



UNIVERSIDAD TÉCNICA DE COTOPAXI

UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y HUMANÍSTICAS

CARRERA DE INGENIERÍA EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

TESIS DE GRADO

TÍTULO:

**“APLICACIÓN DE UNA AUDITORÍA TRIBUTARIA EN LA EMPRESA
IMHOTEPCON CÍA. LTDA. UBICADA EN LA PROVINCIA DE
COTOPAXI CANTÓN LATACUNGA. EN EL PERIODO DEL 01 DE
ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.”**

Tesis presentada previa a la obtención del título de Ingenieras en Contabilidad y Auditoría CPA

AUTORAS:

Paredes Peñaherrera Verónica Janeth
Suárez Chiliquinga Diana Carolina

DIRECTORA:

López Fraga Patricia Geraldina, Dra. MSc.

**Latacunga – Ecuador
Junio- 2015**

AUTORÍA

Los criterios emitidos en el actual informe es el resultado de la investigación, **“APLICACIÓN DE UNA AUDITORÍA TRIBUTARIA EN LA EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA. UBICADA EN LA PROVINCIA DE COTOPAXI CANTÓN LATACUNGA. EN EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.”**, son de exclusiva responsabilidad de los autores.

.....
Verónica Janeth Paredes Peñaherrera
C.C. 050342571-2

.....
Diana Carolina Suárez Chilibingua
C.C. 050313790-3



UNIVERSIDAD TÉCNICA DE COTOPAXI
UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y
HUMANÍSTICAS
Latacunga – Ecuador

AVAL DEL DIRECTOR DE TESIS

En calidad de Director de Trabajo de Investigación sobre el tema:

“APLICACIÓN DE UNA AUDITORÍA TRIBUTARIA EN LA EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA. UBICADA EN LA PROVINCIA DE COTOPAXI CANTÓN LATACUNGA. EN EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.”.

De las señoritas estudiantes; **Verónica Janeth Paredes Peñaherrera** con el número de cédula **050342571-2** y **Diana Carolina Suárez Chilibingua** con el número de cédula **050313790-3**, postulante de la Carrera de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría.

CERTIFICO QUE:

Una vez revisado el documento entregado a mi persona, considero que dicho informe investigativo cumple con los requerimientos metodológicos y aportes científicos - técnicos necesarios para ser sometidos a la **Evaluación del Tribunal de Validación de Tesis** que el Honorable Consejo Académico de la Unidad de Ciencias Administrativas y Humanísticas de la Universidad Técnica de Cotopaxi designe para su correspondiente estudio y calificación.

Latacunga, Enero 2015

EL DIRECTOR

.....
DRA. M.SC. PATRICIA LÓPEZ FRAGA
DIRECTOR DE TESIS



UNIVERSIDAD TÉCNICA DE COTOPAXI
UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y
HUMANÍSTICAS
Latacunga - Ecuador

APROBACIÓN DEL TRIBUNAL DE GRADO

En calidad de Miembros del Tribunal de Grado aprueban el presente Informe de Investigación de acuerdo a las disposiciones reglamentarias emitidas por la Universidad Técnica de Cotopaxi, y por la Unidad Académica de Ciencias Administrativas y Humanísticas; por cuanto, los postulantes: Paredes Peñaherrera Verónica Janeth y Suárez Chilibingua Diana Carolina, con el título de tesis: **“APLICACIÓN DE UNA AUDITORÍA TRIBUTARIA EN LA EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA. UBICADA EN LA PROVINCIA DE COTOPAXI CANTÓN LATACUNGA. EN EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.”** han considerado las recomendaciones emitidas oportunamente y reúne los méritos suficientes para ser sometido al acto de Defensa de Tesis.

Por lo antes expuesto, se autoriza realizar los empastados correspondientes, según la normativa institucional.

Latacunga, Diciembre 2013

Para constancia firman:

.....
PRESIDENTE

.....
MIEMBRO

.....
OPOSITOR

CERTIFICADO

Yo, Sr. Ing. Francisco Guillermo Molina Cáceres Gerente de IMHOTEPCON CÍA. LTDA., certifico que: La Sra. Verónica Janeth Paredes Peñaherrera con cédula de Identidad N° 050342571-2 y la Sra. Diana Carolina Suárez Chilibingua con cédula de Identidad N° 050313790-3, elaboraron en mi empresa la Tesis: **“APLICACIÓN DE UNA AUDITORÍA TRIBUTARIA EN LA EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA. UBICADA EN LA PROVINCIA DE COTOPAXI CANTÓN LATACUNGA. EN EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.”**, los mismos que contaron con toda la colaboración de la empresa, pues se facilitó la información necesaria para el desarrollo de la práctica correspondiente.

Constancia que se expide a petición de los interesados, para los fines que crean conveniente.

Atentamente;

.....
Ing. Guillermo Molina
GERENTE GENERAL

DEDICATORIA

Dedico este proyecto de tesis a mi esposo Freddy y a mi hija Odalys por el apoyo y comprensión que me han dado en cada momento a lo largo de mi vida estudiantil, a mis padres Wilson y Rocío por estar constantemente con sus consejos y ayuda incondicional para seguir adelante, quienes además han sido mi inspiración para poder cumplir con mi meta, a mis hermanos Santiago, Orlando y Vinicio por estar en cada momento de mi vida apoyándome para seguir adelante y guiándome en cada paso que doy.

Verónica

DEDICATORIA

Dedicado con mucho amor a Dios sobre todas las cosas, por darme siempre esa esperanza que necesito para seguir adelante, a mis padres quienes se preocuparon por mi bienestar, mis suegros por ser como unos padres para mi, más aún quiero dedicar al amor de mi vida, mi esposo Juan Carlos porque ha estado siempre conmigo, apoyándome y pendiente de mi felicidad, gracias al apoyo incondicional de él he dado un paso importante en mi vida, a mi gran amiga Verónica por estar siempre al pendiente de mi como lo hace una hermana y juntas cumplimos este sueño.

Diana

AGRADECIMIENTO

Agradezco primeramente a Dios por estar guiándome en el sendero de mi vida, a mis padres Wilson y Rocío por la ayuda incondicional sin esperar nada a cambio, a los dos amores que la vida me ha regalado Freddy y Odalys Gracias por estar pendientes en cada momento, por su comprensión y apoyo constante a lo largo de este época estudiantil a mis hermanos Santiago, Orlando y Vinicio por sus palabras de aliento para no desmayar, a la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., por facilitar toda la información necesaria para el cumplimiento de esta investigación y a todas las personas quienes de una manera u otra han aportado con esos granitos de arena para poder desarrollar este reto y sueño muy importante en mi vida.

Verónica

AGRADECIMIENTO

A Dios por darme la sabiduría, amor y esperanza que siempre permaneció conmigo; mis padres, hermanos mi esposo por el apoyo incondicional y la confianza que depositan en mí para cumplir este sueño anhelado.

Y a la “Universidad Técnica de Cotopaxi” por abrir sus puertas y brindarme juntos a mis compañeros momento de felicidad e inolvidable que vivimos. A mis maestros porque compartieron sus conocimientos, sabiduría y sobre todo su amistad, también quiero expresar un profundo agradecimiento a la Dra. Patricia López quien con su paciencia y carisma me ayudó en esta etapa importante de mi vida.

Diana

INDICE DE CONTENIDOS

Portada.....	i
Autoría.....	ii
Aval del director de tesis.....	iii
Aprobación del tribunal de grado.....	iv
Certificado.....	v
Dedicatoria.....	vi
Agradecimiento.....	viii
Tabla de contenido.....	x
Índice de gráficos.....	xiii
Índice de cuadros.....	xiv
Índice de tablas.....	xiv
Resumen.....	xv
Abstract:.....	xvi
Aval de traducción.....	xvii
Introducción.....	xviii

TABLA DE CONTENIDO

CAPÍTULO I.....	1
1. MARCO TEÓRICO.....	1
1.1 FUNDAMENTACIÓN TEÓRICA.....	1
1.1.1. Introducción.....	1
1.1.2. Antecedentes Investigativos.....	2
1.1.3. Gestión Administrativa y Financiera.....	3
1.1.3.1. Objetivos.....	4
1.1.3.2. Importancia.....	4
1.1.4. Empresas.....	4
1.1.4.1. Objetivos.....	5
1.1.4.2. Importancia de la Empresa.....	5
1.1.5. Auditoría.....	6
1.1.5.1. Antecedentes.....	6
1.1.5.2. Definición.....	7
1.1.5.3. Objetivos.....	8
1.1.5.4. Alcance.....	8
1.1.5.5. Clasificación.....	9
1.1.5.6. Normas de Auditoría Generalmente Aceptables.....	10
1.1.5.6.1. Normas Relativas al Auditor.....	10
1.1.5.6.2. Normas Relativas a la Ejecución del Trabajo.....	11
1.1.5.6.3. Normas Relativas a la Rendición de Informes.....	11
1.1.6. Tributación.....	12

1.1.6.1. Definición.....	12
1.1.6.2. Importancia de la Tributación	13
1.1.6.3. Objetivos	13
1.1.6.4. Funciones	13
1.1.6.5. Clasificación de los Tributos.....	14
1.1.6.6. Tipos de Impuestos.....	14
1.1.6.7. Contribuyente Especial	15
1.1.6.8. Características:	15
1.1.6.9. Relevancia General	15
1.1.7. Auditoría Tributaria	16
1.1.7.1. Definición.....	16
1.1.7.2. Objetivos	16
1.1.7.3. Técnicas de Auditoría Tributaria.....	17
1.1.7.3.1. Estudio General.	17
1.1.7.3.2. Análisis	17
1.1.7.3.3. Inspección.....	18
1.1.7.3.4. Confirmación.....	18
1.1.7.3.5. Investigación.....	18
1.1.7.3.6. Certificación.	18
1.1.7.3.7. Observación.....	18
1.1.7.3.8. Cálculo.....	18
1.1.7.4. Código Tributario	18
1.1.7.5. Infracción Tributaria	19
1.1.7.5.1. Delito de Defraudación.....	19
1.1.7.5.2. Contravenciones	20
1.1.7.5.3 Faltas reglamentaria	21
1.1.7.6. Impuesto a la Renta	21
1.1.7.6.1. Agentes de Retención	21
1.1.7.6.2. Conciliación Tributaria.....	21
1.1.7.6.3. Periodo y fecha de pago del Impuesto a la Renta.....	23
1.1.7.7. Anticipo de Impuesto a la Renta	23
1.1.7.7.1. Exenciones.....	25
1.1.7.8. Gastos Deducibles	26
1.1.7.9. Impuesto al Valor Agregado	28
1.1.7.9.1. Crédito tributario	28
1.1.7.9.2. Periodo y fecha de pago del Impuesto al Valor Agregado.....	29
1.1.7.10. Retenciones del Impuesto a la Renta.....	29
1.1.7.10.1. Agentes de Retención.	29
1.1.7.10.2. Sujetos a retención.....	30
1.1.7.10.3. Obligaciones de los Agentes de Retención.....	30
1.1.7.11. Retenciones del IVA	30
1.1.7.11.1. Agentes de retención.....	30

1.1.7.11.2. Obligaciones del Agente de Retención.....	31
1.1.7.12. Proceso de Auditoría Tributaria	32
1.1.7.12.1. FASE I Planificación	32
1.1.7.12.2. Fase II Ejecución de la Auditoría	32
Evaluación del Control Interno	33
Medición del Riesgo de Auditoría	33
Programa de Auditoría	35
Aplicación de Técnicas y Procedimientos	35
Papeles de Trabajo	37
Hallazgo de Auditoría	39
1.1.7.12.3. Fase III Informe de Auditoría.....	40
CAPÍTULO II	43
2. ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN DE RESULTADOS	43
2.1. INTRODUCCIÓN	43
2.2. METODOLOGÍA UTILIZADA.....	44
2.2.1. Método Inductivo	44
2.2.2. Método Analítico	44
2.2.3. Método Estadístico.....	44
2.2.4. Método Sistemático.....	44
Análisis de la Entrevista Realizada al Gerente General de la Empresa	47
Análisis de la Entrevista Realizada a la Contadora Externa de la Empresa IMHOTEPCON CÍA LTDA	50
Análisis de la Entrevista Realizada al Contratista del Personal para la Obra de la Empresa IMHOTEPCON CÍA LTDA	53
Análisis de la Encuesta Realizada al Personal Administrativo de la Empresa IMHOTEPCON CÍA LTDA	55
Análisis de la Encuesta Realizada a los Proveedores de Lla Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.	65
Análisis de la Encuesta Realizada a los Clientes de la Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.	75
2.5. CONCLUSIONES:	85
2.6. RECOMENDACIONES	86
CAPÍTULO III.....	87
3. APLICACIÓN DE LA PROPUESTA.....	87
3.1. INTRODUCCIÓN	87
3.2. JUSTIFICACIÓN	88
3.3. OBJETIVOS	89
3.4. DISEÑO DE LA PROPUESTA	91
Planificación Estratégica.....	108
Planificación Específica	115
Índices de Archivos.....	132
Corrientes	132

INFORME DE LOS AUDITORES	305
3.5. CONCLUSIONES	308
3.6. RECOMENDACIONES.....	309
3.8. BIBLIOGRAFÍA.....	310
3.9. ANEXO	314

ÍNDICE DE GRÁFICOS

GRÁFICO N° 1.1 Categorías Fundamentales	3
GRÁFICO N° 2.1 Comprobante que evitan problemas.....	55
GRÁFICO N° 2.2 Utilización de Facturas.....	56
GRÁFICO N° 2.3 Obligaciones y Derecho Tributarios	57
GRÁFICO N° 2.4 Identificación de Documentos	58
GRÁFICO N° 2.5 Tarifas de IVA en la Prestación de Servicios	59
GRÁFICO N° 2.6 Elaborar una Retención	60
GRÁFICO N° 2.7 Declaración de Impuestos	61
GRÁFICO N° 2.8 Roles de Pago para el Personal	62
GRÁFICO N° 2.9 Beneficios de Ley de los Trabajadores	63
GRÁFICO N° 2.10 Auditoría Tributaria	64
GRÁFICO N° 2.11 Obligaciones Tributarias	65
GRÁFICO N° 2.12 Tipo de Contribuyente	66
GRÁFICO N° 2.13 Documentos Tributarios.....	67
GRÁFICO N° 2.14 Emisión de Notas de Venta.....	68
GRÁFICO N° 2.15 Entrega de Retenciones	69
GRÁFICO N° 2.16 Monto de emisión de Comprobantes	70
GRÁFICO N° 2.17 Ventas.....	71
GRÁFICO N° 2.18 Garantía de Venta.....	72
GRÁFICO N° 2.19 Garantía de los Productos	73
GRÁFICO N° 2.20 Entrega de Retenciones	74
GRÁFICO N° 2.21 Tipo de Entidad	75
GRÁFICO N° 2.22 Prestación de Servicios	76
GRÁFICO N° 2.23 Seguridad de Comprobantes	77
GRÁFICO N° 2.24 Planilla del IESS	78
GRÁFICO N° 2.25 Compras en Imhotecon Cía. Ltda.	79
GRÁFICO N° 2.26 Anticipo de Proyectos	80
GRÁFICO N° 2.27 Utilización de Comprobantes.....	81
GRÁFICO N° 2.28 Entrega de Comprobantes	82
GRÁFICO N° 2.29 Entrega de Retenciones a personas Indicadas.....	83
GRÁFICO N° 2.30 Pago de Factura	84
GRÁFICO N° 3.1 Diseño de la Propuesta.....	90

ÍNDICE DE CUADROS

CUADRO 2.1: Proveedores de la Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.....	45
CUADRO 2.2: Trabajadores de la Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.....	46

ÍNDICE DE TABLAS

TABLA 1.1 Matriz de Calificación del Riesgo	35
TABLA 1.4 Cédula Sumaria.....	38
TABLA 1.5 Cédula Analítica	38
TABLA 2.1 Comprobantes que Evitan Problemas	55
TABLA 2.2 Utilización de Facturas	56
TABLA 2.3 Obligaciones y Derecho Tributarios	57
TABLA 2.4 Identificación de Documentos	58
TABLA 2.5 Tarifas de Iva en la Prestación de Servicios	59
TABLA 2.6 Elaborar una Retención.....	60
TABLA 2.7 Declaración de Impuestos.....	61
TABLA 2.8 Roles de Pago para el Personal.....	62
TABLA 2.9 Beneficios de Ley de los Trabajadores	63
TABLA 2.10 Auditoría Tributaria	64
TABLA 2.11 Obligaciones Tributarias.....	65
TABLA 2.12 Tipo de Contribuyente	66
TABLA 2.13 Documentos Tributarios	67
TABLA 2.14 Emisión de Notas de Venta.....	68
TABLA 2.15 Entrega de Retenciones.....	69
TABLA 2.16 Monto de Emisión de Comprobantes	70
TABLA 2.17 Ventas	71
TABLA 2.18 Garantía de Venta	72
TABLA 2.19 Garantía de Los Productos.....	73
TABLA 2.20 Entrega de Retenciones.....	74
TABLA 2.21 Tipo de Entidad.....	75
TABLA 2.22 Prestación de Servicios	76
TABLA 2.23 Seguridad de Comprobantes	77
TABLA 2.24 Planilla del Iess	78
TABLA 2.25 Compras en IMHOTEPCON CÍA. LTDA.	79
TABLA 2.26 Anticipo de Proyectos.....	80
TABLA 2.27 Utilización de Comprobantes	81
TABLA 2.29 Entrega de Comprobantes.....	82
TABLA 2.29 Entrega de Retenciones a las Personas Indicadas.....	83
TABLA 2.30 Pago de Factura.....	84



UNIVERSIDAD TÉCNICA DE COTOPAXI
UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y
HUMANÍSTICAS
Latacunga – Ecuador

TEMA: “APLICACIÓN DE UNA AUDITORÍA TRIBUTARIA EN LA EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA. UBICADA EN LA PROVINCIA DE COTOPAXI CANTÓN LATACUNGA. EN EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.”

Autores:

Paredes Peñaherrera Verónica Janeth
Suárez Chilibingua Diana Carolina

RESUMEN

El presente trabajo de investigación ha sido desarrollado en la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., del Cantón Latacunga, en el que se realizó una Auditoría Tributaria con el objetivo de emitir un informe de acuerdo a los resultados encontrados del examen realizado. El desarrollo del tema investigado tiene como alcance los métodos: inductivo, el mismo que permitió conocer los fundamentos teóricos que sirvió como base importante de la investigación, y el método deductivo que permitió conocer la situación actual de la compañía, A través del tema expuesto se ha podido determinar que la empresa tiene problemas al momento de declarar su impuesto a la Renta, Retenciones e IVA. Logrando constatar que el auxiliar contable necesita capacitación en el tema tributario, sin embargo los hallazgos encontrados no afectan legal y económicamente a la compañía, lo que permite emitir un informe que contenga conclusiones y recomendaciones del trabajo realizado.



COTOPAXI TECHNICAL UNIVERSITY
ACADEMIC UNIF OF ADMINISTRATIVE SCIENCES AND HUMANITIES
Latacunga – Ecuador

TEMA: “APPLICATION OF AUDIT TAX IN THE IMHOTEPCON CÍA. LTDA. COMPANY IN COTOPAXI PROVINCE, LATACUNGA CANTON PERIOD JANUARY 01- DECEMBER 31TH 2013.”

Authors:

Paredes Peñaherrera Verónica Janeth
Suárez Chilibingua Diana Carolina

ABSTRACT:

This research work was developed in Imhotepcon Cía. Ltda. company in Latacunga canton, in which an a Tax Audit was conducted with the issuing aim a report according to the examination results. The development research presents next methods; inductive, which one allowed knowing theoretical information that serves as an important base of the research, and the deductive method which allowed knowing the current situation of the company. Through exposed topic where business problems has been determined when it register incoming Taxes, Withholding, and IVA. Making note that the accounting assistant needs training in tax issue. However the findings do not affect legal and economically to the company, allowing a report wichone contains work findings and recommendations.

AVAL DE TRADUCCIÓN

En calidad de Docente del Idioma Inglés del Centro Cultural de Idiomas de la Universidad Técnica de Cotopaxi; en forma legal CERTIFICO que: La traducción del resumen de tesis al Idioma Inglés presentado por las señoritas Egresadas de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Unidad Académica de Ciencias Administrativas y Humanísticas: **PAREDES PEÑAHERRERA VERÓNICA JANETH Y SUÁREZ CHILIQUINGA DIANA CAROLINA**, cuyo título versa **“APLICACIÓN DE UNA AUDITORÍA TRIBUTARIA EN LA EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA. UBICADA EN LA PROVINCIA DE COTOPAXI CANTÓN LATACUNGA. EN EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013”**, lo realizó bajo mi supervisión y cumple con una correcta estructura gramatical del Idioma.

Es todo cuanto puedo certificar en honor a la verdad y autorizo alas peticionarias hacer uso del presente certificado de la manera ética que estimaren conveniente.

Latacunga, febrero del 2015

Atentamente,

Lic. Marcelo Pacheco Pruna
DOCENTE CENTRO CULTURAL DE IDIOMAS
C.I. N°0502617350

INTRODUCCIÓN

La auditoría tributaria es un control crítico que aplica un conjunto de técnicas y procedimientos destinados a verificar el cumplimiento de las obligaciones formales de los contribuyentes. Se realiza tomando en cuenta las normas tributarias vigentes en el periodo a fiscalizar y los principios de contabilidad generalmente aceptados, para establecer una conciliación entre los aspectos legales y contables con lo que se pueda determinar la base imponible y los tributos que afectan al contribuyente auditado.

El Servicio de Rentas Internas (SRI) como ente administrador de recaudación de recursos de impuestos en estos años han mejorado su forma de dar a conocer a todos los usuarios la importancia del pago de los impuestos de acuerdo a lo que establece el Código tributario, las leyes y reglamentos que se encuentran vigentes en el país, han permitido lograr una buena recaudación de impuestos y de esta manera el contribuyente ha aceptado cumplir con sus obligaciones y evitar evadir los impuestos.

La auditoría tributaria va tomando importancia, por lo que a través de la aplicación de la misma se va creando una cultura tributaria y la costumbre del control y administración de los impuestos, así como de los recursos para el cumplimiento de ellos.

La presente investigación se ha llevado a cabo en tres capítulos, los cuales contiene la información de la empresa auditada, así como la teoría y normativa utilizada para la elaboración del trabajo de investigación, a través de métodos, técnicas e instrumentos utilizadas por los investigadores se procedió aplicar y analizar cada uno de estos aspectos proporcionados para la búsqueda de irregularidades y emisión del respectivo informe.

En el primer capítulo se habla de aspectos generales para lo cual se utilizó el método descriptivo que consiste en la recopilación de datos para tener una idea clara del problema que se pretende investigar, dentro de la auditoría de tributaria

este método se aplica mediante la utilización de técnicas que permite recopilar información sobre las actividades administrativas que realizan en cada área organizacional teniendo una visión clara sobre la situación real de la entidad.

En el segundo capítulo se realiza una breve descripción de las actividades que se desarrollan dentro de la empresa Imhotepcon Cía. Ltda., donde se muestran resultados obtenidos a través de la aplicación de entrevistas, encuestas aplicadas tanto a la población interna como externa de la empresa lo que permitió realizar el análisis e interpretación de resultados.

En el tercer capítulo se desarrolló el caso práctico, en base al proceso de la auditoría tributaria, con la elaboración de la planificación, ejecución y comunicación de resultados a través de los papeles de trabajo y el análisis de la información proporcionada por la empresa, se pudo concluir con el informe y dar las respectivas conclusiones y recomendación.

CAPÍTULO I

1. MARCO TEÓRICO

1.1 Fundamentación Teórica

1.1.1. Introducción

El presente capítulo trata acerca de los conceptos básicos relacionados al tema de investigación el cual permitirá tener conocimientos teóricos para el desarrollo de la Auditoría Tributaria.

El contenido de este capítulo fue desarrollado con términos e ideas que sintetizan el criterio de varios autores, el mismo que está enfocado en las siguientes conceptualizaciones como la Gestión Administrativa y Financiera, la Empresa, la Auditoría, la tributación y la aplicación de la Auditoría Tributaria, las cuales permitirán comprender de forma más clara y sencilla el contenido de la investigación.

Este capítulo tiene como propósito dar a los lectores un conocimiento general de la aplicación de la Auditoría Tributaria en base a las nuevas normativas y reglamentos fundamentales del Servicio de Rentas Internas, convirtiéndose así en una herramienta importante para que las organizaciones comerciales eviten contraer inconvenientes al momento de la presentación de las obligaciones tributarias.

1.1.2. Antecedentes Investigativos

Para el desarrollo de la presente investigación científica se considera la tesis realizada por las Ingenieras Carol Ivonne Wonsang Valle y de María Fernanda Cabrera Mendoza estudiantes de la escuela Superior Politécnica del Litoral con la investigación titulada “Análisis de cumplimiento de las Obligaciones Tributarias para determinar las contingencias en el periodo fiscal desde el 1 de enero del 2008 al 31 de diciembre del 2008 de una empresa dedicada a la elaboración de prefabricados de hormigón” y la tesis realizada por las Ingenieras Karol Denisse Espinoza Tigua y Vanessa Cecibel Urbina Castro Estudiantes de la Escuela Superior Politécnica del Litoral con el tema de investigación “Análisis del control y procesos para el cumplimiento de obligaciones tributarias de una empresa industrial como sujeto pasivo para la administración tributaria por el período 2008”, las mismas investigaciones que guarda relación con el trabajo a elaborarse.

Las cuales señalan que la Auditoría Tributaria guarda una estrecha relación con la Auditoría Financiera ya que se realiza un análisis de las transacciones realizadas y reflejadas en los Estados Financieros de la entidad y que además con las constantes reformas legales de la Administración Tributaria todos los contribuyentes conllevan frecuentemente a incurrir delitos de defraudación, infracciones tributarias, contravenciones o faltas reglamentarias por desconocimiento o actos intencionados.

Luego de revisar las investigaciones se determinó que es necesario aplicar un análisis de las transacciones a los estados financieros y la conciliación tributaria en las que se detectó los errores incurridos dentro del periodo contable auditado lo cual las investigadoras de los trabajos mencionados realizan recomendaciones para evitar y detectar inconvenientes antes de perjudicar a la empresa, y tomando en cuenta que para los próximos años deben tener puntos de control interno en los departamentos encargados de la responsabilidad Tributaria.

GRÁFICO N° 1.1 *Categorías Fundamentales*



Fuente: Anteproyecto de Tesis

Elaborado por: Las investigadoras

1.1.3. Gestión Administrativa y Financiera

La Gestión Administrativa y Financiera desarrolla un perfil líder empresarial, que visualiza a la empresa como un todo, analizando posibilidades financieras, económicas y de mercadeo, permitiendo llevar a cabo con flexibilidad, un proceso lógico de toma de decisiones, selección y determinación de estrategias, para mejorar la competitividad de la empresa.

Según GITMAN, Lawrence, (2010) señala que la gestión administrativa y financiera es aquella que “Se ocupan de diversas tareas del administrador financiero en las empresas de negocios como: la planificación, extensión de créditos a clientes, evaluación de gastos y la recaudación de dinero para financiar las operaciones de la empresa” (p. 3)

Según ORTIZ, Héctor, (2008) señala que la Gestión Administrativa y Financiera es:

“Una disciplina que constituye una parte de la economía que se preocupa de dar énfasis y llevar a la práctica los conceptos económicos teóricos el cual ayudará a una entidad a la toma de decisiones en varias de sus actividades que se vaya a realizar dentro de las inversiones” (p.29)

Las investigadoras consideran que la Gestión Administrativa y Financiera es un conjunto de acciones, en la cual se aplica correctamente un proceso administrativo

y de control financiero, de tal forma que se pueda administrar, obtener y mantener recursos económicos y para dar seguimiento y controlar las actividades.

1.1.3.1. OBJETIVOS

Los objetivos de la Gestión Administrativa y Financiera es:

- ✓ Rentabilizar la empresa y maximizar las Ganancias.
- ✓ Desarrollar de manera eficiente las actividades de custodia, control, manejo y desembolso de fondos, valores y documentos negociables que administra la empresa.
- ✓ Realiza la clasificación, distribución de manera eficaz y oportuna del pago de todo el personal que labora en la empresa.

1.1.3.2. IMPORTANCIA

Permite a la empresa una correcta aplicación del proceso administrativo, el mismo que implica planificar, organizar, dirigir y controlar las actividades tomando decisiones para que en coordinación con la parte financiera, establezcan precios en relación entre la oferta y la demanda, donde se consideran todos los recursos con los que cuenta una organización, estos se canalicen hacia el logro de las metas y objetivos que inicialmente se plantearon, desarrollando económicamente.

1.1.4 Empresas

La empresa es considerada como una organización ya que se encuentra integrada por elementos humanos, materiales y técnicos, dedicada a actividades o persecución de fines económicos o comerciales, para satisfacer las necesidades de sus clientes así como la mejora continua de la misma.

Para la autora VENTURA, Belén, (2009). La empresa es “Un conjunto de elementos humano, técnicos y financieros, ordenados según una determinada jerarquía o estructura administrativa y dirigida por una directiva o empresarios” (p. 3)

Para el autor ESTUPIÑAN, Rodrigo, (2006). Indica que la empresa es:

“La persona natural o jurídica, pública o privada, lucrativa o no lucrativa, que asume la iniciativa, decisión, innovación y riesgo para coordinar los factores de la producción en la forma más ventajosa para producir y/o distribuir bienes y/o servicios que satisfaga necesidades humanas”. (p. 5)

Las investigadoras consideran que la empresa es en lugar donde se realiza actividades comerciales y se persigue un fin económico, satisfaciendo las necesidades de los usuarios en la adquisición de bienes y/o servicios, además asegurar el proceso productivo-comercial así como también de sus inversiones necesarias.

1.1.4.1 OBJETIVOS

La meta final de toda empresa es obtener ganancias, para alcanzar dicho logro, debe también cumplir con ciertos requisitos como los siguientes:

1. Lograr el crecimiento de la compañía (Rentabilidad).
2. Obtener un mayor número de clientes.
3. Rendimiento sobre ventas.
4. Crecimiento de rentabilidad para sus acciones.
5. Obtener Reputación.

1.1.4.2 IMPORTANCIA DE LA EMPRESA

Es importante dentro de varios aspectos que a continuación se detallan:

- a. **Aspecto Económico.-** Unidad generadora de empleos, ingresos o recursos financieros para un individuo o empresa de un país, además ayuda a la producción generando y utilizando tecnología en los bienes y/o servicios que se desplazan en los mercados.

- b. Aspecto Social.-** Unidad satisfactoria de necesidades sociales logrando alcanzar objetivos empresariales, grupales e individuales y fortaleciendo la toma de decisiones lo que genera estabilidad.

1.1.5. Auditoría

1.1.5.1. Antecedentes

Se conoce que la Auditoría se practicaba hace varios siglos atrás en forma empírica ya que muchos reyes o gente poderosa tenían como exigencia la correcta administración de las cuentas, de modo que se pudieran evitar desfalcos o que alguna persona se aprovechara de las riquezas de los demás.

Aparece en el siglo XIX, por el año 1862 donde aparece por primera vez la profesión de auditor o de desarrollo de Auditoría bajo la supervisión de la ley británica de Sociedades anónimas por el crecimiento de la actividades económicas, con el fin de evitar todo tipo de fraude en las cuentas por parte de personas especializadas y ajenas al proceso, la cual se garantizaba los resultados sin sumarse o participar en el desfalco, ya que este examen es una de aplicación de los principios científicos de la contabilidad, basada en la verificación de los registros patrimoniales de las empresas, para observar su exactitud.

Desde entonces, y hasta principios del siglo XX, la profesión de Auditoría fue creciendo y su demanda se extendió por toda Inglaterra, llegando a Estados Unidos, donde los antecedentes de las Auditorías actuales fueron forjándose, en busca de nuevos objetivos donde la detección y la prevención del fraude pasaban a segundo plano y perdía cierta importancia.

Obligando de esta forma a que todas las empresas con acciones dentro del ámbito inversionista, se registre sobre bases y criterios contables homogéneos, consistentes y aceptables de acuerdo al criterio social imperante en cada país. Así mismo se estableció que los estados financieros deberían ser examinados

anualmente por contadores públicos independientes, los cuales tendrían que actuar conforme a normas y procedimientos de Auditoría generalmente aceptados.

Con el paso del tiempo se incentivó a que las organizaciones de contadores realicen diversas disposiciones de carácter contable que fueran universalmente aceptables, así se crean tanto los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y en la actualidad las Normas Internacionales de Información Financiera así como las también normas y principios de Auditoría(NAGA).

1.1.5.2. Definición

La Auditoría permite examinar las anotaciones contables para comprobar su exactitud y así lograr demostrar la veracidad de los estados o situaciones de dichas anotaciones ayudando de esta forma a los accionistas de una organización a tomar decisiones en base al análisis y evaluaciones, para lograr dar recomendaciones, asesoría e información concerniente a las actividades revisadas.

El autor MIRA, Juan, (2006) indica que la Auditoría es:

“un proceso, llevado a cabo conforme a unas normas, mediante el cual se someten a examen y verificación de unos expertos cualificados e independientes (auditores) con el fin de que se emitan su opinión sobre la fiabilidad que les merece la información contenida”. (Pág. 4)

El autor GUTIÉRREZ, Alberto, (2007) indica que la Auditoría es “un sinónimo de examinar verificar, investigar, consultar, revisar y obtener evidencias sobre informaciones, registros, procesos, etc., que se encuentran vinculados a la empresa, pero pueden diferenciarse en función de su finalidad inmediata” (Pág.5)

Las investigadoras consideran que la Auditoría es un examen o indagación de las actividades realizadas en una entidad para comprobar si estas se realizan de forma correcta, cumpliendo con las normas y procedimientos establecidos por la

organización, para contribuir con el Estado en las mejoras que se realicen en beneficio de la comunidad.

1.1.5.3. Objetivos

Emitir un diagnóstico sobre un sistema de información empresarial, que permita tomar decisiones sobre el mismo. En la conceptualización tradicional los objetivos de la auditoría eran tres:

- ✓ Descubrir fraudes
- ✓ Descubrir errores de principio
- ✓ Descubrir errores técnicos

Pero el avance tecnológico experimentado en los últimos tiempos, así como el progreso de la administración de las empresas actuales y la aplicación a las mismas los tres nuevos objetivos son:

- ✓ Determinar si existe un sistema que proporcione datos pertinentes y fiables para la planeación y el control.
- ✓ Determinar si este sistema produce resultados, es decir, planes, presupuestos, pronósticos, estados financieros, informes de control dignos de confianza, adecuados y suficientemente inteligibles por el usuario.
- ✓ Efectuar sugerencias que permitan mejorar el control interno de la entidad.

1.1.5.4. Alcance.

La responsabilidad que tiene el Auditor al emitir su opinión sobre la información a examinar, le obliga a tener un resultado muy satisfactorio para las personas interesadas, lo que hace necesario una apropiada planeación y supervisión de la Auditoría a realizar.

La planeación le permite garantizar un mínimo de calidad en su labor, a la par que le dará a conocer anticipadamente en la realización del trabajo, el manejo de la empresa objeto del examen, sus políticas generales-contables, su sistema de

control interno, instalaciones, personal responsable etc., ahorra tiempo y dinero, pues el Auditor y sus asistentes realizaran su trabajo directamente y sin preámbulos.

1.1.5.5. Clasificación

1.1.5.5.1. Por la procedencia del auditor.- se establece a la relación laboral en las empresas donde se llevara cabo la Auditoría. Se divide en Auditoría interna y externa.

- ✓ Auditoría externa.- examinar y evaluar la realidad del personal por un auditor ajeno a la empresa.
- ✓ Auditoría interna.- controla al servicio de la alta dirección empresarial por el auditor de la entidad.

1.1.5.5.2. Especializada en áreas específicas

- ✓ Auditoría del área médica.- Se realiza a las ciencias médicas y de la salud.
- ✓ Auditoría al desarrollo de obras y construcciones.- Se realiza a la edificación de construcciones.
- ✓ Auditoría fiscal.- se realiza a los registros y operaciones contables de una empresa, y la correcta elaboración de los estados financieros.
- ✓ Auditoría laboral.-Es la evaluación al factor humano de una empresa.

1.1.5.5.3. Por su área de aplicación

- ✓ Auditoría financiera.- Estudio del sistema contable y los estados financieros.
- ✓ Auditoría administrativa.- Evalúa el cumplimiento de las funciones, operaciones y actividades de la empresa en el aspecto administrativo.
- ✓ Auditoría operacional.- Estudia el proceso administrativo y las operaciones de las organizaciones.

- ✓ Auditoría integral.- Desarrollo integrado de la auditoría financiera, operacional y legal.
- ✓ Auditoría gubernamental.- Se realiza a todas las actividades y operaciones de una entidad gubernamental.
- ✓ Auditoría Informática.- Se realiza a los sistemas de la computación.
- ✓ Auditoría Tributaria.- verifica el cumplimiento de las obligaciones formales y sustanciales del contribuyente de acuerdo a las normas vigentes del país.

1.1.5.6. Normas de Auditoría Generalmente Aceptables.

El cumplimiento de estas normas garantiza la calidad del trabajo profesional del auditor.

1.1.5.6.1. NORMAS RELATIVAS AL AUDITOR

Es el Contador Público, dedicado en forma profesional a la realización de las Auditorías, Exámenes Especiales, Certificación de Estados Financieros y otros que le permita la Ley de Profesionalización, y otras disposiciones legales vigentes.

- a. Normas Personales: se refieren a la persona como auditor independiente. Este debe ser un experto en la materia siendo profesional y basándose siempre en principios éticos.
- b. El examen debe ser ejecutado por personas que tengan entrenamiento adecuado y estén habilitadas legalmente para ejercer la Contaduría Pública.
- c. El Contador Público debe tener independencia mental en todo lo relacionado con su trabajo, para garantizar la imparcialidad y objetividad de sus juicios.
- d. En la ejecución de su examen y en la preparación de sus informes, debe proceder con diligencia profesional.

1.1.5.6.2. NORMAS RELATIVAS A LA EJECUCIÓN DEL TRABAJO.

El Contador Público debe conocer la entidad que se va a auditar con la finalidad de planear la manera en que se va a trabajar.

- a. El trabajo deber ser técnicamente planeado y debe ejercerse una supervisión apropiada sobre los asistentes.
- b. Hacer un apropiado estudio y una evaluación del sistema de control interno, de manera que se pueda confiar en él como base para la determinación de la extensión y oportunidad de los procedimientos de Auditoría.
- c. Obtener evidencia valida y suficiente por medio de análisis, inspección, observación, interrogación, confirmación y procedimientos de Auditoría, con el propósito de allegar bases razonables para el otorgamiento de un dictamen sobre los Estados Financieros.

1.1.5.6.3. NORMAS RELATIVAS A LA RENDICIÓN DE INFORMES.

Son reglas mínimas que garantizan la calidad del trabajo para la entrega del informe de los resultados hallados después de la indagación.

- a. Siempre que el nombre de un Contador Público sea asociado con estados financieros, deberá expresar de manera clara e inequívoca la naturaleza de su relación con tales estados. Expresar con claridad el carácter de su examen, su alcance y su dictamen profesional sobre lo razonable de la información contenida.
- b. El informe debe contener indicación sobre si los estados financieros están presentados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.
- c. El informe debe contener indicación si los principios han sido aplicados de manera uniforme en el período corriente en relación con el período anterior.
- d. Cuando el Contador Público considere necesario expresar salvedades sobre algunas de las afirmaciones genéricas de su informe y dictamen, deberá expresarlas de manera clara e inequívoca, indicando a cuál de tales

afirmaciones se refiere, los motivos e importancia de la salvedad en relación con los estados financieros tomados en conjunto.

Las normas de Auditoría controlan la naturaleza y alcance de la evidencia que ha de obtenerse por medio de procedimientos de Auditoría.

1.1.6. Tributación

1.1.6.1. Definición

La tributación permite el estudio del sistema tributario en el Ecuador y los principales impuestos que lo integran, con el fin de determinar el sujeto obligado, la base imponible y la cuantía del impuesto, señalando que es importante la actualización de conocimientos por parte de los contribuyentes ya que constantemente viene reformándose la normativa tributaria.

HANSEN, Peter, (2010) La Tributación es “Pagar Impuestos, como el sistema o régimen tributario de la nación lo exija, para recaudar los fondos que el Estado necesita para su funcionamiento”. (Pág. 5).

www.eco-finanzas.com (2013) menciona que la tributación es aquella:

“Que considera un problema tanto económico como político, pues confluyen aspectos referidos a efectos de la tributación sobre las actividades productivas, presupuestos, y sobre la Distribución de la Riqueza y de la decisión política que se utilizan para determinar la magnitud, estructura y tipo de los impuestos que se cobran.”

Las investigadoras manifiestan que la tributación es “la acción de colaborar con el Estado para cumplir con los trabajos necesarios para el buen vivir de la ciudadanía, mediante el cobro de impuestos a los cuales están obligados a cumplir los contribuyentes en relación de la actividad económica que realicen”

1.1.6.2. Importancia de la Tributación

La tributación es importante para que el Estado tenga los recursos suficientes para brindar los bienes y servicios públicos que necesita la comunidad a través de los impuestos pagados por las personas y las empresas, obligados por ley.

Los impuestos son los principales recursos que cuenta el Estado para cumplir con sus cometidos los cuales ayudan a lograr los siguientes aspectos:

- ✓ El Estado puede obtener los recursos para poder brindar educación, salud, seguridad, justicia, obras públicas y apoyo a los más necesitados.
- ✓ Se puede conseguir más igualdad de oportunidades.
- ✓ Es un acto de solidaridad al contribuir con el bienestar de los demás,
- ✓ Es una forma de participar en los asuntos de la comunidad,
- ✓ En ellos también se refleja lo que queremos como sociedad.

1.1.6.3. Objetivos

El ámbito Tributario tiene como principal objetivo la elaboración de estudios e investigaciones relacionadas con los ingresos tributarios y su incidencia en el sistema económico y social, para asesorar a la Dirección General en la formulación de propuestas, políticas fiscales-tributarias.

Además, tiene otras actividades como: analizar y explotar las estadísticas económicas y tributarias, así como su impacto en el entorno económico y fiscal; coordinar la realización de estudios tributarios con otras instituciones locales e internacionales; coordinar la difusión y publicación de los estudios e investigaciones realizadas por el Servicios de Rentas Internas.

1.1.6.4. Funciones

La Administración Tributaria como ente del Estado, tiene la facultad para recaudar los tributos, fondos, intereses, sanciones y accesorios según lo establezca

la Ley, es decir, ejecutar todo lo referente a la fiscalización y el cumplimiento de las Leyes tributarias para adoptar normas administrativas conformes a lo establecido en el Código Orgánico Tributario, así como establecer sistemas de información, análisis estadístico, económico y tributario, suscribir convenios interinstitucionales con organismos nacionales e internacionales para el intercambio de información, dictar normas, leyes y procedimientos para la aplicación e interpretación de las mismas, las cuales deben publicarse en Gaceta Oficial.

1.1.6.5. Clasificación de los Tributos

- ✓ **Tasas.-** Consiste en la utilización del dominio público, la prestación de servicios o la realización de actividades en el régimen de derecho público.
- ✓ **Impuestos.-** Tributos exigidos cuyo hecho imponible está constituido por negocios, actos o hechos que ponen de manifiesto la capacidad económica del contribuyente. Son los más importantes por el porcentaje que suponen del total de la recaudación pública.

1.1.6.6. Tipos de Impuestos

- ✓ **Impuesto a la Renta.-** Se debe cancelar sobre los ingresos o rentas, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, y en general actividades económicas y aún sobre ingresos gratuitos, percibidos durante un año, luego de descontar los costos y gastos incurridos para obtener o conservar dichas rentas.
- ✓ **Impuesto al Valor Agregado (IVA).-** Este se paga por la transferencia de bienes y por la prestación de servicios, por ser un gravamen que afecta a todas las etapas de comercialización pero exclusivamente en la parte generada.
- ✓ **Impuesto a los Consumos Especiales (ICE).-** Grava el consumo de determinados bienes como: vehículos, cigarrillos, cerveza, bebidas

alcohólicas y gaseosas, bienes suntuarios como: yates, aviones, avionetas y otros; además los servicios de telecomunicaciones y radio electrónicos.

- ✓ **Impuesto a los Vehículos Motorizados.-** Es el impuesto anual que debe pagar el propietario de un vehículo motorizado de transporte terrestre.
- ✓ **Impuesto a la Salida de Divisas.-** Este se carga sobre el valor de todas las operaciones y transacciones monetarias que se realicen al exterior, con o sin intervención de las instituciones que integran el sistema financiero.
- ✓ **Impuesto a las Herencias Legados y Donaciones.-** Se aplica a los beneficiarios de herencias, legados o donaciones que hayan incrementado su patrimonio a título gratuito, sean estos de bienes o derechos situados en el Ecuador o en el exterior y que serán transferidos a favor de residentes en el país.

1.1.6.7. Contribuyente Especial

Consiste en la obtención por el sujeto pasivo de un beneficio o de un aumento de valor de sus bienes, como consecuencia de la realización de obras públicas o del establecimiento o ampliación de servicios públicos.

1.1.6.8. Características:

- ✓ El hecho imponible exige una actividad administrativa
- ✓ La actuación administrativa se encamina a la satisfacción de intereses o necesidades generales. Al mismo tiempo genera un beneficio especial.
- ✓ Se aplican tanto en el ámbito estatal como autonómico y local, pero este último es su lugar natural.

1.1.6.9. Relevancia General

Es un deber de todos los ciudadanos ayudar al Estado a cumplir con los gastos públicos de la nación, a través del pago de tasas, impuestos y contribuciones

establecidas, pues este es el deber social de todo contribuyente y el Estado tiene la obligación de satisfacer las necesidades de la población.

1.1.7. Auditoría Tributaria

1.1.7.1. Definición

La Auditoría Tributaria permite examinar mediante pruebas sustantivas la exactitud del cumplimiento de las obligaciones tributarias y si estas se han interpretado y aplicado correctamente según la normativa tributaria vigente ayudando a la empresa a evitar problemas futuros y dando recomendaciones si se encuentran errores en la elaboración de las declaraciones de los años anteriores.

Según TORRES, Pablo, 2012 la Auditoría Fiscal o Tributaria es él:

“Proceso sistemático de obtener y evaluar objetivamente la evidencia acerca de las afirmaciones y hechos relacionados con actos y acontecimientos de carácter tributario, a fin de evaluar tales declaraciones a la luz de los criterios establecidos y comunicar el resultado a las partes interesadas.” (pág. 31)

Según, HUAROTO, Felipe, 2005 la Auditoría Tributaria es el “examen especial orientado exclusivamente a determinar con exactitud la deuda tributaria el cual se apoya en las técnicas de Auditoría financiera porque recurre a la evaluación de los controles internos, la obtención de evidencias así como también preparación de los papeles de trabajo”. (pág. 17)

Las investigadoras manifiestan que la Auditoría Tributaria es el control crítico y sistemático, en el que se utilizan un conjunto de técnicas y procedimientos destinados a verificar el cumplimiento de las obligaciones formales y sustanciales de los contribuyentes.

1.1.7.2. Objetivos

Los objetivos, técnicas, estudio general y análisis de una cuenta en la auditoría tributaria son:

1. Determinar la veracidad de la información consignada en las declaraciones presentadas.
2. Verificar que la información declarada corresponda a las operaciones anotadas en los registros contables y a la documentación.
3. Verificar que las bases imponibles, créditos, tasas e impuestos estén debidamente aplicados y sustentados.
4. Contrastar las prácticas contables realizadas con las normas correspondientes a fin de detectar diferencias temporales y/o permanentes y establecer reparos tributarios, de conformidad con las normas contables y tributarias vigente (Pág.19)

1.1.7.3. Técnicas de Auditoría Tributaria

Las técnicas de Auditoría son los métodos prácticos de investigación y prueba que el auditor utiliza para lograr la información y comprobación necesarias para la conclusión de su trabajo.

1.1.7.3.1. Estudio General. Se hace aplicando el juicio profesional del Contador Público, que basado en su preparación y experiencia, podrá obtener de los datos e información de la empresa, los rubros y partidas importantes, significativas o extraordinarias.

1.1.7.3.2. Análisis. El análisis generalmente se aplica a cuentas o rubros de los estados financieros para conocer cómo se encuentran integrados y son los siguientes:

- a. **Análisis saldos.-** Existen cuentas en las que los distintos movimientos que se registran en ellas son compensaciones unos de otros. El detalle de las partidas residuales y su clasificación en grupos homogéneos y significativos.
- b. **Análisis de movimientos.-** En otras ocasiones, los saldos de las cuentas se forman no por compensación de partidas, sino por acumulación de ellas, el análisis de la cuenta debe hacerse por agrupación, conforme a conceptos homogéneos y significativos de los distintos movimientos.

1.1.7.3.3. Inspección. Examen físico de los bienes materiales o de los documentos, con el objeto de cerciorarse de la existencia de un activo o de una operación registrada o presentada en los estados financieros.

1.1.7.3.4. Confirmación. Obtención de una comunicación escrita de una persona independiente de la empresa examinada y que se encuentre en posibilidad de conocer la naturaleza y condiciones de la operación.

1.1.7.3.5. Investigación. Obtención de información, datos y comentarios de los funcionarios y empleados de la propia empresa para formarse un juicio sobre algunos saldos u operaciones.

1.1.7.3.6. Certificación. Obtención de un documento en el que se asegure la verdad de un hecho, legalizado por lo general, con la firma de una autoridad.

1.1.7.3.7. Observación. Presencia física de cómo se realizan ciertas operaciones o hechos.

1.1.7.3.8. Cálculo. Verificación matemática de alguna partida, hay partidas en la contabilidad que son resultado de cálculos realizados sobre bases predeterminadas. El auditor puede cerciorarse de la corrección matemática de estas partidas mediante el cálculo independiente de las mismas.

1.1.7.4. Código Tributario

Del Art. 01 al Art. 136 señala que los preceptos del Código Tributario regulan las relaciones jurídicas provenientes de los tributos, entre los sujetos activos y los contribuyentes o responsables de aquellos.

- ✓ **Sujeto Activo.**- Sujeto activo es el ente público acreedor del tributo.
- ✓ **Sujeto Pasivo.**- Es sujeto pasivo la persona natural o jurídica que, según la ley, está obligada al cumplimiento de la prestación tributaria, sea como contribuyente o como responsable.

- ✓ **Contribuyente.-** Contribuyente es la persona natural o jurídica a quien la ley impone la prestación tributaria por la verificación del hecho generador. Nunca perderá su condición de contribuyente quien, según la ley, deba soportar la carga tributaria, aunque realice su traslación a otras personas.
- ✓ **Responsable.-** Responsable es la persona que sin tener el carácter de contribuyente debe, por disposición expresa de la ley, cumplir las obligaciones atribuidas a éste.

1.1.7.5. Infracción Tributaria

Constituye infracción tributaria, toda acción u omisión que implique violación de normas tributarias sustantivas o adjetivas sancionadas con pena establecida con anterioridad a esa acción u omisión.

1.1.7.5.1. Delito de Defraudación

Constituye defraudación, todo acto doloso de simulación, ocultación, omisión, falsedad o engaño que induzca a error en la determinación de la obligación tributaria, o por los que se deja de pagar en todo o en parte los tributos realmente debidos, en provecho propio o de un tercero; así como aquellas conductas dolosas que contravienen o dificultan las labores de control, determinación y sanción que ejerce la administración tributaria.

A más de los establecidos en otras leyes tributarias, son casos de defraudación:

1. Destrucción, ocultación o alteración dolosas de sellos de clausura o de incautación;
2. Realizar actividades en un establecimiento a sabiendas de que se encuentre clausurado;
3. Imprimir y hacer uso doloso de comprobantes de venta o de retención que no hayan sido autorizados por la Administración Tributaria;

4. Proporcionar, a sabiendas, a la Administración Tributaria información o declaración falsa o adulterada de mercaderías, cifras, datos, circunstancias o antecedentes, propios o de terceros; y, en general, la utilización en las declaraciones tributarias o en los informes que se suministren a la administración tributaria, de datos falsos, incompletos o desfigurados;
5. La falsificación o alteración de permisos, guías, facturas, actas, marcas, etiquetas y cualquier otro documento de control de fabricación, consumo, transporte, importación y exportación de bienes gravados;
6. La omisión dolosa de ingresos, la inclusión de costos, deducciones, rebajas o retenciones, inexistentes o superiores a los que procedan legalmente.
7. La alteración dolosa, en perjuicio del acreedor tributario.
8. Llevar doble contabilidad deliberadamente.
9. La destrucción dolosa total o parcial, de los libros o registros informáticos de contabilidad u otros exigidos por las normas tributarias.
10. Emitir o aceptar comprobantes de venta por operaciones inexistentes o cuyo monto no coincida con el correspondiente a la operación real;
11. Extender a terceros el beneficio de un derecho a un subsidio, rebaja, exención o estímulo fiscal o beneficiarse sin derecho de los mismos;
12. Simular uno o más actos o contratos para obtener o dar un beneficio de subsidio, rebaja, exención o estímulo fiscal;
13. La falta de entrega deliberada, total o parcial, por parte de los agentes de retención o percepción, de los impuestos retenidos o percibidos, después de diez días de vencido el plazo establecido en la norma para hacerlo;
14. El reconocimiento o la obtención indebida y dolosa de una devolución de tributos, intereses o multas.
15. La venta para consumo de aguardiente sin rectificar o alcohol sin embotellar y la falsa declaración de volumen o grado alcohólico del producto sujeto al tributo, fuera del límite de tolerancia establecida por el INEN.

1.1.7.5.2. Contravenciones

Son contravenciones tributarias, las acciones u omisiones de los contribuyentes, responsables o terceros o de los empleados o funcionarios públicos, que violen o

no acaten las normas legales sobre administración o aplicación de tributos, u obstaculicen la verificación o fiscalización de los mismos, o impidan o retarden la tramitación de los reclamos, acciones o recursos administrativos.

Se aplicará como pena pecuniaria una multa que no sea inferior a 30 dólares ni exceda de 1.500 dólares de los Estados Unidos de América, sin perjuicio de las demás sanciones, que para cada infracción, se establezcan en las respectivas normas.

1.1.7.5.3. Faltas reglamentaria

Son faltas reglamentarias en materia tributaria, la inobservancia de normas reglamentarias y disposiciones administrativas de obligatoriedad general, que establezcan los procedimientos o requisitos necesarios para el cumplimiento de las obligaciones tributarias y deberes formales de los sujetos pasivos.

1.1.7.6. Impuesto a la Renta

1.1.7.6.1. Agentes de Retención

Son agentes de retención del Impuesto a la Renta: Las entidades sector público, las sociedades, las personas naturales y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad, que realicen pagos o acrediten en cuenta valores que constituyan ingresos gravados para quien los perciba.

1.1.7.6.2. Conciliación Tributaria

Para establecer la base imponible sobre la que se aplicará la tarifa del impuesto a la renta, las sociedades y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, procederán a realizar los ajustes pertinentes dentro de la conciliación tributaria y que fundamentalmente consistirán en que la utilidad o pérdida líquida del ejercicio será modificada con las siguientes operaciones:

1. Se restará la participación laboral en las utilidades de las empresas.
2. Se restará el valor total de los dividendos percibidos de otras sociedades y de otros ingresos exentos o no gravados.
3. Se sumarán los gastos no deducibles, tanto aquellos efectuados en el país como en el exterior.
4. Se sumará el ajuste a los gastos incurridos para la generación de ingresos exentos.
5. Se sumará también el porcentaje de participación laboral en las utilidades de las empresas atribuibles a los ingresos exentos; esto es, el 15% de tales ingresos.
6. Se restará la amortización de las pérdidas establecidas con la conciliación tributaria de años anteriores.
7. Se restará cualquier otra deducción establecida por ley a la que tenga derecho el contribuyente.
8. Se sumará, de haber lugar, el valor del ajuste practicado por la aplicación del principio de plena competencia conforme a la metodología de precios de transferencia, establecida en el presente Reglamento.
9. Se restará el incremento neto de empleos. Se considerarán los siguientes conceptos:
10. Empleados nuevos: Empleados contratados directamente que no hayan estado en relación de dependencia con el mismo empleador o de sus partes relacionadas en los tres años anteriores y que hayan estado en relación de dependencia por seis meses consecutivos o más, dentro del respectivo ejercicio.
11. Incremento neto de empleos: Diferencia entre el número de empleados nuevos y el número de empleados que han salido de la empresa.

En ambos casos se refiere al período comprendido entre el primero de enero al 31 de diciembre del ejercicio fiscal anterior. Gasto de nómina: remuneraciones y beneficios de ley percibidos por los trabajadores en un periodo dado.

Valor a deducir para el caso de empleos nuevos: Es el resultado de multiplicar el incremento neto de empleos por el valor promedio de remuneraciones y beneficios

de ley de los empleados que han sido contratados, siempre y cuando el valor total por concepto de gasto de nómina del ejercicio actual menos el valor del gasto de nómina del ejercicio anterior sea mayor que cero, producto del gasto de nómina por empleos nuevos; no se considerará para este cálculo los montos que correspondan a ajustes salariales de empleados que no sean nuevos. Se restará el pago a trabajadores discapacitados o que tengan cónyuge o hijos con discapacidad.- El valor a deducir para el caso de pagos a trabajadores discapacitados o que tengan cónyuge o hijos con discapacidad, corresponde al resultado de multiplicar el valor promedio de remuneraciones y beneficios sociales de estos trabajadores sobre los que se aporte al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por el 150%. Este beneficio será aplicable para el caso de trabajadores discapacitados existentes y nuevos, durante el tiempo que dure la relación laboral.

En el caso de trabajadores nuevos y que sean discapacitados o tengan cónyuge o hijos con discapacidad, el empleador podrá hacer uso únicamente del beneficio establecido en el párrafo precedente.

1. Los gastos personales en el caso de personas naturales.
2. El resultado que se obtenga luego de las operaciones antes mencionadas constituyen la utilidad gravable.
3. Si la sociedad hubiere decidido reinvertir parte de estas utilidades, deberá señalar este hecho, en el respectivo formulario de la declaración para efectos de la aplicación de la correspondiente tarifa.

1.1.7.6.3. Periodo y fecha de pago del Impuesto a la Renta

Las fechas máximas para la presentación de la declaración del Impuesto a la Renta están dadas según el noveno dígito del RUC

1.1.7.7. ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

Las personas naturales, las sucesiones indivisas, las sociedades, las empresas que tengan suscritos o suscriban contratos de exploración y explotación de

hidrocarburos en cualquier modalidad contractual y las empresas públicas sujetas al pago del impuesto a la renta, deberán determinar en su declaración correspondiente al ejercicio económico anterior, el anticipo a pagarse con cargo al ejercicio fiscal corriente de conformidad con las siguientes reglas:

Las personas naturales y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y las sociedades, conforme una de las siguientes opciones, la que sea mayor:

1. Un valor equivalente al 50% del impuesto a la renta causado en el ejercicio anterior, menos las retenciones que le hayan sido practicadas en el mismo o,
2. Un valor equivalente a la suma matemática de los siguientes rubros:
3. El cero punto dos por ciento (0.2%) del patrimonio total.
4. El cero punto dos por ciento (0.2%) del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.
5. El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del activo total, y
6. El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del total de ingresos gravables a efecto del impuesto a la renta.

Las sociedades, las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad no considerarán en el cálculo del anticipo las cuentas por cobrar salvo aquellas que mantengan con empresas relacionadas de acuerdo a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno.

Las nuevas empresas o sociedades recién constituidas estarán sujetas al pago de este anticipo después del segundo año completo de operación efectiva, entendiéndose por tal la iniciación de su proceso productivo y comercial.

Se exceptúa del tratamiento previsto en el inciso anterior, a las empresas urbanizadoras, fideicomisos inmobiliarios, así como a las empresas constructoras que vendan terrenos o edificaciones a terceros y a las empresas de corta duración que logren su objeto en un período menor a dos años, las cuales comenzarán a pagar el anticipo que corresponda a partir del ejercicio inmediato siguiente a aquel en que inicien sus operaciones.

En los casos establecidos en el literal b.2), para determinar el valor del anticipo se deducirán las retenciones en la fuente que le hayan sido practicadas al contribuyente en el ejercicio impositivo anterior. Este resultado constituye el anticipo mínimo.

Las sociedades en disolución que no hayan generado ingresos gravables en el ejercicio fiscal anterior no estarán sujetas a la obligación de pagar anticipos en el año fiscal en que, con sujeción a la ley, se inicie el proceso de disolución.

Las sociedades en proceso de disolución, que acuerden su reactivación, estarán obligadas a pagar anticipos desde el ejercicio económico en el que acuerden su reactivación;

De no cumplir el declarante con su obligación de determinar el valor del anticipo al presentar su declaración de impuesto a la renta, el Servicio de Rentas Internas procederá a determinarlo y a emitir el correspondiente auto de pago para su cobro, el cual incluirá los intereses y multas, que de conformidad con las normas aplicables, cause por el incumplimiento y un recargo del 20% del valor del anticipo.

1.1.7.7.1. Exenciones

Para fines de la determinación y liquidación del impuesto a la renta, están exonerados exclusivamente los siguientes ingresos:

Los dividendos y utilidades, calculados después del pago del impuesto a la renta, distribuidos, pagados o acreditados por sociedades nacionales, a favor de otras sociedades nacionales o de personas naturales, nacionales o extranjeras, residentes o no en el Ecuador.

Aquellos exonerados en virtud de convenios internacionales.

Los gastos de viaje, hospedaje y alimentación, debidamente soportados con los documentos respectivos, que reciban los funcionarios, empleados y trabajadores del sector privado.

Los generados por la enajenación ocasional de inmuebles, acciones o participaciones

Las indemnizaciones que se perciban por seguros, exceptuando los provenientes del lucro cesante N. 16

1.1.7.8. GASTOS DEDUCIBLES

En particular se aplicarán las siguientes deducciones:

1. Los costos y gastos imputables al ingreso, que se encuentren debidamente sustentados en comprobantes de venta que cumplan los requisitos establecidos en el reglamento correspondiente.
2. Los intereses de deudas contraídas con motivo del giro del negocio, así como los gastos efectuados en la constitución, renovación o cancelación de las mismas, que se encuentren debidamente sustentados en comprobantes de venta que cumplan los requisitos establecidos en el reglamento correspondiente.
3. Los impuestos, tasas, contribuciones, aportes al sistema de seguridad social obligatorio que soportare la actividad generadora del ingreso, con exclusión de los intereses y multas que deba cancelar el sujeto pasivo u obligado, por el retraso en el pago de tales obligaciones. No podrá deducirse el propio impuesto a la renta, ni los gravámenes que se hayan integrado al costo de bienes y activos, ni los impuestos que el contribuyente pueda trasladar u obtener por ellos crédito tributario.
4. Las pérdidas comprobadas por caso fortuito, fuerza mayor o por delitos que afecten económicamente a los bienes de la respectiva actividad generadora del ingreso, en la parte que no fuere cubierta por indemnización o seguro y que no se haya registrado en los inventarios.

5. Los gastos de viaje y estadía necesarios para la generación del ingreso, que se encuentren debidamente sustentados en comprobantes de venta que cumplan los requisitos establecidos en el reglamento correspondiente. No podrán exceder del tres por ciento (3%) del ingreso gravado del ejercicio; y, en el caso de sociedades nuevas, la deducción será aplicada por la totalidad de estos gastos durante los dos primeros años de operaciones.
6. La depreciación y amortización, conforme a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil, a la corrección monetaria, y la técnica contable, así como las que se conceden por obsolescencia y otros casos.
7. La amortización de las pérdidas
8. Los sueldos, salarios y remuneraciones en general; los beneficios sociales; la participación de los trabajadores en las utilidades; las indemnizaciones y bonificaciones legales y otras erogaciones impuestas por el Código de Trabajo, en otras leyes de carácter social, o por contratos colectivos o individuales, así como en actas transaccionales y sentencias, incluidos los aportes al seguro social obligatorio; también serán deducibles las contribuciones a favor de los trabajadores para finalidades de asistencia médica, sanitaria, escolar, cultural, capacitación, entrenamiento profesional y de mano de obra.
9. Las provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total.
10. El impuesto a la renta y los aportes personales al seguro social obligatorio o privado que asuma el empleador por cuenta de sujetos pasivos que laboren para él, bajo relación de dependencia, cuando su contratación se haya efectuado por el sistema de ingreso o salario neto.
11. Los gastos devengados y pendientes de pago al cierre del ejercicio, exclusivamente identificados con el giro normal del negocio y que estén debidamente respaldados en contratos, facturas o comprobantes de ventas y por disposiciones legales de aplicación obligatoria;

1.1.7.9. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, y al valor de los servicios prestados.

a) En calidad de agentes de percepción:

1. Las personas naturales y las sociedades que habitualmente efectúen transferencias de bienes gravados con una tarifa;
2. Quienes realicen importaciones gravadas con una tarifa, ya sea por cuenta propia o ajena; y,
3. Las personas naturales y las sociedades que habitualmente presten servicios gravados con una tarifa.

b) En calidad de agentes de retención:

1. Las entidades y organismos del sector público; las empresas públicas y las privadas consideradas como contribuyentes especiales por el Servicio de Rentas Internas;
2. Las empresas emisoras de tarjetas de crédito por los pagos que efectúen por concepto del IVA a sus establecimientos afiliados;
3. Las empresas de seguros y reaseguros por los pagos que realicen por compras y servicios gravados con IVA, en las mismas condiciones señaladas en el numeral anterior; y,
4. Los exportadores, sean personas naturales o sociedades, por la totalidad del IVA pagado en las adquisiciones locales o importaciones de bienes que se exporten, así como aquellos bienes, materias primas, insumos, servicios y activos fijos empleados en la fabricación y comercialización de bienes que se exporten.

1.1.7.9.1. Crédito tributario. El uso del crédito tributario se sujetará a las siguientes normas

1. Los sujetos pasivos del impuesto al valor agregado IVA, que se dediquen a: la producción o comercialización de bienes para el mercado interno gravados con tarifa doce por ciento (12%), a la prestación de servicios gravados con tarifa doce por ciento (12%), a la transferencia de bienes y prestación de servicios a las instituciones del estado;

2. Los sujetos pasivos del IVA que se dediquen a la producción, comercialización de bienes o a la prestación de servicios que en parte estén gravados con tarifa cero por ciento (0%) y en parte con tarifa doce por ciento (12%) tendrán derecho a un crédito tributario, cuyo uso se sujetará a las siguientes disposiciones:
 - a) Por la parte proporcional del IVA pagado en la adquisición local o importación de bienes que pasen a formar parte del activo fijo;
 - b) Por la parte proporcional del IVA pagado en la adquisición de bienes, de materias primas, insumos y por la utilización de servicios;
 - c) La proporción del IVA pagado en compras de bienes o servicios susceptibles de ser utilizado mensualmente como crédito tributario se establecerá relacionando las ventas gravadas con tarifa 12%, más las Exportaciones, más las ventas a las instituciones del Estado y empresas públicas, con el total de las ventas.

1.1.7.9.2. Periodo y fecha de pago del Impuesto al Valor Agregado. Los sujetos pasivos del IVA declararán el impuesto de las operaciones que realicen mensualmente en los formularios y pagarán los valores correspondientes a su liquidación en el siguiente mes.

1.1.7.10. Retenciones del Impuesto a la Renta

1.1.7.10.1. Agentes de Retención. Serán agentes de retención del Impuesto a la Renta las personas naturales obligadas a llevar contabilidad solamente

realizarán retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta por los pagos o acreditaciones en cuenta que realicen por sus adquisiciones de bienes y servicios que sean relacionados con la actividad generadora de renta.

1.1.7.10.2. Sujetos a retención. Son sujetos a retención en la fuente, las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades, inclusive las empresas públicas que no brindan servicios públicos.

1.1.7.10.3. Obligaciones de los Agentes de Retención. La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero. Los agentes de retención están obligados a entregar el respectivo comprobante de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención. En el caso de las retenciones por ingresos del trabajo en relación de dependencia, el comprobante de retención será entregado dentro del mes de enero de cada año en relación con las rentas del año precedente. Así mismo, están obligados a declarar y depositar mensualmente los valores retenidos en las entidades legalmente autorizadas para recaudar tributos, en las fechas y en la forma que determine el reglamento.

Los agentes de retención, presentarán la declaración de los valores retenidos y los pagarán en el siguiente mes, de acuerdo al siguiente cuadro.

Cuando una fecha de vencimiento coincida con días de descanso obligatorio o feriados, aquella se trasladará al siguiente día hábil.

1.1.7.11. Retenciones del IVA

1.1.7.11.1. Agentes de retención. Los agentes de retención del Impuesto al Valor Agregado, realizarán su declaración. El pago de este impuesto se efectuará en cualquiera de las instituciones autorizadas para cobrar tributos, previa la desaduanización de la mercadería.

Las personas naturales o sociedades que exporten recursos no renovables y que no tenga derecho a la devolución del IVA prevista en la Ley de Régimen Tributario Interno, no retendrán la totalidad del IVA pagado en las adquisiciones locales o importaciones, sino que aplicarán los porcentajes de retención que establezca el Servicio de Rentas Internas para los contribuyentes en general.

Los agentes de retención de IVA están sujetos a las mismas obligaciones y sanciones establecidas para los agentes de Retención del Impuesto a la Renta.

1.1.7.11.2. Obligaciones del Agente de Retención. La retención deberá realizarse en el momento en el que se pague o acredite en cuenta el valor por concepto de IVA contenido en el respectivo comprobante de venta, lo que ocurra primero.

No se realizarán retenciones de IVA a las entidades del sector público, a las compañías de aviación, agencias de viaje en la venta de pasajes aéreos, a contribuyentes especiales ni a distribuidores de combustible derivados de petróleo.

Se expedirá un comprobante de retención por cada comprobante de venta que incluya transacciones sujetas a retención del Impuesto al Valor Agregado.

Los agentes de retención declararán y depositarán mensualmente, en las instituciones legalmente autorizadas para tal fin, la totalidad del IVA retenido dentro de los plazos fijados en el presente reglamento, sin deducción o compensación alguna.

En los medios, en la forma y contenido que señale la Administración, los agentes de retención proporcionarán al Servicio de Rentas Internas la información completa sobre las retenciones efectuadas.

1.1.7.12. Proceso de Auditoría Tributaria

1.1.7.12.1. FASE I Planificación

Para MENDIVÍL, Víctor Manuel: define a la proceso de Auditoría como:

“Planear el trabajo de Auditoría, es decidir previamente cuáles son los objetivos y procedimientos de Auditoría que se van a emplear, cuál es la extensión que se dará a las pruebas, en qué oportunidad se van a aplicar y cuáles son los papeles de trabajo en donde se van a registrar los resultados de la revisión” (Pág. 35)

El proceso de planificación contiene actividades que van desde las disposiciones iniciales para tener acceso a la Información, e incluye la planificación del número y capacidad del personal necesario para realizar la Auditoría.

Cada proceso de Auditoría debe ser apropiado y específicamente planificado, de forma que sus objetivos previstos sean alcanzados eficientemente y se permita el adecuado desarrollo de las restantes fases del proceso, facilitando la administración de las actividades y recursos involucrados.

La organización, como un elemento de planificación de la Auditoría, se puede definir como el proceso por el cual se establece la estructura necesaria para ejecutar cada Auditoría (incluye a la Auditoría Tributaria). La organización, si se efectúa adecuadamente y se basa en objetivos y resultados definidos con claridad, permite:

- ✓ Que se determinen debidamente las etapas y tareas de la Auditoría
- ✓ Que se disponga oportunamente de los recursos necesarios
- ✓ Que se asigne el tiempo adecuado a cada etapa y tarea en el proceso de la Auditoría
- ✓ Que la Auditoría se ejecute en el tiempo previsto.

1.1.7.12.2. Fase II Ejecución de la Auditoría

En esta etapa se ponen en práctica los procedimientos, pruebas, técnicas y programas que se establecieron en la planificación, además aquí el auditor va

detectando las deficiencias o las irregularidades que arroja su trabajo, también sustenta sus papeles de trabajo de la forma más adecuada para poder emitir una opinión sobre las obligaciones tributarias que se encuentra examinando.

Evaluación del Control Interno

La importancia de la materia fiscal ha hecho que cobre importancia el término Control Interno Fiscal, el cual podríamos definir como el plan de organización y métodos coordinados, que incluyen normas, objetivos y procedimientos que aseguran un cumplimiento adecuado y oportuno de las obligaciones tributarias a las que está sujeta una empresa.

Es importante el control interno tributario que debe existir en una organización, ya que a medida que crecen los controles sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias debe existir una cultura tributaria empresarial. Esto permitirá que la Compañía cree un sistema de control que permita administrar los impuestos a los que se encuentra sujeta.

El control interno tributario permite establecer procedimientos correctos de registro, conciliación y pago de los impuestos acorde a los requerimientos legales, detección de irregularidades en materia tributaria, requerimientos de asesoría o capacitación y conocer los derechos y obligaciones que se tiene como sujeto pasivo para aplicar a favor de la empresa.

Medición del Riesgo de Auditoría

El riesgo de auditoría como la suma del riesgo inherente, de control y de detección; y es el riesgo que el auditor está dispuesto a asumir en la ejecución del trabajo, por tal motivo si el auditor centra su planificación de su trabajo en la evaluación del control inherente y de control deberá considerar suficientes procedimientos sustantivos para reducir el riesgo de detección a un nivel que resulte adecuadamente bajo.

$$RA = RI + RC + RD$$

Dónde:

RA= Riesgo de Auditoría

RI= Riesgo Inherente

RC=Riesgo de Control

RD= Riesgo de Detección

- ✓ **Riesgo Inherente.** Siempre está presente y va atado a la operación o giro del negocio del ente, en auditoría tributaria es el riesgo que existe de que la ley sea mal aplicada y que se puedan generar errores en la presentación de los impuestos tanto dentro del sistema de información de la empresa como lo que se presenta al organismo de control interno tributario, sea de forma involuntaria o premeditada.

- ✓ **Riesgo de Control.** La evaluación del riesgo de control es el proceso de evaluar los controles que la entidad ha establecido y aplica internamente para controlar y administrar las obligaciones a las que se encuentra sujeto. Este riesgo es propio de la administración de la entidad, ya que son ellos los que establecen los sistemas de control interno. En lo concerniente al campo tributario es el riesgo que tiene la entidad de que los controles establecidos no sean los adecuados y generen una mala administración de las obligaciones tributarias.

- ✓ **Riesgo de Detección.** Es el riesgo propio del examen, es decir del auditor, ya que el mismo juega con este riesgo porque se relaciona tanto con el riesgo inherente y el de control, puede darse que algunos aspectos o procedimientos erróneos que se aplicaron para administrar y controlar las obligaciones tributarias no fueran observadas por el auditor y que por lo tanto no fueron comunicadas debidamente y puedan ser significativas, depende de la calidad de la planificación realizada.

Tabla 1.1 Matriz de Calificación del Riesgo

CONFIANZA		
BAJA	MODERADA	ALTA
15% _50%	51%_ 75%	76%_ 95%
ALTA	MODERADA	BAJA

RIESGO		
--------	--	--

Fuente: Guamanzar Mario
Elaborado por: Las Investigadoras

Programa de Auditoría

El Programa de Trabajo para el desarrollo de la Auditoría Tributaria, y en general, forma parte fundamental del proceso de revisión, ya que el mismo contiene los procedimientos a seguir por parte del equipo de trabajo.

El establecimiento del Programa de Trabajo se lo realiza en función a lo que se establece en la planificación, es decir de lo que previamente se ha observado en la entidad a ser examinada, de las áreas críticas que se han detectado a través de la del control interno, entre otros.

El desarrollo del Programa de Trabajo se basa en técnicas y procedimientos establecidos los cuales serán los medios para obtener la evidencia con el área a evaluar, como son el caso del IVA, de las Retenciones en la Fuente del IR, así como facturación por ventas, facturas recibidas de proveedores, registros de ingresos, costos y gastos. Además cálculos realizados por parte de la entidad.

El Programa de Trabajo debe ser flexible, ya que debe ser construido en base a que se pueda aplicar un procedimiento u otro al igual que las técnicas, a medida que el auditor durante el transcurso de la ejecución del trabajo encuentre hechos que ameriten el uso de determinado procedimiento y los cambios que se pudieran dar en la normativa tributaria.

Aplicación de Técnicas y Procedimientos

1. *Procedimientos en Auditoría Tributaria*

Los procedimientos sustantivos y de cumplimiento demuestran si existen errores en los saldos de las cuentas tributarias y cuál es su magnitud o impacto dentro del

sistema de información del ente, para lo cual se aplican procedimientos de validación que se ocupan de comprobar:

- ✓ La existencia de las obligaciones tributarias.
- ✓ La adecuada aplicación de la normativa tributaria y demás disposiciones legales de carácter tributario.
- ✓ El oportuno registro y presentación de los impuestos
- ✓ La adecuada y oportuna acumulación de los impuestos, así como de existir, del crédito tributario.

2. Técnicas en Auditoría Tributaria

El auditor puede utilizar cualquiera de las técnicas, las más adecuadas y/o utilizadas con relación al tipo de trabajo son las siguientes:

a) Técnicas Oculares

Comparación.- Es el estudio de los hechos para igualar, diferenciar, examinar con fines de descubrir diferencias o semejanzas.

Revisión.- Separa mentalmente las transacciones que no son normales o que inspeccione un indicio especial en cuanto a su originalidad o naturaleza.

Rastreo.- Consiste en seguir una transacción o grupo de transacciones de un punto u otro punto del proceso contable para determinar su registro contable.

b) Técnicas Verbales

Indagación.- consiste en obtener información verbal de los empleados de la entidad a través de averiguaciones y conversaciones.

c) Técnicas Escritas

Análisis.- consiste en clasificar y agrupar los distintos elementos individuales que forman una cuenta o una partida determinada.

Papeles de Trabajo

Los papeles de trabajo son documentos preparados por el auditor durante la ejecución de la auditoría, cuya información y contenido deben ser diseñados acorde a las características y circunstancias del examen que se está aplicando. En el caso del presente estudio deben elaborarse diferentes tipos de papeles de trabajo que permitan evaluar el cumplimiento de las obligaciones tributarias por parte de una entidad acorde a las disposiciones legales establecidas para tal efecto. (Pág. 20)

Dentro de los papeles de trabajo tenemos dos archivos:

- ✓ ***Archivo Permanente.*** Aquel que está formado por documentación e información de interés. Consta con documentos que puede ser utilizada en la ejecución de auditorías concurrentes, con el propósito de contar con una fuente de datos permanentes sobre la naturaleza y objetivos de la empresa.
- ✓ ***Archivo Corriente.*** Está formado por documentación elaborada y analizada por el equipo de auditoría, esta información varía según los exámenes aplicados.

Clasificación de los Papeles de Trabajo

Dentro de la clasificación de los papeles de trabajo los más utilizados son:

1. **Cédulas Sumarias.**- O de resumen, contienen el primer análisis de los datos relativos a uno de los renglones de las hojas de trabajo y sirven como nexo entre ésta, este papel de trabajo servirá para revisar los saldos de un período con otro, y como estos se presentan en el estado de situación financiera.

Tabla # 1.4 Cédula Sumaria

Audidores Independientes EMPRESA ABC S.A. AA SUMARIA DE IMPUESTOS AL 31 DE DIDIEMBRE DEL 2010						
CODIGO	DESCRIPCIÓN	Ref.	SALDO AL 31 dic 09	VARIACION		SALDO AL 31 dic 10
	Retención en la Fuente Ret. Dep.		8.700	(945)	-0,11	7.755
	1% Ret. Fte. Servicios		3.351	(707)	-0,21	2.644
	2% Retención Fuente IR		723	(617)	-0,85	106
	8% Retención Fuentes IR		8.345	(4.020)	-0,48	4.325
	10% Retención Fuentes IR		1.233	1.090	-0,88	2.323
	25% Retención Fuentes IR		2.194	(1.517)	-0,69	677
	TOTAL IMPUESTOS		24.546	(6.716)	-3,2	17.830

B/G

B/G

Fuente: Sánchez Francisco

Elaborado por: Las Investigadoras

2. **Análisis de Movimientos o Cédulas Analíticas.**-Se realiza un análisis de los movimientos de un período a otro. En el caso práctico servirán para analizar el movimiento de los saldos al final del período de revisión.

Al final los saldos resultantes deben ser los valores que quedaron pendientes de pago en el último período y que van a ser cancelados en el siguiente.

Tabla # 1.5 Cédula Analítica

Audidores Independientes XYZ Cía. Ltda						
Clientes:						
Fecha de Terminación 31 de Diciembre del 2010						
EMPRESA XYZ S.A.			Fecha:		AA-1	
Preparado por:			ene-11			
Manuel Arango						
Cuentas	2009	Adiciones	Pagos	Ajustes		2010
				Debe	Haber	
Impuestos a la renta de la Compañía	30.257	12.850	30.257			12.850
Impuestos a la renta de funcionarios	2.349	34.567	32.556			4.360
Retenciones del impuesto al valor	4.326	38.744	34.561			8.509
Retenciones del impuesto a la renta	2.117	27.867	23.561			6.423
Saldo al 31 de diciembre del 2010	39.049	114.028	120.935			32.142

Fuente: Sánchez Francisco

Elaborado por: Las Investigadoras

3. **Hojas de Resúmenes.**- Servirán para realizar un resumen de las declaraciones de impuestos mensuales y poder realizar cruces con lo registrado en los mayores contables, con el fin de comprobar los saldos expuestos en el estado de situación financiera y los pagos realizados detectando las posibles diferencias.

4. **Hojas de Cálculo.**- Servirán por ejemplo para el cálculo de las multas e intereses por mora, de la conciliación del Impuesto a la Renta, del Anticipo del Impuesto a la Renta y de más cálculos especiales.
5. **Hojas de Anexos de Control.**-Controlara que las declaraciones se hayan realizado en las fechas establecidas y si éstas contienen documentación de soporte de los valores declarados.
6. **Hojas de Hallazgos.**- Son útiles, ya que ayudan a realizar un soporte donde se tienen en forma conjunta todos los hallazgos que se detectaron en el transcurso de la auditoría.

Hallazgo de Auditoría

Al desarrollar el trabajo de Auditoría Tributaria y al realizar la evaluación del control interno tributario se detectan las diferencias o irregularidades de la auditoría que se está llevando a cabo, cada una de estas es un hallazgo, que en el informe se convierten en un comentario, dependiendo de la importancia del mismo, el cual debe ser redactado en forma objetiva, claro y en forma constructiva, y deben estar acompañados de las conclusiones y recomendaciones a las que llegó el auditor.

Los comentarios deben ser redactados en cuatro párrafos, de tal forma que se dé a conocer los atributos del hallazgo que son:

- c) **Condición.**- Son las circunstancias en las cuáles se encuentra actualmente la empresa, que refleja el grado de los criterios que se están cumpliendo.
- d) **Criterio.**- Son los principios, normas o parámetros apropiados que se deben cumplir para tener una situación ideal dentro de la empresa o área que se está evaluando y sirven como medida de evaluación de la situación actual.
- e) **Causa.**- Son las circunstancias, motivos o razones por las cuales se produjo una desviación o no se cumplió el criterio dentro del área o empresa auditada.

f) **Efecto.**- Es la consecuencia, daño o resultado adverso de la condición encontrada dentro de la ejecución de la auditoría tributaria en una entidad.

1.1.7.12.3. Fase III Informe de Auditoría

A través del informe de Auditoría se da a conocer su comentario sobre los hallazgos o hechos más relevantes detectados y fundamentalmente las recomendaciones propuestas para superar las desviaciones o mejorar los sistemas contables y de control interno implantados por la empresa.

Las cualidades que debe reunir un informe son: Concisión, precisión, respaldo, objetividad, tono constructivo, importancia del contenido, utilidad y oportunidades, claridad, terminología comprensible, evitar el uso de términos ofensivos para lo cual es necesario aplicar las partes del informe:

a. Título del informe Párrafo introductorio

En este párrafo se especifica: Los estados financieros que fueron auditados, la responsabilidad de la gerencia por los estados financieros, la responsabilidad del auditor por expresar una opinión sobre esos estados financieros.

Es la gerencia, no el auditor, quien prepara la información que constituye la base de los estados financieros, el auditor independiente evalúa las evidencias basado en su trabajo, expresa una opinión sobre esos estados los que añaden credibilidad.

b. Párrafo de alcance

El auditor indica haber cumplido con las normas establecidas por la profesión para la realización de la Auditoría. Las normas establecen criterios para las calificaciones profesionales del auditor, la naturaleza y alcance de los criterios aplicados a la Auditoría y la preparación del informe del auditor independiente.

Entre otras cosas, el auditor obtendrá un entendimiento del negocio del cliente y de su estructura de control interno, realizará procedimientos analíticos y reunirá evidencia suficiente y competente basado en el riesgo percibido de error significativo identificado en la planificación de la Auditoría.

La base para una opinión de Auditoría es la evidencia obtenida por el auditor, quien efectúa los procedimientos, al llevar a cabo las pruebas, el auditor evalúa lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados, las estimaciones contables, así como de la completa presentación de los estados financieros.

El auditor debe utilizar su criterio profesional conjuntamente con su conocimiento sobre las circunstancias específicas de la Compañía para determinar, qué pruebas aplicar, cuándo aplicarlas y cuánto someter a pruebas.

c. Párrafo de opinión

De acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditorio en vigencia se reconocen las siguientes opiniones:

- ✓ **Limpio o Sin Salvedades.-** Este informe expresa la opinión del auditor de que no se han detectado irregularidades o diferencias significativas en lo concerniente a las obligaciones tributarias y la aplicación de la normativa tributaria vigente a la que se encuentra sujeta la entidad.
- ✓ **Calificada o Con Salvedades.-** Es el informe en el que el auditor expresa en el párrafo de opinión que existen irregularidades o diferencias significativas en las obligaciones tributarias y/o en la aplicación de la normativa tributaria vigente. Además se puede adicionar un párrafo adicional explicando dichas diferencias y si estas son relevantes que puedan modificar el dictamen del auditor sobre las obligaciones tributarias.

d. Firma y fecha del informe

El informe de auditor es firmado con el nombre del Contador Público debido a que la firma asume la responsabilidad de la Auditoría. La fecha del informe del auditor es importante porque representa la fecha (generalmente la fecha en la que se completó el trabajo en la oficina del cliente) hasta la cual el auditor obtuvo una razonable seguridad de que los estados financieros no contienen errores significativos.

El auditor tiene responsabilidad por la existencia de incertidumbres significativas, eventos subsecuentes significativos, o indicadores de duda substancial sobre problema de empresa en marcha hasta la fecha del informe del auditor independiente.

CAPÍTULO II

2. ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN DE RESULTADOS

2.1. INTRODUCCIÓN

Este Capítulo tiene por objeto recopilar información que permita fundamentar el trabajo de investigación, al determinar los diferentes problemas que atraviesan las empresas en el ámbito tributario de la Provincia de Cotopaxi.

Para obtener la información necesaria, se realizó un conjunto de preguntas de fácil comprensión y relacionadas con el medio en el que se desenvuelven. Estas se aplicaron al gerente, trabajadores y personal externo de la entidad con la finalidad de conocer cuál es el grado de conocimiento que tienen sobre el manejo de los documentos e información contable para cumplir con sus obligaciones con la Administración Tributaria.

Estas técnicas permitieron determinar que la empresa debe capacitar a sus trabajadores sobre las normativas tributarias y formas de elaborar los comprobantes de venta, y que al momento de realizar una compra puedan identificar que el comprobante que le entregan los proveedores y verificar si son válidos o no para que la empresa pueda generar un gasto deducible.

2.2.METODOLOGÍA UTILIZADA

En el trabajo de investigación se aplicó métodos y técnicas de investigación con la finalidad de obtener información que posibilite la aplicación de la Auditoría Tributaria.

2.2.1. Método Inductivo.- Este método permitió obtener conclusiones generales mediante las deducciones particulares ya que estuvo encaminado a la obtención de resultados de las encuestas realizadas a los trabajadores, proveedores y clientes de la entidad.

2.2.2. Método Analítico.- A través de este método se pudo obtener un análisis e interpretación de resultados de cada una de las preguntas realizadas que fueron aplicadas al personal interno y externo con el que labora la empresa día a día en el giro empresarial.

2.2.3. Método Estadístico.- Se utilizó para el análisis e interpretación de los datos recopilados, con la información obtenida a través de las técnicas de investigación aplicadas como son: observación, encuesta y entrevista; los datos fueron procesados por el programa excel, los mismos que fueron representados en gráficas de pastel, que permitieron un mejor entendimiento y análisis de los resultados obtenidos.

2.2.4. Método Sistemático.- Este método se utilizó para la agrupación de todos los elementos analizados con anterioridad para obtener una conclusión general de los problemas encontrados al practicar las técnicas de investigación, los que facilitaron la emisión de recomendaciones en base a lo hallado.

Dentro de la investigación aplicada se vio la necesidad de aplicar las siguientes técnicas:

La Encuesta.- En el trabajo investigativo se aplicó la encuesta a los trabajadores, proveedores y clientes lo que permitió conocer si la empresa está cumpliendo con las obligaciones y responsabilidades tanto internas como externas.

Entrevista.-Fundamental para la recopilación de la información porque permitió el contacto directo con el gerente y contador, quienes ayudaron a conocer los objetivos y metas así como también los problemas suscitados en la entidad. Al igual que las encuestas esta técnica se lo realizó mediante la elaboración de un cuestionario el mismo que sirvió como herramienta principal en la entrevista.

CUADRO 2.1: Proveedores de la Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

PROVEEDOR/CLIENTE	SUMINISTROS
PROVEEDORES	
ESEMEC S.A.	Material eléctrico.
ELECDOR	Postes de Hormigón.
FAXMATEL IMPORTACIONES S.A.	Cables aéreos y Canalizados.
ALEXANDER RUIZ	Ropa para dotación de trabajadores.
COMTELEC	Material de telecomunicaciones.
GLOBLALELECTRIC S.A.	Material eléctrico.
ASEGURADORA DEL SUR	Pólizas para la realización de contratos.
OPTYTECH	Material de telecomunicaciones.
JORGE AREVALO	Material Eléctrico.
EDISON RECALDE/INCOREA	Cables de Tendido eléctrico y de telecomunicaciones
CONELSA	Cables de Tendido eléctrico y Telecomunicaciones
ALTATEN	Material Eléctrico.
FURCHETSA S.A.	Material Eléctrico.
LUIS LOVATO	Mano de Obra para proyectos eléctricos
PATRICIO SANGUÑA	Mano de Obra para proyectos eléctricos
TOTAL PROVEEDORES	15
CLIENTES	
Empresas Eléctricas Provinciales	
Corporación De Telecomunicaciones Cnt EP	
TOTAL CLIENTES	2

Fuente: Empresa "Imhotecon Cía. Ltda."

Realizado por: Las Investigadoras

CUADRO 2.2: Trabajadores de la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

TRABAJADOR	CARGO
PERSONAL ADMINISTRATIVO	
Molina Cáceres Francisco Guillermo	Gerente General
Cáceres Garzón María Reyna del Rosario	Presidente
Rodríguez Balarezo Lourdes Ángela	Gerente Administrativo Financiero
Herrera Cárdenas Mónica Alexandra	Contadora General
Paredes Peñaherrera Verónica Janeth	Auxiliar de Contabilidad
León Mejía Mariana Liliana	Asistente a Gerencia
TOTAL PERSONAL ADMINISTRATIVO	6
PERSONAL OPERATIVO	
Moreno Lovato Alba Margarita	Residente de obra de telecomunicaciones
Monroy Villavicencio Marlon Patricio	Residente de obra de telecomunicaciones Quito
Puruncajas Falconi Cristian Ismael	Residente de obra de proyectos eléctricos

Rodríguez Veintimilla José Luis	Chofer de grúa
TOTAL PERSONAL OPERATIVO	4
PERSONAL QUE TRABAJA TEMPORALMENTE	
Lovato Proaño Luis Jorge	Construcción de Obras.
Caisa Semblantes Adán Mesías	Construcción de Obras.
Chamba Bravo Edwin Marcelo	Construcción de Obras.
Días Caiza Hugo Raúl	Construcción de Obras.
Días Lovato Byron Raúl	Construcción de Obras.
Guano Muso Eloísa	Construcción de Obras.
Guayta Monta Diego Gustavo	Construcción de Obras.
Ilaquiche Latacunga Byron	Construcción de Obras.
Laguazuiza Caizalitin Segundo Alfonso	Construcción de Obras.
Lovato Caiza Edison Javier	Construcción de Obras.
Lovato Caiza Luis Ramiro	Construcción de Obras.
Lovato Caiza Milton Giovanni	Construcción de Obras.
Lovato Proaño Raúl Homero	Construcción de Obras.
Plasencia Maisancho Gladys Alexandra	Construcción de Obras.
Sanguña Lovato Xavier Adrian	Construcción de Obras.
Santillan Enríquez Byron Tarquino	Construcción de Obras.
Semblantes Caisa Mario Alfredo	Construcción de Obras.
Semblantes Toaquiza Rodrigo Reinaldo	Construcción de Obras.
Toapanta Calo Segundo Manuel	Construcción de Obras.
Toapanta Guano Marco Daniel	Construcción de Obras.
Toapanta Guano Mario Rodrigo	Construcción de Obras.
Vega Vega Angel Rigoberto	Construcción de Obras.
Vega Vega Juan Daniel	Construcción de Obras.
Vega Vega Luis Ivan	Construcción de Obras.
Vega Vega Wilson Rodolfo	Construcción de Obras.
Yugsi Lanchimba Edwin Patricio	Construcción de Obras.
TOTAL PERSONAL TEMPORAL	26

Fuente: Empresa "Imhotepcon Cía. Ltda."

Realizado por: Las Investigadoras

ANALISIS E INTERPRETACIÓN DE LA ENTREVISTA AL GERENTE GENERAL DE LA IMHOTEP CON CÍA. LTDA.

1. ¿Qué tipo de actividad económica realiza su empresa?

La empresa está dedicada a la construcción de redes eléctricas y de telecomunicaciones a nivel nacional por medio de las empresas que suministran electricidad a los pueblos y con la Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT E.P.

2. ¿Cómo es su relación con los proveedores y clientes respecto a los comprobantes que se utilizan dentro de los aspectos tributarios?

Con los proveedores que nos suministran de materiales para las construcciones son excelentes ya que al momento de realizar una compra es responsabilidad y obligación de emitir los comprobantes necesarios que sustenten la adquisición que se realiza y los documentos para su envío al lugar del proyecto, con los proveedores que suministran mano de obra es un poco más difícil solicitar un comprobante ya que son personas que no conocen la importancia de estos para la entidad, por lo que se ha tomado la decisión de contratar personal que maneje notas de venta lo cual nos está ayudando para el sustento de gastos, y en relación a nuestros clientes la empresa tiene la obligación de emitir el comprobante necesario.

3. ¿Los pagos a Proveedores los realiza mediante transferencias o cheques? ¿Por qué?

Los pagos que se realizan usualmente son transferencias ya que al momento de enviar un cheque es un poco inseguro por el trayecto del viaje, pero cuando no se puede realizar transferencias, se les envía cheques por empresas dedicadas a esta actividad.

4. ¿Está al tanto de las reformas Tributarias que se vienen dando?

Claro que si uno como encargado de la empresa debe y está en la obligación de conocer todas las modificaciones que se dan no sólo en la Tributación sino también en todas las normas que se rigen para el buen funcionamiento de la entidad.

5. ¿La empresa cuenta con políticas Internas de Contabilidad?

Si, al momento de la transición de la contabilidad se estableció las normas internas ya que estas son importantes para el buen desarrollo de las actividades del departamento contable y para el buen funcionamiento de la misma.

6. ¿Conoce usted si se ha venido cumpliendo con las obligaciones tributarias de forma eficiente?

Si, ya que la página del SRI informa constantemente las modificaciones realizadas o al momento de subir una declaración las sugerencias como se han subido estas, por medio de los correos electrónicos indicados en la página web del SRI, y si no tengo conocimiento de lo indicado se pregunta al personal que conoce sobre la materia.

7. ¿Se ha realizado algún tipo de Auditoría en el tiempo del desarrollo de las actividades empresariales?

No, ya que la empresa no ha superado la base para la elaboración de una Auditoría.

8. ¿Qué tan importante considera usted la realización de una Auditoría Tributaria?

Es muy importante puesto que permitirá visualizar los errores incurridos dentro del periodo y por medio de ellos la empresa podrá establecer controles los cuales permitirán no volver a cometerlos en periodos futuros logrando de esta forma evitar inconvenientes con la Administración Tributaria.

9. ¿Piensa usted que al momento de realizar una Auditoría Tributaria mejoren los procesos en el desarrollo de sus obligaciones?

Si, al momento de realizar este examen se podrá identificar los problemas o errores en los que se han incurrido, por lo que el personal deberá asegurar que la información que se va a declarar sea verás y eficiente.

10. ¿Usted como gerente ha visto la necesidad de capacitar al personal del departamento contable y cada qué tiempo?

La capacitación al personal es muy importante ya que a través de esta se dan buenos resultados en beneficio de la empresa, si existe la necesidad de capacitar a una persona se realiza, pero en ámbito tributario las capacitaciones que se dan por medio del personal del SRI las personas encargadas del departamento contable de la entidad tienen la obligación de acudir.

ANÁLISIS

En la entrevista realizada al gerente de la constructora IMHOTEPCON CÍA. LTDA., dedicada a la construcción de redes eléctricas y de telecomunicaciones en la provincia de Cotopaxi revela que la aplicación de una Auditoría Tributaria es muy importante ya que se puede identificar los errores incurridos en el periodo auditado para poder evitarlos en el siguiente periodo por lo que se ha podido establecer que:

- ✓ No se ha realizado Auditorías anteriores.
- ✓ El gerente de la empresa conoce si se cumple a cabalidad con las obligaciones Tributarias a través de los e-mails enviados por la página web del SRI con las sugerencias o la forma como se ha subido una declaración.
- ✓ La empresa posee políticas internas para el manejo de documentos contables una de estas es que para haber un desembolso de dinero debe existir un comprobante que sustente el gasto

ANALISIS E INTERPRETACIÓN DE LA ENTREVISTA A LA CONTADORA EXTERNA DE LA EMPRESA IMHOTEP CON CÍA LTDA

1. ¿Conoce usted las actividades económicas que realiza la empresa?

Si, para manejar las cuentas y todos los procesos de manera eficiente como contadora debo tener claro cuáles son las actividades comerciales a las cuales la empresa se dedica.

2. ¿La empresa está obligada a llevar Contabilidad?

Si ya que la entidad está registrada en la Superintendencia de Compañías como una empresa de responsabilidad Limitada las cuales esta obliga a llevar Contabilidad.

3. ¿Cómo usted se asegura que los comprobantes de venta estén bien registradas y revisadas por su auxiliar contable para realizar sus declaraciones?

Antes de realizar una declaración primero que se hace es revisar una por una las facturas y retenciones que se han revisado y enviado durante el mes de declaración con esto se puede dar cuenta los errores cometidos, luego para subir una declaración se revisa minuciosamente y se sube la declaración a la página del SRI, esa es la forma de asegurarme del trabajo que brindo a mi cliente.

4. ¿Mantienen la secuencia de todos los documentos contables emitidos de la entidad?

Si se mantiene el orden de todos los documentos contables y comprobantes ya que es la forma de ir verificando si existe algún comprobante extraviado o mal emitido, al finalizar el mes la persona auxiliar se encarga de guardar 5 comprobantes de retención y facturas para las facturas que nos emitan con el mes pasado o hay clientes que necesitan que facturemos con fecha del mes anterior

entonces de esta forma se mantiene la secuencia de todos los comprobantes.

5. ¿Acude usted a capacitaciones que brinda el SRI?

Sí, no sólo a las del SRI sino también a otros cursos de carácter privado puesto que los contribuyentes a los que llevo la Contabilidad ponen sobre mí su confianza para que las obligaciones que mantiene se cumplan con veracidad y responsabilidad.

6. ¿Qué tiempo es necesario para recibir y emitir una retención?

El plazo máximo para recibir y entregar una retención es de cinco días después de haber sido emitido la factura.

7. ¿Al iniciar un nuevo mes hasta que tiempo reciben las facturas del mes pasado?

Según las políticas contables de la entidad tenemos cinco días del siguiente mes para recibir facturas si no se pide al proveedor que cambie a fecha actual, esto se realiza para evitar que las facturas lleguen después de haber realizado la declaración

8. ¿Conoce usted cuáles son los gastos deducibles y cuáles son?

Los gastos deducibles son aquellos que se realizan para el giro empresarial y están totalmente relacionados con la actividad comercial de la empresa, pero no serán gastos deducibles aquellos comprobantes de venta que estén a nombre de consumidor final, facturas que se emitan después de la fecha de caducidad, los que tengan tachones o sobrepuestos.

9. ¿Cumple oportunamente la empresa con los pagos y declaraciones Tributarias?

Si se cumple a tiempo con las declaraciones, al momento que esta se sube se pasa el comprobante de pago al gerente para que lo realice inmediatamente por lo que no sea tenido inconveniente y se cumple correctamente con este proceso.

10. ¿La persona que le ayuda en el registro de los comprobantes contables tiene los conocimientos aptos para evitar errores en el cumplimiento de las obligaciones Tributarias?

Como cualquier persona que se encarga de auxiliar se tiene conocimientos básicos después con el transcurso del tiempo se adquiere experiencia es por lo que se realiza una revisión minuciosa de todos los movimientos que realiza dentro del sistema contable hasta el momento la persona que está colaborándonos si tiene conocimientos en el manejo de los comprobantes con los que trabaja la empresa.

ANÁLISIS

En la entrevista realizada a la Contadora externa de la constructora IMHOTEP CON CÍA. LTDA., dedicada a la construcción de redes eléctricas y de telecomunicaciones en la provincia de Cotopaxi revela se mantiene y se realiza un control y revisión minucioso de los comprobantes de venta antes de cumplir con las obligaciones del SRI por lo que se pudo identificar los siguientes aspectos:

- ✓ La contadora tiene conocimientos aptos para cumplir con las obligaciones
- ✓ Se lleva correctamente la secuencia de los comprobantes utilizados por la empresa por lo que se evitan inconvenientes al momento de cumplir con las obligaciones contraídas.
- ✓ La persona encargada como auxiliar contable posee conocimientos en el manejo de los comprobantes.
- ✓ Se cumple correctamente con la entrega y emisión de estos.

**ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN DE LA ENTREVISTA AL
CONTRATISTA DEL PERSONAL PARA LA OBRA DE LA EMPRESA
IMHOTEPCON CÍA LTDA.**

1. ¿Cuánto tiempo viene usted trabajando con la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.?

Más o menos vengo trabajando con la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., unos 4 años y medio, casi desde que la compañía está constituida.

**2. ¿Cómo trabajar usted con la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.?
(Planta o externo)**

Se ha venido trabajando externamente con mi persona en los proyectos, del monto o valor acordado se emite comprobantes de venta.

3. ¿En qué área o departamento es encargado Usted?

En la construcción de obra de electrificación, lo primero que se realiza es el estancamiento para los postes, se procede a realizar los huecos para colocar, se coloca el poste y se realiza el tendido de los conductores y herrajes.

4. Al año ¿Cuántos proyectos tiene a su cargo?

Unos tres proyectos al año cuando hay proyectos adjudicados si no lo que haya.

5. ¿Cuánto es el tiempo máximo para terminar un proyecto de construcción?

Los días plazo establecidos en los contratos son alrededor de 120 días, si son proyectos pequeños unos 90 días.

6. ¿Con que tipo de comprobantes de venta trabaja usted?

Los comprobantes que estoy emitiendo son las Notas de Venta ya que soy un contribuyente RICE, por qué no se supera a un los montos para realizar facturas.

7. ¿Cuántas personas necesita usted para llevar a cabo la construcción de un proyecto?

Dependiendo si el proyecto es grande se realiza por grupos, los grupos son tres o

cuatro y cada uno de estos están formados de unas 6 personas, si son pequeños unos dos grupos y cada grupo está constituido de unas 5 personas.

8. ¿Conoce usted si las personas que trabajan dentro de la obra son asegurados?

El personal debe estar asegurado ya que en la presentación del avance de obra se debe presentar las planillas de afiliación de IESS para poder cobrar y evitarse inconvenientes con la empresa contratante.

9. ¿Conoce usted si el personal asegurado en el IESS permanecen constantemente asegurados?

El personal no permanece constantemente asegurado ya que la obra se termina y se debe realizar el aviso de salida, si existe otro proyecto se vuelve asegurar la única persona que permanece constante en el seguro es el residente de obra la cual es la persona que trabaja en planta dentro de la empresa.

10. ¿Conoce usted si la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA. cumple con veracidad los deberes y obligaciones de los trabajadores?

El tiempo que se ha venido trabajando con la empresa se ha visto que si se cumple con las obligaciones del trabajador.

ANÁLISIS

En la entrevista realizada al encargado de la contratación del personal para el trabajo de la obra en IMHOTEPCON CÍA. LTDA., revela que el personal que trabaja en la construcción de la obra es temporal ya que termina una obra y automáticamente se realiza el aviso de salida y si existe alguna obra estas personas vuelven a ser ingresados al IESS, pero a su vez se ha venido cumpliendo con las normas y leyes establecidas para todo trabajador.

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN DE LA ENCUESTA AL PERSONAL ADMINISTRATIVO DE LA EMPRESA IMHOTEPCON CÍA LTDA

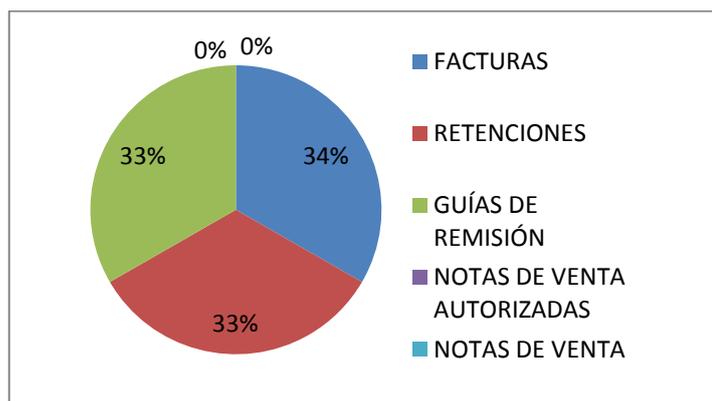
1. ¿Marque con una X los comprobantes que considere usted que pueden evitar problemas con el SRI?

TABLA N° 2.1 Comprobantes que evitan problemas

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
FACTURAS	1	33,33%
RETENCIONES	1	33,33%
GUÍAS DE REMISIÓN	1	33,33%
NOTAS DE VENTA AUTORIZADAS	0	0,00%
NOTAS DE VENTA	0	0,00%
TOTAL	3	100%

Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.1 Comprobante que evitan problemas



Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

Del 100% del personal administrativo encuestado el 33% considera que emitir facturas autorizadas puede evitar problemas con el Servicio de Rentas Internas, y otro 33% indica que manejan comprobantes de retención y el otro 33% restante considera que si se utilizan guías de remisión para la transportación de mercadería, es decir el personal administrativo conoce los documentos autorizados por el SRI, lo cual se podría indicar que los trabajadores están capacitados en los tipos de comprobantes que se debe mantener para evitar problemas futuros con la Administración Tributaria.

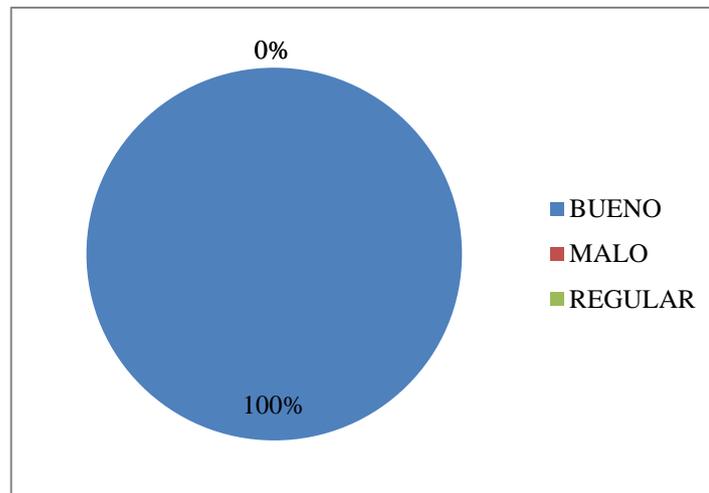
2. ¿Qué tan importante considera usted la utilización de facturas al momento de realizar una compra?

TABLA N° 2.2 Utilización de Facturas

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
BUENO	3	100,00%
MALO	0	0,00%
REGULAR	0	0,00%
TOTAL	3	100%

Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.2 Utilización de Facturas



Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% del personal administrativo encuestado considera que la utilización de facturas al momento de realizar sus compras es importante, ya que por ley debemos entregar y recibir facturas con esto se ayuda a la empresa a tener más gastos deducibles y respaldos de los egresos, pudiendo llevar un control estricto del material que ingresa a la empresa.

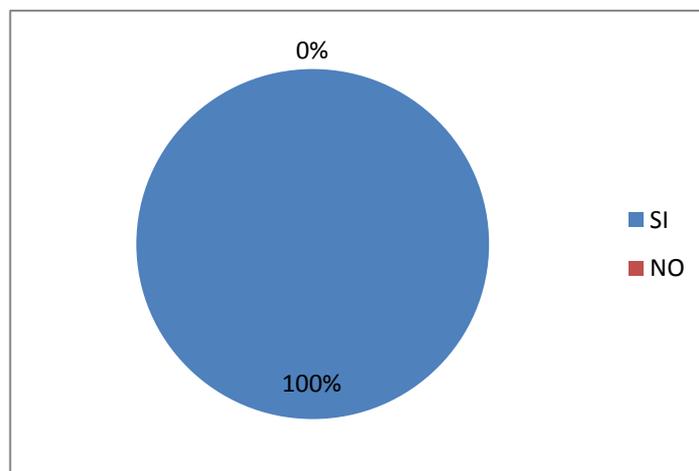
3. ¿Conoce usted si la empresa cumple correctamente con las obligaciones y derechos del ámbito tributario?

TABLA N° 2.3 Obligaciones y Derecho Tributarios

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	3	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	3	100%

Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.3 Obligaciones y Derecho Tributarios



Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% del personal administrativo encuestado conocen que la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., cumple correctamente con las obligaciones y derechos sobre el pago de Tributos, lo cual es bueno e importante para estar en lista blanca en la Administración Tributaria y poder estar considerados para todo concurso o calificación dentro de las instituciones contratantes del sector público.

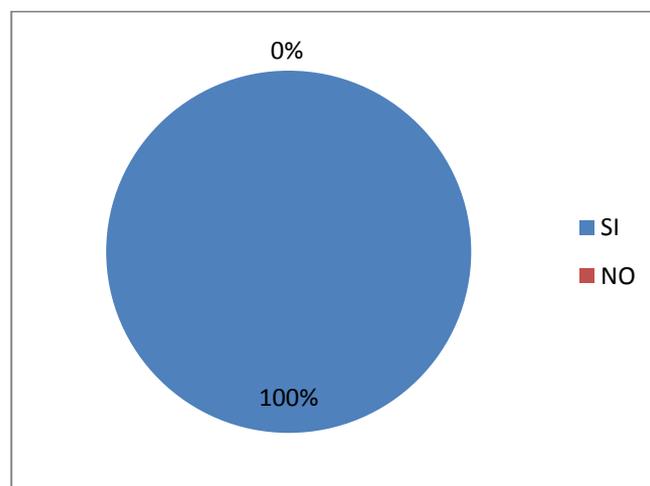
4. ¿Puede usted identificar un comprobante de venta válido?

TABLA N° 2.4 Identificación de Documentos

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	3	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	3	100%

Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.4 Identificación de Documentos



Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% del personal administrativo encuestado indican que si pueden identificar un comprobante de venta válido, por lo que esto es beneficioso para la empresa ya que se puede evitar de obtener un comprobante que no sea válido como sustento tributario, lo cual se podría indicar que todo documento debe tener el nombre y RUC de la empresa, no debe tener tachones ni enmendaduras y no debe estar emitido después de la fecha de caducidad.

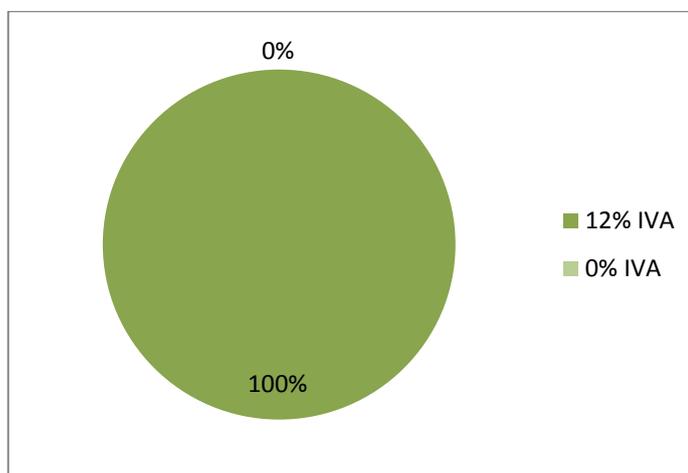
5. ¿Los servicios que presta la empresa graba tarifa?

TABLA N° 2.5 Tarifas de IVA en la Prestación de Servicios

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
12% IVA	3	100,00%
0% IVA	0	0,00%
TOTAL	3	100%

Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.5 Tarifas de IVA en la Prestación de Servicios



Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% del personal encuestado manifiestan que los servicios prestados por la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., gravan tarifa 12% del Impuesto al Valor Agregado calculado sobre el subtotal de la factura, ya que el trabajo que ellos realizan son de carácter profesional y no están establecidos en el código tributario en el artículo 55, además la segunda actividad que realiza la empresa es el alquiler de la grúa y este transporte no está cooperado a ninguna institución y es de carácter privado.

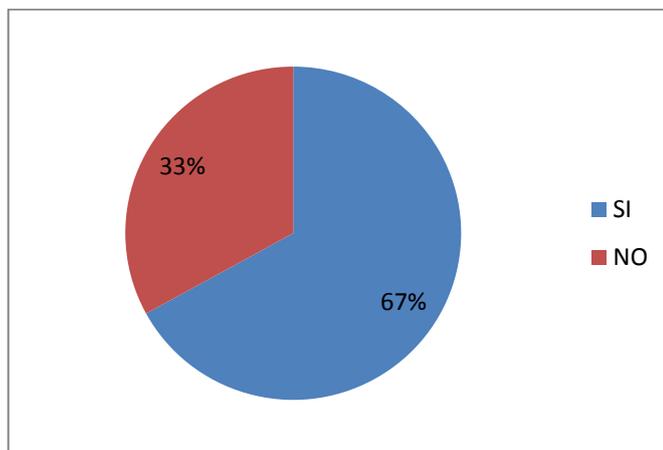
6. ¿Sabe usted como elaborar una retención?

TABLA N° 2.6 Elaborar una Retención

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	2	67,00%
NO	1	33,00%
TOTAL	3	100%

Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.6 Elaborar una Retención



Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

Del 100% de personal administrativo encuestado el 67% manifiesta que si sabe cómo realizar una retención mientras que el 33% dice no saber cómo elaborar una retención, el mayor porcentaje del personal conoce como realizar una retención por lo que esto es beneficioso para la empresa para evitar errores al momento de emitir una retención, al personal que no tiene conocimientos para emitir la retención se debe indicar el porcentaje de retención y la forma de cálculo.

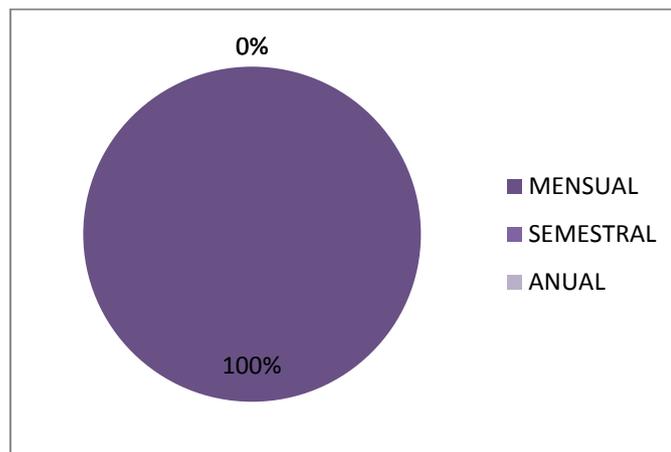
7. ¿Cada qué tiempo la empresa presenta la declaración de sus impuestos?

TABLA N° 2.7 Declaración de Impuestos

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
MENSUAL	3	100,00%
SEMESTRAL	0	0,00%
ANUAL	0	0,00%
TOTAL	3	100%

Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.7 Declaración de Impuestos



Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de personas encuestadas manifestaron que la empresa realiza declaraciones mensuales, ya que los servicios gravados con tarifas 12% son obligados a declarar sus impuestos mensuales y su declaración de Impuesto a la renta al año, es beneficioso para la empresa que sus trabajadores tengan conocimiento de cuando se presenta la declaración para que los comprobantes antes de recibir verifiquen la fecha de emisión y comprueben si este está emitido a la fecha correcta.

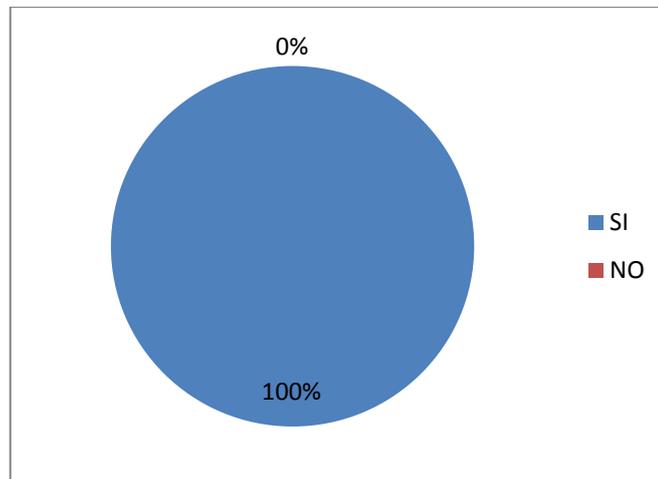
8. ¿Al momento de pagar los sueldos al personal, la empresa utiliza roles de pago?

TABLA N° 2.8 Roles de Pago para el Personal

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	3	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	3	100%

Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.8 Roles de Pago para el Personal



Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% del personal encuestado manifestó que al momento de pagar sus remuneraciones mensuales, la empresa emite los respectivos roles de pago para cada trabajador, lo que significa que estos documentos sirven para la empresa como respaldo ante el Ministerio de Relaciones Laborales así como en el Servicio de Rentas Internas para sus gastos deducibles.

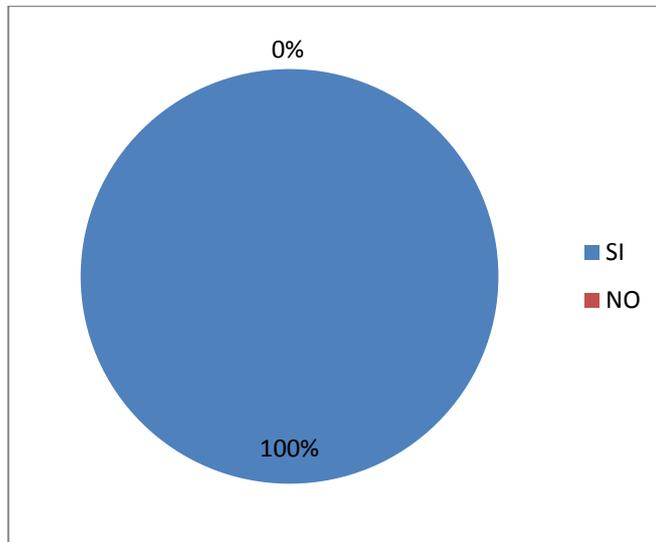
9. ¿Sabe usted si la empresa cumple con todos los beneficios de ley con los trabajadores?

TABLA N° 2.9 Beneficios de Ley de los Trabajadores

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	3	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	3	100%

Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2. 9 Beneficios de Ley de los Trabajadores



Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% del personal encuestado indica que los trabajadores si reciben los beneficios de ley, lo cual es un beneficio para la empresa para evitar inconvenientes futuros y al momento que el personal que trabaja en la construcción de la obra pueda tener un seguro en caso de algún accidente dentro de proyecto evitando de esta forma que la empresa no sea multada por no cumplir con los deberes que exige el estado para todo trabajador.

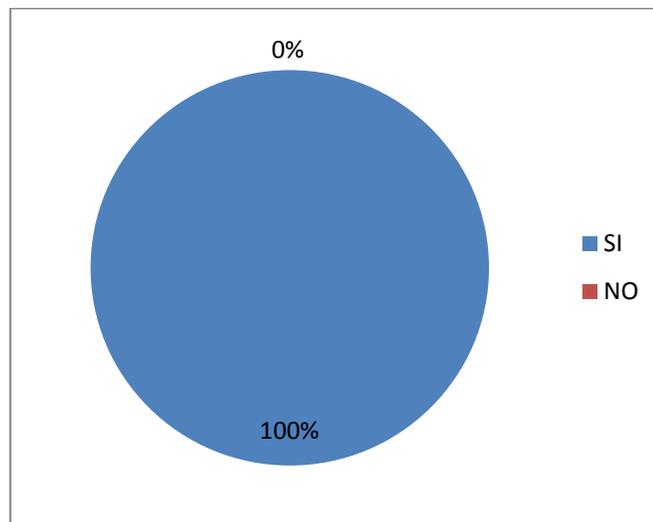
10. ¿Tiene conocimiento sobre que es una Auditoría Tributaria?

TABLA N° 2.10 Auditoría Tributaria

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	3	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	3	100%

Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2. 10 Auditoría Tributaria



Fuente: Censo realizado al personal administrativo de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% del personal administrativo encuestado tiene conocimiento sobre lo que es una Auditoría, esto quiere decir que es bueno ya que saben los problemas que pueden ocasionar si no cumplen con las obligaciones tributarias así también hacer cumplir a las demás empresas con las que ellos trabajan.

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN DE LA ENCUESTA A LOS PROVEEDORES DE LA EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

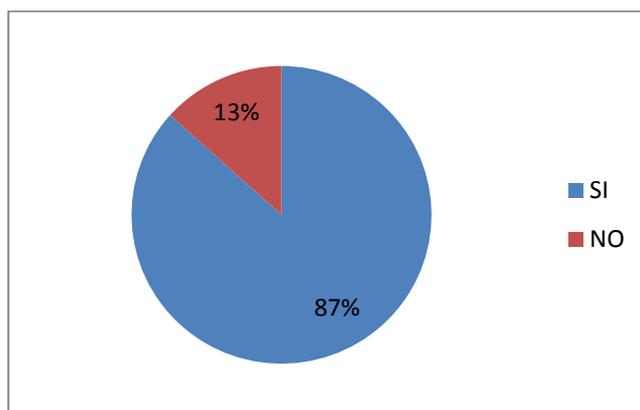
1. ¿Conoce usted cuáles son las obligaciones tributarias de una entidad comercial?

TABLA N° 2.11 Obligaciones Tributarias

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	13	86,67%
NO	2	13,33%
TOTAL	15	100%

Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2. 11 Obligaciones Tributarias



Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

Del 100% de los proveedores encuestados el 87% manifestaron que si conocen cuáles son las obligaciones tributarias de una entidad comercial, mientras que el 10% no tiene conocimientos, por lo que la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., no tiene mucha dificultad para obtener todos los documentos necesarios para cumplir con sus obligaciones ante la Administración Tributaria, y a las proveedores que no tienen conocimientos la empresa antes de recibir un documentos primero deberá revisar para ser utilizado como un gasto deducible para la empresa.

2. ¿Qué tipo de contribuyente es su empresa?

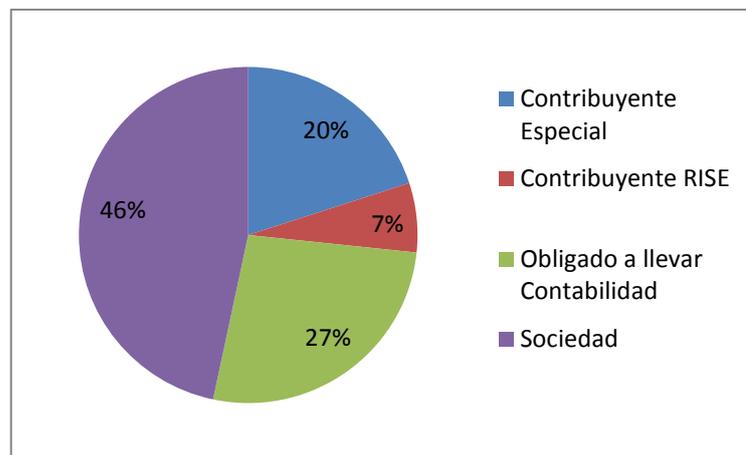
TABLA N° 2.12 Tipo de Contribuyente

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Contribuyente Especial	3	20,00%
Contribuyente RISE	1	6,67%
Obligado a llevar Contabilidad	4	26,67%
Sociedad	7	46,67%
TOTAL	15	100%

Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."

Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2. 12 Tipo de Contribuyente



Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."

Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

Del 100% de los proveedores encuestados el 46% manifiesta que son sociedades, el 27% son Obligados a llevar Contabilidad, el 20% son Contribuyente Especial y el 7% son Contribuyente son RISE, la mayor parte de los proveedores con los que trabaja la empresa son contribuyentes que deben cumplir con obligaciones con la Administración Tributaria por lo que esto es beneficioso para la misma ya que tanto las dos partes en una transacción necesitan documentos contables como facturas, retenciones para declarar sus impuestos y utilización de guías para transportar sus mercaderías.

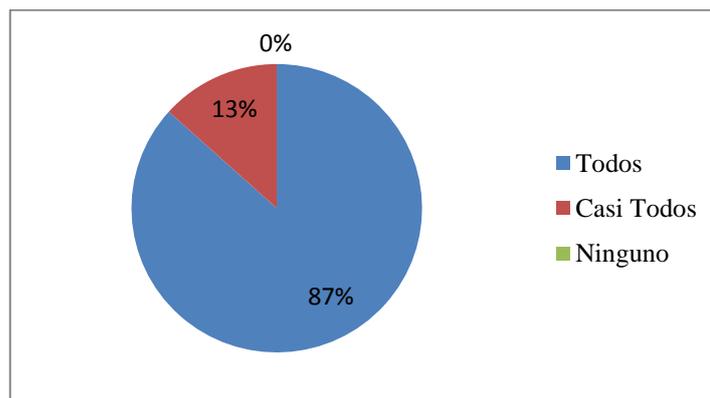
3. ¿Los documentos que utiliza su empresa para evitar inconvenientes con el SRI son facturas, retenciones, Guías de Remisión, Notas de Venta Autorizadas?

TABLA N° 2.13 Documentos Tributarios

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Todos	13	86,67%
Casi Todos	2	13,33%
Ninguno	0	0,00%
TOTAL	15	100%

Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.13 Documentos Tributarios



Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

Del 100% de los proveedores encuestados el 87% manifiesta que utiliza todos los documentos anteriormente mencionados, mientras que el 13% dice utilizar casi todos, por lo que esto es beneficioso para la institución ya que al emitir estos documentos las organizaciones están cumpliendo con las obligaciones que contraen al momento de la apertura de una entidad comercial y además de esta forma evitan contraer sanciones con el SRI.

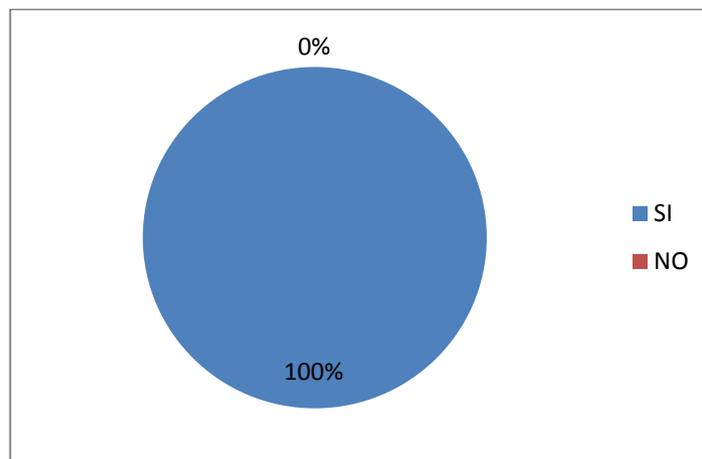
4. ¿Si usted es contribuyente RISE conoce los montos para la emisión de notas de Venta autorizadas por el SRI?

TABLA N° 2.14 Emisión de Notas de Venta

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	15	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	15	100%

Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.14 Emisión de Notas de Venta



Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los proveedores encuestados manifiestan que conocen los montos para la emisión de las notas de venta autorizadas por el SRI, los contribuyentes RICE dependiendo del monto a pagar de su cuota mensual tienen un monto establecido por la Administración Tributaria para la emisión de sus comprobantes de venta por lo que la empresa tiene muchos beneficios al trabajar con contribuyentes que tratan de estar al margen de las disposiciones, y así lograr evitar sanciones si se sobrepasa el monto de facturación.

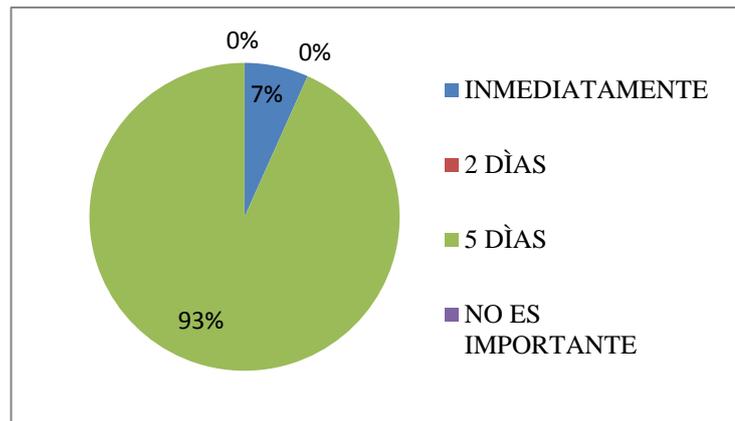
5. ¿Después de la emisión de la factura que tiempo se espera para la entrega de retenciones?

TABLA N° 2.15 Entrega de Retenciones

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
INMEDIATAMENTE	1	6,67%
2 DÍAS	0	0,00%
5 DÍAS	14	93,33%
NO ES IMPORTANTE	0	0,00%
TOTAL	15	100%

Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.15 Entrega de Retenciones



Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

Del 100% de los proveedores encuestados el 93% indica que las retenciones se puede entregar hasta 5 días luego de la emisión de la factura, mientras que el 7% manifestó que las retenciones se las realiza y se emite inmediatamente, la mayoría de los proveedores con los que trabaja la empresa tiene conocimiento del tiempo establecido para recibir una retención de las facturas emitidas, esto quiere decir que si se entrega una retención después del tiempo indicado la empresa debería asumir el valor de la retención y cancelar el valor total a la factura.

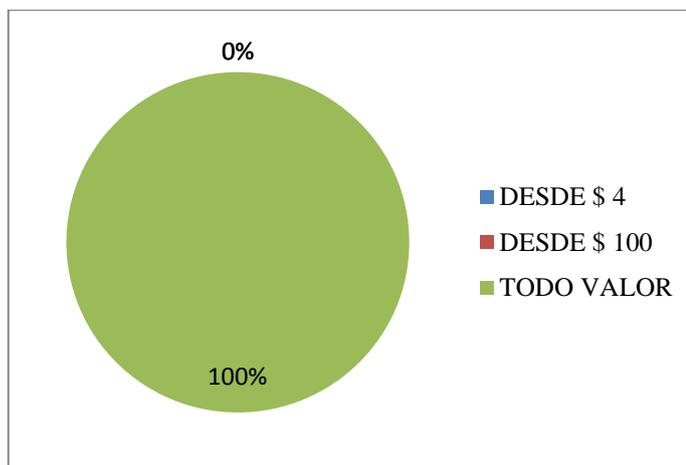
6. ¿Desde qué monto emite usted sus comprobantes de venta?

TABLA N° 2.16 Monto de emisión de Comprobantes

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
DESDE \$ 4	0	0,00%
DESDE \$ 100	0	0,00%
TODO VALOR	15	100,00%
TOTAL	15	100%

Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.16 Monto de emisión de Comprobantes



Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los proveedores encuestados manifiestan que emiten sus comprobantes de venta desde todo valor, los que les permite garantizar la entrega de su pedido sin ningún tipo de problemas y de esta manera garantizan el cumplimiento de la ley tributaria, lo cual esto permite a la empresa tener respaldos de las compras que realizan y disminuir el pago de impuestos al momento de emitir una factura de venta por parte de la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

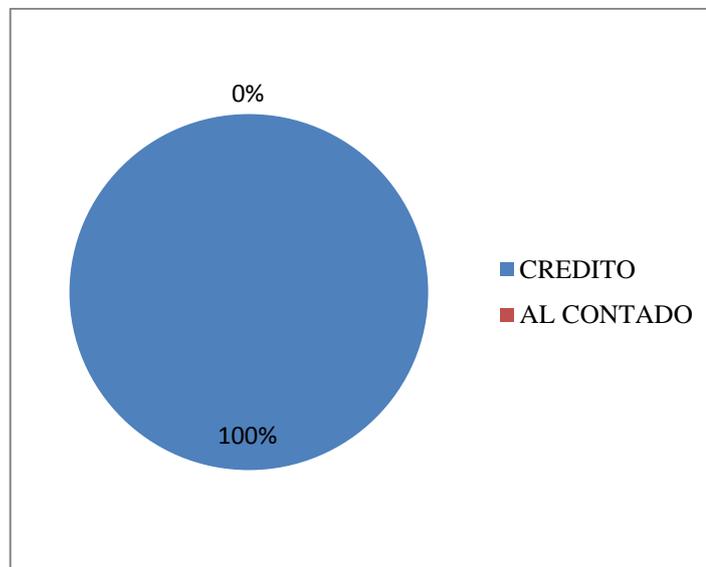
7. ¿Las Ventas que usted realiza son?

TABLA N° 2.17 Ventas

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
CREDITO	15	100,00%
AL CONTADO	0	0,00%
TOTAL	15	100%

Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.17 Ventas



Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los proveedores encuestados manifiestan que las ventas las realizan a la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., son a crédito ya que las compras que se realizan para el cumplimiento de sus contratos son de costos muy elevados, esto es importante puesto que si el producto por defectos saliera malo la entidad tiene ventajas para el cambio de esos materiales y no generaría pérdidas para la misma.

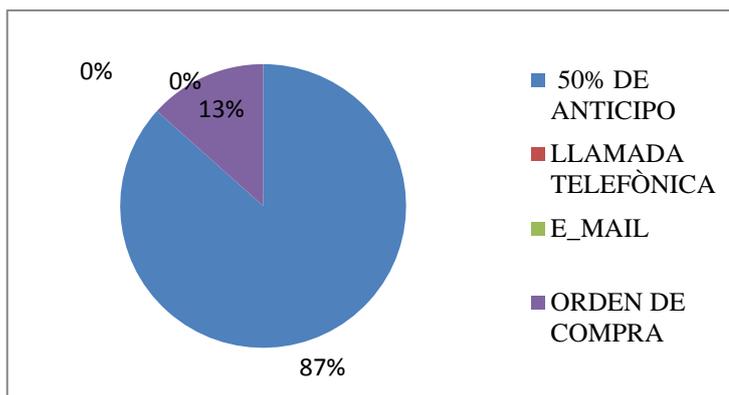
8. ¿Cómo garantiza usted la realización de la venta?

TABLA N° 2.18 Garantía de Venta

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
50% DE ANTICIPO	13	86,67%
LLAMADA TELEFÓNICA	0	0,00%
E_MAIL	0	0,00%
ORDEN DE COMPRA	2	13,33%
TOTAL	15	100%

Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.18 Garantía de Venta



Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

Del 100% de los proveedores encuestados el 87% manifestaron que la manera más rápida y segura de realizar sus ventas son con el 50% de anticipo de la compra total, mientras que el 13% a través de una órdenes de compra, al realizar un anticipo la empresa tanto proveedora como IMHOTEPCON CÍA. LTDA., aseguran los productos para un determinado proyecto, al momento de realizar sólo una orden de compra no se está asegurando correctamente por lo que es conveniente trabajar de la manera anteriormente mencionada para no quedar mal en la construcción de un determinado proyecto.

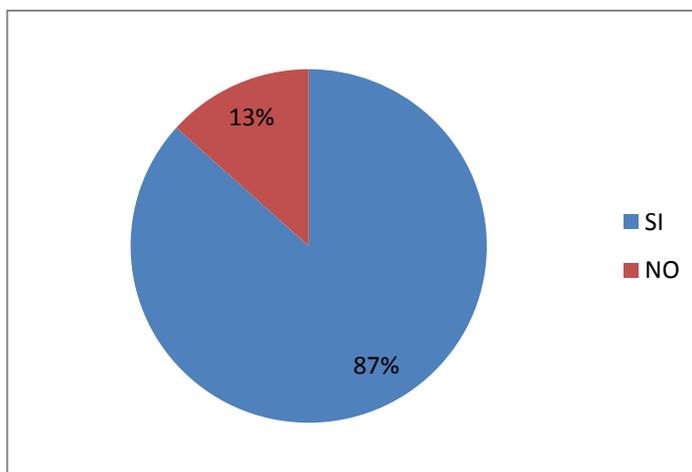
9. ¿Los productos que usted entrega a la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., tienen garantía?

TABLA N° 2.19 Garantía de los Productos

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	13	86,67%
NO	2	13,33%
TOTAL	15	100%

Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.19 Garantía de los Productos



Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

Del 100% de los proveedores encuestados el 87% manifestaron que los productos entregados a la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., si tienen garantía, mientras que el 13% dijeron que no, lo que quiere decir que la empresa al momento de realizar una compra con los proveedores que no dan garantía debe asegurarse que los productos estén correctamente funcionando para evitar inconvenientes con sus clientes o no realizar compras donde estos proveedores.

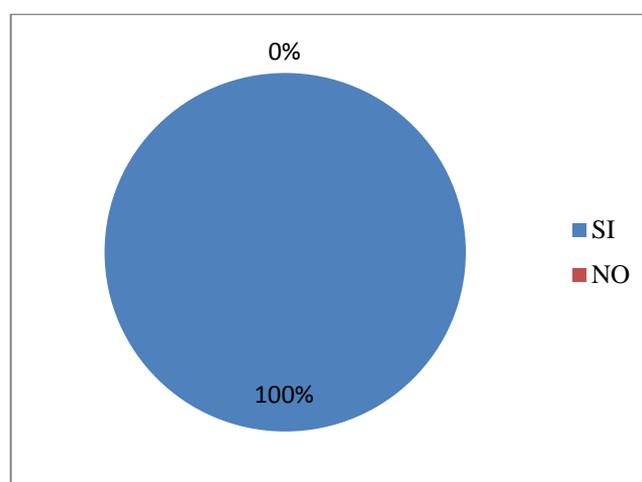
10. ¿Ha tenido usted algún tipo de dificultad en la entrega de retenciones por parte de la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.?

TABLA N° 2.20 Entrega de Retenciones

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	15	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	15	100%

Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.20 Entrega de Retenciones



Fuente: Censo realizado a los proveedores de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los proveedores encuestados manifiestan que no ha tenido problema alguno al momento de recibir la retención por parte de le empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., esto es un aspecto beneficioso para la misma ya que se puede determinar que el personal con el que trabaja la empresa está pendiente de entregar los comprobantes pertinentes en una compra, evitando de esta manera que la entidad asuma el valor del monto de la retención.

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN DE LA ENTREVISTA ENCUESTA A LOS CLIENTES DE LA EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

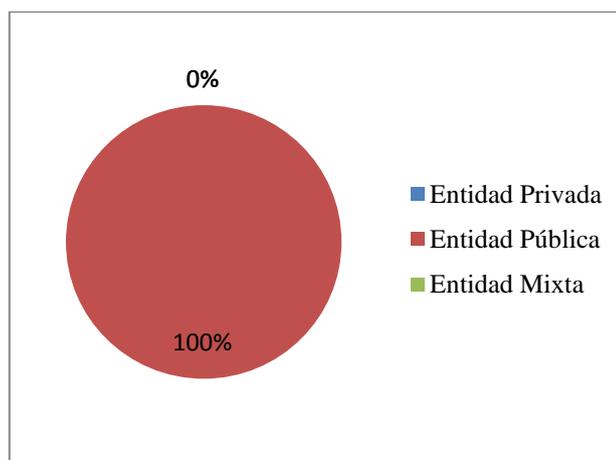
1. ¿Qué entidad se Consideran ustedes?

TABLA N° 2.21 Tipo de Entidad

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Entidad Privada	0	0,00%
Entidad Pública	2	100,00%
Entidad Mixta	0	0,00%
TOTAL	2	100%

Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.21 Tipo de Entidad



Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los clientes encuestados manifestaron que son entidades del sector público, es por esa razón que la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., realiza compras de valores altos, esto beneficia a la empresa ya que los proyectos contratados con instituciones públicas son trabajos seguros y además que la institución adquiere experiencia suficiente en construcciones grandes.

2. ¿Qué servicios presta su empresa?

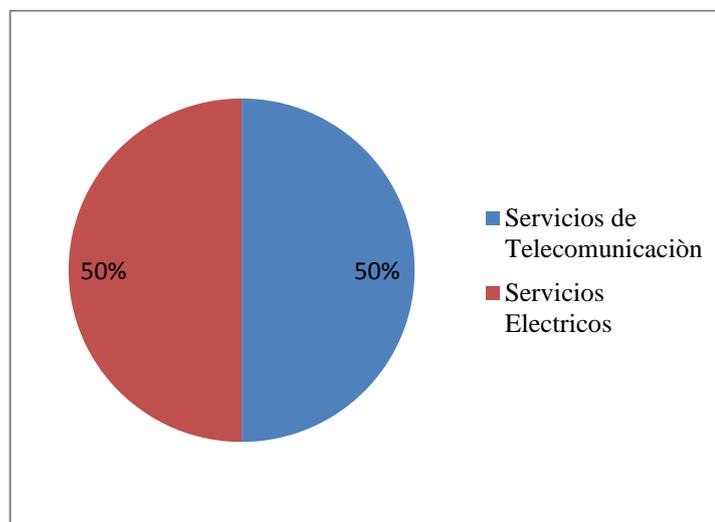
TABLA N° 2.22 Prestación de Servicios

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Servicios de Telecomunicación	1	50,00%
Servicios Eléctricos	1	50,00%
TOTAL	2	100%

Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."

Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.22 Prestación de Servicios



Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."

Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

Del 100% de los clientes encuestados el 50% manifestaron que prestan servicios de Telecomunicaciones mientras que el otro 50% dijo prestar servicios de electricidad, es muy importante conocer el tipo de servicio que prestan cada una de ellas ya que de esta manera se puede identificar los porcentajes de retenciones que la empresa recibe al momento de la emisión de una factura o dependiendo el motivo de contratación.

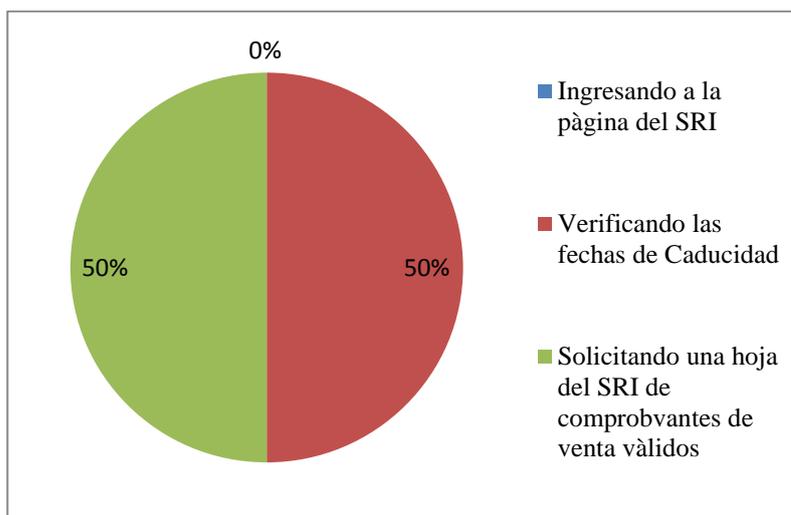
3. ¿ Cómo se asegura usted que el comprobante de venta emitido por la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., es válido?

TABLA N° 2.23 Seguridad de Comprobantes

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Ingresando a la página del SRI	0	0,00%
Verificando las fechas de Caducidad	1	50,00%
Solicitando una hoja del SRI de comprobantes de venta válidos	1	50,00%
TOTAL	2	100%

Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.23 Seguridad de Comprobantes



Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

Del 100% de los clientes encuestados el 50% manifestaron que se aseguran que el comprobante de venta esté en vigencia observando la fecha de caducidad en la factura, mientras que el otro 50% dijeron que solicitan una hoja del SRI de comprobantes de venta válidos, de esta manera los clientes están garantizando que los comprobantes emitidos por la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., de acuerdo a lo establecido en las Normas Tributarias.

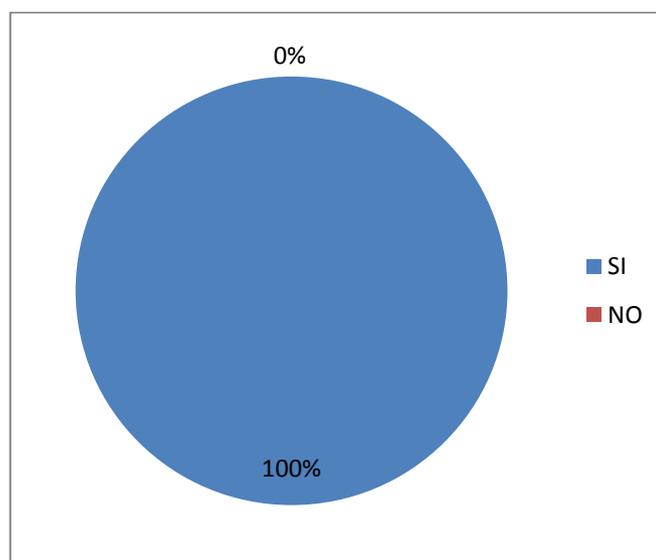
4. ¿Al presentar carpetas de liquidaciones para el cobro de los proyectos realizados solicitan ustedes planillas del Instituto de Seguridad Social del personal?

TABLA N° 2.24 Planilla del IESS

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	2	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	2	100%

Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.24 Planilla del IESS



Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los clientes encuestados manifestaron que al presentar carpetas de liquidaciones para el cobro de los proyectos realizados solicitan planillas del Instituto de Seguridad Social del personal, de esta manera aseguran que la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., cumpla con sus obligaciones patronales previniendo además problemas futuros con diferentes instituciones como el Ministerio de Relaciones Laborales o en caso de algún accidente en el lugar de trabajo de sus empleados.

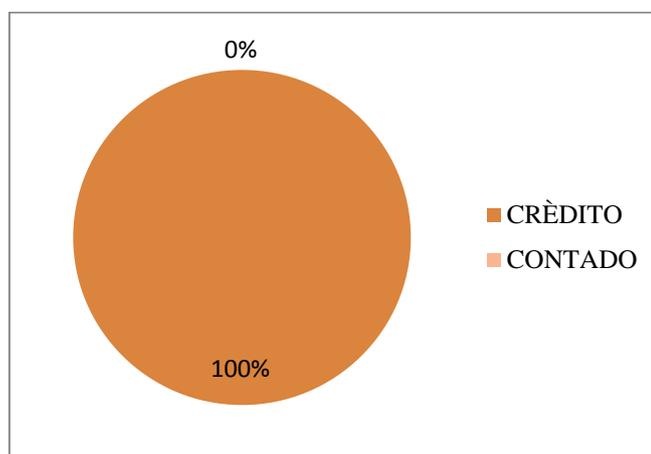
5. ¿Cómo son las compras que realiza con la empresa IMHOTEPCON CÍA LTDA.?

TABLA N° 2.25 Compras en Imhotecon Cía. Ltda.

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
CRÈDITO	2	100,00%
CONTADO	0	0,00%
TOTAL	2	100%

Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.25 Compras en Imhotecon Cía. Ltda.



Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los clientes encuestados manifestaron que las compras o contratos realizados con la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., son a crédito, ya que hasta terminar el proyecto u obra no se puede cancelar el valor total y además que los costos de los proyectos son montos elevados, este aspecto es un poco obstáculo para el pago de impuestos ya que los gastos se generan en meses anteriores y al momento de la facturación generan valores altos de pagar al SRI.

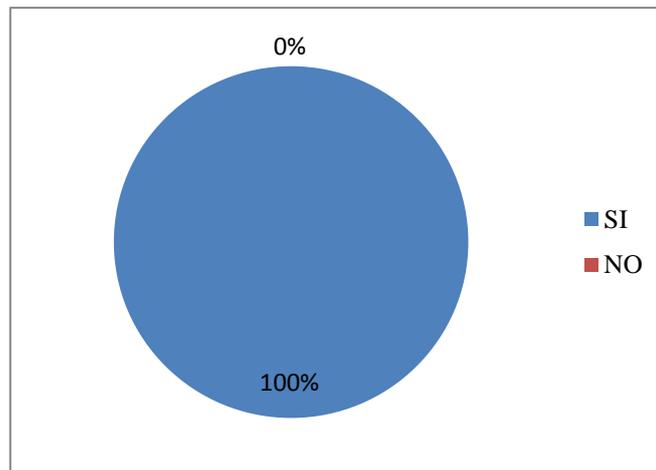
6. ¿Se realiza algún tipo de anticipo antes de la realización de algún proyecto?

TABLA N° 2.26 Anticipo de Proyectos

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	2	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	2	100%

Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.26 Anticipo de Proyectos



Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los clientes encuestados manifestaron que para realizar un contrato construcción de obra con la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., ellos lo hacen con un anticipo del 50% lo que garantiza que se cumpla con todos los aspectos indicados en el mencionado contrato, esto es beneficioso para la entidad ya que con el anticipo entregado la empresa contratante, esta puede desarrollar su trabajo sin ninguna dificultad dentro del aspecto económico y obtener todos los materiales necesarios para la construcción de la misma.

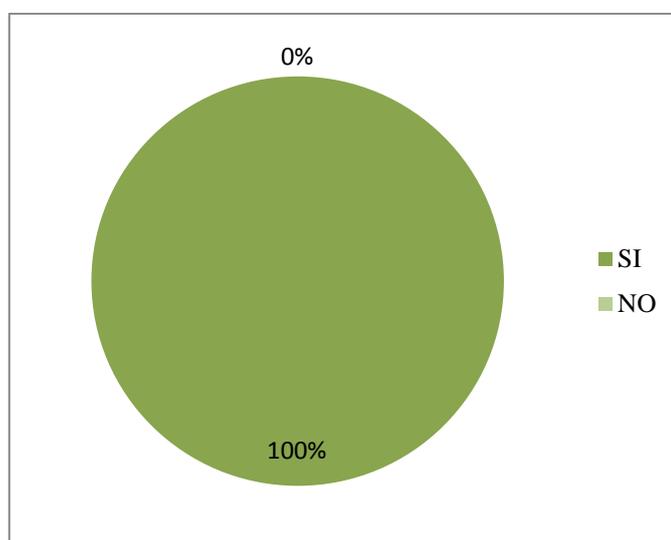
7. ¿Conoce usted si la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., utiliza correctamente los comprobantes del SRI para realizar los proyectos?

TABLA N° 2.27 Utilización de Comprobantes

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	2	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	2	100%

Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.27 Utilización de Comprobantes



Fuente: Censo realizados a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los clientes encuestados manifestaron que empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., si utiliza correctamente los comprobantes Tributarios, ya que los documentos siempre tienen que estar debidamente emitidos y autorizados para que de esta manera puedan evitar problemas con el SRI y otras instituciones, es importante que los clientes de la empresa conozcan que se cumple eficientemente con sus deberes y obligaciones para que se vuelva a contratar y tener buena imagen de la misma.

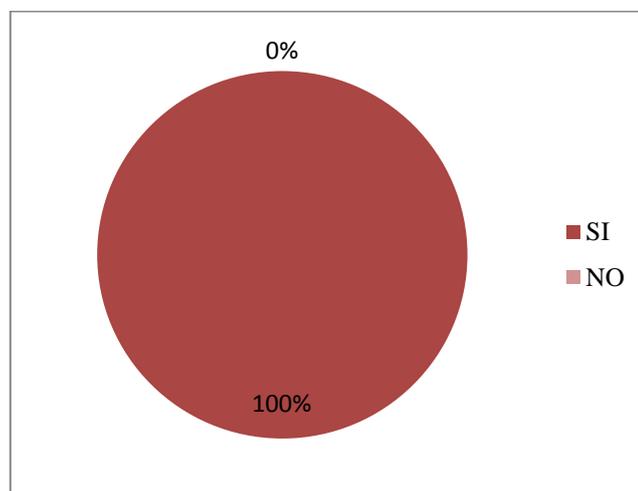
8. ¿Usted entrega sus comprobantes de retención en el límite establecido por la ley tributaria?

TABLA N° 2.28 Entrega de Comprobantes

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
SI	2	100,00%
NO	0	0,00%
TOTAL	2	100%

Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.28 Entrega de Comprobantes



Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los clientes encuestados indicaron que si entregan los comprobantes de retención dentro de los días establecido en la ley tributaria con esto evitan problemas con el Servicio de Rentas Internas y siendo esto algo importante para la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., ya que se puede declarar sus impuestos sin ninguna novedad y sin retrasarse en las fechas establecidas, además se puede corregir si existe algún error en la emisión de la misma.

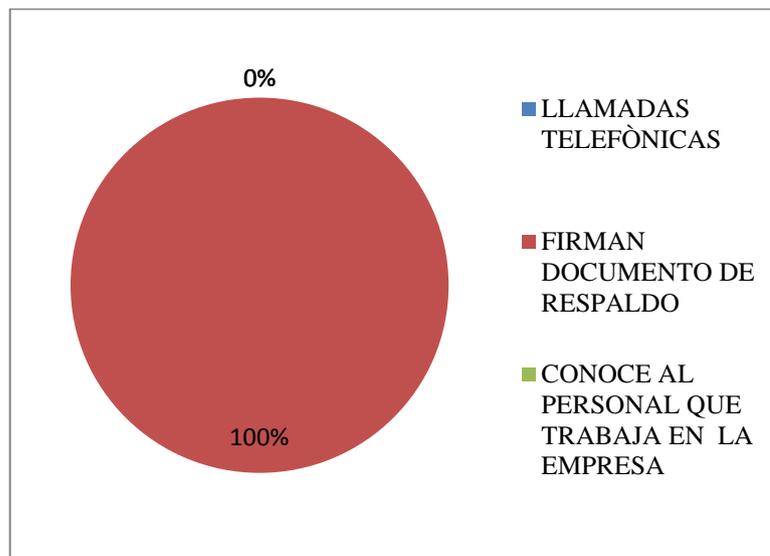
9. ¿Cómo se asegura usted que está entregando el comprobante de retención a la persona indicada?

TABLA N° 2.29 Entrega de Retenciones a las personas indicadas

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
LLAMADAS TELEFÓNICAS	0	0,00%
FIRMAN DOCUMENTO DE RESPALDO	2	100,00%
CONOCE AL PERSONAL QUE TRABAJA EN LA EMPRESA	0	0,00%
TOTAL	2	100%

Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.29 Entrega de Retenciones a personas Indicadas



Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los clientes encuestados manifestaron que se entrega el comprobante de retención firmando un documento de respaldo del retiro de la misma, este proceso es muy importante para las dos entidades ya que se aseguran de que el comprobante debe estar en las manos adecuadas y evitándose problemas entre las partes.

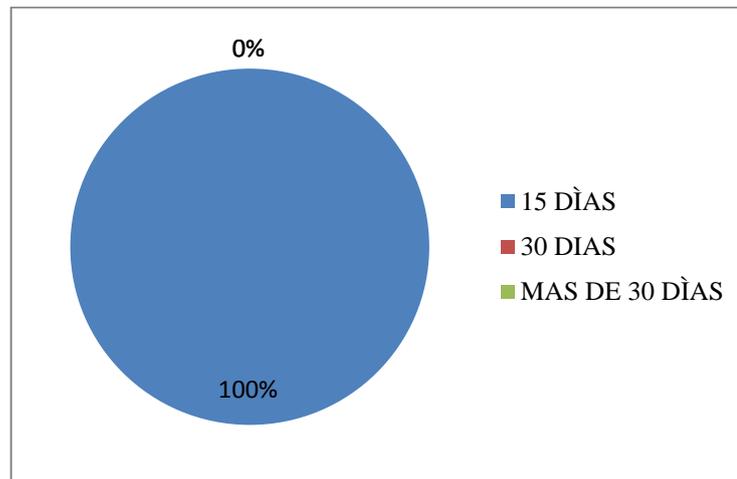
10. ¿Qué tiempo se demora usted en el pago de la factura emitida por IMHOTEPCON CÍA. LTDA.?

TABLA N° 2.30 Pago de Factura

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
15 DÍAS	2	100,00%
30 DIAS	0	0,00%
MAS DE 30 DÍAS	0	0,00%
TOTAL	2	100%

Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

GRÁFICO N° 2.30 Pago de Factura



Fuente: Censo realizado a los clientes de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA."
Realizado: Las investigadoras

ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN

El 100% de los clientes encuestados indicaron que después de entregar la carpeta con todos los documentos del cumplimiento de la obra se demoran 15 días en el pago de la factura emitida por la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., logrando de esta forma que la empresa pueda cumplir con sus obligaciones con terceras personas y teniendo garantía que los pagos se realizan inmediatamente y poder volver a realizar nuevos contratos con la misma empresa.

2.3. CONCLUSIONES:

- ✓ Se ha concluido que el personal de la compañía IMHOTEPCON maneja todo los documentos contables de manera empírica, por lo que se ha visto la necesidad de realizar una revisión del proceso contable y verificar si se cumple o no con las obligaciones contraídas con el SRI.

- ✓ En base a los resultados obtenidos de las técnicas de investigación realizadas se puede señalar que el personal administrativo de la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., están capacitados sobre el manejo adecuado de los documentos tributarios así como también cómo y cuándo se deben emitir y si estos a su vez son comprobantes válidos.

- ✓ De acuerdo al porcentaje obtenido en la investigación se indica que en la mayoría los proveedores de la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., se encuentra satisfechos con el manejo de los documentos tributarios, por lo que en el tercer capítulo se va a realizar una revisión de los documentos entregados por los mismos para verificar si son o no correctos para realizar las declaraciones.

- ✓ A través de los resultados obtenidos en la realización de las encuestas a los clientes se puede identificar que la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., ha venido cumpliendo de forma ordena con los requisitos que deben cumplir para cuidar con la integridad de cada uno de los trabajadores así como también con la emisión de sus comprobantes.

2.4.RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda realizar una Auditoría Tributaria con la que se podrá identificar los errores y motivos para realizar las declaraciones sustitutivas en el periodo auditado así como también permitirá verificar el cumplimiento de las obligaciones con el Servicios de Rentas Internas (SRI).

- ✓ Se recomienda realizar capacitaciones constates al personal administrativo y operativo de la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., para que cada uno de ellos puedan tener conocimientos de las reformas tributarias en el caso de los comprobantes de venta y compra.

- ✓ Es recomendable que las facturas y retenciones sean emitidas por la empresa proveedora y compradora en los tiempos y fechas establecidas para asegurar que el cumplimiento de la Ley Tributaria se desarrolle de forma eficiente y cumpliendo con exactitud en las fechas establecidas para cada contribuyente.

- ✓ Es importante que la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., cumpla con exactitud con todos los requerimientos solicitados por los clientes para dar una buena imagen y poder seguir trabajando con estos, logrando además que se cumpla con todas las obligaciones y deberes que se contrae como empleador para la seguridad de cada uno de sus empleados.

CAPÍTULO III

3. APLICACIÓN DE LA PROPUESTA

“APLICACIÓN DE UNA AUDITORÍA TRIBUTARIA EN LA EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA. UBICADA EN LA PROVINCIA DE COTOPAXI CANTÓN LATACUNGA. EN EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.”

3.1. INTRODUCCIÓN

La Auditoría Tributaria es muy importante para las organizaciones y el Estado ya que permite identificar si las obligaciones contraídas por una institución se desempeñan a cabalidad y de acuerdo a la realidad de cada una, buscando el cumplimiento de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y el Reglamento a la Ley.

La empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.” se considera una empresa que busca el cumplimiento y el mejoramiento constante, con una responsabilidad tributaria, por lo que trata de mantener capacitado al personal con el que opera con el objetivo de lograr el desarrollo de la misma, y por ende competir con mercados globalizados sin ningún problema con las instituciones reguladoras del sector público.

Lo expuesto anteriormente permite que la investigación tenga una pauta para la aplicación de una auditoría tributaria en la empresa “Imhotecon Cía. Ltda.” dedicada a la construcción de redes eléctricas y de telecomunicaciones, esta Auditoría servirá

como base para los profesionales y empresarios que buscan cumplir de forma ordenada y de acuerdo a ley con las obligaciones tributarias establecidas por la Administración Tributaria.

3.2.JUSTIFICACIÓN

En la Actualidad la Auditoría Tributaria pasa a ser un elemento vital para el departamento financiero, permitiendo conocer si el cumplimiento de las obligaciones tributarias contraídas por las organizaciones son aplicadas de forma correcta y de acuerdo a las fechas establecidas, detectando errores o falencias voluntarias o involuntarias incurridas dentro del periodo contable.

La aplicación de la Auditoría Tributaria es de gran utilidad para evitar sanciones ya que a través de la revisión de documentos se podrá identificar si los declarados en el periodo son válidos y si se cumple o no con los ítems establecidos por el SRI, además se examinarán las declaraciones subidas a la página web logrando determinar problemas infringidos.

Por lo que se considera que es importante la aplicación de una Auditoría Tributaria en la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., ya que a través de ella se conoce los errores incurridos en el periodo, permitiendo mejorar el cumplimiento de las obligaciones y evitar problemas en tiempos futuros logrando de esta forma que la entidad realice sus actividades con normalidad encontrándose siempre en la lista blanca de la Administración.

Se puede señalar que dicha propuesta ayudará obtener aspectos positivos que van a facilitar a los directivos de la empresa en la toma de decisiones correctas, oportunas y eficientes, las mismas que permitirá el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos.

3.3.OBJETIVOS

GENERAL

Aplicar una Auditoría Tributaria en la Empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.” a través de la revisión de documentos emitidos y recibidos por la institución para emitir el respectivo informe de los hallazgos encontrados en el proceso de Auditoría.

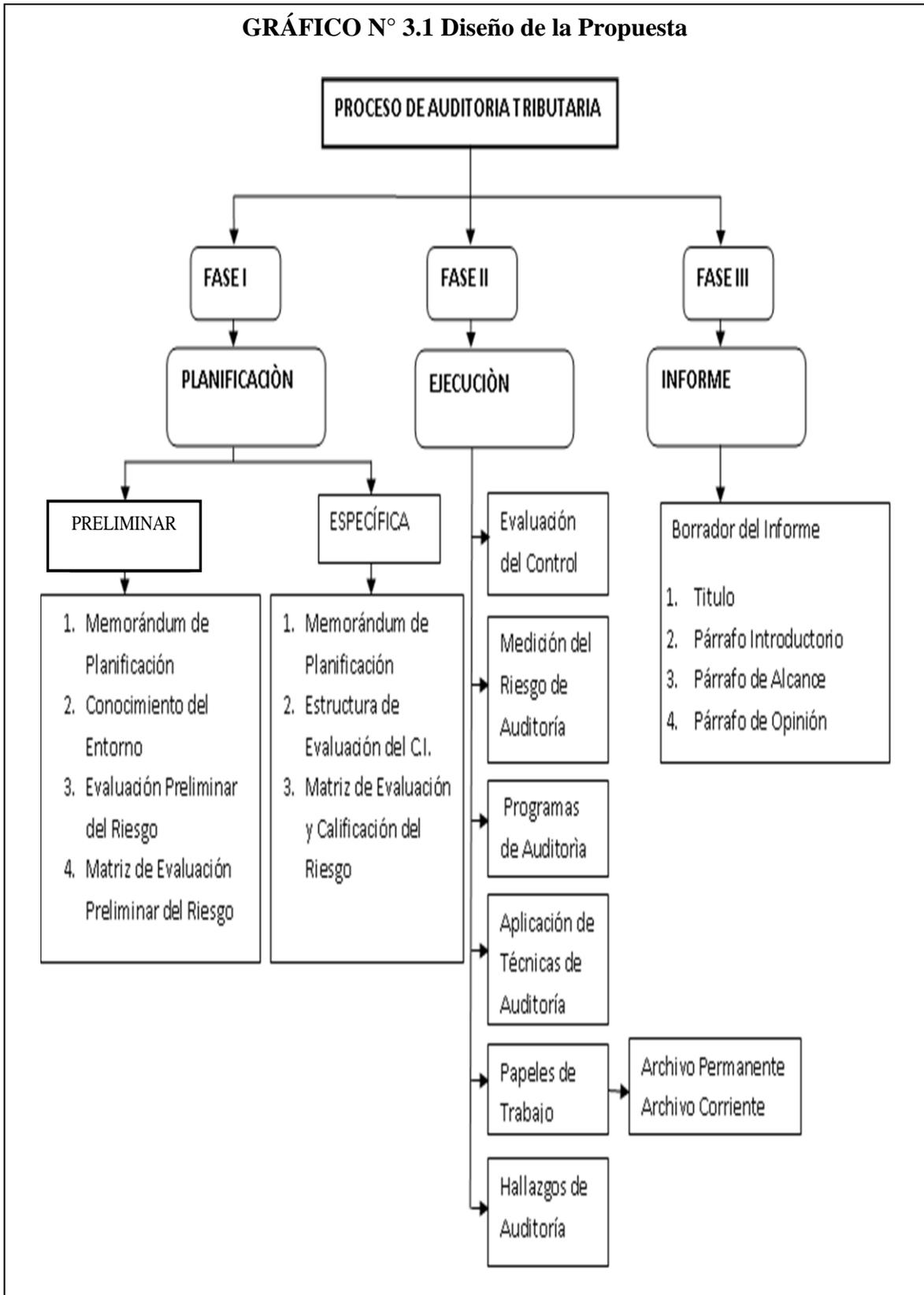
ESPECÍFICOS

- ✓ Examinar los documentos contables emitidos y recibidos por la empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”, a través de los registros contables, para determinar si son los válidos o no por la Administración Tributaria.

- ✓ Establecer los aspectos hallados en la revisión de los documentos contables para identificar el porcentaje del error que afectaría a la empresa.

- ✓ Dictar un informe de Auditoría a través del estudio realizado para ayudar a los directivos de la organización a conocer los errores incurridos y las recomendaciones que se den a las mismas.

GRÁFICO N° 3.1 Diseño de la Propuesta



Fuente: Las investigadoras
Elaborado: Las investigadoras

3.4. Diseño de la Propuesta

La propuesta tiene por objetivo examinar cada una de las actividades con el propósito de determinar las irregularidades las mismas que no le permiten crecer eficientemente en relación con las diferentes corporaciones a nivel provincial y nacional. A través de la auditoría tributaria se podrá tener un control adecuado en el manejo de documentos Tributarios con los que trabaja la empresa.

La aplicación de la Auditoría Tributaria en la empresa estará conformada por tres archivos que se describen a continuación:

Archivo de Planificación comprende todas las actividades sobre la recolección de la información adecuado como: Contrato, siglas a utilizar por los integrantes del equipo, cronograma de trabajo, marcas de auditoría, personal con quien se coordina el trabajo, carta compromiso, memos de planificación, visita previa, matriz FODA, definición de componentes y evaluación preliminar de la estructura del Control Interno, lo cual permitirá conocer de una mejor manera a la empresa Imhotecon Cía. Ltda.

Archivo Permanente contiene la información de la empresa Imhotecon Cía. Ltda. como la reseña histórica, misión, visión, objetivos, valores y principios, dirección, croquis, nombre de los socios, actividades que desarrolla en cada una de las áreas, servicio que presta, clientes y proveedores actuales, estado de situación financiera, estado de resultados integral, organigrama estructural que posee la institución.

Archivo corriente contiene la ejecución de los papeles de trabajo como programas, evaluación general y específica del Control Interno, matriz de ponderación, determinación del riesgo y confianza, indicadores de gestión, hoja de resumen de hallazgos por componente y por último la emisión del informe final que contenga conclusiones y recomendaciones.



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
tahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

ARCHIVO N. 1
PLANIFICACIÓN

IMHOTEPCON CÍA. LTDA

Dirección: Provincia Cotopaxi, Cantón Latacunga

Telf.: (03) 2 805610

Naturaleza del Trabajo: Auditoría Tributaria

Período: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013

ÍNDICE DE LOS ARCHIVOS DE PLANIFICACIÓN

No	DESCRIPCIÓN
10	Administración de la Auditoría
20	Planificación Preliminar
30	Planificación Específica
40	Supervisión

Nombre
P.P.V.J.
S.C.D.C

Categoría
Supervisor
Auditor

Revisado por

Supervisor

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL

IMHOTEPCON CÍA. LTDA

Dirección: Provincia Cotopaxi, Cantón Latacunga **Telf.:** (03) 2 805610

Naturaleza del Trabajo: Auditoría Tributaria

Período: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013

GUÍA DEL ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN

APL 10 ADMINISTRACIÓN DE LA AUDITORÍA

- 11 Contrato
- 12 Propuesta de Servicios
- 13 Distribución de Trabajo
- 14 Cronograma de Trabajo
- 15 Avances del Trabajo
- 16 Marcas de Auditoría
- 17 Personal del Cliente con Quienes se Coordina el Trabajo
- 18 Siglas a utilizar por el equipo de auditoría

APL 20 PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

- 21 Memorando de Planificación Preliminar
- 22 Conocimiento del Entorno
- 23 Definición de Componentes
- 24 Evaluación Preliminar del Riesgo
- 25 Matriz de Evaluación Preliminar del Riesgo

APL 30. PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

- 31 Memorando de Planificación Específica
- 32 Informe sobre la Evaluación de la Estructura del Control Interno

APL 40. SUPERVISIÓN

- 41 Instrucciones de Supervisión

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 10

1/12

ADMINISTRACIÓN DE LA AUDITORÍA

11. CONTRATO DE SERVICIOS DE AUDITORÍA

En la ciudad de Latacunga a los diez días del mes de julio del 2014 comparece por una parte Empresa Imhotepecon Cía. Ltda., que en adelante se denomina la contratante, representada por el Ing. Guillermo Molina en calidad de Representante Legal; y por otra parte la Ing. Verónica Paredes en representante de la firma auditora La Paz S.A., quien adelante se denomina el contratista y convienen celebrar el presente CONTRATO DE SERVICIOS DE AUDITORÍA al tenor de las siguientes cláusulas:

PRIMERA: ANTECEDENTES

El Representante Legal de la Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., para obtener un adecuado Control Administrativo Financiero, decide contratar los servicios profesionales de La Paz S.A., especializado en este tipo de trabajo.

SEGUNDA: OBJETO DE CONTRATO

El contratista, profesional especializado en servicios de auditoría externa del contratante en el período del 01 de enero al 31 de diciembre del 2013 sujetando a las disposiciones emanadas de la entidad controladora y con las que tenga relación.

TERCERA: COMPROMISO DE LAS PARTES CONTRATANTES

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 10

2/12

El contratista se compromete a realizar el trabajo de auditoría externa, de acuerdo al plan de auditoría.

Por su parte el contratante se compromete a poner a disposición del contratista toda documentación requerida y dar facilidad a fin de que se pueda cumplir con el trabajo planeado.

El contratista podrá dar por terminado el presente contrato manifestando por escrito las circunstancias por las cuales lo hace y tendrá derecho a cobrar sus honorarios proporcionalmente al trabajo ejecutado hasta entonces.

CUARTA: ENTREGA DEL INFORME FINAL DE AUDITORÍA

La firma Auditora LA PAZ S.A. se compromete a entregar el informe final de auditoría en un lapso de dos meses, siempre y cuando la Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., cumpla con todo lo establecido en el presente contrato.

QUINTA: HONORARIOS

Los honorarios que demandará el trabajo de Auditoría son de \$ 1400,00, más IVA incluido dos ejemplares del trabajo de auditoría, el cual se la cancelará de la siguiente forma: 50% al inicio de las actividades y el 50% restante a la entrega del informe final.

SEXTA: INDEPENDENCIA LABORAL

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 10

3/12

Las partes contratantes convienen expresamente que en el presente contrato no los vincula con relación de dependencia con respecto al personal que se asigne a la realización del trabajo antes mencionado.

SÉPTIMA: JURISDICCIÓN

En el caso de controversia las partes señalan sus domicilios en la ciudad de Latacunga, declarando expresamente someterse a los jueces competentes de esta ciudad para la constancia de lo actuado, las contratantes firman el presente documento por triplicado y de un mismo tenor en el lugar y fecha indicada al comienzo de este contrato.

Ing. Guillermo Molina
REPRESENTANTE LEGAL
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

Paredes Verónica
GERENTE LA PAZ S.A.
AUDITORES INDEPENDIENTES

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 10

4/12

12 PROPUESTA DE SERVICIOS

Latacunga, 10 de julio del 2013.

Ing. Guillermo Molina
REPRESENTANTE LEGAL
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
Presente.-

De mi consideración

En atención a su gentil invitación formulada para realizar una Auditoría Tributaria en el ejercicio fiscal 2013, me es grato presentar a usted mi formal propuesta, las especificaciones constan en el documento, los cuales están acordes con las condiciones de la Compañía.

Manifiesto además que, la presente oferta la hago bajo el compromiso de que en caso de ser adjudicado, cumpliré con todas las disposiciones y normas legales pertinentes que declaro conocerlas y a las que me someto.

Para toda notificación señalo mi domicilio en la siguiente dirección:

Ciudad: Latacunga
Dirección: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo
Teléfono: (03) 2 835 790 Móvil: 0984006863

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunúa - Ecuador

APL 10

5/12

PROPUESTA TÉCNICA

ANTECEDENTES

LA PAZ S.A. auditores independientes fue fundada el 05 de Junio del 2014, por personas profesionales y éticamente comprometidas con trabajos de auditoría, nuestro RUC es 0503425712001, inscrita en el Registro Nacional de Auditores Externos de la Superintendencia de Compañías mediante Registro Nacional No. CS-TNDE 80513, teniendo 5 años de experiencia profesional en ámbitos bajo relación de dependencia.

ALCANCE

Nuestra firma auditora realizará la revisión, evaluación, análisis, examen, verificación e interpretación presentada de las Órdenes de la validez de comprobantes de venta y los egresos del período comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2013; tomando como referencia de estudio una muestra, teniendo como finalidad principal, la emisión de un informe sobre su cumplimiento de leyes y reglamentos emitidas por el Servicio de Rentas Internas.

OBJETIVOS

1. Verificación de documentos en transacciones que tengan sustentos
2. Examinar si los comprobantes de venta recibidas están acorde al Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios.
3. Analizar si las retenciones efectuadas por la entidad son correctas.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 10

6/12

ESTRATEGIAS

- ✓ Preparar programas de auditoría para diseñar una planificación adecuada.
- ✓ Elaborar papeles de trabajo necesarios para una ejecución eficiente.

EQUIPO DE TRABAJO

- Ing. Paredes Verónica Supervisor de Auditoría
- Ing. Suárez Diana Auditor

UTILES A UTILIZARSE

CANTIDAD	DETALLE
5	RESMAS DE PAPEL BOND
2	LÁPICES PORTAMINAS
1	ARCHIVADOR
5	ESFEROS
2	BORRADORES
5	LÁPICES DE COLORES BICOLOR
3	CARPETAS
200	IMPRESIONES
300	COPIAS

RECURSOS TECNOLÓGICOS

CANTIDAD	DETALLE
2	LAPTOS
2	CALCULADORAS
1	COPIADORA
1	ESCÁNER

Ing. Verónica Paredes
AUDITOR CONSULTOR
INDEPENDIENTE

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

CURRICULUM VITAE

DATOS PERSONALES:

Nombres: Verónica Janeth
Apellidos: Paredes Peñaherrera
Cédula de Identidad: 050342571-2
Edad: 23 Años
Estado Civil: Casado
Fecha de Nacimiento: 06/Enero/1990
Dirección Domiciliaria: Urbanización “Estrella de la Mañana”
Teléfono: (03) 2 385790
Celular: 0984006863



ESTUDIOS REALIZADOS

Primaria: Escuela Fiscal “Elvira Ortega”
Secundaria: Instituto Tecnológico Superior “Victoria Vascones Cuví”
Título Obtenido: Bachiller en Ciencias de Comercio y Administración
Superior: Universidad Técnica de Cotopaxi (Noveno Ciclo)
Ing. Contabilidad y Auditoría
Suficiencia en: Inglés

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 10

8/12

CURSOS REALIZADOS

Empoderamiento personal para la Competitividad Global	90 horas
Tributación Básica	8 horas
Plataforma virtual Servicio de Rentas Internas	80 horas

EXPERIENCIA LABORAL

Atención al Cliente en SERVI REPUESTOS SALAZAR	Telf.: 2 802 228
Pasantías en el departamento de Contabilidad en ADS Software	Telf.: 2 813 809
Departamento de ventas en SOLINTHA S.A.	Telf.: 2 813 809
Asistente Contable en la Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA	Telf.: 2 805 610

REFERENCIAS PERSONALES

Tlg. Orlando Paredes	Cel.: 0995830819
Lic. Jovita Pinos	Cel.: 0992639400
Ing. Ruth Ulcuango	Cel.: 0998053017

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dír: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 10

9/12

CURRICULUM VITAE

DIANA CAROLINA SUÁREZ CHILQUINGA

DATOS PERSONALES:

Lugar y fecha de nacimiento: Salcedo, 02 enero de 1990
Edad: 24 Años
Cédula de identidad: 050313709-3
Nacionalidad: Ecuatoriana
Estado civil: Casado
Teléfono: 0984870899
Correo electrónico: dsc19@hotmail.com



FORMACIÓN ACADÉMICA:

SUPERIOR: INGENIERA CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
Universidad Técnica de Cotopaxi
SECUNDARIA: Bachiller en Sistemas
Colegio Técnico “Néstor Mogollón”

CURSOS Y SEMINARIOS:

Junio 2010 Temas en tributación Básica
Enero 2012 Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los ingresos del Estado
Enero 2013 Actualización Profesional con énfasis en el Proceso de Compras Públicas mediante el Portal
Enero 2013 III Seminario Internacional La Universidad del Tercer Milenio
Julio 2014 Taller de Emprendimiento para mujeres Ministerio de Telecomunicaciones

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	<p align="center"> La Paz Auditores Independientes Auditoría Tributaria EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA. ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610 Latacunga - Ecuador </p>	<p align="center"> APL 10 10/12 </p>
--	--	--

EXPERIENCIA LABORAL:

Diciembre 2011- Diciembre 2012 ADMINISTRADORA DEL RESTAURANTE
 “Rey Pollo”.

Marzo- Julio 2013 (pasantías) TRANSPORTE DE TURISMO
 COTTULLARI Auxiliar Contable.

Enero- Actualidad FACILITADORA en Infocentro
 MINTEL

REFERENCIAS PERSONALES:

- Ing. Edwin Tello, Rep. Técnico de IIASA CATERPILLAR, telf. 022470882
- Ing. Mariana Paredes, Contadora de JOS car telf. 0992562044
- Ing. Fernanda Acosta, Facilitadora Infocentro Panzaleo, telf. 0995837022
- Ing. Juan Carlos Tello, Mantenimiento, TRIBOILGAS, telf.0995291230
- Ing. Roberto Lema, Gestor Social Cotopaxi MINTEL telf. 0998258239

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 10

11/12

13. DISTRIBUCIÓN DE TRABAJO

NOMBRE	CARGO	FUNCIÓN
Paredes Verónica	Supervisor	Persona que encargada de verificar o monitorear si se cumple con las normas, políticas establecidas en el proceso de la auditoría.
Suárez Diana Paredes Verónica	Auditor	Persona que desarrollará la auditoría de la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., en base a la declaración de impuestos y comprobantes de venta para alcanzar los objetivos y cumplir con la propuesta establecida en el contrato. (ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN, PERMANENTE Y CORRIENTE)

14. CRONOGRAMA DEL TRABAJO

FECHA	ACTIVIDADES	DURACIÓN
10-07-2014	Informe de Aceptación	1 día
10-07-2014	Firma del Contrato	1 día
11-07-2014	Visita a la empresa	2 días
12-07-2014	Conocimiento del personal involucrado	1 día
14-07-2014	Recopilar información	8 días
21-07-2014	Elaborar Archivo de Planificación	5 días
28-07-2014	Desarrollar Archivo Permanente	5 días
05-08-2014	Desarrollar Archivo Corriente	10 días
16-08-2014	Entrega del Informe Final	1 días

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
 Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
 Latacunga - Ecuador

APL 10

12/12

15. AVANCE DEL TRABAJO

ACTIVIDADES	MESES																																																		
	JULIO																AGOSTO																																		
	10	11	12	14	15	16	17	18	21	22	23	24	25	28	29	30	31	1	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16																						
Administración de la Auditoría	█																																																		
Planificación Estratégica	█																																																		
Planificación Específica			█	█																																															
Supervisión					█																																														
ARCHIVO PERMANENTE																																																			
Información General				█	█																																														
Actividades Comerciales						█	█	█																																											
Información de Comprobantes										█	█	█	█	█																																					
Declaración de Impuestos																		█	█	█	█																														
ARCHIVO CORRIENTE																																																			
INFORME FINAL																																																			

3.2.4 Marcas de Auditoría

MARCA	SIGNIFICADO
√	Comprobado por el auditor
=	Comparado
Σ	Suma
∅	No reúne requisitos
©	Conciliado
Ψ	Inspeccionado
H1-n	Hallazgo de Auditoría
£	Cotejado contra libro mayor
?	Cotejado contra libro auxiliar
D	Documentos examinados
A-Z	Notas explicativas

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

17. PERSONAL DEL CLIENTE CON QUIENES DEBEMOS COORDINAR EL TRABAJO

NOMBRES	CARGO
Ing. Guillermo Molina	Representante Legal
Ing. Angelita Rodríguez	Gerente Administrativo Financiero
Ing. Mónica Herrera	Contadora General
Ing. Verónica Paredes	Auxiliar Contable

18. SIGLAS A UTILIZAR POR EL EQUIPO DE AUDITORÍA

NOMBRE	SIGLAS
Ing. López Patricia	L.F.P.
Verónica Paredes y Diana Suárez	V.P.D.S
Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno	L.O.R.T.I
Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.	Imhotep
Normas Ecuatorianas de Contabilidad	N.E.C.
Contador Público Autorizado	C.P.A.
Departamento Contable	D.E.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 20

2/8

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA

21. MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN

Empresa Auditada: Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
Naturaleza de Trabajo: Auditoría Tributaria
Período: 01 de enero al 31 de diciembre del 2013

✓ ANTECEDENTES

Luego de varias indagaciones y entrevistas en la Empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., se ha logrado obtener la apertura necesaria, para realizar una Auditoría Tributaria, para que al final la Firma Auditora entregue un informe como resultado de la Auditoría, lo cual contribuirá de manera positiva a corregir las falencias de la entidad

✓ OBJETIVOS DEL EXAMEN ESPECIAL

1. Verificar si los Comprobantes de Venta tienen sustentos.
2. Examinar si las facturas recibidas están acorde al Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios.
3. Analizar si las retenciones efectuadas por la entidad son correctas.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 20

3/8

DESCRIPCIÓN DEL CLIENTE Y DEL NEGOCIO

IMHOTEP CON CIA. LTDA, nace el 10 de febrero del 2010 en la ciudad de Quito con la ideología de ser una empresa que brinde un servicio integrado en las áreas de diseño y construcción Eléctrica, Electromecánica y Civil, que facilite al cliente en tener un proveedor integral.



Con el afán de poder servir a nuestros clientes de la manera más acertada posible, se pone a su conocimiento la presente carta de presentación que amplía las nuestro horizonte de trabajo.

Nuestros trabajos se han visto reflejados por el cumplimiento de plazos con una optimización de recursos, es por ello que la empresa ha tenido un crecimiento y confianza a nivel regional y nacional dentro de Empresas Eléctricas, Empresas de Telecomunicaciones, Empresas privadas, Petroleras, Manufactureras, Metalúrgicas; etc.

Poseemos el personal técnico y de ingeniería con conocimiento y experiencia para la realización de los distintos trabajos. Contamos con equipo y herramientas propias y en óptimas condiciones

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 20

4/8

Misión

“Ser líder en la prestación de servicios integrados y productos en el mercado eléctrico y de automatización, satisfaciendo las necesidades de nuestros clientes, brindándoles un producto de calidad y con un excelente servicio, generar un crecimiento sostenido de la empresa y el desarrollo profesional de sus colaboradores.”

Visión

“Ser reconocidos en los diferentes ámbitos del área industrial, teniendo como base la comunicación total con los clientes, esto nos dará un diferencial único que nos identifique y a la vez nos haga más competitivos, alcanzando y manteniendo un liderazgo en el mercado.”

Inicio del Trabajo de Campo	10 de julio del 2014
Finalización del trabajo de Campo	15 de agosto del 2014
Emisión del informe final del	16 de agosto del 2014
Examen especial de Auditoría	

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 20

5/8

TIEMPO ESTIMADO

El tiempo estimado para la realización del examen especial es de 31 días (1 mes) aproximadamente, desde la fecha de la celebración del contrato de trabajo.

Latacunga, 12 de Julio del 2014

Ing. Verónica Paredes
AUDITOR INDEPENDIENTE

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

APL 20

6/8

22. CONOCIMIENTO DEL ENTORNO

ANÁLISIS FODA HIMNOTEPCON CÍA. LTDA.	
ANÁLISIS INTERNO	ANÁLISIS EXTERNO
DEBILIDADES	AMENAZAS
Falta de Capacitación al Personal	Reformas de la Ley Tributaria constante.
Falta de Comunicación Interna	Inestabilidad Económica en el País
Manejo de gran cantidad de Documentos Tributarios	Inseguridad al momento de realizar los registros contables.
Desconocimiento de la Normativa Tributaria Vigente por algunas personas de la empresa.	Sustitución de otros Servicios dentro del país.
Falta de Motivación al personal	Falta de proyectos de electrificación o de telecomunicaciones.
Falta de control al momento de recibir y emitir documentos	Entrada de competidores al mercado Ecuatoriano.
FORTALEZAS	OPORTUNIDADES
Misión, Visión y Objetivos Definidos	Necesidad de los servicios ofertados en lugares olvidados por la ciudadanía.
Experiencia del Recurso Humano encargado de realizar las declaraciones	Ingresar en nuevos mercados nacionales.
Calidad en los servicios prestados por la entidad.	Ser una de las pocas empresas que ofrece el servicio de construcción de redes eléctrica
Buen imagen corporativa	Acceso a la Tecnología apropiada
Flexibilidad de cambio	Innovación constante.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

23. DEFINICIÓN DE COMPONENTES

Los componentes que se ha considerado para el análisis a efectuarse en el levantamiento de la información evaluando controles y determinando riesgos:

1. Impuesto al Valor Agregado
2. Impuesto a la Renta
3. Retención en la Fuentes
4. Retención del Impuesto al Valor Agregado

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

24 EVALUACIÓN PRELIMINAR DEL RIESGO

NOMBRE: Mónica Alexandra Cárdenas **CARGO:** Contadora
DEPARTAMENTO: Contable **FECHA:** 13 de Julio del 2014

N.	PREGUNTAS				COMENTARIOS
		SI	NO	N/A	
1	¿Tiene usted amplios conocimientos sobre la aplicación de impuestos que debe pagar la empresa Imhotepcon Cía. Ltda.?	✓			
2	¿La empresa proporciona capacitaciones sobre aspectos legales concernientes a impuestos?	✓			
3	¿Cuándo existen cambios en la Normativa legal se aplica inmediatamente?	✓			
4	¿Cuándo tiene duda sobre la aplicación de algún porcentaje pregunta?	✓			
5	¿Se ha tenido que pagar intereses o multas por atraso en el pago de impuestos?		✓		Se cumple en el tiempo establecido por la ley
6	¿Se han aplicado declaraciones sustitutivas?	✓			
7	¿La empresa dispone de un sistema informático que facilite el manejo y control de impuesto?	✓			
8	¿Se verifican los datos y cálculos de las facturas de ingreso, costos y gastos?	✓			
9	¿La entidad a sido sujeta a algún tipo de revisión fiscal o tributaria en los últimos 2 años?	✓			
10	¿De haberse dado tal inspección sugirieron valores a pagar por concepto de multas, intereses y diferencias?		✓		De acuerdo a la inspección no se encontraron valores a pagar
TOTAL		8	2		

24 MATRIZ DE EVALUACION PRELIMINAR DEL RIESGO

$$CP = \frac{CT}{PT} * 100 \quad NC = \frac{8}{10} * 100 \quad NC = 0.8 * 100 = 80\%$$

CONFIANZA		
BAJA	MODERADA	ALTA
15% - 50%	51% - 75%	76% - 95%
ALTA	MODERA	BAJA
RIESGO		

Conclusión: En la evaluación preliminar del riesgo se pudo llegar a la conclusión que el nivel de confianza de la empresa es alto mientras que el nivel de riesgo es bajo. Por lo que se recomienda que sigan manteniendo el debido control en el manejo de documentos tributarios así como en el pago de impuestos.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

31. MEMORANDUM DE PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

Empresa Auditada: Imhotecon Cía. Ltda.

Naturaleza del trabajo: Auditoría Tributaria

Periodo: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

OBJETIVO:

Objetivo General

Emitir un informe de Auditoría sobre el cumplimiento Tributario de la Empresa Imhotecon Cía. Ltda.

Objetivo Específico

Examinar los documentos Tributarios para comprobar el cumplimiento de la Ley y el Código a la Ley Tributaria.

PROGRAMA ESPECÍFICO DE TRABAJO

- ✓ Constaran con anexos elaborados por las Auditoras, mismo que se adjunta al memorándum de planificación.
- ✓ Personal Asignado y Distribución del Trabajo
- ✓ El tiempo estimado para la realización del examen especial es de 30 días (1 mes) aproximadamente, desde la fecha de la celebración del contrato de trabajo.

NOMBRE	CARGO	DESARROLLO
Ing. Patricia López	Supervisora	Revisión de Archivo
Verónica Paredes	Auditor	Archivo de Planificación
Diana Suárez	Auditor	Permanente y Corriente

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

32 INFORME SOBRE LA EVALUACIÓN DE LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO

Latacunga, 30 de Julio del 2014

Ing. Guillermo Molina

REPRESENTANTE DE LA EMPRESA IMHOTEPCON CIA. LTDA.

Presente.

De mis consideraciones:

Como parte de la Auditoría de Cumplimiento Tributario a las durante el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014, hemos estudiado y evaluado la estructura del Control Interno de la empresa Imhotecon Cía. Ltda., lo cual nos permitió determinar la naturaleza, la oportunidad y el alcance de los procedimientos de Auditoría necesarios para expresar una opinión sobre el cumplimiento que se le da a la Ley y el Reglamento a la ley

Ing. Verónica Paredes
AUDITOR EXTERNO

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

Grupo de Investigación
Dirección: Av. Amazonas y Guayaquil
Tel: 0984006863
E-mail: vipp@hotmail.com; dcsc19@hotmail.com

M V

1/1

SUPERVISIÓN

41 INSTRUCCIONES DE SUPERVISIÓN

1. Aplicará todas las marcas establecidas
2. Los auditores mantendrán un adecuado comportamiento dentro de la empresa
3. Las actividades que ya fueron delegadas y programadas no tendrán cambios.
4. El personal involucrado laborará en el mismo horario.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

Grupo de Investigación
Dirección: Av. Amazonas y Guayaquil
Telf: 0984006863
E-mail: vipp@hotmail.com; dcsc19@hotmail.com

ARCHIVO N. 2

PERMANENTE

IMHOTEPCON CÍA. LTDA

Dirección: Provincia Cotopaxi, Cantón Latacunga

Telf.: (03) 2 805610

Naturaleza del Trabajo: Auditoría Tributaria

Período: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013

No	DESCRIPCIÓN
10	Información General
20	Actividades Comerciales
30	Información de Instalaciones
40	Impuestos
50	Manuales de Procedimientos y Reglamentos

**ÍNDICE DE LOS
ARCHIVOS
PERMANENTES**

Nombre
P.P.V.J.
S.C.D.C

Categoría
Supervisor
Auditor

Revisado por

Supervisor

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

Grupo de Investigación
Dirección: Av. Amazonas y Guayaquil
Telf: 0984006863
E-mail: vipp@hotmail.com; dcsc19@hotmail.com

AP

GUÍA DEL ARCHIVO DE TRABAJO

Empresa: IMHOTEPCON CÍA. LTDA

Dirección: Provincia Cotopaxi, Cantón Latacunga

Telf.: (03) 2 805610

Naturaleza del Trabajo: Auditoría Tributaria

Período: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013

CONFORMACIÓN DEL ARCHIVO PERMANENTE

AP10 INFORMACIÓN GENERAL

- 11 Comunicación de Inicio de Examen
- 12 Formulación de Visita Previa
- 13 Reseña Histórica
- 14 Dirección
- 15 Escritura de Constitución
- 16 Estructura Orgánica
- 17 Personal Directivo

AP20 ACTIVIDADES

- 21 Servicio que presta

AP30. INFORMACION DE INSTALACIONES

- 31 Departamentos con descripción de funciones
- 32 Descripción del sistema informático, que se integra al sistema contable.
- 33 Periodicidad en la presentación de informes

AP40. IMPUESTOS

- 41 Detalle de impuestos que maneja

AP 50. MANUAL DE PROCEDIMIENTOS Y REGLAMENTOS

- 51 Organigrama funcional y Estructural
- 52 reglamentos Institucionales

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

INFORMACION GENERAL

11 COMUNICACIÓN DE INICIO DE EXAMEN

Asunto: Notificación de inicio de acción de control

Latacunga, 02 de Julio del 2014

Ing. Guillermo Molina

REPRESENTANTE LEGAL DE LA EPRESA IMHOTEPCON CIA. LTDA.

Presente.

De conformidad con lo dispuesto bajo gestión, notifico a usted, la firma de auditoría externa “La Paz Auditores Independientes, iniciará la auditoria de cumplimiento tributario, en la empresa Imhotepcon Cía. Ltda., del periodo 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014.

Los objetivos de la acción son:

Para esta acción de control el equipo estará conformado por las señoritas: Ing. Patricia López Fraga como Supervisora y Paredes Peñaherrera verónica Janeth como Jefe de Equipo por lo que agradeceré disponer se preste la colaboración necesaria para la ejecución del trabajo indicado.

A la vez solicito enviar respuesta, señalada nombres y apellidos completos, número de cédula de ciudadanía, dirección domiciliaria, lugar habitual de trabajo y número de teléfono, cargo y período de gestión.

Atentamente,

Verónica Paredes
LA PAZ AUDITORAS

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

12 FORMULACIÓN DE VISITA PREVIA

Información General:

Nombre de la Entidad: Empresa Imhotepcon Cía. Ltda.

Dirección: Provincia Cotopaxi, Cantón Latacunga

Teléfono: (03) 2 805610

Fecha de Creación de la Entidad:

Funciones Principales:

Alcance del Examen: Del 01 de enero al 31 de Diciembre del 2014

- ✓ Ha sido evaluado el ámbito tributario de la empresa.
SI () NO (X)

- ✓ Se han definido los objetivos generales y específico de la empresa?
SI (X) NO ()

- ✓ La estructura orgánica de la empresa está definida?
SI (X) NO ()

- ✓ Hay una definición clara de las funciones del personal que labora?
SI (X) NO ()

- ✓ Son tratados adecuadamente e importantes el pago de impuestos?
SI (X) NO ()

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

13 RESEÑA HISTORICA

EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

IMHOTEPCON CIA. LTDA, nace el 10 de febrero del 2010 en la ciudades Quito con la ideología de ser una empresa que brinde un servicio integrado en las áreas de diseño y construcción Eléctrica, Electromecánica y Civil, que facilite al cliente en tener un proveedor integral.

Con el afán de poder servir a nuestros clientes de la manera más acertada posible, se pone a su conocimiento la presente carta de presentación que amplía las nuestro horizonte de trabajo.

Nuestros trabajos se han visto reflejados por el cumplimiento de plazos con una optimización de recursos, es por ello que la empresa ha tenido un crecimiento y confianza a nivel regional y nacional dentro de Empresas Eléctricas, Empresas de Telecomunicaciones, Empresas privadas, Petroleras, Manufactureras, Metalúrgicas; etc.

Poseemos el personal técnico y de ingeniería con conocimiento y experiencia para la realización de los distintos trabajos. Contamos con equipo y herramientas propias y en óptimas condiciones

14 DIRECCION

La empresa Imhotecon Cía. Ltda., se encuentra ubicada en la Provincia de Cotopaxi Cantón Latacunga en la Av. Unidad Nacional s/n y Leopoldo Pino con un horario de atención de 08h00 a 12h00 y de 13h00 a 17h00.

Teléfono: (03) 2 805610

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

15 PERSONAL DIRECTIVO

NOMBRE	CARGO
Francisco Guillermo Molina Cáceres	Gerente
Ángela Lourdes Rodríguez Balarezo	Administrador
Mónica Alexandra Cárdenas	Contador
Verónica Janeth Paredes Peñaherrera	Auxiliar Contable

La información que facilitaran al grupo de investigación será de gran ayuda a la Auditoria así como también la base para tomar decisiones de manera eficaz y eficiente.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

ACTIVIDADES COMERCIALES

21 SERVICIO QUE PRESTA LA EMPRESA

Empresa “IMHOTEPCON CÍA. LTDA.”, ofrece excelentes servicios de construcción de redes eléctricas a las comunidades que más necesitan de este servicio a través de las organizaciones gubernamentales de electrificación además se dedica a la construcción de redes de telecomunicaciones en fibra óptica esto se realiza a través de la corporación Nacional de Telecomunicaciones, brindando seguridad confianza y solidaridad, la competencia más cercana que tiene son las organizaciones con mayor experiencia .

Hoy en día la empresa se ha ido posesionando en el mercado nacional, prestando servicios ágiles y oportunos a sus clientes y a la ciudadanía.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

INFORMACIÓN DE INSTALACIONES

31 PRINCIPALES DEPARTAMENTOS CON DESCRPCION DE FUNCIONES

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

Asistente Administrativo: Mariana León

1. Revisión del portal de compras públicas SERCOP, diariamente para la lograr ofertar proyectos o procesos en las diferentes empresas contratantes en los que podamos participar y salir adjudicados.
2. Búsqueda, análisis y realización de ofertas y/o proyectos en los procesos del portal de compras públicas.
3. Redactar y transcribir documentos diversos tales como: oficios, comunicados.
4. Recepción de documentación en general.
5. Elaboración de documentos para ofertar como formularios, documentos varios
6. Tramites en notaria, municipio, registro de la propiedad.
7. Realizar cotizaciones y llevar un seguimiento para su despacho.
8. Hacer seguimiento a las órdenes de compras y la recepción de mercadería, coordinando el pago de las mismas.
9. Abastecer y suministrar los útiles de oficina requeridos en la compañía y trabajadores.
10. Verificar la utilización de materiales necesarios en cada uno de los proyectos en ejecución.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

11. Revisar y renovar las pólizas que contemplen en cada uno de los contratos.
12. Llenar formatos de órdenes de compra para diferentes materiales
13. Gestionar las solicitudes de crédito
14. Garantizar la prestación efectiva del servicio en asistir en las necesidades de la empresa que requiera.
15. Llevar registro y control de los trabajadores.
16. Archivar, recopilar, clasificar la documentación recibida e enviada.
17. Revisar y realizar los movimientos de inventarios.
18. Comunicar las necesidades de los empleados-personal a los superiores para el bienestar del grupo de trabajo.

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD.

CONTADORA: Mónica Herrera

- ✓ Presentación de Estados Financieros a la empresa, Superintendencia de Compañía y cuando sea conveniente.
- ✓ Elaboración de declaraciones y presentación de toda la información necesaria al Servicio de Rentas Internas.
- ✓ Revisión de registros contables en el sistema de contabilidad FENIX
- ✓ Planifica actividades en cual mejore el funcionamiento de la empresa.
- ✓ Ayuda a la toma de decisiones a la empresa para el correcto desenvolvimiento de la misma.

AUXILIAR CONTABLE: Verónica Paredes

1. Manejo de Caja Chica
2. Registrar, revisar y examinar los comprobantes de compra de la compañía.
3. Realizar Facturas de venta y dar seguimiento de cobro a las mismas.
4. Revisión y comparación de las Cuentas por Pagar.
5. Archivo de documentos contables.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

6. Dar de baja a los documentos contables caducados.
7. Cruce de facturas con Anticipos Proveedores.
8. Depósitos bancarios cuando los haya.
9. Revisión de los Estados de Cuenta de las Tarjetas y Bancos Compañía y
10. Registro en el sistema de facturas del RUC personal.
11. Solicitar reembolsos de Humana.
12. Registro de facturas para gastos personales.
13. Control de Inventarios.
14. Estar pendiente de las devoluciones que se debe realizar a los accionistas.

DEPARTAMENTO OPERATIVO

Chofer Operador: José Luis Rodríguez

1. Chofer –operador de los vehículos de la compañía
2. Transportar todo el material requerido para la utilización en los proyectos.
3. Gestionar el mantenimiento de los vehículos en (ASSA) y lavadoras.
4. Ayudar a cubrir necesidades en la empresa tales como: compras de útiles de oficinas, correspondencia, pagos, depósitos bancarios y varios trámites pertinentes relacionados con el desarrollo de la compañía.
5. Soporte en los diferentes lugares en los que requiera los proyectos para la ejecución de los mismos.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

32 DESCRIPCIÓN DEL SISTEMA INFORMÁTICO QUE SE INTEGRA AL SISTEMA CONTABLE

La empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., para complementar el funcionamiento en el ámbito contable dispone de un amplio y confiables sistema informático para automatizar la información y a la vez llevar una adecuada información financiera.

El Sistema contable utilizado es el FENIX, el cual hasta la actualidad ha sido de gran utilidad para la misma ya que permite optimizar el tiempo y desarrollar mayor actividades con mayor efectividad.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

33 PERIODICIDAD EN LA PREPARACIÓN DE INFORMES

La empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., presenta de manera anual el Balance General el cual se encuentra expresado en moneda de dólar, informe que se encuentra realizado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) constituido por los principales elementos como son: Activo, Pasivo, Patrimonio Neto, Cuentas de Orden deudoras y Cuentas de Orden Acreedoras dentro de ellos se encuentran los grupos, cuentas y subcuentas que manifiestan de manera clara el uso y manejo de la economía de la Institución.

El Estado de Resulto de igual manera con los Ingresos y Gastos que se han efectuado durante el ejercicios fiscal económico, permitiendo que la Junta General de Accionistas puedan conocer la Utilidad Neta del Ejercicio.

La Contadora General se encarga de realizar Estados Financieros así como presentarlos en la Superintendencia de Compañías. .

IMPUESTOS

41 DETALLE DE IMPUESTOS QUE MANEJO

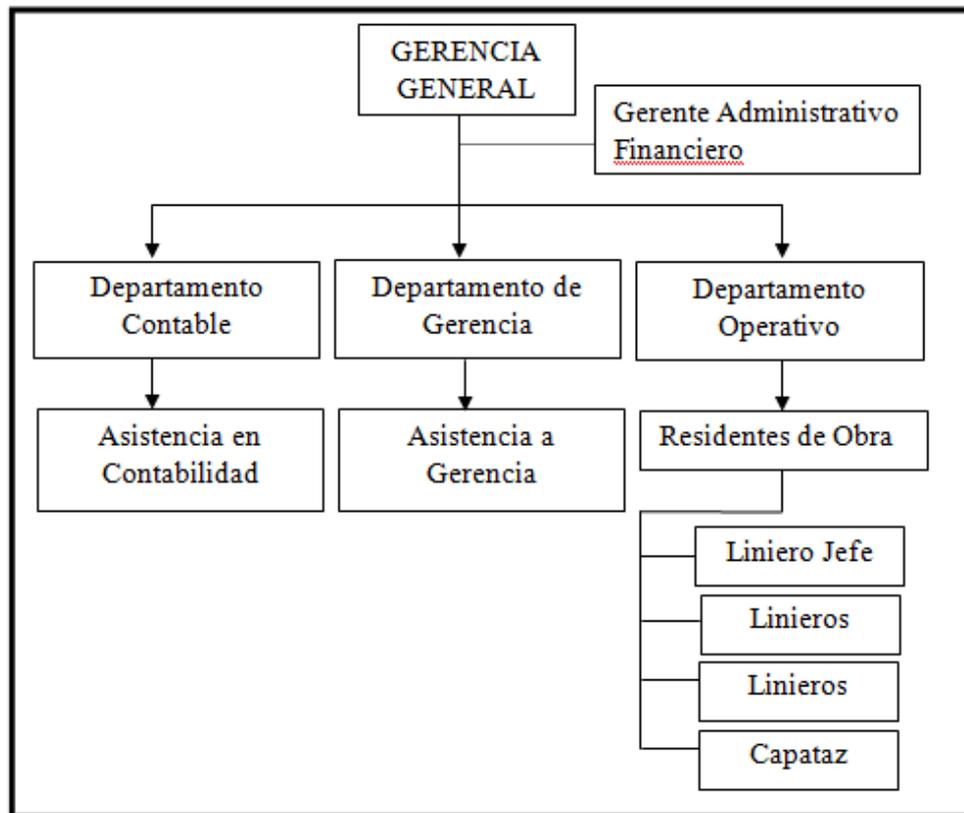
La Empresa IMHOTEPCON CIA. LTDA cumpliendo con sus responsabilidades de sujeto pasivo y contribuyente debe cumplir con todas las obligaciones pertinentes a impuestos fiscales como son declaración del Impuesto al Valor Agregado e Impuesto a la Renta para lo cual está regida a todos los reglamentos que proporciona el Servicio de Rentas Internas.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

MANUAL DE PROCEDIMIENTOS Y REGLAMENTOS

51 ORGANIGRAMA FUNCIONAL Y ESTRUCTURAL

Organigrama Estructural



ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

**La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO CORRIENTE**

**Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador**

ARCHIVO CORRIENTE

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO CORRIENTE
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

ARCHIVO N. 3

CORRIENTE

EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

Dirección: Av. Unidad Nacional S/N y Leopoldo Pino
Teléfono: (03) 2 805-610
Naturaleza del Trabajo: Auditoría Tributaria
Período: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013

**ÍNDICES DE ARCHIVOS
CORRIENTES**

No **DESCRIPCIÓN**
INFORMACIÓN GENERAL
DOCUMENTOS EXAMINADOS

PRELIMINAR FINAL

Nombre
P.P.V.J.
S.C.D.C

Categoría
Supervisor
Auditor

Supervisor

Fecha

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014

GUÍA DE LOS ARCHIVOS DE TRABAJO

EMPRESA AUDITADA: IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
DIRECCIÓN: AV. UNIDAD NACIONAL S/N Y LEOPOLDO PINO
TELEFONO: (03) 2 805-610
NATURALEZA DEL TRABAJO: AUDITORÍA TRIBUTARIA
PERÍODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CONFIRMACIÓN DEL ARCHIVO DE PLANIFICACIÓN

INFORMACIÓN GENERAL

RTE IVA Retenciones de IVA
RTE FUENTE Retenciones en la Fuente

DOCUMENTOS EXAMINADOS

CA Programas de Auditoría
CCI Cuestionarios de Control Interno
AD1 Análisis de Declaraciones 104
AD2 Análisis de Declaraciones 103
F Formularios
H Hallazgos

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ARCHIVO CORRIENTE
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

RTE IVA

1/2

RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

AGENTE DE RETENCIÓN (Comprador; el que realiza el pago)	RETENIDO: El que vende o transfiere bienes, o presta servicios.							
	ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	CONTRIBUYENTES ESPECIALES	SOCIEDADES	OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	PERSONAS NATURALES			
					NO OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD			
					EMITE FACTURA O NOTA DE VENTA	SE EMITE LIQUIDACIÓN DE COMPRAS DE BIENES O ADQUISICIÓN DE SERVICIOS (INCLUYE PAGOS POR ARRENDAMIENTO AL EXTERIOR)	PROFESIONALES	POR ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIOS
ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
CONTRIBUYENTES ESPECIALES	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
SOCIEDAD Y PERSONA NATURAL OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
CONTRATANTE DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	-----
COMPAÑÍAS DE SEGUROS Y REASEGUROS	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
EXPORTADORES (UNICAMENTE EN LA ADQUISICIÓN DE BIENES QUE SE EXPORTEN, O EN LA COMPRA DE BIENES O SERVICIOS PARA LA FABRICACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DEL BIEN EXPORTADO)	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	-----

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ARCHIVO CORRIENTE

Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

RTE IVA

2/2

EXCEPCIONES:

- No aplica retención a las compañías de aviación y agencias de viaje, en la venta de pasajes aéreos.
- No aplica retención a los centros de distribución, comercializadoras, distribuidores finales y estaciones de servicio que comercialicen combustible, únicamente cuando se refiera a combustible derivado del petróleo

CONSIDERACIONES GENERALES:

- Dentro del 70% de retención por servicios, se encuentran incluidos aquellos pagados por comisiones (inclusive intermediarios que actúen por cuenta de terceros en la adquisición de bienes y servicios).
- La retención se deberá realizar en el momento que se realice el pago o se acredite en cuenta.
- Las instituciones financieras están habilitadas para emitir un solo comprobante de retención por las operaciones realizadas en el mes, respecto a un mismo cliente.
- Cuando un agente de retención adquiera en una misma transacción bienes y servicios, deberá detallar en el comprobante de retención de forma separada los porcentajes de retención distintos. En caso de no encontrarse separados dichos valores, se aplicará la retención del 70% sobre el total de la compra.
- Las sociedades emisoras de tarjetas de crédito que se encuentren bajo el control de la superintendencia de bancos, deberán retener a los establecimientos afiliados a su sistema, en sus pagos el 30% por bienes o el 70% por servicios.
- Las entidades y organismos del sector público y empresas públicas cuyos ingresos eran exentos de Impuesto a la Renta con anterioridad a la reforma efectuada por la ley orgánica de empresas públicas, a partir del 01 de noviembre del año 2009, pagarán en todas sus adquisiciones de bienes y servicios, el 12% de IVA, siempre y cuando, el hecho generador no se hubiere producido entre el 01 de enero de 2008 y 31 de octubre de 2009, en cuyo caso, la tarifa aplicable deberá ser del 0% y aplicará retención. Cuando el hecho generador sea un contrato de transferencia de bienes o de prestación de servicios por etapas, avance de obras o trabajos y en general aquellos que adopten la forma de tracto sucesivo, el IVA se causará al cumplirse las condiciones para cada período, fase o etapa, momento en el que debe emitirse el correspondiente comprobante de venta.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ARCHIVO CORRIENTE

Dír: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunã - Ecuador

RTE
FUENTE

1/3

RETENCIONES EN LA FUENTE

Código de retención Actual (vigentes para el período 2013)	Concepto Retención Actual (vigentes para el período 2012)	Porcentajes de Retención	Código de retención Actual (vigentes para el período 2012)	Concepto Retención Actual (vigentes para el período 2012)	Porcentajes de Retención
303	Honorarios profesionales y dietas Por remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico, árbitros y artistas residentes	10	303	Honorarios profesionales y dietas	10
304	Servicios predomina el intelecto - Por pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad o mercantiles - Honorarios y demás pagos realizados a personas naturales que presten servicios de docencia.	8	304	Servicios predomina el intelecto - Por pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad o mercantiles - Honorarios y demás pagos realizados a personas naturales que presten servicios de docencia. - Por remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico, árbitros y artistas residentes	8
307	Servicios predomina la mano de obra	2	307	Servicios predomina la mano de obra	2

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ARCHIVO CORRIENTE

Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

RTE
FUENTE

2/3

308	Servicios entre sociedades	2	308	Servicios entre sociedades	2
309	Servicios publicidad y comunicación	1	309	Servicios publicidad y comunicación	1
310	Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga	1	310	Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga	1
312	Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	1	312	Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	1
319	Arrendamiento mercantil	1	319	Arrendamiento mercantil	1
320	Arrendamiento bienes inmuebles	8	320	Arrendamiento bienes inmuebles	8
322	Seguros y reaseguros (primas y cesiones) (10% del valor de las primas facturadas)	1	322	Seguros y reaseguros (primas y cesiones) (10% del valor de las primas facturadas)	1
323	Por rendimientos financieros (No aplica para IFIs)	2	323	Por rendimientos financieros (No aplica para IFIs)	2
323A	Por rendimientos financieros: depósitos Cta. Corriente	2			
323B1	Por rendimientos financieros: depósitos Cta. Ahorros Sociedades	2			
323B2	Por rendimientos financieros: depósitos Cta. Ahorros Persona Natural	1 al 100%			
323C	Por rendimientos financieros: depósitos en cuentas exentas	1 al 100%			

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ARCHIVO CORRIENTE
Dír: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

RTE
FUENTE

3/3

323D	Por rendimientos financieros: compra, cancelación o redención de mini bem's y bem's	1 al 100%			
323E	Por rendimientos financieros: depósito a plazo	2			
323F	Por rendimientos financieros: operaciones de reporto - repos	2			
323G	Por rendimientos financieros: inversiones (captaciones)	2			
323H	Por rendimientos financieros: obligaciones	2			
323I	Por rendimientos financieros: bonos convertible en acciones	2			
340	Otras retenciones aplicables el 1%	1	340	Otras retenciones aplicables el 1%	1
341	Otras retenciones aplicables el 2%	2	341	Otras retenciones aplicables el 2%	2
342	Otras retenciones aplicables el 8%	8	342	Otras retenciones aplicables el 8%	8
343	Otras retenciones aplicables el 25%	25	343	Otras retenciones aplicables el 25%	25

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO CORRIENTE

Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

PA

EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

PROGRAMAS DE AUDITORÍA

OBJETIVOS:

- ✓ Examinar todos los puntos tomados en cuenta en los componentes devaluación.
- ✓ Desarrollar procedimientos para realizar una correcta verificación.
- ✓ Verificar si los registros tienen concordancia con lo sustentado.
- ✓ Emitir el Informe Final con los hallazgos encontrados.

N°	PROCEDIMIENTO	REF. P/T	ELABORADO	FECHA
1	Desarrollar el Cuestionario de Control Interno.	CCI	P.V.S.D.	14/07/2014
2	Determinar el nivel de confianza.	CCI	P.V.S.D.	14/07/2014
3	Realizar el análisis de las declaraciones del Impuesto al Valor Agregado Formulario 104	AD1	P.V.S.D.	14/07/2014
4	Realizar el análisis de las declaraciones de Retenciones en la Fuente Formulario 103	AD2	P.V.S.D.	14/07/2014

ELABORADO POR: P.V.S.D.	FECHA: 10/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 10/07/2014



GRUPO DE
INVESTIGACIÓN

La Paz Auditores Independientes
Auditoría Tributaria
EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
ARCHIVO CORRIENTE
Dir: Av. Atahualpa y Belisario Quevedo Telf. (03) 2 805 610
Latacunga - Ecuador

CCI

1

EMPRESA IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

Departamento: Departamento Contable

Fecha: 13/Julio/2014

N°	Preguntas	RESPUESTAS			OBSERVACIONES
		SI	NO	N/A	
1	¿Aplica correctamente los porcentajes de atención al momento de realizar una compra?				
2	¿Se utiliza comprobantes de egreso en cierto tipo de pagos?	✓			
3	¿Existe una sola persona responsable?	✓			
4	¿Existen comprobantes antes de efectuar un pago?		✓		A veces ya que luego se trae facturas por anticipos o viáticos
5	¿El pago de sueldos es directamente al trabajador?	✓			
6	¿Los pagos se realizan mediante transferencias bancarias?	✓			
7	¿Se utiliza caja chica para pagos en efectivo?	✓			
8	¿Para retirar dinero existen otras personas quien lo hacen?	✓			
9	¿Es realiza revisiones constantes en los giros bancarios?	✓			
10	¿Se realizan revisiones al momento de recibir comprobantes?	✓			
TOTAL	Σ	9	1	0	

$$NC = \frac{CT}{PT} NC = \frac{9}{10} \quad NC = 90\%$$

El Nivel de confianza es alto y el riesgo de control es bajo

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

Grupo de Investigación
Dirección: Av. Amazonas y Guayaquil
Tel: 0984006863
-mail: vipp@hotmail.com; dcsc19@hotmail.com

AD1

ANÁLISIS DE DECLARACIONES FORMULARIO 104

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



RESUMEN DE LAS DECLARACIONES IVA 2013							
VENTAS							
FECHA	Nº FORM.	TIPO DE DECLARACION	TIPO DE VENTA	VALOR	IMPUESTO GENERADO	RETENCIÓN	CRÉDITO TRIB.
nov-12	104	IVA	VENTAS 12%	93.700,74	11.244,09		
			VENTAS 0%				
dic-12	104	IVA	VENTAS 12%				
			VENTAS 0%		-		
ene-13	104	IVA	VENTAS 12%	175.039,34	21.004,72		
			VENTAS 0%		-		
feb-13	104	IVA	VENTAS 12%	17.354,72	2.082,57		
			VENTAS 0%		-		
mar-13	104	IVA	VENTAS 12%	359.880,95	43.185,71		
			VENTAS 0%	320,00	-		
abr-13	104	IVA	VENTAS 12%	36.639,89	4.396,79		
			VENTAS 0%	583,55	-		
may-13	104	IVA	VENTAS 12%		-		
			VENTAS 0%		-		
jun-13	104	IVA	VENTAS 12%	270.710,19	32.485,22		
			VENTAS 0%	360,00	-		
jul-13	104	IVA	VENTAS 12%	210.401,05	25.248,13		
			VENTAS 0%	4.312,50	-		
ago-13	104	IVA	VENTAS 12%		-		
			VENTAS 0%		-		
sep-13	104	IVA	VENTAS 12%	107.205,62	12.864,67		
			VENTAS 0%		-		

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
DECLARACIONES FORMULARIO 104 (VENTAS)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT 1**2/6****RESUMEN DE LAS DECLARACIONES IVA 2013**

VENTAS							
FECHA	Nº FORM.	TIPO DE DECLARACION	TIPO DE VENTA	VALOR	IMPUESTO GENERADO	RETENCIÓN	CRÉDITO TRIB.
oct-13	104	IVA	CA1 VENTAS 12% VENTAS 0%	157.486,74 -	18.898,41 -		
nov-13	104	IVA	CA1 VENTAS 12% VENTAS 0%	110.877,61 1.951,25	13.305,31 -	6.397,84	
dic-13	104	IVA	CA1 VENTAS 12% VENTAS 20%	89.143,26 389,62	10.697,19 -		

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.

FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
DECLARACIONES FORMULARIO 104 (COMPRAS)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT1**3/6****RESUMEN DE LAS DECLARACIONES IVA 2013****COMPRAS**

FECHA	Nº FORM.	TIPO DE DECLARACIÓN	TIPO DE COMPRA	VALOR	IMPUESTO GENERADO	CRÉDITO TRIBUTARIO	% DE RETENCIONES	VALOR
nov-12	104	IVA						
			COMPRAS 12%	82.558,47	9.907,02	15220,53	30,00%	496,06
			COMPRA ACTIVOS 12%	5.490,00	658,80		70,00%	28,98
			COMPRAS 0%	3.605,02	-		100,00%	110,95
			COMPRAS RISE	13.519,00				
				105.172,49	10.565,82			635,99
dic-12	104	IVA						
			COMPRAS 12%	26.182,73	3.141,93	18362,46	30,00%	23,06
			COMPRA ACTIVOS 12%				70,00%	22,3
			COMPRAS 0%	897,83			100,00%	306,08
			COMPRAS RISE					
				27.080,56	3.141,93			351,44
ene-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	69.795,90	8.375,51	5.733,25	30,00%	677,84
			COMPRA ACTIVOS 12%				70,00%	137,26
			COMPRAS 0%	16.939,08			100,00%	84,68
			COMPRAS RISE	2.504,50				
				89.239,48	8.375,51			899,78
ELABORADO POR: P.V.S.D						FECHA: 18/07/2014		
REVISADO POR: L.F.P.						FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
DECLARACIONES FORMULARIO 104 (COMPRAS)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT1**4/6**

FECHA	N° FORM.	TIPO DE DECLARACIÓN	TIPO DE COMPRA	VALOR	IMPUESTO GENERADO	CRÉDITO TRIBUTARIO	% DE RETENCIONES	VALOR
feb-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	45.724,88	5.486,99	5.733,25	30,00%	6,36
			COMPRA ACTIVOS 12%				70,00%	23,44
			COMPRAS 0%	31.419,89			100,00%	86,08
			COMPRAS RISE	10.580,00				
				87.724,77	5.486,99			115,88
mar-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	45.367,82	5.444,14		30,00%	255,12
			COMPRA ACTIVOS 12%				70,00%	2414,45
			COMPRAS 0%	12.209,63			100,00%	146,08
			COMPRAS RISE	6.235,00				
				63.812,45	5.444,14			2815,65
abr-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	267.420,06	32.090,41		30,00%	1283,41
			COMPRA ACTIVOS 12%				70,00%	3519,51
			COMPRAS 0%	5.746,18			100,00%	26,08
			COMPRAS RISE	17,50				
				273.183,74	32.090,41			4829
may-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	94.891,66	11.387,00		30,00%	134,03
			COMPRA ACTIVOS 12%	1.473,21	176,79		70,00%	1139,95
			COMPRAS 0%	2.286,95			100,00%	78,52

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
DECLARACIONES FORMULARIO 104 (COMPRAS)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT1**5/6**

FECHA	Nº FORM.	TIPO DE DECLARACIÓN	TIPO DE COMPRA	VALOR	IMPUESTO GENERADO	CRÉDITO TRIBUTARIO	% DE RETENCIONES	VALOR
			COMPRAS RISE	8.303,50				
			CA1 1/3	106.955,32	11.563,78			1352,5
jun-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	91.966,91	11.036,03		30,00%	6,71
			COMPRA ACTIVOS 12%	186,22	22,35		70,00%	11,82
			CA1 1/3	1.400,08			100,00%	28,8
			COMPRAS RISE	10,40				
				93.563,61	11.058,38			47,33
jul-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	114.795,37	13.775,44		30,00%	1,13
			COMPRA ACTIVOS 12%	-			70,00%	71,73
			CA1 2/3	25.378,45			100,00%	87,43
			COMPRAS RISE					
				140.173,82	13.775,44			160,29
ago-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	109.524,13	13.142,90		30,00%	0
			COMPRA ACTIVOS 12%	-			70,00%	1919,34
			CA1 2/3	2.581,60			100,00%	104,99
			COMPRAS RISE	10.229,50				
				122.335,23	13.142,90			2024,33
sep-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	52.937,66	6.352,52		30,00%	14,09

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
DECLARACIONES FORMULARIO 104 (COMPRAS)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

4PT1**6/6**

FECHA	Nº FORM.	TIPO DE DECLARACIÓN	TIPO DE COMPRA	VALOR	IMPUESTO GENERADO	CRÉDITO TRIBUTARIO	% DE RETENCIONES	VALOR
			COMPRA ACTIVOS 12%	-			70,00%	2384,02
			COMPRAS 0% CA1 2/3	4.857,03			100,00%	127,1
			COMPRAS RISE	571,45				
				58.366,14	6.352,52			2525,21
oct-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	37.855,17	4.542,62		30,00%	101,76
			COMPRA ACTIVOS 12% CA1 2/3				70,00%	249,59
			COMPRAS 0%	8.183,83			100,00%	72
			COMPRAS RISE	10.638,00				
				56.677,00	4.542,62			423,35
nov-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	49.842,99	5.981,16		30,00%	10,67
			COMPRA ACTIVOS 12% CA1 2/3				70,00%	1608,75
			COMPRAS 0%	6.281,59			100,00%	157,25
			COMPRAS RISE	37.176,39				
				93.300,97	5.981,16			1776,67
dic-13	104	IVA						
			COMPRAS 12%	43.197,32	5.183,68		30,00%	102,25
			COMPRA ACTIVOS 12% CA1 2/3				70,00%	295,93
			COMPRAS 0%	6.205,24			100,00%	116,05
			COMPRAS RISE	18.134,20				
				67.536,76	5.183,68			514,23

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.

FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
DECLARACIONES FORMULARIO 103
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT2

1/3

	Detalle de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención
	Periodos	nov-12		dic-12		ene-13		feb-13		mar-13	
302	En relación de dependencia	3.648,32	-	3.621,31	-	4.208,00	-	2.747,04	-	4.604,10	-
303	Honorarios Profesionales	666,67	66,67	2.333,33	233,33		-	500,00	50,00	1.000,00	100,00
304	Predomina el intelecto	62,40	4,99			31,80	2,54	-	-	-	-
307	Predomina mano de Obra	402,00	8,04	265,50	5,31	3,00	0,06	-	-	269,83	5,40
308	Entre Sociedades	38,00	0,76	38,00	0,76	38,00	0,76	38,00	0,76	38,00	0,76
310	Transporte Privado y de pasajeros	2.685,00	26,85	320,00	3,20	15.440,00	154,40	9.660,00	96,60	3.477,13	34,77
320	Bienes inmuebles	195,65	15,65	217,39	17,39	673,91	53,91	217,39	17,39	217,39	17,39
322	Seguros y Reaseguros										
332	No sujetos a retención	15.649,69		1.288,37		8.903,21		16.552,74		7.003,44	
340	Aplicables al 1%	85.473,08	854,73	22.617,97	226,18	60.684,78	606,85	59.712,64	597,13	22.933,10	229,33
341	Aplicables al 2%		-			3.464,78	69,30	1.044,00	20,88	28.873,56	577,47
342	Aplicables al 8%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total Retenido	108.820,81	977,69	30.701,87	486,17	93.447,48	887,82	90.471,81	782,76	68.416,55	965,12
ELABORADO POR: P.V.S.D										FECHA: 18/07/2014	
REVISADO POR: L.F.P.										FECHA: 18/07/2014	



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
DECLARACIONES FORMULARIO 103
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT2

2/3

	Detalle de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención
	Periodos	abr-13		may-13		jun-13		jul-13		ago-13	
302	En relación de dependencia	4.922,64	-	3.811,53	220,25	5.883,22	220,25	3.330,67	220,25	7.735,35	140,00
303	Honorarios Profesionales	-	-	370,00	37,00	-	-	-	-	150,00	15,00
304	Predomina el intelecto	-	-	-	-	-	-	-	-	37,14	2,97
307	Predomina mano de Obra	10.494,06	209,88	-	-	-	-	-	-	-	-
308	Entre Sociedades	-	-	-	-	38,00	0,76	-	-	63,00	1,26
310	Transporte Privado y de pasajeros	5.540,00	55,40	2.240,00	22,40	181,00	1,81	1.437,00	14,37	2.251,67	22,52
320	Bienes inmuebles	217,39	17,39	217,39	17,39	240,00	19,20	300,00	24,00	300,00	24,00
322	Seguros y Reaseguros	-	-	27,14	0,27	-	-	-	-	178,44	1,78
332	No sujetos a retención	744,04	-	9.620,01	-	1.190,05	-	10.347,62	-	12.698,00	-
340	Aplicables al 1%	224.693,55	2.246,94	80.804,88	808,05	90.775,43	907,75	126.058,39	1.260,58	83.025,42	830,25
341	Aplicables al 2%	31.495,19	629,90	13.608,90	272,18	1.187,72	23,75	1.727,57	34,55	23.662,58	473,25
342	Aplicables al 8%	-	-	67,00	5,36	-	-	-	-	-	-
	Total Retenido	278.106,87	3.159,51	110.766,85	1.382,90	99.495,42	1.173,53	143.201,25	1.553,76	130.101,60	1.511,04
									ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014
									REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
DECLARACIONES FORMULARIO 103
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT2

3/3

RETENCIONES EN LA FUENTE									
	Detalle de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención	Base Imponible	Valor del % de Retención
	Periodos	sep-13		oct-13		nov-13		dic-13	
302	En relación de dependencia	6.652,25	140,00	6.093,55	140,00	8.605,57	140,00	16.537,07	
303	Honorarios Profesionales		-	300,00	30,00	500,00	50,00	220,00	22,00
304	Predomina el intelecto		-		-		-		-
307	Predomina mano de Obra	694,47	13,89		-		-		-
312	Transferencia de naturaleza Corporal			764,48	7,64	5.910,10	59,10		-
310	Transporte Privado y de pasajeros	123,00	1,23	4.139,25	41,39	4.530,00	45,30	818,50	8,19
320	Bienes inmuebles	300,00	24,00	300,00	24,00	300,00	24,00	300,00	24,00
322	Seguros y Reaseguros		-	32,58	0,33	46,98	0,47		-
332	No sujetos a retención	3.809,45		11.854,63		39.305,24		22.509,76	
340	Aplicables al 1%	24.528,65	245,29	8.819,05	88,19	20.780,34	207,80	18.951,13	189,51
341	Aplicables al 2%	28.717,12	574,34	30.467,01	609,34	21.896,51	437,93	24.732,37	494,65
342	Aplicables al 8%	75,00	6,00		-	31,80	2,54	5,00	0,40
	Total Retenido	64.899,94	1.004,75	62.770,55	940,89	101.906,54	967,15	84.073,83	738,74
ELABORADO POR: P.V.S.D							FECHA: 18/07/2014		
REVISADO POR: L.F.P.							FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

1/75

COMPRAS EFECTUADAS EN ENERO											
Item	Fecha	No FACTURA	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	Retenciones IVA			Forma de Pago
								30%	70%	100%	
1	02/01/2013	0006329	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	-	1.617,39	194,09				Cheque
2	02/01/2013	0006328	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	-	5.132,88	615,95				Cheque
3	21/01/2013	000210680	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	181,42	21,77				Tarjeta de crédito
4	02/01/2013	00096894	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	208,50	25,02				Tarjeta de crédito
5	16/01/2013	00097276	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	538,13	64,58				Tarjeta de crédito
6	16/01/2013	0097274	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	597,41	71,69				Tarjeta de crédito
7	02/01/2013	000096892	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	290,58	34,87				Tarjeta de crédito
8	16/01/2013	0097275	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	2.616,77	314,01				Tarjeta de crédito
9	10/01/2013	0185604	Factura	ATIMASA S.A.	-	16,96	2,04				Cheque
10	05/01/2013	0008225	Factura	NOTARIA PRIMERA ENCARGADA LATACUNGA	-	31,80	3,82			3,82	Cheque
11	04/01/2013	001641199	Factura	ESTACION DE SERVICIO VIA AL MAR	-	14,29	1,71				Efectivo
12	09/01/2013	0009603	Factura	CRUZ ALCOCER SARA TERESA	-	56,07	6,73		4,71		Transferencia
13	22/01/2013	0008001	Factura	MOREIRA GARCÍA LEGUILMA FANNIA	-	9,15	1,10				Efectivo
14	07/01/2013	0001499	Factura	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICA	-	500,00	60,00				Cheque
15	07/01/2013	000017497	Factura	TINAJERO CISNEROS MARIO ENRIQUE	-	18,75	2,25				Efectivo
								ELABORADO POR: P.V.S.D			FECHA: 18/07/2014
								REVISADO POR: L.F.P.			FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

2/75

Item	Fecha	No FACTURA	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
16	03/01/2013	0195903	Factura	GEREST CIA. LTDA.	-	10,22	1,23				Tarjeta de crédito
17	10/01/2013	0009573	Factura	CAO LIN YAN QUN	-	5,09	0,61				Efectivo
18	31/01/2013	0289779	Factura	GORDILLO SILVA HECTOR OSWALDO	-	17,86	2,14				Efectivo
19	09/01/2013	86329	Factura	INT FOOD SERVICES CORP	-	4,46	0,54				Efectivo
20	07/01/2013	0009650	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	245,31	29,44				Cheque
21	04/01/2013	000000322	Factura	ZAMORA MONTALVAN JOSE XAVIER	3.770,00	-	-				Cheque
22	09/01/2013	0002052	Factura	GUILCAPI VALENCIA JENNIFER SUGEY	1,49	14,86	1,78				Efectivo
23	02/01/2013	009693	Factura	SHEMLON. S.A.	-	9,80	1,18				Efectivo
24	29/01/2013	000405	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	969,54	116,34	34,90			Cheque
25	28/01/2013	000403	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	3.897,60	467,71	140,31			Cheque
26	29/01/2013	000404	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	7.491,90	899,03	269,71			Cheque
27	04/01/2013	000179528	Factura	VERDEZOTO GAIBOR GLORIA NORMA HAID	-	35,71	4,29				Cheque
28	21/01/2013	000031515	Factura	ANGULO QUIÑONEZ JACINTO ROQUE	220,00	-	-				Cheque
29	30/01/2013	00031590	Factura	ANGULO QUIÑONEZ JACINTO ROQUE	345,00	-	-				Cheque
30	04/01/2013	00031393	Factura	ANGULO QUIÑONEZ JACINTO ROQUE	373,00	-	-				Cheque
31	18/01/2013	000031492	Factura	ANGULO QUIÑONEZ JACINTO ROQUE	165,50	-	-				Cheque
32	17/01/2013	000031491	Factura	ANGULO QUIÑONEZ JACINTO ROQUE	208,10	-	-				Cheque

ELABORADO POR: **P.V.S.D**

FECHA: **18/07/2014**

REVISADO POR: **L.F.P.**

FECHA: **18/07/2014**



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**3/75**

Item	Fecha	No FACTURA	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
33	17/01/2013	00028964	Factura	FRANCO PALACIO FABIO LEON	-	8,93	1,07				Efectivo
34	14/01/2013	0032520	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MARIA	-	11,43	1,37				Efectivo
35	22/01/2013	00023722	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MARIA	-	93,75	11,25				Cheque
36	19/01/2013	00023666	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MARIA	-	32,14	3,86				Cheque
37	18/01/2013	00023616	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MARIA	-	7,67	0,92				Efectivo
38	31/01/2013	00023950	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MARIA	-	32,14	3,86				Cheque
39	19/01/2013	00023657	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MARIA	-	17,95	2,15				Cheque
40	23/01/2013	00023730	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MARIA	-	8,22	0,99				Efectivo
41	24/01/2013	00023777	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MARIA	-	4,91	0,59				Efectivo
42	04/01/2013	00000105	Factura	LOPEZ SAUD BORIS PAUL	-	152,17	18,26			18,26	Cheque
43	04/01/2013	00000104	Factura	LOPEZ SAUD BORIS PAUL	-	304,35	36,52			36,52	Cheque
44	18/01/2013	00003695	Factura	LOPEZ SAUD BORIS PAUL	-	9,38	1,13				Efectivo
45	17/01/2013	0003692	Factura	LOPEZ SAUD BORIS PAUL	-	10,45	1,25				Efectivo
46	17/01/2013	0010933	Factura	SOLORZANO NAVARRETE EDGAR JOSELITO	-	1.057,59	126,91				Cheque
47	29/01/2013	000279059	Factura	TOSCANO AGUIRRE JORGE ALBERTO	-	21,00	2,52				Efectivo

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.

FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

4/75

Item	Fecha	No FACTURA	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
48	22/01/2013	00278447	Factura	TOSCANO AGUIRRE JORGE ALBERTO	-	140,00	16,80				Cheque ✓
49	04/01/2013	000276793	Factura	TOSCANO AGUIRRE JORGE ALBERTO	20,00	1.476,01	177,12			0,36	Cheque ✓
50	24/01/2013	000278629	Factura	TOSCANO AGUIRRE JORGE ALBERTO	-	45,22	5,43				Cheque ✓
51	04/01/2013	0001565	Factura	QUEZADA GOMEZ OLIVIA JAQUELINE	-	4,00	0,48				Efectivo ✓
52	03/01/2013	000094008	Factura	REGISTRO MERCANTIL DEL CANTON QUIT	8,00	-	-				Efectivo ✓
53	08/01/2013	219213	Factura	SANCHEZ BUSTAMANTE MAYI CAROL DEL ROS	-	35,71	4,29				Cheque ✓
54	25/01/2013	0221828	Factura	SANCHEZ BUSTAMANTE MAYI CAROL DEL RO	-	17,86	2,14				Efectivo ✓
55	23/01/2013	0007382	Factura	JARAMILLO CEVALLOS JOSE MANUEL	-	35,71	4,29				Cheque ✓
56	03/01/2013	000032623	Factura	FACULTAD DE INGENIERIA CIENCIAS FI	-	98,00	11,76				Cheque ✓
57	28/01/2013	000000697	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	81,65	9,80	2,94			Cheque ✓
58	28/01/2013	000000698	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	2.400,00	288,00	86,40			Cheque ✓
59	14/01/2013	000000666	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	314,40	37,73	11,32			Cheque ✓
60	03/01/2013	000000646	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	1.742,25	209,07	62,72			Cheque ✓
61	07/01/2013	000012078	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	103,30	12,40				Transferencia ✓
62	10/01/2013	00186595	Factura	SINDICATO PROV. DE CHOFERES PR	-	35,71	4,29				Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.

FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

5/75

Item	Fecha	No FACTURA	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
63	19/01/2013	000186266	Factura	SINDICATO PROV. DE CHOFERES P	-	35,71	4,29				Cheque	✓
64	17/01/2013	0078301	Factura	LAGLA TAIPE OSWALDO	-	13,20	1,58				Efectivo	✓
65	03/01/2013	000001909	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	1.830,65	219,68				Cheque	✓
66	31/01/2013	0001913	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	2.500,80	300,10				Cheque	✓
67	03/01/2013	00010	Factura	TORO BAÑO ITER AMADO	-	685,20	82,22		57,56		Cheque	✓
68	03/01/2013	000023832	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	9.477,80	1.137,34				Cheque	✓
69	08/01/2013	0000921	Factura	SANTAMARIA TIPANTASI LUIS	-	4.800,00	576,00				Cheque	✓
70	23/01/2013	00024294	Factura	GUASHPA PROAÑO DELIA	-	25,00	3,00				Efectivo	✓
71	11/01/2013	0024193	Factura	GUASHPA PROAÑO DELIA	-	13,39	1,61				Efectivo	✓
72	07/01/2013	000001451	Nota de Venta	PILACUAN AYALA ARTURO	4,50	-	-				Efectivo	✓
73	12/01/2013	0043354	Factura	COOP. DE TRANSPORTE FLOR	-	15,18	1,82				Efectivo	✓
74	10/01/2013	0000107	Factura	MONTESDEOCA RAQUEL VIVIANA	-	10,36	1,24				Efectivo	✓
75	11/01/2013	1094	Factura	ROMERO REQUENE CRISTIAN CAMILO	-	1,79	0,21				Efectivo	✓
76	10/01/2013	1091	Factura	ROMERO REQUENE CRISTIAN CAMILO	-	1,79	0,21				Efectivo	✓
77	08/01/2013	0184448	Factura	ENMARDOS S.A.	-	4,33	0,52				Efectivo	✓
78	09/01/2013	06327	Factura	CAMPOS LOPEZ RAUL ERNESTO JAVIER	-	7,59	0,91				Efectivo	✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014				
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014				



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

6/75

Item	Fecha	No FACTURA	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
79	12/01/2013	019848	Factura	SORENSEN GUEVARA GINGER MAY	-	7,59	0,91				Efectivo	✓
80	22/01/2013	00249094	Factura	EST. DE SERVICIOS NACIONALES	-	26,79	3,21				Cheque	✓
81	04/01/2013	00246657	Factura	EST. DE SERVICIOS NACIONALES ES	-	13,39	1,61				Efectivo	✓
82	03/01/2013	022033	Factura	REINSTANT S	-	6,60	0,79				Efectivo	✓
83	21/01/2013	022985	Factura	REINSTANT S	-	7,04	0,84				Tarjeta de crédito	✓
84	21/01/2013	0006956	Factura	HINOJOZA OSORIO VICTOR GREGORIO	20,00	-	-				Cheque	✓
85	10/01/2013	000003076	Factura	MORENO MARCO TULIO	-	11,61	1,39				Efectivo	✓
86	23/01/2013	0000318	Factura	VASQUEZ GORDON RAMON BAYARDO	640,00	-	-				Cheque	✓
87	15/01/2013	0001288	Factura	BARRAGAN VASCONEZ GERMAN HOLGER	-	11,61	1,39				Efectivo	✓
88	05/01/2013	00004449	Factura	PRECIADO MENDEZ JUAN LUIS	-	60,00	7,20	2,16			Cheque	✓
89	26/01/2013	0004492	Factura	PRECIADO MENDEZ JUAN LUIS	87,00	-	-				Cheque	✓
90	21/01/2013	0002134	Factura	PRECIADO MENDEZ JUAN LUIS	10,00	-	-				Efectivo	✓
91	21/01/2013	0004475	Factura	PRECIADO MENDEZ JUAN LUIS	-	8,20	0,98				Efectivo	✓
92	10/01/2013	00011814	Factura	DAZA QUIÑONEZ CARLOS ALFREDO	-	41,29	4,95	1,49			Cheque	✓
93	28/01/2013	0005	Factura	LOVATO CAIZA LUIS RAMIRO	5.000,00	-	-				Cheque	✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014				
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014				



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

7/75

Item	Fecha	No FACTURA	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
94	08/01/2013	0004	Factura	LOVATO CAIZA LUIS RAMIRO	5.000,00	-	-				Cheque	✓
95	18/01/2013	0003306	Factura	PRODALBUCO S.A.	-	11,96	1,44				Tarjeta de crédito	✓
96	22/01/2013	0135324	Factura	PINEDA JACHO ARMENGOL EDUARD	-	17,86	2,14				Tarjeta de crédito	✓
97	31/01/2013	000028425	Factura	GUASHPA PROAÑO ALEXANDRA	-	13,39	1,61				Efectivo	✓
98	30/01/2013	000303	Factura	SOSA HIDALGO LUCIA DEL ROSARIO	-	1.425,00	171,00	51,30			Cheque	✓
99	22/01/2013	000214	Factura	MONTAÑO PAZMIÑO JOSE MANUEL	710,00	-	-				Cheque	✓
100	03/01/2013	0002499	Factura	CISNETRANS S.A.	300,00	-	-				Cheque	✓
101	25/01/2013	0001520	Factura	OPTYTECH	-	895,00	107,40				Transferencia	✓
102	25/01/2013	000014399	Factura	GLOBALELECTRIC	-	2.572,40	308,69				Transferencia	✓
103	31/01/2013	000841	Factura	VASQUEZ MENDOZA MIGUEL ANGEL	-	21,16	2,54				Efectivo	✓
104	28/01/2013	0007111	Factura	CALDERON PONTON XAVIER ANTONIO	-	13,24	1,59				Efectivo	✓
105	22/01/2013	0004429	Factura	SHEN YIGUANC	-	9,38	1,13				Efectivo	✓
106	17/01/2013	00014430	Factura	MACIAS CEDENO MARIA ELENA	-	20,09	2,41				Efectivo	✓
107	20/01/2013	005163	Factura	MORILLO MEZA JORGE RODRIGO	-	33,93	4,07				Cheque	✓
108	19/01/2013	00009427	Factura	AGUILAR CABRERA BLANCA JOVITA	-	7,59	0,91				Efectivo	✓
109	21/01/2013	00009430	Factura	AGUILAR CABRERA BLANCA JOVITA	-	15,18	1,82				Efectivo	✓
110	18/01/2013	00036447	Factura	CALDERON VARGAS EDWIN FABRICIO	-	35,00	4,20				Cheque	✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014				
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014				



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

8/75

Item	Fecha	No FACTURA	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
111	16/01/2013	00019639	Factura	ANGULO NIEVE SIXTA ALEXANDRA	-	20,09	2,41				Cheque	✓
112	17/01/2013	00034918	Factura	TOSCANO RAMIREZ MONICA CECILIA	-	6,02	0,72				Efectivo	✓
113	24/01/2013	0182755	Factura	DYSVANA CÍA LTDA.	-	17,86	2,14				Cheque	✓
114	31/01/2013	003081	Factura	DELGADO RUALES SANDRO ARTURO	-	3,13	0,38				Efectivo	✓
115	25/01/2013	0026746	Factura	FIERRO AGUIRRE PABLO FABIAN	-	16,52	1,98				Efectivo	✓
116	02/01/2013	000662581	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-				Cheque	✓
117	08/01/2013	0017771	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	16,00	-	-				Efectivo	✓
118	22/01/2013	00616	Factura	ZAMORA PEÑAFIEL FRANCISCO RAMIRO	-	17,86	2,14				Efectivo	✓
119	24/01/2013	0006386	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	-	113,39	13,61				Cheque	✓
120	29/01/2013	000234	Factura	SARABIA CHUQUI GENNY MAGALI	-	4,46	0,54				Efectivo	✓
121	11/01/2013	019299287	Factura	CNT EP	-	73,10	8,77				Cheque	✓
122	01/01/2013	0003671	Factura	PALLO LAICA LUIS MARCELO	-	892,86	107,14		75,00	107,14	Cheque	✓
123	08/01/2013	0000155	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	2.500,00	-	-				Cheque	✓
124	21/01/2013	000154	Factura	ESPINEL GALO	-	184,78	22,17			22,17	Cheque	✓
125	17/01/2013	0018732	Factura	SALAZAR ALVAREZ JEANETT DEL ROCIO	-	262,50	31,50				Cheque	✓
126	28/01/2013	068286	Factura	VIZUETE ERNESTO GERMANICO	-	10.169,16	1.220,30				Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**9/75**

Item	Fecha	No FACTURA	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
127	29/01/2013	0000466	Factura	LOPEZ ABRIL ROSA GAISVEBA	-	32,61	3,91			3,91	Cheque ✓
128	21/01/2013	0000877	Factura	BAJAÑA ARACELY DEL CARMEN	-	350,00	42,00	12,60			Cheque ✓
129	29/01/2013	00049778	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	3,40	11,88	1,43				Efectivo ✓
130	07/01/2013	0047877	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	3,40	18,88	2,27				Efectivo ✓
131	16/01/2013	00006648	Factura	TOAPANTA EDISON GEOVANNY	-	55,36	6,64	1,99			Cheque ✓
				CA1 1/2	19.443,58	69.792,90	8.375,15	677,84	137,27	192,19	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (FEBRERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

10/75

COMPRAS EFECTUADAS EN FEBRERO											
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12 %	Valor IVA	Retenciones IVA			Forma de Pago
								30%	70%	100%	
1	04/02/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-				Transferencia ✓
2	07/02/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	19,20	-	-				Efectivo ✓
3	04/02/2013	0601412158001	Factura	ZAMORA PEÑAFIEL FRANCISCO RAMIRO	-	20,54	2,46				Cheque ✓
4	06/02/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	279,00	33,48		23,44		Cheque ✓
5	11/02/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	79,67	9,56				Cheque ✓
6	10/02/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	92,18	11,06				Cheque ✓
7	13/02/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	8.000,00	-	-				Cheque ✓
8	12/02/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	2.500,00	-	-				Cheque ✓
9	08/02/2013	0500472063	Factura	ESPINEL GALO	-	184,78	22,17				Cheque ✓
10	18/02/2013	0502782196001	Factura	PARRA MARTINEZ KARINA PATRICIA	-	500,00	60,00			60,00	Cheque ✓
11	18/02/2013	1800558437001	Factura	LOPEZ ABRIL ROSA GAISVEBA	-	32,61	3,91				Cheque ✓
12	05/02/2013	0500841119001	Nota de Venta	CACERES MARIA REYNA DEL ROSAR	47,30	-	-				Cheque ✓
13	09/02/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA BEATRIZ	-	8,25	0,99				Efectivo ✓
14	08/02/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA BEATRIZ	-	8,00	0,96				Efectivo ✓
15	13/02/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	3.111,41	373,37				Tarjeta de Crédito ✓
16	13/02/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	876,60	105,19				Tarjeta de Crédito ✓
17	13/02/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	133,30	16,00				Tarjeta de Crédito ✓
18	13/02/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	433,64	52,04				Tarjeta de Crédito ✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014			
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014			



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (FEBRERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

11/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
19	13/02/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	52,77	6,33				Tarjeta de Crédito	✓
20	07/02/2013	0800392870001	Factura	MOREIRA GARCÍA LEGUILMA FANNIA	-	25,22	3,03				Cheque	✓
21	06/02/2013	0800392870001	Factura	MOREIRA GARCÍA LEGUILMA FANNIA	-	14,73	1,77				Efectivo	✓
22	14/02/2013	0502446891001	Factura	GUILCAMAIGUA E. MONICA PATRICIA	-	176,79	21,21	6,36			Cheque	✓
23	03/02/2013	1714305263001	Factura	TINAJERO CISNEROS MARIO ENRIQUE	-	16,96	2,04				Tarjeta de Crédito	✓
24	05/02/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	450,51	54,06				Cheque	✓
25	18/02/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	5.050,50	-	-				Cheque	✓
26	18/02/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	5.050,50	-	-				Cheque	✓
27	18/02/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	5.050,50	-	-				Cheque	✓
28	18/02/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	5.050,50	-	-				Cheque	✓
29	18/02/2013	0802372391001	Factura	ZAMORA MONTALVAN JOSE XAVIER	3.625,00	-	-				Cheque	✓
30	16/02/2013	0802372391001	Factura	ZAMORA MONTALVAN JOSE XAVIER	570,00	-	-				Cheque	✓
31	16/02/2013	0800154098001	Factura	PINEDA CUERO MARTIN ARMENGOL	-	16,96	2,04				Tarjeta de Crédito	✓
32	22/02/2013	0800154098001	Factura	PINEDA CUERO MARTIN ARMENGOL	-	16,96	2,04				Tarjeta de Crédito	✓
33	01/02/2013	0800154098001	Factura	PINEDA CUERO MARTIN ARMENGOL	-	17,86	2,14				Tarjeta de Crédito	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (FEBRERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

12/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
34	21/02/2013	0800953614001	Factura	VERDEZOTO GAIBOR GLORIA NORMA HAID	-	15,18	1,82				Efectivo	✓
35	18/02/2013	0602929390001	Factura	OROZCO BASTIDAS LUIS IVAN	-	33.699,99	4.044,00				Transferencia	✓
36	06/02/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUIÑONEZ JACINTO ROQUE	622,40	-	-				Cheque	✓
37	15/02/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUIÑONEZ JACINTO ROQUE	69,50	-	-				Cheque	✓
38	06/02/2013	0700875313001	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MARIA	-	13,39	1,61				Efectivo	✓
39	28/02/2013	1709303810001	Factura	SOLORZANO N. EDGAR JOSELITO	-	35,04	4,20				Cheque	✓
40	26/02/2013	1709303810001	Factura	SOLORZANO N. EDGAR JOSELITO	-	42,05	5,05				Cheque	✓
41	20/02/2013	0801208703001	Factura	TOSCANO RAMIREZ NARCIZA DE JESUS	-	4,29	0,51				Efectivo	✓
42	08/02/2013	0800077661001	Factura	TOSCANO AGUIRRE JORGE ALBERTO	-	24,26	2,91				Cheque	✓
43	21/02/2013	0800077661001	Factura	TOSCANO AGUIRRE JORGE ALBERTO	-	81,78	9,81				Cheque	✓
44	06/02/2013	0801058025001	Factura	ANGULO BATALLA PEDRO AGUSTIN	365,00	-	-				Cheque	✓
45	21/02/2013	1768022860001	Factura	FACULTAD DE ING. CIENCIAS FIS	-	91,00	10,92				Cheque	✓
46	28/02/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	234,00	28,08				Cheque	✓
47	19/02/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	374,60	44,95				Cheque	✓
48	01/02/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	2.836,30	340,36				Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (FEBRERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

13/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
49	04/02/2013	1703877728001	Factura	ASTUDILLO PROAÑO MILTON RAMIRO	-	69,28	8,31				Cheque	✓
50	21/02/2013	1704261773001	Factura	PACHECO ERAZO MARIA VIRGINIA	-	27,23	3,27				Cheque	✓
51	16/02/2013	0800889479001	Factura	GUASHPA PROAÑO DELIA	-	13,39	1,61				Efectivo	✓
52	16/02/2013	1791414721001	Factura	EST. DE SERVICIOS NACIONALES ESN	-	17,86	2,14				Efectivo	✓
53	04/02/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	289,00	-	-				Cheque	✓
54	07/02/2013	0802119727001	Factura	MONTAÑO PAZMIÑO JOSE MANUEL	580,00	-	-				Cheque	✓
55	22/02/2013	0802119727001	Factura	MONTAÑO PAZMIÑO JOSE MANUEL	3.760,00	-	-				Cheque	✓
56	26/02/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTRIC GLOBALELEC	-	10,00	1,20				Cheque	✓
57	07/02/2013	0500894043001	Factura	PANCHI MASAPANTA OLMEDO	64,60	-	-				Cheque	✓
58	05/02/2013	0801636622001	Factura	VASQUEZ MENDOZA MIGUEL ANGEL	-	14,11	1,69				Efectivo	✓
59	16/02/2013	1801496199001	Factura	TITE MALUSIN JULIO CESAR	375,00	-	-				Cheque	✓
60	18/02/2013	1801496199001	Factura	TITE MALUSIN JULIO CESAR	750,00	-	-				Cheque	✓
61	07/02/2013	0800504201001	Factura	MORILLO MEZA JORGE RODRIGO	-	67,86	8,14				Cheque	✓
62	13/02/2013	1713550067001	Factura	CALDERON VARGAS EDWIN FABRICIO	-	7,05	0,85				Efectivo	✓
63	09/02/2013	1713550067001	Factura	CALDERON VARGAS EDWIN FABRICIO	-	70,54	8,46				Cheque	✓
64	15/02/2013	0891720157001	Factura	SERVICIOS BONREQUI S.A.	-	400,00	48,00				Cheque	✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014				
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014				



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (FEBRERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

14/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
65	19/02/2013	0802101519001	Factura	SANCHEZ GUASHPA RICHARD FERNANDO	15,00	-	-				Efectivo	✓
66	22/02/2013	0802101519001	Factura	SANCHEZ GUASHPA RICHARD FERNANDO	15,00	-	-				Efectivo	✓
67	22/02/2013	0802101519001	Factura	SANCHEZ GUASHPA RICHARD FERNANDO	30,00	-	-				Efectivo	✓
68	22/02/2013	0802075234001	Nota de Venta	GUASHPA PROAÑO JOSE	20,00	-	-				Efectivo	✓
69	22/02/2013	0891734964001	Factura	HORMIGONERA TEAONE S.A	-	854,00	102,48				Cheque	✓
70	20/02/2013	1101648564001	Factura	VELASQUEZ APOLO EUDOLINA MARGARITA	-	8,93	1,07				Efectivo	✓
71	20/02/2013	2100248216001	Factura	MARQUINES ARTEAGA YADIRA ROXANA	-	8,04	0,96				Efectivo	✓
72	19/02/2013	2100248216001	Factura	MARQUINES ARTEAGA YADIRA ROXANA	-	8,04	0,96				Efectivo	✓
73	19/02/2013	2190000543001	Factura	SIND. DE CHOFERES PROFESIONALES	-	18,30	2,20				Cheque	✓
74	21/02/2013	2190000543001	Factura	SIND.O DE CHOFERES PROFESIONALES	-	8,93	1,07				Efectivo	✓
75	20/02/2013	1103259170001	Factura	CORDOVA ROBLES LUCIA ESPERANZA	-	20,00	2,40				Efectivo	✓
76	19/02/2013	1103259170001	Factura	CORDOVA ROBLES LUCIA ESPERANZA	-	20,00	2,40				Efectivo	✓
77	07/02/2013	0907768113001	Factura	QUINONEZ GONGORA JACINTO	-	21,43	2,57				Efectivo	✓
78	08/02/2013	0800953549001	Factura	PONCE LOPEZ RUTH AMERICA	-	8,93	1,07				Efectivo	✓
79	15/02/2013	0800953549001	Factura	PONCE LOPEZ RUTH AMERICA	-	8,93	1,07				Efectivo	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEPCON CÍA. LTDA. MAYOR DE COMPRAS (FEBRERO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT3 15/75
--	--	--------------------------------

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
80	06/02/2013	0800953549001	Factura	PONCE LOPEZ RUTH AMERICA	-	8,93	1,07				Efectivo	✓
81	27/02/2013	1708140643001	Nota de Venta	DIAS PICUASI MARIA DOLORES	12,70	-	-				Efectivo	✓
82	01/02/2013	0801614330001	Factura	SANCHEZ NARVAEZ FREDDY BAYARDO	-	8,04	0,96				Efectivo	✓
83	13/02/2013	1714790837001	Factura	VEINTIMILLA A. DANNY JAVIER	30,00	-	-				Cheque	✓
84	13/02/2013	1714790837001	Factura	VEINTIMILLA A. DANNY JAVIER	-	4,69	0,56				Efectivo	✓
85	19/02/2013	1710874924001	Factura	GODOY QUEVEDO BYRON VICTOR	-	19,75	2,37				Efectivo	✓
CA11/2					41.999,89	45.724,88	5.486,99	6,36	23,44	60,00		✓
												✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (MARZO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

16/75

COMPRAS EFECTUADAS EN MARZO											
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones IVA			Forma de Pago
								30%	70%	100%	
1	04/03/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-				Cheque ✓
2	02/03/2013	0500676598001	Factura	TERAN SIERRA MANUEL RODRIGO	-	16,96	2,04				Tarjeta de Crédito ✓
3	01/03/2013	1790322491001	Factura	BAGANT CIA LTDA	-	467,70	56,12				Cheque ✓
4	11/03/2013	1890105919001	Factura	ECUATORIANA DE MOTORES CIA LTDA	-	387,07	46,45				Cheque ✓
5	14/03/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	-	50,59	6,07				Cheque ✓
6	01/03/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	180,00	-	-				Cheque ✓
7	01/03/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	6.000,00	-	-				Cheque ✓
8	01/03/2013	1708974165001	Factura	RUIZ C. ALEXANDER BLADIMIR	-	318,00	38,16				Cheque ✓
9	20/03/2013	0500472063	Factura	ESPINEL GALO	-	184,78	22,17				Cheque ✓
10	31/03/2013	0502782196001	Factura	PARRA MARTINEZ KARINA PATRICIA	-	1.000,00	120,00			120,00	Cheque ✓
11	18/03/2013	1800558437001	Factura	LOPEZ ABRIL ROSA GAISVEBA	-	32,61	3,91			3,91	Efectivo ✓
12	05/03/2013	0502312572001	Factura	BEDON QUEVEDO PATRICIA MARICELA	-	35,71	4,29				Cheque ✓
13	27/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	16,11	1,93				Cheque ✓
14	21/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	118,34	14,20				Cheque ✓
15	14/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,89	3,11				Cheque ✓
16	27/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	1,94	0,23				Cheque ✓
17	20/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,89	3,11				Cheque ✓
18	23/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	115,83	13,90				Cheque ✓
19	08/03/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	9.842,52	1.181,10		826,77		Cheque ✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014			
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014			



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (MARZO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

17/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
20	01/03/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	9.842,52	1.181,10		826,77		Cheque	✓
21	12/03/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	9.058,52	1.087,02		760,92		Cheque	✓
22	05/03/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	178,39	21,41				Cheque	✓
23	01/03/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	5.050,51	-	-				Cheque	✓
24	27/03/2013	0800154098001	Factura	PINEDA CUERO MARTIN ARMENGOL	-	19,64	2,36				Efectivo	✓
25	02/03/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUIÑONEZ JACINTO ROQUE	71,00	-	-				Cheque	✓
26	27/03/2013	0801208703001	Factura	TOSCANO RAMIREZ NARCIZA DE JESUS	-	9,45	1,13				Efectivo	✓
27	27/03/2013	0802325415001	Factura	VASQUEZ SANTOS KARLA PAOLA	-	342,86	41,14	12,34			Cheque	✓
28	01/03/2013	1206324731001	Factura	ARIAS CARPIO WENDY TATIANA	5,60	5,67	0,68				Efectivo	✓
29	25/03/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	193,60	23,23				Cheque	✓
30	05/03/2013	1703738490001	Factura	VASQUEZ GORDON RAMON BAYARDO	320,00	-	-				Cheque	✓
31	15/03/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO M. LUIS ALFONSO	2.310,00	-	-				Transferencia	✓
32	15/03/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO M.S LUIS ALFONSO	336,00	-	-				Tarjeta de Crédito	✓
33	15/03/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO M. LUIS ALFONSO	587,00	-	-				Transferencia	✓
34	15/03/2013	1704993193001	Factura	SOSA HIDALGO LUCIA DEL ROSARIO	-	380,00	45,60	13,68			Transferencia	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.

FECHA: 18/07/2014

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEPCON CÍA. LTDA. MAYOR DE COMPRAS (MARZO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT3 18/75
--	---	--------------------------------

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
35	01/03/2013	0802119727001	Factura	MONTAÑO PAZMIÑO JOSE MANUEL	2.860,00	-	-				Cheque	✓
36	26/03/2013	1792237416001	Factura	OPTYTECH	-	450,00	54,00				Cheque	✓
37	18/03/2013	1791399846001	Factura	GBALELECTRIC	-	480,00	57,60				Cheque	✓
38	18/03/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL ELECTRIC	-	72,00	8,64				Transferencia	✓
39	13/03/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL ELECTRIC	-	1.283,82	154,06				Cheque	✓
40	07/03/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL ELECTRIC	-	150,00	18,00				Cheque	✓
41	18/03/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL ELECTRIC	-	5,00	0,60				Cheque	✓
42	07/03/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL ELECTRIC	-	300,00	36,00				Cheque	✓
43	28/03/2013	0802101519001	Nota de Venta	SANCHEZ GUASHPA RICHARD FERNANDO	30,00	-	-				Efectivo	✓
44	28/03/2013	0802075234001	Nota de Venta	GUASHPA PROAÑO JOSE	7,00	-	-				Cheque	✓
45	08/03/2013	1750331371001	Factura	BARBATO H. NORBERTO JOSE	-	13,39	1,61				Efectivo	✓
46	05/03/2013	1792054672001	Factura	IGLESIAS TAPIA CIA. LTDA.	-	16,96	2,04				Efectivo	✓
47	08/03/2013	1001227808001	Factura	ROSELO LOPEZ IVO JAVIER	-	4,46	0,54				Efectivo	✓
48	13/03/2013	1791752945001	Factura	NARVAEZ & NOBOA COMERCIO E ING.	-	3.104,78	372,57				Cheque	✓
49	14/03/2013	0502037096001	Factura	GALLO SANTACRUZ GALO DANIEL	150,00	6.000,00	720,00	216,00			Cheque	✓
50	30/03/2013	1710634575001	Factura	CALISPA G. JOSE GUILLERMO	-	364,00	43,68	13,10			Cheque	✓
51	30/03/2013	1707479083001	Factura	GUEVARA PILATUÑA OLGA MARIA	334,20	-	-				Cheque	✓
52	08/03/2013	0500092689001	Nota de Venta	GARCIA SANTACRUZ LUIS ENRIQUE	18,00	-	-				Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (MARZO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**19/75**

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
53	27/03/2013	0800384547001	Factura	TOSCANO RAMIREZ JULIO DANIEL	-	3,57	0,43				Cheque	✓
54	27/03/2013	0801939620001	Factura	CAICEDO MARQUEZ ALVARO SMITH	-	8,71	1,05				Efectivo	✓
55	27/03/2013	0800319287001	Factura	ELIZALDE I.RICARDO ALBERTO	-	17,50	2,10				Cheque	✓
56	21/03/2013	1707927206001	Factura	YANEZ LUZ MARINA	147,13	-	-				Efectivo	✓
57	14/03/2013	1800606707001	Factura	NUÑEZ RUIZ RENEE AMAPOLA	-	23,21	2,79				Cheque	✓
CA1 1/2					18.444,63	44.967,99	5.396,16	255,13	2.414,46	123,91		✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ABRIL)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

20/75

COMPRAS EFECTUADAS EN ABRIL

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retención IVA			Forma de Pago
								30%	70%	100%	
1	02/04/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-				Transferencia ✓
2	17/04/2013	1712841020001	Factura	PARRA ROCHA ANA BELEN	-	2.672,86	320,74				Transferencia ✓
3	17/04/2013	1712841020001	Factura	PARRA ROCHA ANA BELEN	-	2.752,23	330,27				Transferencia ✓
4	15/04/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	30,00	-	-				Efectivo ✓
5	22/04/2013	1792128919001	Factura	ALOAGAS CIA LTDA	-	14,73	1,77				Tarjeta de Crédito ✓
6	08/04/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	261,00	31,32		21,92		Cheque ✓
7	29/04/2013	1703934198001	Factura	LOZA ALMEIDA EDISON DANILO	-	140,00	16,80		11,76		Cheque ✓
8	11/04/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	99,59	11,95				Cheque ✓
9	29/04/2013	0500472063	Factura	ESPINEL GALO	-	184,78	22,17			22,17	Cheque ✓
10	21/04/2013	1790040275001	Factura	PACO COMERCIAL E INDUSTRIAS S.A.	10,60	2,25	0,27				Tarjeta de Crédito ✓
11	23/04/2013	1704394970001	Factura	HERNANDEZ HOYOS AMANDA	-	12,80	1,54				Efectivo ✓
12	15/04/2013	1790015785001	Factura	CONDUCTORES ELECTRICOS S.A.	-	35.174,00	4.220,88				Transferencia ✓
13	08/04/2013	1791189159001	Factura	ALTATEN	-	5.382,30	645,88				Transferencia ✓
14	29/04/2013	0591710915001	Factura	EST. DE SERVICIO EL FOGON	-	17,86	2,14				Efectivo ✓
15	26/04/2013	1800558437001	Factura	LOPEZ ABRIL ROSA GAISVEBA	-	32,61	3,91			3,91	Cheque ✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014			
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014			

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEP CON CÍA. LTDA. MAYOR DE COMPRAS (ABRIL) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT3 21/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
16	23/04/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA BEATRIZ	-	8,00	0,96				Efectivo	✓
17	11/04/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,64	3,08				Efectivo	✓
18	27/04/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,29	3,03				Tarjeta de Crédito	✓
19	26/04/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	248,16	29,78				Cheque	✓
20	22/04/2013	1301771307001	Factura	ESPINEL PARRAGA JORGE JHONG	-	7,14	0,86				Efectivo	✓
21	01/04/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	14.763,79	1.771,65		1.240,16		Cheque	✓
22	08/04/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	16.240,16	1.948,82		1.364,17		Cheque	✓
23	10/04/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORT. S.A.	-	20.250,00	2.430,00				Transferencia	✓
24	10/04/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORT. S.A.	-	23.200,00	2.784,00				Transferencia	✓
25	04/04/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE C. OSCAR SEBASTIAN	-	195,89	23,51				Cheque	✓
26	06/04/2013	0800154098001	Factura	PINEDA C. MARTIN ARMENGOL	-	16,52	1,98				Efectivo	✓
27	01/04/2013	0800753907001	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	1.242,46	149,10	44,73			Cheque	✓
28	02/04/2013	0800753907001	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	15.092,45	1.811,09	543,33			Cheque	✓
29	01/04/2013	0800753907001	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	19.092,00	2.291,04	687,31			Cheque	✓
30	18/04/2013	1802439909001	Factura	AREVALO M.JORGE WASHINGTON	-	10.118,87	1.214,26				Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ABRIL)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

22/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
31	08/04/2013	1802439909001	Factura	AREVALO M.JORGE WASHINGTON	-	5.249,47	629,94				Cheque	✓
32	10/04/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	250,00	30,00				Cheque	✓
33	08/04/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	2.126,00	255,12				Transferencia	✓
34	08/04/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	289,20	34,70				Cheque	✓
35	03/04/2013	0802650218001	Factura	CABRERA REVELO VALERIA STEFANIA	-	7,04	0,84				Efectivo	✓
36	25/04/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	11.577,25	1.389,27				Transferencia	✓
37	22/04/2013	1600121980001	Factura	NARANJO NUNEZ ROGER WILFRIDO	-	12,00	1,44				Efectivo	✓
38	10/04/2013	1002024402001	Factura	RECALDE A. EDISON ARTURO	-	2.105,51	252,66				Cheque	✓
39	10/04/2013	1002024402001	Factura	RECALDE A. EDISON ARTURO	-	14.297,28	1.715,67				Cheque	✓
40	03/04/2013	1002024402001	Factura	RECALDE A. EDISON ARTURO	-	17.340,60	2.080,87				Cheque	✓
41	03/04/2013	1002024402001	Factura	RECALDE A.E EDISON ARTURO	-	15.184,39	1.822,13				Cheque	✓
42	06/04/2013	0800889479001	Factura	GUASHPA PROAÑO DELIA	-	26,79	3,21				Efectivo	✓
43	06/04/2013	0800889479001	Factura	GUASHPA PROAÑO DELIA	-	13,39	1,61				Efectivo	✓
44	01/04/2013	1704918729001	Factura	SUAREZ A. FRANCISCO R.	5.540,00	10.114,06	1.213,69		849,58		Cheque	✓
45	26/04/2013	1792237416001	Factura	OPTYTECH	-	150,00	18,00				Cheque	✓
46	02/04/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL ELECTRIC	-	680,00	81,60				Cheque	✓
47	03/04/2013	0802301473001	Factura	ANGULO NIEVE SIXTA ALEXANDRA	-	7,03	0,84				Efectivo	✓
48	04/04/2013	0802101519001	Factura	SANCHEZ G. RICHARD F.	17,50	-	-				Efectivo	✓
49	24/04/2013	1710874924001	Factura	GODOY QUEVEDO BYRON VICTOR	-	12,50	1,50				Efectivo	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (ABRIL)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**23/75**

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago		
50	04/04/2013	0501460067001	Factura	ESTRELLA F. AIDA BEATRIZ	-	223,21	26,79	8,04			Cheque	✓	
51	05/04/2013	0500801162001	Factura	MONTENEGRO JUAN HECTOR	50,00	-	-				Cheque	✓	
52	11/04/2013	1791950852001	Factura	CIEMTELCOM	-	2.360,00	283,20				Cheque	✓	
53	03/04/2013	1791950852001	Factura	CIEMTELCOM	-	8.890,75	1.066,89				Cheque	✓	
54	08/04/2013	0992360356001	Factura	FURCHETSA S.A.	-	1.650,00	198,00				Cheque	✓	
55	02/04/2013	1791299477001	Factura	LINKTEL S.A.	-	7.094,56	851,35				Transferencia	✓	
56	02/04/2013	1000988236001	Factura	CABASCANGO TONTAC ANCELMO	-	380,00	45,60		31,92		Cheque	✓	
57	30/04/2013	0501452635001	Factura	CARRILLO A. AMELIA MARGOTH	-	17,10	2,05				Efectivo	✓	
58	03/04/2013	1802598050001	Factura	YANEZ C. PAULINA ELIZABETH	-	7,59	0,91				Efectivo	✓	
59	23/04/2013	0990021058001	Factura	JUAN MARCET CÍA LTDA	4,89	27,39	3,29				Tarjeta de Crédito	✓	
60	05/04/2013	0891733410001	Factura	QUIÑONES MEJIA MEDARDO	52,25	-	-				Cheque	✓	
61	22/04/2013	1302107691001	Factura	CEDEÑO MACIAS LIDER ALFREDO	-	18,75	2,25				Efectivo	✓	
62	06/04/2013	0802728352001	Factura	RAMIREZ MOREIRA RUTH ESTHER	20,75	-	-				Efectivo	✓	
63	22/04/2013	0591713914001	Factura	EST. DE SERVICIO VIRGEN DE LAS ME	-	16,96	2,04				Efectivo	✓	
64	23/04/2013	1700899600001	Factura	OJEDA CUEVA M. ARACELY	-	17,86	2,14				Efectivo	✓	
TOTAL						5.764,18	267.420,06	32.090,41	1.283,40	3.519,52	26,09		✓
							ELABORADO POR: P.V.S.D			FECHA: 18/07/2014			
							REVISADO POR: L.F.P.			FECHA: 18/07/2014			

CA1 1/2



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (MAYO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

24/75

COMPRAS EFECTUADAS EN MAYO

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retención IVA			Forma de Pago		
								30%	70%	100%			
1	08/05/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-				Transferencia	✓	
2	15/05/2013	1890152658001	Factura	VIGUESAM CIA LTDA	-	15,63	1,88				Tarjeta Crédito	✓	
3	23/05/2013	1792128919001	Factura	ALOAGAS CIA LTDA	-	16,96	2,04				Tarjeta Crédito	✓	
4	13/05/2013	1792128919001	Factura	ALOAGAS CIA LTDA	-	4,96	0,60				Efectivo	✓	
5	02/05/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	130,50	15,66		10,96		Cheque	✓	
6	20/05/2013	0502849052001	Factura	SARABIA CH. GENNY MAGALI	-	31,25	3,75				Cheque	✓	
7	27/05/2013	0502849052001	Factura	SARABIA CH.I GENNY MAGALI	-	7,14	0,86				Efectivo	✓	
8	11/05/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	145,03	17,40				Cheque	✓	
9	09/05/2013	1792048338001	Factura	ALPROMAQ S.A.	-	7,63	0,92				Efectivo	✓	
10	10/05/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO P. LUIS JORGE	3.000,00	-	-				Cheque	✓	
11	02/05/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO P. LUIS JORGE	5.000,00	-	-				Cheque	✓	
12	15/05/2013	0918339037001	Factura	LLERENA M. JUAN NICANOR	-	6,03	0,72				Efectivo	✓	
13	16/05/2013	0500472063	Factura	ESPINEL GALO	-	184,78	22,17			22,17	Cheque	✓	
14	18/05/2013	0100104256001	Factura	CAMPOV.CLAVIJO JULIA	-	2,90	0,35				Efectivo	✓	
15	31/05/2013	0100104256001	Factura	CAMPOVERDE CLAVIJO JULIA	-	6,47	0,78				Efectivo	✓	
16	17/05/2013	1711148617001	Factura	GUAMAN G. WILLIAM R.	-	16,07	1,93				Efectivo	✓	
17	16/05/2013	1790240614001	Factura	GRUPO ELECDOR	2.240,00	32.265,00	3.871,80				Cheque	✓	
18	15/05/2013	1800558437001	Factura	LOPEZ ABRIL ROSA GAISVEBA	-	32,61	3,91			3,91	Efectivo	✓	
19	08/05/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	16,99	2,04				Tarjeta Crédito	✓	
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014			
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014			



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (MAYO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**25/75**

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
20	08/05/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	6,44	0,77				Efectivo	✓
21	22/05/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	106,64	12,80				Tarjeta Crédito	✓
22	22/05/2013	1711943033001	Factura	MEDINA DIAZ MARCO VINICIO	-	2,68	0,32				Efectivo	✓
23	27/05/2013	1700943033001	Factura	MEDINA DIAZ MARCO VINICIO	-	2,68	0,32				Efectivo	✓
24	17/05/2013	1792256178001	Factura	INCOREACABLES CIA. LTDA.	-	270,90	32,51				Transferencia	✓
25	21/05/2013	1792256178001	Factura	INCOREACABLES CIA. LTDA.	-	1.191,46	142,98				Transferencia	✓
26	08/05/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	313,22	37,59				Transferencia	✓
27	28/05/2013	0501642961001	Factura	NOTARIA PRIMERA ENCARGADA LATACUNGA	-	67,00	8,04			8,04	Cheque	✓
28	13/05/2013	0891715277001	Factura	ESTACION DE SERVICIO SAN MATEO	-	17,86	2,14				Tarjeta Crédito	✓
29	09/05/2013	1768152560001	Factura	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICA	-	250,00	30,00				Cheque	✓
30	05/05/2013	1714305263001	Factura	TINAJERO CISNEROS MARIO ENRIQUE	-	16,07	1,93				Tarjeta Crédito	✓
31	21/05/2013	1791891325001	Factura	GEREST CIA. LTDA.	-	9,33	1,12				Efectivo	✓
32	13/05/2013	1791415132001	Factura	INT FOOD SERVICES CORP	-	4,46	0,54				Efectivo	✓
33	08/05/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	163,39	19,61				Cheque	✓
34	15/05/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	4,01	0,48				Tarjeta Crédito	✓
35	22/05/2013	0501654685001	Factura	SEGOVIA S. LUIS ESTUARDO	-	15,00	1,80				Efectivo	✓
36	10/05/2013	0501654685001	Factura	SEGOVIA S.LUIS ESTUARDO	-	15,00	1,80				Efectivo	✓
37	31/05/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	518,30	62,20				Transferencia	✓
38	09/05/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	2.774,00	332,88				Transferencia	✓
39	17/05/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	5.316,12	637,93				Transferencia	✓
40	10/05/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	5.597,66	671,72				Transferencia	✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014				
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014				



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (MAYO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

26/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
41	10/05/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	816,23	97,95				Transferencia	✓
42	06/05/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	20.148,78	2.417,85				Transferencia	✓
43	10/05/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	6.129,62	735,55				Transferencia	✓
44	14/05/2013	1792073804001	Factura	ENMARDOS S.A.	-	4,46	0,54				Efectivo	
45	20/05/2013	1710874924001	Factura	GODOY QUEVEDO BYRON VICTOR	-	18,15	2,18				Efectivo	✓
46	27/05/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLGA MARIA	303,50	-	-				Cheque	✓
47	20/05/2013	0801531088001	Factura	RODRIGUEZ CEDEÑO DIEGO PAUL	-	400,00	48,00		33,60		Cheque	✓
48	09/05/2013	1791434595001	Factura	INDUSTRIAS METALICAS VERGARA INDUMEV	-	2.054,00	246,48				Cheque	✓
49	20/05/2013	0401048665001	Factura	MONROY VILLAVICENCIO MARLON PATRICIO	-	2.249,60	269,95	80,99			Cheque	✓
50	20/05/2013	0401048665001	Factura	MONROY VILLAVICENCIO MARLON PATRICIO	-	2.965,60	355,87		249,11		Cheque	✓
51	14/05/2013	0502336266001	Factura	CHASILOA ALVAREZ MYRIAN MARIBEL	-	370,00	44,40			44,40	Cheque	✓
52	21/05/2013	1804998969001	Factura	TUSA ALVARADO WILSON ANDRES	-	1.473,21	176,79	53,04			Cheque	✓
53	28/05/2013	0601000516001	Factura	VALDIVIESO SANCHEZ FERNANDO EFRAIN	-	74,80	8,98		6,28		Cheque	✓
54	28/05/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGEL PATRICIO	-	10.000,00	1.200,00		840,00		Cheque	✓
55	18/05/2013	1792252903001	Factura	AEROSERVICOS DEL ECUADOR MB&F S.A.	8,00	-	-				Efectivo	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (MAYO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

27/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
56	27/05/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JOSE ISAIAS	-	2,23	0,27				Efectivo ✓	
57	27/05/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JOSE ISAIAS	-	5,36	0,64				Efectivo ✓	
58	23/05/2013	1790867129001	Factura	INTELEQ S.A.	-	32,15	3,86				Cheque ✓	
59	14/05/2013	1792141486001	Factura	PROMOTORA ECUATORIANA DE CAFE DE CO	-	4,64	0,56				Efectivo ✓	
60	10/05/2013	0500743521001	Factura	CAISAGUANO CHANGOTASIG NELSON EDUARD	-	3,57	0,43				Efectivo ✓	
61	08/05/2013	1792265134001	Factura	ALIMENTOS Y NEGOCIOS ASOCIADOS AYNA	-	9,38	1,13				Efectivo ✓	
62	14/05/2013	1792072018001	Factura	DELI INTERNACIONAL S.A.	-	5,35	0,64				Efectivo ✓	
63	17/05/2013	1792379776001	Factura	MERAMEXAIR S.A.	0,76	7,57	0,91				Efectivo ✓	
64	15/05/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA BEATRIZ	-	38,00	4,56				Cheque ✓	
TOTAL					CA1 1/2	10.590,45	96.364,87	11.563,78	134,02	1.139,96	78,53	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.

FECHA: 18/07/2014

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEPCON CÍA. LTDA. MAYOR DE COMPRAS (JUNIO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT3 28/75
--	---	--------------------------------

COMPRAS EFECTUADAS EN JUNIO											
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones de IVA			Forma de Pago
								30%	70%	100%	
1	04/06/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-				Transferencia ✓
2	20/06/2013	1890152658001	Factura	VIGUESAM CIA LTDA	-	15,18	1,82				Tarjeta de Crédito ✓
3	13/06/2013	1790012794001	Factura	COCHAPAMBA S.A.	-	16,96	2,04				Tarjeta de Crédito ✓
4	10/06/2013	1712841020001	Nota de Crédito	DEVOLUCION COMPRA DC00000020	-	(48,59)	(5,83)				Cheque ✓
5	03/06/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	56,00	6,72		4,70		Cheque ✓
6	28/06/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	-	1.049,11	125,89				Cheque ✓
7	14/06/2013	0502849052001	Factura	SARABIA CHUQUI GENNY MAGALI	-	84,82	10,18		7,12		Cheque ✓
8	11/06/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	105,92	12,71				Cheque ✓
9	06/06/2013	1708974165001	Factura	RUIZ CAJAS ALEXANDER BLADIMIR	6,00	1.302,00	156,24				Transferencia ✓
10	03/06/2013	0590028606001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES	-	8,93	1,07				Efectivo ✓
11	18/06/2013	1790517608001	Factura	ESEMEC S.A.	-	21.660,00	2.599,20				Transferencia ✓
12	28/06/2013	0501448633001	Factura	PARREÑO ALVAREZ RAUL JOVANELLY	-	5,72	0,69				Efectivo ✓
13	17/06/2013	1790015785001	Factura	CONDUCTORES ELECTRICOS S.A.	-	2.900,16	348,02				Transferencia ✓
14	17/06/2013	1790015785001	Factura	CONDUCTORES ELECTRICOS S.A.	-	2.887,00	346,44				Transferencia ✓
15	27/06/2013	1890108241001	Factura	ECUAMATRIZ CIA. LTDA.	-	275,00	33,00				Transferencia ✓
16	20/06/2013	1890108241001	Factura	ECUAMATRIZ CIA. LTDA.	-	3.579,00	429,48				Transferencia ✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	✓
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	✓

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago		
17	08/06/2013	1803610201001	Factura	JIMENEZ JIMENEZ MARLON VINICIO	-	30,93	3,71				Tarjeta de Crédito	✓	
18	10/06/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA BEATRIZ	-	23,80	2,86				Efectivo	✓	
19	26/06/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA BEATRIZ	-	11,00	1,32				Efectivo	✓	
20	20/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	102,21	12,27				Tarjeta de Crédito	✓	
21	21/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	10,41	1,25				Efectivo	✓	
22	07/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	26,59	3,19				Efectivo	✓	
23	19/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,89	3,11				Efectivo	✓	
24	06/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	33,86	4,06				Efectivo	✓	
25	24/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	15,49	1,86				Efectivo	✓	
26	27/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,21	3,03				Cheque	✓	
27	24/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	5,70	83,35	10,00				Tarjeta de Crédito	✓	
28	05/06/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	58,00	49,35	5,92				Cheque	✓	
29	12/06/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	-	23,66	2,84				Efectivo	✓	
30	05/06/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	-	32,70	3,92				Efectivo	✓	
31	19/06/2013	1711943033001	Factura	MEDINA DIAZ MARCO VINICIO	6,00	-	-				Efectivo	✓	
32	21/06/2013	1711943033001	Factura	MEDINA DIAZ MARCO VINICIO	9,00	-	-				Efectivo	✓	
33	24/06/2013	0991331859001	Factura	ATIMASA S.A.	-	16,96	2,04				Efectivo	✓	
34	19/06/2013	0500012455001	Factura	NOROÑA MUÑOZ EFRAIN CRISTOBAL	-	4,24	0,51				Efectivo	✓	
35	13/06/2013	1791415132001	Factura	INT FOOD SERVICES CORP	-	3,56	0,43				Efectivo	✓	
										ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	✓
										REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	✓



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (JUNIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

30/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago		
36	07/06/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	265,14	31,82				Cheque	✓	
37	15/06/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	16,95	2,03				Tarjeta de Crédito	✓	
38	25/06/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	3,56	0,43				Efectivo	✓	
39	07/06/2013	0501211445001	Factura	PROAÑO DE LA VEGA ALEX MAXIMILIANO	1.046,90	-	-				Cheque	✓	
40	18/06/2013	0501654685001	Factura	SEGOVIA SEGOVIA LUIS ESTUARDO	-	22,32	2,68				Cheque	✓	
41	04/06/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	117,00	14,04				Cheque	✓	
42	28/06/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	972,25	116,67				Cheque	✓	
43	19/06/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	3.205,90	384,71				Cheque	✓	
44	24/06/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	1.586,25	190,35				Cheque	✓	
45	03/06/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	320,00	38,40				Cheque	✓	
46	13/06/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	70,00	8,40				Cheque	✓	
47	17/06/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.148,00	137,76				Cheque	✓	
48	06/06/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	410,00	49,20				Cheque	✓	
49	25/06/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.899,90	227,99				Cheque	✓	
50	03/06/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	5.504,50	660,54				Cheque	✓	
51	05/06/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	10.739,64	1.288,76				Cheque	✓	
52	12/06/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	1.016,89	122,03				Cheque	✓	
									ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		✓
									REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		✓



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (JUNIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

31/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
53	26/06/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	19.263,01	2.311,56				Cheque	✓
54	21/06/2013	0502000243001	Factura	SANTAMARIA TIPANTASI LUIS ENRIQUE	-	3.200,00	384,00				Cheque	✓
55	23/06/2013	0992579226001	Factura	SUPERGLOBAL S.A.	-	4,73	0,57				Tarjeta de Crédito	✓
56	03/06/2013	0992579226001	Factura	SUPERGLOBAL S.A.	-	4,46	0,54				Efectivo	✓
57	20/06/2013	1792073804001	Factura	ENMARDOS S.A.	-	5,80	0,70				Tarjeta de Crédito	✓
58	17/06/2013	1791399846001	Factura	GBALELECTRIC	-	240,00	28,80				Transferencia	✓
59	06/06/2013	1791434595001	Factura	INDUSTRIAS METALICAS VERGARA INDUMEV	-	1.015,00	121,80				Transferencia	✓
60	11/06/2013	1804998969001	Factura	TUSA ALVARADO WILSON ANDRES	-	186,22	22,35	6,70			Cheque	✓
61	06/06/2013	1792009863001	Factura	YANEZ AVALOS CIA. LTDA.	-	371,25	44,55				Cheque	✓
62	01/06/2013	1792252903001	Factura	AEROSERVICOS DEL ECUADOR MB&F S.A.	8,00	-	-				Efectivo	✓
63	18/06/2013	1792044774001	Factura	REPRESENTACIONES INDUSTRIALES REINDU	-	5.750,00	690,00				Cheque	✓
64	21/06/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA LASLUISA SEGUNDO GONZALO	-	240,00	28,80			28,80	Cheque	✓
65	29/06/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JOSE ISAIAS	5,00	-	-				Efectivo	✓
66	24/06/2013	1792265134001	Factura	ALIMENTOS Y NEGOCIOS ASOCIADOS AYNÁ	-	4,47	0,54				Efectivo	✓
67	14/06/2013	1792072018001	Factura	DELI INTERNACIONAL S.A.	-	5,67	0,68				Efectivo	✓
68	22/06/2013	0800435455001	Factura	VELEZ HIDALGO LUIS ALCIVIADES	175,00	-	-				Cheque	✓
69	12/06/2013	0500859095001	Factura	SINGAUCHO CHICAIZA LUIS GONZALO	12,00	-	-				Efectivo	✓
70	18/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	3,13	0,38				Efectivo	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (JUNIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**32/75**

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
71	10/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	12,50	1,50				Efectivo	✓
72	17/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA S. VIVIAN E.	-	6,25	0,75				Efectivo	✓
73	12/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	3,13	0,38				Efectivo	✓
74	07/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	6,25	0,75				Efectivo	✓
75	05/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	6,96	0,84				Efectivo	✓
76	28/06/2013	0500650817001	Factura	LLUMITASIG CALVOPINA CARLOS HUGO	25,00	-	-				Efectivo	✓
77	01/06/2013	1706654785001	Factura	CORONEL SALCEDO LUIS ERNESTO	1,64	16,39	1,97				Efectivo	✓
78	20/06/2013	0992312459001	Factura	ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A.	-	4,28	0,51				Efectivo	✓
79	26/06/2013	0600193734001	Factura	GARCIA MARTINEZ MARIA VIRGINIA	3,65	36,50	4,38				Efectivo	✓
80	24/06/2013	2100170477001	Factura	GALVEZ RAMIREZ MARITZA DEL ROCIO	-	23,92	2,87				Efectivo	✓
81	05/06/2013	0501196950001	Nota de Venta	LANAS NARVAEZ CARLA MERCEDES	10,40	-	-				Efectivo	✓
82	21/06/2013	1791965558001	Factura	FRUTEMONSE CIA. LTDA.	-	3,13	0,38				Efectivo	✓
83	30/06/2013	0904192002001	Factura	BACIGALUPO B. DALTON EMORY	-	10,00	1,20				Efectivo	✓
84	25/06/2013	0500176466001	Factura	ORDONEZ MURILLO LUIS MARCELO	-	15,36	1,84				Efectivo	✓
TOTAL						1.410,48	92.153,13	11.058,38	6,70	11,83	28,80	✓
							ELABORADO POR: P.V.S.D			FECHA: 18/07/2014		
							REVISADO POR: L.F.P.			FECHA: 18/07/2014		

CA1 1/2

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEPCON CÍA. LTDA. MAYOR DE COMPRAS (JULIO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT3 33/75
--	---	--------------------------------

COMPRAS EFECTUADAS EN JULIO											
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones IVA			Forma de Pago
								30%	70%	100%	
1	02/07/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	40,20	-	-				Transferencia ✓
2	03/07/2013	1890152658001	Factura	VIGUESAM CIA LTDA	-	16,96	2,04				Efectivo ✓
3	22/07/2013	1702619253001	Factura	PALMA PROAÑO PEDRO PABLO	-	10,71	1,29				Efectivo ✓
4	30/07/2013	1702619253001	Factura	PALMA PROAÑO PEDRO PABLO	-	8,93	1,07				Efectivo ✓
5	04/07/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	163,00	19,56		13,69		Cheque ✓
6	01/07/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	51,00	6,12		4,28		Cheque ✓
7	26/07/2013	0502849052001	Factura	SARABIA CHUQUI GENNY MAGALI	-	31,25	3,75	1,13			Cheque ✓
8	11/07/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	83,63	10,04				Cheque ✓
9	17/07/2013	0591710605001	Factura	LA GACETA S.A.	-	29,87	3,58				Cheque ✓
10	02/07/2013	1790517608001	Factura	ESEMEC S.A.	-	1.180,00	141,60				Transferencia ✓
11	18/07/2013	0991306498001	Factura	NUEVAS OPCOMERCIALES S.A.	-	19,64	2,36				Efectivo ✓
12	01/07/2013	0501448633001	Factura	PARREÑO A. RAUL JOVANELLY	-	5,72	0,69				Efectivo ✓
13	19/07/2013	1790015785001	Factura	CONDUCTORES ELECTRICOS S.A.	-	4.965,00	595,80				Cheque ✓
14	11/07/2013	0591707655001	Factura	ADSSOFTWARE CIA LTDA	-	405,00	48,60				Cheque ✓
15	01/07/2013	0501194385001	Factura	JEREZ GARZON JOSE MARCELO	-	2,46	0,30				Efectivo ✓
16	08/07/2013	1790240614001	Factura	GRUPO ELECDOR	-	500,00	60,00				Cheque ✓
17	15/07/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	41,12	4,93				Cheque ✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (JULIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

34/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
18	16/07/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	105,23	12,63				Tarjeta de Crédito ✓
19	01/07/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	231,55	27,79				Cheque ✓
20	29/07/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	43,25	5,19				Cheque ✓
21	17/07/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	200,01	24,00				Tarjeta de Crédito ✓
22	29/07/2013	0591724592001	Factura	CENTRO FERRETERO SAN AGUSTIN S.C.	-	58,50	7,02				Cheque ✓
23	02/07/2013	0591724592001	Factura	CENTRO FERRETERO SAN AGUSTIN S.C.	-	31,44	3,77				Cheque ✓
24	23/07/2013	0190050033001	Factura	PLASTICOS RIVAL CIA LTDA	-	3.542,00	425,04				Cheque ✓
25	12/07/2013	0190050033001	Factura	PLASTICOS RIVAL CIA LTDA	-	5.060,00	607,20				Cheque ✓
26	12/07/2013	1791415132001	Factura	INT FOOD SERVICES CORP	-	6,69	0,80				Efectivo ✓
27	11/07/2013	1707863385001	Factura	FIGUEROA S. ROMULO ADOLFO	-	1.805,00	216,60				Cheque ✓
28	27/07/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE C. OSCAR SEBASTIAN	-	8,93	1,07				Cheque ✓
29	04/07/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE C. OSCAR SEBASTIAN	-	178,76	21,45				Cheque ✓
30	11/07/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE C. OSCAR SEBASTIAN	-	8,93	1,07				Cheque ✓
31	15/07/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	5,44	0,65				Efectivo ✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEPCON CÍA. LTDA. MAYOR DE COMPRAS (JULIO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT3 35/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
32	06/07/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	10,11	1,21				Efectivo	✓
33	31/07/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.972,70	236,72				Transferencia	✓
34	24/07/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	360,00	43,20				Transferencia	✓
35	03/07/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	4.091,30	490,96				Transferencia	✓
36	24/07/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	4.604,00	552,48				Transferencia	✓
37	12/07/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	660,00	79,20				Cheque	✓
38	18/07/2013	1002024402001	Factura	RECALDE A. EDISON ARTURO	-	75.188,66	9.022,64				Cheque	✓
39	04/07/2013	1002024402001	Factura	RECALDE A. EDISON ARTURO	-	2.577,59	309,31				Cheque	✓
40	03/07/2013	1002024402001	Factura	RECALDE A. EDISON ARTURO	-	711,50	85,38				Cheque	✓
41	25/07/2013	1002024402001	Factura	RECALDE A. EDISON ARTURO	-	421,10	50,53				Cheque	✓
42	19/07/2013	1000988236001	Factura	CABASCANGO T.ANCELMO	-	640,00	76,80		53,76		Cheque	✓
43	30/07/2013	1791434595001	Factura	INDUMEVER	-	2.179,26	261,51				Transferencia	✓
44	05/07/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA L. SEGUNDO GONZALO	-	300,00	36,00			36,00	Cheque	✓
45	11/07/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE B. JOSE ISAIAS	3,00	-	-				Efectivo	✓
46	01/07/2013	0503208852001	Nota de Venta	ROMAN CAISA CARLOS ADOLFO	3.500,00	-	-				Cheque	✓
47	01/07/2013	0500679071001	Factura	QUIMBITA PANCHI CESAR HERIBERTO	2.500,00	-	-				Cheque	✓
48	02/07/2013	0500193305001	Factura	ESTRELLA V. HUGO FAUSTO CRISTOBAL	-	38,21	4,59				Cheque	✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014				
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014				



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (JULIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

36/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
49	03/07/2013	0503231359001	Nota de Venta	LAGUAQUIZA C. SEGUNDO ALFONSO	6.000,00	-	-				Cheque ✓
50	08/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES C. SEGUNDO ADOLFO	50,00	-	-				Cheque ✓
51	03/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES C. SEGUNDO ADOLFO	91,00	-	-				Cheque ✓
52	05/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES C. SEGUNDO ADOLFO	42,00	-	-				Cheque ✓
53	04/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES C. SEGUNDO ADOLFO	56,00	-	-				Cheque ✓
54	09/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES C. SEGUNDO ADOLFO	56,00	-	-				Cheque ✓
55	15/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES C. SEGUNDO ADOLFO	72,00	-	-				Cheque ✓
56	08/07/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	6,25	0,75				Efectivo ✓
57	09/07/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	3,12	0,37				Efectivo ✓
58	16/07/2013	0501611040001	Factura	CASA LUIS NASARIO	245,00	-	-				Cheque ✓
59	26/07/2013	0501611040001	Factura	BANDA CASA LUIS NASARIO	505,00	-	-				Cheque ✓
60	10/07/2013	1890139481001	Factura	HOLVIPLAS S.A.	-	725,00	87,00				Cheque ✓
61	11/07/2013	1,71207E+12	Factura	LUJE VARGAS NORMA ELIZABETH	100,00	-	-				Efectivo ✓
62	11/07/2013	0502754252001	Factura	MENDOZA P. GUADALUPE M.	-	45,98	5,52				Cheque ✓
63	29/07/2013	1702988245001	Factura	MORA BRAVO JUAN ELIAS	183,00	-	-				Cheque ✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (JULIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**37/75**

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
64	16/07/2013	1702988245001	Factura	MORA BRAVO JUAN ELIAS	11.553,00	-	-				Cheque ✓
65	25/07/2013	1711442168001	Factura	VACA EGAS ALVARO PATRICIO	320,00	-	-				Cheque ✓
66	25/07/2013	1712695061001	Factura	ROSAS A. ROSARIO MARGARITA	-	912,00	109,44				Cheque ✓
67	30/07/2013	0501457303	Liq Compra	LAGLA CH. MARCELO E.	-	428,57	51,43			51,43	Cheque ✓
68	30/07/2013	0900916800001	Factura	SALGADO GARRIDO CESAR VICENTE	-	30,36	3,64				Cheque ✓
69	16/07/2013	0500276407001	Factura	MORENO VERA LUIS ALBERTO	-	4,46	0,54				Efectivo ✓
70	17/07/2013	0500276407001	Factura	MORENO VERA LUIS ALBERTO	-	14,29	1,71				Efectivo ✓
71	24/07/2013	0500276407001	Factura	MORENO VERA LUIS ALBERTO	-	4,46	0,54				Efectivo ✓
72	16/07/2013	0500773627001	Factura	LEMA VILCA LUIS ALFREDO	-	4,46	0,54				Efectivo ✓
73	16/07/2013	0500773627001	Factura	LEMA VILCA LUIS ALFREDO	-	4,38	0,53				Efectivo ✓
74	19/07/2013	0502986326001	Factura	PACHECO MOYA CARLOS DANIEL	-	4,02	0,48				Efectivo ✓
75	31/07/2013	0502986326001	Factura	PACHECO MOYA CARLOS DANIEL	-	44,64	5,36				Efectivo ✓
76	29/07/2013	1709037541001	Nota de Venta	JIMENEZ GABRIEL ERNESTO	60,00	-	-				Cheque ✓
78	02/07/2013	0500864665001	Nota de Venta	CHICAIZA T. SEGUNDO RAUL	2,25	-	-				Efectivo ✓
79	02/07/2013	1705615266001	Factura	BRAVO CESAR MARCELO	-	8,93	1,07				Efectivo ✓
TOTAL					25.378,45	114.795,37	13.775,44	1,13	71,74	87,43	✓
							ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
							REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		

CA12/2



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

38/75

Compras Efectuadas en Agosto												
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo Compr	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retención IVA			Forma de Pago	
								30%	70%	100%		
1	02/08/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	40,20	-	-				Transferencia	✓
2	22/08/2013	1712841020001	Factura	PARRA ROCHA ANA BELEN	-	547,20	65,66				Cheque	✓
3	29/08/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	40,00	-	-				Efectivo	✓
4	20/08/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	48,00	-	-				Efectivo	✓
5	28/08/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	151,00	18,12		12,68		Cheque	✓
6	11/08/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	100,34	12,04				Cheque	✓
7	01/08/2013	0590028606001	Factura	SIND. DE CHOFERES PROFESIONALES	-	12,50	1,50				Cheque	✓
8	27/08/2013	0590028606001	Factura	SIND. DE CHOFERES PROFESIONALES	-	8,93	1,07				Efectivo	✓
9	08/08/2013	0590028606001	Factura	SIND. DE CHOFERES PROFESIONALES	-	8,93	1,07				Efectivo	✓
10	07/08/2013	1790240614001	Factura	GRUPO ELECDOR	-	6.194,00	743,28				Efectivo	✓
11	07/08/2013	1790240614001	Factura	GRUPO ELECDOR	-	625,00	75,00				Transferencia	✓
12	29/08/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE G. ERNESTO GERMANICO	-	2.184,64	262,16				Cheque	✓
13	29/08/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE G. ERNESTO GERMANICO	-	1.031,40	123,77				Cheque	✓
14	29/08/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE G. ERNESTO GERMANICO	-	605,62	72,67				Cheque	✓
15	29/08/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE G. ERNESTO GERMANICO	-	36,66	4,40				Cheque	✓
16	23/08/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	10,06	1,21				Efectivo	✓
17	29/08/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	13,99	1,68				Efectivo	✓
18	20/08/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	57,98	6,96				Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		✓
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		✓



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

39/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago		
19	15/08/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	30,00	23,20	2,78				Efectivo	✓	
20	01/08/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	180,00	-	-				Transferencia	✓	
21	01/08/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	104,50	12,54				Transferencia	✓	
22	01/08/2013	0190123626001	Nota de Crédito	DEVOLUCION COMPRA DC00000021	(31,02)	-	-					✓	
23	06/08/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	429,15	51,50				Transferencia	✓	
24	06/08/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	1.180,87	141,70				Transferencia	✓	
25	28/08/2013	0501642961001	Factura	NOTARIA 1era ENCARGADA LLTGA	-	37,14	4,46			4,46	Efectivo	✓	
26	01/08/2013	1768152560001	Factura	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICAC	-	107,14	12,86				Cheque	✓	
27	30/08/2013	0501433114001	Factura	TOCTE V. MANUEL	-	14.816,80	1.778,02		.244,61		Cheque	✓	
28	28/08/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	745,60	89,47		62,63		Cheque	✓	
29	13/08/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACIONES S.A.	-	7.200,00	864,00				Cheque	✓	
30	13/08/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACIONES S.A.	-	18.600,00	2.232,00				Cheque	✓	
31	06/08/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	340,31	40,84				Cheque	✓	
32	05/08/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	8,93	1,07				Cheque	✓	
33	21/08/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	40,00	4,80				Cheque	✓	
										ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	✓
										REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	✓

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEPCON CÍA. LTDA. MAYOR DE COMPRAS (AGOSTO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT3 40/75
--	--	--------------------------------

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
34	20/08/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	322,25	38,67				Cheque	✓
35	20/08/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	855,00	102,60				Cheque	✓
36	20/08/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	404,50	48,54				Cheque	✓
37	21/08/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	315,40	37,85				Cheque	✓
38	07/08/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.453,00	174,36				Cheque	✓
39	14/08/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	349,60	41,95				Cheque	✓
40	13/08/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	70,00	8,40				Cheque	✓
41	21/08/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	4.000,47	480,06				Cheque	✓
42	14/08/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	3.659,03	439,08				Cheque	✓
43	27/08/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	8.391,79	1.007,01				Cheque	✓
44	09/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBALELECTRIC	-	600,00	72,00				Transferencia	✓
45	14/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBALELECTRIC	-	205,00	24,60				Transferencia	✓
46	07/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBALELECTRIC	-	360,00	43,20				Transferencia	✓
47	13/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBALELECTRIC	-	1.292,50	155,10				Transferencia	✓
48	14/08/2013	1791752945001	Factura	NARVAEZ & NOBOA COMERCIO E ING.	-	810,00	97,20				Transferencia	✓
49	19/08/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLGA MARIA	753,45	-	-				Cheque	✓
50	28/08/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLGA MARIA	546,30	-	-				Cheque	✓
51	14/08/2013	0502336266001	Factura	CHASILOA ALVAREZ MYRIAN MARIBEL	-	150,00	18,00			150,00	Cheque	✓
										ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014
										REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

41/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
52	05/08/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGEL PATRICIO	-	6.500,00	780,00		546,00		Cheque	✓
53	13/08/2013	1792009863001	Factura	YANEZ AVALOS CIA. LTDA.	-	53,30	6,40				Transferencia	✓
54	21/08/2013	1792009863001	Factura	YANEZ AVALOS CIA. LTDA.	-	479,60	57,55				Transferencia	✓
55	05/08/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA L. SEGUNDO GONZALO	-	300,00	36,00			36,00	Cheque	✓
56	13/08/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE B.JOSE ISAIAS	5,00	-	-				Efectivo	✓
57	01/08/2013	0503231359001	Nota de Venta	LAGUAQUIZA C.SEGUNDO ALFONSO	4.000,00	-	-				Cheque	✓
58	27/08/2013	0503231359001	Nota de Venta	LAGUAQUIZA C. SEGUNDO ALFONSO	4.779,00	-	-				Cheque	✓
59	30/08/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	65,62	7,87				Cheque	✓
60	12/08/2013	0501611040001	Factura	BANDA CASA LUIS NASARIO	100,00	-	-				Cheque	✓
61	12/08/2013	0501611040001	Factura	BANDA CASA LUIS NASARIO	245,00	-	-				Cheque	✓
62	07/08/2013	1890139481001	Factura	HOLVIPLAS S.A.	-	464,00	55,68				Cheque	✓
63	01/08/2013	0501634703001	Factura	LAMINGO CHINGO SEGUNDO JORGE	248,00	-	-				Cheque	✓
64	22/08/2013	0501634703001	Factura	LAMINGO CHINGO SEGUNDO JORGE	132,00	-	-				Cheque	✓
65	01/08/2013	0501634703001	Factura	LAMINGO CHINGO SEGUNDO JORGE	88,00	-	-				Cheque	✓
66	01/08/2013	0501906168001	Factura	CANCHIGNIA PARRA XAVIER SEGUNDO	-	54,13	6,50		4,55		Cheque	✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014				
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014				



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**42/75**

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
67	05/08/2013	1709969990001	Factura	PAYLLACHO PEREZ SUSANA GLADYS	-	36,00	4,32				Cheque	✓
68	02/08/2013	0500276407001	Factura	MORENO VERA LUIS ALBERTO	-	2,68	0,32				Efectivo	✓
69	06/08/2013	1792095298001	Factura	ESPINOSA & SILVA CIA.LTDA	-	63,00	7,56				Transferencia	✓
70	26/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	84,00	-	-				Cheque	✓
71	28/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	60,00	-	-				Cheque	✓
72	26/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	72,00	-	-				Cheque	✓
73	08/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	72,00	-	-				Cheque	✓
74	26/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	32,00	-	-				Cheque	✓
75	21/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	24,00	-	-				Cheque	✓
76	20/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	56,00	-	-				Cheque	✓
77	12/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	84,00	-	-				Cheque	✓
78	19/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	64,00	-	-				Cheque	✓
79	19/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	100,00	-	-				Cheque	✓
80	16/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	88,00	-	-				Cheque	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.

FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**43/75**

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
81	19/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	72,00	-	-				Cheque	✓
82	21/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	48,00	-	-				Cheque	✓
83	21/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	56,00	-	-				Cheque	✓
84	13/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	40,00	-	-				Cheque	✓
85	23/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	72,00	-	-				Cheque	✓
86	22/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	72,00	-	-				Cheque	✓
87	14/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	72,00	-	-				Cheque	✓
88	07/08/2013	0502137359001	Factura	GUAYTA GUAYTA NELSON RODRIGO	-	259,00	31,08		21,76		Cheque	✓
89	02/08/2013	0500729991001	Factura	CERDA CUEVA GLORIA IRENE	-	8,93	1,07				Efectivo	✓
90	02/08/2013	0500729991001	Factura	CERDA CUEVA GLORIA IRENE	-	8,93	1,07				Efectivo	✓
91	02/08/2013	0501096556001	Nota de Venta	IZA TOCTE NELSON ENRIQUE	21,75	-	-				Cheque	✓
92	05/08/2013	1701818500001	Factura	BENITES GUANIN LUIS GONZALO	-	17,86	2,14				Efectivo	✓
93	13/08/2013	1708465552001	Factura	REYES C. RIGOBERTO JUVENTINO	50,67	-	-				Cheque	✓
94	13/08/2013	0590054518001	Factura	SINDI. CANTONAL DE CHOFERES PROFE	-	8,04	0,96				Efectivo	✓
95	13/08/2013	1712969896001	Factura	GUAYGUA FONSECA MARIA INES	-	10,53	1,26				Efectivo	✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014				
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014				

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEPCON CÍA. LTDA. MAYOR DE COMPRAS (AGOSTO) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT3 44/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
96	27/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARIA ESTELA	-	5,36	0,64				Efectivo	✓
97	22/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARIA ESTELA	1,00	32,37	3,88				Efectivo	✓
98	22/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARIA ESTELA	-	3,06	0,37				Efectivo	✓
99	29/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARIA ESTELA	-	5,36	0,64				Efectivo	✓
100	29/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARIA ESTELA	-	6,70	0,80				Efectivo	✓
101	27/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARIA ESTELA	-	2,86	0,34				Efectivo	✓
102	23/08/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	14,00	1,68		1,18		Efectivo	✓
103	28/08/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	2,00	0,24		0,17		Efectivo	✓
104	26/08/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	6,68	0,80		0,56		Efectivo	✓
105	26/08/2013	0500846324001	Factura	SANTACRUZ T. GLADYS M.	-	554,66	66,56				Cheque	✓
106	26/08/2013	1890000130001	Factura	AUTOMOTORES DE LA SIERRA S.A.	-	21.334,28	2.560,11				Transferencia	✓
107	13/08/2013	1803155710001	Nota de Venta	CAGUANA CHISAG JOSE FELIX	129,00	-	-				Cheque	✓
108	20/08/2013	0501076160001	Factura	IZA TOAPANTA JORGE ANIBAL	100,00	-	-				Cheque	✓
109	27/08/2013	1713537106001	Factura	GONZALES TRUJILLO STEFANO RENATO	-	300,00	36,00		25,20		Cheque	✓
110	30/08/2013	0501719058	Factura	PURUNCAJAS IZA EMMA OBDULIA	-	153,06	18,37			18,37	Cheque	✓
111	30/08/2013	0503527749001	Factura	GAIBOR GUEVARA ANDRES SANTIAGO	80,00	-	-				Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (SEPTIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

45/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago		
112	30/08/2013	0503896284	Factura	VEGA VEGA LUIS IVAN	-	132,65	15,92			15,92	Cheque	✓	
113	30/08/2013	0501610117	Factura	CATOTA CATOTA CLARA BOLIVIA	-	102,04	12,24			12,24	Cheque	✓	
114	23/08/2013	0501500391001	Factura	PANCHI MARIA CLEOTILDE	16,75	-	-				Efectivo	✓	
115	03/08/2013	0502012354001	Factura	MAISINCHO G. FELIX HERNAN	40,00	-	-				Cheque	✓	
116	14/08/2013	1792256178001	Factura	INCOREACABLES CIA. LTDA.	-	77,00	9,24				Cheque	✓	
TOTAL						12.811,10	109.524,13	13.142,90	-	1.919,33	236,99		✓

CA1 2/2

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (SEPTIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

46/75

COMPRAS EFECTUADAS EN SEPTIEMBRE

ITEM	FECHA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMPR.	PROVEEDORES	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIÓN IVA			FORMA DE PAGO	
								30%	70%	100%		
1	03/09/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	40,20	0,00	0,00				Transferencia ✓	
2	04/09/2013	1790322491001	Factura	BAGANT ECUATORIANA	0,00	46,70	5,60				Transferencia ✓	
3	28/09/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	24,00	0,00	0,00				Efectivo ✓	
4	11/09/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	20,00	0,00	0,00				Efectivo ✓	
5	23/09/2013	0400054623001	Factura	ENRIQUEZ MAFLA BAYARDO ALONSO	0,00	1003,50	120,42				Cheque ✓	
6	13/09/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	0,00	92,00	11,04				Cheque ✓	
7	10/09/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	0,00	79,04	9,48				Cheque ✓	
8	21/09/2013	0590028606001	Factura	SIND. DE CHOFERES PROFESIONALES	0,00	8,93	1,07				Efectivo ✓	
9	26/09/2013	0501448633001	Factura	PARREÑO ALVAREZ RAUL JOVANELLY	0,00	1244,94	149,39				Cheque ✓	
10	20/09/2013	0591720074001	Factura	SOLINTHA S.A.	0,00	8,93	1,07				Cheque ✓	
11	03/09/2013	1803610201001	Factura	JIMENEZ JIMENEZ MARLON VINICIO	0,00	16,83	2,02				Efectivo ✓	
12	22/09/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.	7,04	136,26	16,35				Cheque ✓	
13	25/09/2013	0500041694001	Factura	DOMINGUEZ PALIZ CARLOS VICENTE	19,40	0,00	0,00				Efectivo ✓	
14	07/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	0,00	21,75	2,61				Efectivo ✓	
15	24/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	0,00	25,89	3,11				Efectivo ✓	
16	26/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	0,00	14,20	1,70				Efectivo ✓	
17	18/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	0,00	91,91	11,03				Cheque ✓	
18	23/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	0,00	13,55	1,63				Efectivo ✓	
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		✓
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		✓



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (SEPTIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

47/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
21	03/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	0,00	93,96	11,28				Cheque	✓
22	27/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	0,00	19,23	2,31				Efectivo	✓
23	25/09/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	30,00	0,00	0,00				Efectivo	✓
24	24/09/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	0,00	226,34	27,16				Transferencia	✓
25	24/09/2013	0190123626001	Nota de Crédito	DEVOLUCION COMPRA DC00000022	0,00	24,85	2,98					✓
26	24/09/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	0,00	831,73	99,81				Transferencia	✓
27	24/09/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	0,00	872,75	104,73				Transferencia	✓
28	24/09/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	0,00	567,09	68,05				Transferencia	✓
29	01/09/2013	1714305263001	Factura	TINAJERO CISNEROS MARIO ENRIQUE	0,00	16,96	2,04				Efectivo	✓
30	06/09/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	0,00	14816,80	1778,02		1244,6 1		Cheque	✓
31	09/09/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL S.A.	0,00	1300,00	156,00				Transferencia	✓
32	04/09/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	0,00	383,00	45,96				Cheque	✓
33	18/09/2013	1802439909001	Factura	AREVALO M. JORGE WASHINGTON	0,00	262,00	31,44				Cheque	✓
34	24/09/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	0,00	245,10	29,41				Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (SEPTIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

48/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago		
35	26/09/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	0,00	174,80	20,98				Cheque	✓	
36	17/09/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	0,00	1853,20	222,38				Cheque	✓	
37	02/09/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	200,00	0,00	0,00				Cheque	✓	
38	05/09/2013	0502000243001	Factura	SANTAMARIA T. LUIS ENRIQUE	0,00	6400,00	768,00				Cheque	✓	
39	13/09/2013	0503036436001	Factura	LOVATO CAIZA LUIS RAMIRO	0,00	12795,28	1535,43		1074,80		Cheque	✓	
40	10/09/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO M. LUIS ALFONSO	297,00	0,00	0,00				Cheque	✓	
41	06/09/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO M. LUIS ALFONSO	1332,00	0,00	0,00				Cheque	✓	
42	13/09/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO M. LUIS ALFONSO	473,00	0,00	0,00				Cheque	✓	
43	04/09/2013	1791399846001	Factura	GLOBALELECTRIC	0,00	216,50	25,98				Cheque	✓	
44	04/09/2013	1791752945001	Factura	NARVAEZ & NOBOA COMERCIO E ING.	0,00	1600,00	192,00				Cheque	✓	
45	13/09/2013	1710634575001	Factura	CALISPA GALLO JOSE GUILLERMO	0,00	196,00	23,52		16,46		Cheque	✓	
46	24/09/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PI. OLGA MARIA	571,45	0,00	0,00				Cheque	✓	
47	18/09/2013	0500801162001	Factura	MONTENEGRO JUAN HECTOR	65,00	0,00	0,00				Cheque	✓	
48	24/09/2013	1791950852001	Factura	CIEMTELCOM	0,00	1278,50	153,42				Cheque	✓	
49	06/09/2013	1791950852001	Factura	CIEMTELCOM	0,00	3109,10	373,09				Cheque	✓	
50	11/09/2013	1000988236001	Factura	CABASCANGO TONTAC ANCELMO	0,00	199,07	23,89		16,72		Cheque	✓	
51	12/09/2013	1791434595001	Factura	INDUMEVER	0,00	28,05	3,37				Transferencia	✓	
										ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	✓
										REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	✓



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (SEPTIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**49/75**

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
52	09/09/2013	1791434595001	Factura	INDUMEVER	0,00	157,50	18,90				Transferencia	✓
53	26/09/2013	1804998969001	Factura	TUSA ALVARADO WILSON ANDRES	0,00	75,89	9,11	2,73			Transferencia	✓
54	05/09/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA L. SEGUNDO GONZALO	0,00	300,00	36,00			36,00	Cheque	✓
55	26/09/2013	0500679071001	Factura	QUIMBITA PANCHI CESAR HERIBERTO	300,00	0,00	0,00				Cheque	✓
56	09/09/2013	0500193305001	Factura	ESTRELLA VACA HUGO F. CRISTOBAL	0,00	56,00	6,72				Cheque	✓
57	30/09/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	0,00	79,02	9,48				Cheque	✓
58	16/09/2013	0501457303	Factura	LAGLA CH. MARCELO E.	0,00	320,41	38,45			38,45	Cheque	✓
59	03/09/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	32,00	0,00	0,00				Cheque	✓
60	06/09/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	28,00	0,00	0,00				Cheque	✓
61	17/09/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN OMAR	48,00	0,00	0,00				Cheque	✓
62	13/09/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ J. MARIA ESTELA	0,00	10,22	1,23				Efectivo	✓
63	30/09/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	0,00	12,68	1,52		1,07		Efectivo	✓
64	19/09/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	0,00	18,68	2,24		1,57		Efectivo	✓
65	12/09/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	0,00	12,00	1,44		1,01		Efectivo	✓
							ELABORADO POR: P.V.S.D			FECHA: 18/07/2014		
							REVISADO POR: L.F.P.			FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (SEPTIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

50/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
66	10/09/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	0,00	6,00	0,72		0,50		Efectivo	✓
67	30/09/2013	1890000130001	Factura	AUTOMOTORES DE LA SIERRA S.A.	0,00	55,58	6,67				Cheque	✓
68	06/09/2013	0503896284	Factura	VEGA VEGA LUIS IVAN	0,00	40,82	4,90			4,90	Cheque	✓
69	03/09/2013	0502284854001	Factura	CORONEL C. CESAR GERMANICO	0,00	37,50	4,50		3,15		Cheque	✓
70	03/09/2013	1206542522001	Factura	DAVILA ESPIN WILSON WLADIMIR	0,00	8,93	1,07				Efectivo	✓
71	18/09/2013	1711368124001	Factura	PACHECO NAGUA MARCOS ANTONIO	5,00	103,65	12,44	3,73			Cheque	✓
72	13/09/2013	1711368124001	Factura	PACHECO NAGUA MARCOS ANTONIO	10,00	104,25	12,51	3,75			Cheque	✓
73	05/09/2013	1711368124001	Factura	PACHECO NAGUA MARCOS ANTONIO	0,00	107,70	12,92	3,88			Cheque	✓
74	06/09/2013	0503446999	Factura	TIPANTUÑA GUAMAN JOSE	0,00	367,35	44,08			44,08	Cheque	✓
75	09/09/2013	0503590259	Factura	RODRIGUEZ V. JEFFERSON STALIN	0,00	30,61	3,67			3,67	Efectivo	✓
76	03/09/2013	1707077291001	Factura	ESTRELLA ORTIZ MARCO VINICIO	0,00	137,71	16,53				Cheque	✓
77	13/09/2013	0501580690001	Factura	VELASTEGUI NAVAS RICARDO AUGUSTO	1740,00	0,00	0,00				Cheque	✓
78	19/09/2013	0501472583001	Factura	TOAPANTA CALO SEGUNDO MANUEL	0,00	287,40	34,49		24,14		Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEPCON CÍA. LTDA. MAYOR DE COMPRAS (SEPTIEMBRE) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT3 51/75
--	--	--------------------------------

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
79	25/09/2013	0501509111001	Factura	LLAULLI TENORIO LUIS ALFREDO	0,00	270,54	32,46				Cheque ✓	
80	25/09/2013	1708651607001	Factura	SALTOS GUERRERO JOSE LUIS	0,00	6,29	0,75				Efectivo ✓	
81	30/09/2013	0501881569	Liquidación de C	MOLINA FRANCISCO	176,04	0,00	0,00				Cheque ✓	
TOTAL					CA1 2/2	5.428,48	52.937,66	6.352,52	14,09	2.384,04	127,10	□

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (OCTUBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

52/75

COMPRAS EFECTUADAS DE OCTUBRE												
ITEM	FEHCA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMP.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCION IVA			FORMA DE PAGO	
								30%	70%	100%		
1	02/10/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	40,20	-	-				Transferencia ✓	
2	04/10/2013	1791380150001	Factura	JR ELECTRIC SUPPLY & CIA.	-	1.304,00	156,48				Transferencia ✓	
3	29/10/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	30,00	-	-				Efectivo ✓	
4	11/10/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	102,38	12,29				Cheque ✓	
5	25/10/2013	1790896544001	Factura	TELEVENTAS S.A.	-	91,07	10,93				Cheque ✓	
6	09/10/2013	0591710605001	Factura	LA GACETA S.A.	-	17,88	2,15				Cheque ✓	
7	23/10/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.	-	2,52	0,30				Efectivo ✓	
8	09/10/2013	0502307846001	Factura	ALCAZAR FREIRE LUIS ERNESTO	-	1.188,85	142,66		99,86		Cheque ✓	
9	02/10/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	7,21	0,87				Efectivo ✓	
10	28/10/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	36,50	4,38				Efectivo ✓	
11	18/10/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	9,54	1,14				Efectivo ✓	
12	25/10/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	5,42	0,65				Efectivo ✓	
13	07/10/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	19,13	2,30				Efectivo ✓	
14	15/10/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	114,13	13,70				Cheque ✓	
15	15/10/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	259,67	31,16				Cheque ✓	
16	09/10/2013	0591722271001	Factura	VALENCIA & VALENCIA CIA LTDA	-	196,43	23,57				Cheque ✓	
17	15/10/2013	0501642961001	Factura	VASCONEZ MEJIA CARLOS ESTUARDO	-	7,00	0,84		0,59		Efectivo ✓	
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		✓
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		✓

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
18	07/10/2013	0501642961001	Factura	NOT. IRA ENCARGADA LTGA.	-	12,00	1,44		1,01		Efectivo ✓
19	01/10/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACIONES S.A.	-	390,00	46,80				Transferencia ✓
20	04/10/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	286,09	34,33				Cheque ✓
21	04/10/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	2.657,58	-	-				Cheque ✓
22	17/10/2013	1791901215001	Factura	EQUIFAX ECUADOR C.A.	-	7,00	0,84				Cheque ✓
23	01/10/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	516,60	61,99				Cheque ✓
24	17/10/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	600,00	72,00				Cheque ✓
25	10/10/2013	0500738430001	Factura	LAGLA TAIBE OSWALDO	-	4,43	0,53				Cheque ✓
26	22/10/2013	0500738430001	Factura	LAGLA TAIBE OSWALDO	-	4,86	0,58				Cheque ✓
27	08/10/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	200,00	24,00				Cheque ✓
28	02/10/2013	1710634575001	Factura	CALISPA GALLO JOSE GUILLERMO	-	1.280,00	153,60	46,08			Cheque ✓
29	03/10/2013	0502336266001	Factura	CHASILOA ALVAREZ MYRIAN MARIBEL	-	300,00	36,00			36,00	Cheque ✓
30	16/10/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGEL PATRICIO	-	1.283,90	154,07	46,22			Cheque ✓
31	03/10/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA L. SEGUNDO GONZALO	-	300,00	36,00			36,00	Cheque ✓
32	10/10/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE B. JOSE ISAIAS	-	4,91	0,59				Efectivo ✓
33	31/10/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	54,55	6,55				Efectivo ✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (OCTUBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

54/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
34	23/10/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARIA ESTELA	-	16,92	2,03				Cheque ✓
35	07/10/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARIA ESTELA	-	11,24	1,35				Cheque ✓
36	22/10/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	8,00	0,96		0,67		Efectivo ✓
37	09/10/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	4,00	0,48		0,34		Efectivo ✓
38	07/10/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	10,68	1,28		0,90		Efectivo ✓
39	17/10/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	8,00	0,96		0,67		Efectivo ✓
40	10/10/2013	0502284854001	Factura	CORONEL CARRILLO CESAR GERMANICO	-	29,75	3,57		2,50		Efectivo ✓
41	01/10/2013	1711368124001	Factura	PACHECO NAGUA MARCOS ANTONIO	5,00	125,25	15,03	4,51			Cheque ✓
42	16/10/2013	0501509111001	Factura	LLAULLI TENORIO LUIS ALFREDO	-	4,46	0,54				Efectivo ✓
43	04/10/2013	0502409030	Liquidación de Compra	TERAN ESPINOSA DIEGO JACINTO	197,18	-	-				Cheque ✓
44	01/10/2013	0500297700001	Factura	ASCAZUBI CH. WILMA BEATRIZ	4,00	-	-				Efectivo ✓
45	04/10/2013	1310532278001	Factura	ECHEVERRIA VERA CARLOS KLEBER	4.134,25	-	-				Cheque ✓
46	02/10/2013	1708439128001	Factura	SANGUÑA LLIVISACA PATRICIO FABIAN	-	7.000,00	840,00				Cheque ✓
47	02/10/2013	1708439128001	Factura	SANGUÑA LLIVISACA PATRICIO FABIAN	-	19.900,00	2.388,00				Cheque ✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014			
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014			



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (OCTUBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

55/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
48	04/10/2013	0502128242001	Factura	ANTE ALTAMIRANO ARTURO	480,00	-	-				Cheque
49	04/10/2013	0501554844001	Factura	CAYO JACHO JUAN GUSTAVO	-	37,32	4,48				Cheque
50	02/10/2013	1712462652001	Factura	ROMERO C. BAYRON JOVANNY	406,00	-	-				Cheque
51	02/10/2013	0501600365001	Nota de Venta	MOLINA TAPIA ELSA MARINA	20,00	-	-				Efectivo
52	17/10/2013	0501600365001	Nota de Venta	MOLINA TAPIA ELSA MARINA	28,00	-	-				Efectivo
53	04/10/2013	0501600365001	Nota de Venta	MOLINA TAPIA ELSA MARINA	10,00	-	-				Efectivo
54	02/10/2013	0501600365001	Nota de Venta	MOLINA TAPIA ELSA MARINA	40,00	-	-				Efectivo
55	09/10/2013	1716990385001	Factura	LUNA PUENTE MARIA LORENA	-	1.638,00	196,56		137,59		Cheque
56	29/10/2013	0991285679001	Factura	SERVIENTREGA ECUADOR S.A.	-	2,72	0,33				Efectivo
57	17/10/2013	0991285679001	Factura	SERVIENTREGA ECUADOR S.A.	-	2,72	0,33				Efectivo
58	08/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00	-	-				Efectivo
59	18/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	-	5,80	0,70				Efectivo
60	08/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00	-	-				Efectivo
61	18/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	-	5,80	0,70				Efectivo

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEPCON CÍA. LTDA. MAYOR DE COMPRAS (OCTUBRE) DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT3 56/75
--	---	--------------------------------

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago		
62	10/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00	-	-				Efectivo	✓	
63	10/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00	-	-				Efectivo	✓	
64	18/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	60,00	-	-				Efectivo	✓	
65	18/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	-	5,80	0,70				Efectivo	✓	
66	17/10/2013	0501457188001	Factura	LOPEZ C. ANITA DE LAS MERCEDES	-	11,43	1,37				Efectivo	✓	
67	17/10/2013	0500475660001	Factura	MORENO MORA JORGE ESTUARDO	-	200,00	24,00				Cheque	✓	
68	16/10/2013	0502072804001	Nota de Venta	GUAMAN V.I NORMA ELIZABETH	1,75	-	-				Efectivo	✓	
69	08/10/2013	1801100023001	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	1,07	0,13				Efectivo	✓	
70	31/10/2013	0502601883	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	69,90	-	-				Cheque	✓	
71	31/10/2013	0503398877	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	27,22	-	-				Cheque	✓	
72	18/10/2013	0501354666001	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	55,00	6,60	1,98			Cheque	✓	
73	19/10/2013	0501096556001	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	600,00	-	-				Cheque	✓	
74	22/10/2013	0501498067001	Factura	JIMENEZ MORALES EDMUNDO PATRICIO	-	77,68	9,32	2,80			Cheque	✓	
75	22/10/2013	0501498067001	Factura	JIMENEZ MORALES EDMUNDO PATRICIO	-	65,00	7,80		5,46		Cheque	✓	
76	24/10/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA TERESA	5.000,00	-	-				Cheque	✓	
										ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	
										REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (OCTUBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

57/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
77	24/10/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA TERESA	5.000,00	-	-				Cheque ✓
78	28/10/2013	0503881666001	Factura	MASAPANTA SIGCHA DANIELA	-	4,60	0,55	0,17			Efectivo ✓
79	29/10/2013	1891719562001	Factura	SERV. COMUNIKT CEHER S.A.	-	17,86	2,14				Efectivo ✓
80	26/10/2013	0503131559001	Factura	PUERTAS PARRAGA ANDREA KATERINE	6,75	-	-				Efectivo ✓
TOTAL					18.821,83	37.855,17	4.542,62	101,75	249,59	72,00	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

58/75

COMPRAS EFECTUADAS DE NOVIEMBRE												
ITEM	FECHA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMP.	PROVEEDOR	Compras 0%	Compras 12%	VALOR IVA	RETENCIÓN IVA			Forma de Pago	
								30%	70%	100%		
1	19/11/2013	0500207022001	Factura	MERIZALDE LARA JOSE AUGUSTO	40,71	-	-				Cheque	✓
2	07/11/2013	0591700162001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PUJILI	-	18,75	2,25				Efectivo	✓
3	06/11/2013	0591700162001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PUJILI	-	28,57	3,43				Efectivo	✓
4	13/11/2013	0591700162001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PUJILI	-	31,25	3,75				Efectivo	✓
5	11/11/2013	0591700162001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PUJILI	37,85	-	-				Efectivo	✓
6	25/11/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	7,00	-	-				Efectivo	✓
7	26/11/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	228,00	27,36		19,15		Cheque	✓
8	05/11/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	-	1.374,00	164,88				Cheque	✓
9	11/11/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	66,05	7,93				Cheque	✓
10	14/11/2013	0590047945001	Factura	COOP. DE TRANS. MACUCHI	-	9,60	1,15				Efectivo	✓
11	05/11/2013	0590047945001	Factura	COOP. DE TRANS. MACUCHI	-	12,50	1,50				Efectivo	✓
12	05/11/2013	0590047945001	Factura	COOP. DE TRANS. MACUCHI	-	21,83	2,62				Efectivo	✓
13	07/11/2013	0590042110001	Factura	EMP. ELECTRICA PROVINCIAL COTOP	19,38	1,65	0,20				Efectivo	✓
ELABORADO POR: P.V.S.D								FECHA: 18/07/2014				
REVISADO POR: L.F.P.								FECHA: 18/07/2014				



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

59/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
14	13/11/2013	1790896544001	Factura	TELEVENTAS S.A.	-	97,32	11,68				Cheque	✓
15	15/11/2013	1708974165001	Factura	RUIZ CAJAS A .BLADIMIR	-	1.137,55	136,51				Transferencia	✓
16	21/11/2013	0591710605001	Factura	LA GACETA S.A.	-	18,77	2,25				Efectivo	✓
17	08/11/2013	0591720074001	Factura	SOLINTHA S.A.	-	20,54	2,46				Cheque	✓
18	13/11/2013	0591707655001	Factura	ADSSOFTWARE CIA LTDA	-	60,00	7,20				Cheque	✓
19	08/11/2013	0501807648001	Factura	SALAZAR ALVAREZ JEANETT DEL ROCIO	-	2.244,64	269,36				Cheque	✓
20	28/11/2013	1790240614001	Factura	GRUPO ELECDOR	-	2.875,00	345,00				Cheque	✓
21	08/11/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.	-	24,88	2,99				Efectivo	✓
22	19/11/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.	-	4,24	0,51				Efectivo	✓
23	04/11/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	166,39	19,97				Cheque	✓
24	01/11/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	3,86	0,46				Efectivo	✓
25	20/11/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	41,04	4,92				Cheque	✓
26	25/11/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	32,15	3,86				Efectivo	✓
27	12/11/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	38,89	4,67				Efectivo	✓
28	20/11/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	29,00	-	-				Efectivo	✓
29	05/11/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	18,00	-	-				Efectivo	✓
30	19/11/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	104,50	12,54				Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

60/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
31	19/11/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	36,90	4,43				Cheque ✓
32	19/11/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	158,67	19,04				Cheque ✓
33	19/11/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	206,42	-	-				Cheque ✓
34	13/11/2013	0501642961001	Factura	NOT. 1ERA ENCARGADA LTGA.	-	31,80	3,82			3,82	Cheque ✓
35	15/11/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	14.816,80	1.778,02		1.244,61		Cheque ✓
36	26/11/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL S.A.	-	6.800,00	816,00				Transferencia ✓
37	06/11/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	234,20	28,10				Cheque ✓
38	04/11/2013	0501654685001	Factura	SEGOVIA SEGOVIA LUIS ESTUARDO	-	10,00	1,20				Efectivo ✓
39	20/11/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	185,00	22,20				Transferencia ✓
40	20/11/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	2.337,00	280,44				Transferencia ✓
41	20/11/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.507,60	180,91				Transferencia ✓
42	20/11/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.543,20	185,18				Transferencia ✓
43	25/11/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	5.910,10	709,21				Cheque ✓
44	25/11/2013	0500469002001	Factura	HINOJOSA OSORIO VICTOR GREGORIO	122,50	-	-				Cheque ✓
45	08/11/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA P. OLGA MARIA	106,50	-	-				Cheque ✓
									ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014
									REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**61/75**

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago
46	22/11/2013	1791434595001	Factura	INDUMEVER	-	106,19	12,74				Cheque
47	12/11/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGEL PATRICIO	-	1.283,90	154,07		107,85		Cheque
48	28/11/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGEL PATRICIO	-	1.518,50	182,22		127,55		Cheque
49	04/11/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA L. SEGUNDO GONZALO	-	300,00	36,00			36,00	Cheque
50	26/11/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE B. JOSE ISAIAS	2,50	-	-				Efectivo
51	22/11/2013	0503208852001	Nota de Venta	ROMAN CAISA CARLOS ADOLFO	3.875,00	-	-				Cheque
52	21/11/2013	0500193305001	Factura	ESTRELLA V. HUGO FAUSTO CRISTOBAL	-	75,00	9,00				Cheque
53	29/11/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	75,00	9,00				Cheque
54	27/11/2013	1712695061001	Factura	ROSAS AVILA R. MARGARITA	-	110,40	13,25				Cheque
55	19/11/2013	0590059161001	Factura	COOP. DE TRANSP. DE PASAJEROS COT	2,50	-	-				Efectivo
56	28/11/2013	0590059161001	Factura	COOP. DE TRANSP. DE PASAJEROS COT	3,00	-	-				Efectivo
57	28/11/2013	0590059161001	Factura	COOP. DE TRANSP. DE PASAJEROS COT	3,00	-	-				Efectivo
58	12/11/2013	0590059161001	Factura	COOP. DE TRANSP. DE PASAJEROS COT	4,00	-	-				Efectivo
59	15/11/2013	0590059161001	Factura	COOP. DE TRANSP. DE PASAJEROS COT	2,00	-	-				Efectivo
									ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014
									REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

62/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
60	05/11/2013	0502137359001	Factura	GUAYTA GUAYTA NELSON RODRIGO	-	36,60	4,39		3,07		Cheque	✓
61	29/11/2013	0500729991001	Factura	CERDA CUEVA GLORIA IRENE	-	5,36	0,64				Efectivo	✓
62	20/11/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ J. MARIA ESTELA	-	10,71	1,29				Efectivo	✓
63	20/11/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ J. MARIA ESTELA	10,20	4,91	0,59				Efectivo	✓
64	22/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	2,00	0,24		0,17		Efectivo	✓
65	04/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	4,00	0,48		0,34		Efectivo	✓
66	20/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	2,00	0,24		0,17		Efectivo	✓
67	26/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	6,00	0,72		0,50		Efectivo	✓
68	15/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	2,00	0,24		0,17		Efectivo	✓
69	13/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	2,00	0,24		0,17		Efectivo	✓
70	20/11/2013	1713537106001	Factura	GONZALES T. STEFANO RENATO	-	500,00	60,00			60,00	Cheque	✓
71	21/11/2013	1711368124001	Factura	PACHECO NAGUA MARCOS ANTONIO	10,00	294,75	35,37	10,61			Cheque	✓
72	20/11/2013	0500297700001	Factura	ASCAZUBI CH. WILMA BEATRIZ	-	3,57	0,43				Efectivo	✓
73	04/11/2013	0501600365001	Nota de Venta	MOLINA TAPIA ELSA MARINA	42,00	-	-				Cheque	✓
									ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	
									REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

63/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
74	26/11/2013	1890080541001	Factura	BESTETEXA	-	1.134,34	136,12				Cheque	✓
75	09/11/2013	0503316879	Factura	AMORES LEMA FAUSTO VINICIO	-	173,47	20,82			20,82	Cheque	✓
76	29/11/2013	0503642464	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	59,44	7,13			7,13	Cheque	✓
77	29/11/2013	0503398877	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	4,25	-	-			-	Efectivo	✓
78	29/11/2013	0503162331	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	3,00	-	-			-	Efectivo	✓
79	18/11/2013	0502409030	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	73,25	-	-			-	Cheque	✓
80	12/11/2013	0502409030	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	4,00	-	-			-	Efectivo	✓
81	14/11/2013	0502409030	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	60,19	-	-			-	Cheque	✓
82	20/11/2013	0503162331	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	17,25	-	-			-	Cheque	✓
83	14/11/2013	0502409030	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	32,40	3,89			3,89	Cheque	✓
84	07/11/2013	1803596087	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	107,50	12,90			12,90	Cheque	✓
85	15/11/2013	0502601883	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	25,85	3,10			3,10	Cheque	✓
86	18/11/2013	0502409030	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	49,18	5,90			5,90	Cheque	✓
87	18/11/2013	0502601883	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	30,77	3,69			3,69	Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

64/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
88	19/11/2013	0501881569	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	147,09	-	-				Cheque	✓
89	08/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA TERESA	3.000,00	-	-				Cheque	✓
90	16/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA TERESA	10.000,00	-	-				Cheque	✓
91	04/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA TERESA	5.220,00	-	-				Cheque	✓
92	04/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA TERESA	1.899,81	-	-				Cheque	✓
93	04/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA TERESA	4.281,08	-	-				Cheque	✓
94	04/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA TERESA	6.000,00	-	-				Cheque	✓
95	28/11/2013	1891719562001	Factura	SERV. COMUNIKT CEHER S.A.	-	17,86	2,14				Efectivo	✓
96	04/11/2013	1891719562001	Factura	SERV. COMUNIKT CEHER S.A.	-	18,75	2,25				Efectivo	✓
97	22/11/2013	1891719562001	Factura	SERV. COMUNIKT CEHER S.A.	-	17,86	2,14				Efectivo	✓
98	18/11/2013	1891719562001	Factura	SERV. COMUNIKT CEHER S.A.	-	17,86	2,14				Efectivo	✓
99	04/11/2013	0503171035001	Factura	MISE REATIQUÍ EDISON XAVIER	560,00	-	-				Cheque	✓
100	04/11/2013	0503433211001	Factura	LOVATO CAIZA MILTON GIOVANNY	-	1.250,00	150,00		105,00		Cheque	✓
101	18/11/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	2.340,00	-	-				Cheque	✓
									ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014	
									REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014	



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

65/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
102	08/11/2013	1791256115001	Factura	MOVISTAR ECUADOR	-	60,96	7,32				Transferencia	✓
103	07/11/2013	0500466883001	Factura	PALMA HERRERA CESAR AUGUSTO	4.500,00	-	-				Cheque	✓
104	08/11/2013	0401589049001	Nota de Venta	YUGSI LANCHIMBA EDWIN PATRICIO	200,00	-	-				Cheque	✓
105	08/11/2013	0502651979001	Nota de Venta	MENA SANDOVAL ANA BEATRIZ	20,00	-	-				Efectivo	✓
106	07/11/2013	0501550362001	Factura	CAISA VEGA JOSE MIGUEL	-	6,00	0,72				Efectivo	✓
107	05/11/2013	0501592968001	Factura	MALLITASIG A. JUAN JOSE	13,00	-	-				Efectivo	✓
108	05/11/2013	0502571359001	Factura	TULMO OÑA MANUEL RODRIGO	47,50	-	-				Cheque	✓
109	12/11/2013	0501787295001	Nota de Venta	TRAVEZ TERAN MARIA AMPARO	12,00	-	-				Efectivo	✓
110	15/11/2013	0590061654001	Factura	SIND.CANTONAL DE CHOF. PROFES.	-	15,44	1,85				Efectivo	✓
111	07/11/2013	0590061654001	Factura	SIND. CANTONAL DE CHOF. PROFES.	-	17,41	2,09				Efectivo	✓
112	14/11/2013	0502408479001	Factura	CASTELLANO Q. JOSE LUIS	-	1,79	0,21	0,06			Efectivo	✓
113	15/11/2013	0501994529001	Nota de Venta	SORIA VASQUEZ GLADYS PETRONA	90,00	-	-				Cheque	✓
114	15/11/2013	0501994529001	Nota de Venta	SORIA VASQUEZ GLADYS PETRONA	90,00	-	-				Cheque	✓
115	14/11/2013	0500490578001	Factura	ESTACION DE SERVICIOS LA MANA	-	33,04	3,96				Cheque	✓
116	21/11/2013	1802605962001	Factura	CORDONES FLORES HERMEL TARCISIO	7,50	-	-				Efectivo	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

66/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
117	20/11/2013	0500250667001	Factura	VACA NUÑEZ ALICIA RAQUEL	-	8,71	1,05				Efectivo	✓
118	29/11/2013	0600955199001	Factura	GAVILANES ALDAZ MARCO ARSUBE	-	20,54	2,46				Efectivo	✓
119	29/11/2013	1707244172001	Factura	BOMBA DE G. REINA DEL QUINCH	-	34,82	4,18				Efectivo	✓
120	27/11/2013	1704354362001	Factura	HERRERA LOPEZ SEGUNDO ABZALON	-	38,39	4,61				Efectivo	✓
121	27/11/2013	1791410904001	Factura	VEGA PEREZ VEGAPE CÍA LTDA	-	6,61	0,79				Efectivo	✓
122	10/11/2013	1768152560001	Factura	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNI	-	87,87	10,54				Cheque	✓
TOTAL					43.131,48	49.842,99	5.981,16	10,68	1.608,75	157,25		✓

CA1 2/2

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3**67/75****COMPRAS EFECTUADAS DE DICIEMBRE**

ITEM	FECHA	RUC	TIPO COMP.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIÓN IVA			FORMA DE PAGO	
								30%	70%	100%		
1	11/12/2013	1790322491001	Factura	BAGANT CIA LTDA		119,70	14,36				Transferencia	✓
2	18/12/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO		40,00	4,80		3,36		Cheque	✓
3	26/12/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.		8,93	1,07				Cheque	✓
4	27/12/2013	0590042110001	Factura	EMPRESA ELECTRICA PROVINCIAL COTOP	21,80		-				Efectivo	✓
5	05/12/2013	0590042110001	Factura	EMPRESA ELECTRICA PROVINCIAL COTOP	20,99		-				Efectivo	✓
6	18/12/2013	0591710605001	Factura	LA GACETA S.A.		23,64	2,84				Efectivo	✓
7	20/12/2013	1715980957001	Factura	CERON CARRERA HECTOR RAMIRO		546,25	65,55	19,67			Cheque	✓
8	16/12/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE GALARZA ERNESTO GERMANICO		346,27	41,55				Cheque	✓
9	16/12/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE GALARZA ERNESTO GERMANICO		166,83	20,02				Cheque	✓
10	19/12/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.		8,74	1,05				Efectivo	✓
11	20/12/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.		4,12	0,49				Efectivo	✓
12	16/12/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.		111,56	13,39				Cheque	✓
13	23/12/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.		16,05	1,93				Efectivo	✓
14	12/12/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.		398,56	47,83				Cheque	✓
15	13/12/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.		27,21	3,27				Efectivo	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

68/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
16	05/12/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.		13,14	1,58				Efectivo	✓
17	24/12/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	10,33	81,78	9,81				Cheque	✓
18	16/12/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.		55,07	6,61				Cheque	✓
19	16/12/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA		17,75	2,13				Efectivo	✓
20	11/12/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	41,50	81,25	9,75				Efectivo	✓
21	17/12/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA		3,57	0,43				Efectivo	✓
22	03/12/2013	0500017637001	Factura	TENORIO JIMENEZ NESTOR EFRAIN		1,79	0,21				Efectivo	✓
23	03/12/2013	0501165161001	Factura	NOT. 1ERA ENCARGADA LTGA.		5,00	0,60			0,60	Efectivo	✓
24	10/12/2013	1768152560001	Factura	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNI	153,82	-	-				Cheque	✓
25	03/12/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL S.A.		5.600,00	672,00				Transferencia	✓
26	31/12/2013	1791415132001	Factura	INT FOOD SERV. CORP		22,28	2,67				Efectivo	✓
27	02/12/2013	1707863385001	Factura	FIGUEROA SALAZAR ROMULO ADOLFO		285,00	34,20				Cheque	✓
28	04/12/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN		183,12	21,97				Cheque	✓
29	04/12/2013	0990017514001	Factura	TIENDAS INDUST. ASOCIADAS TIA		86,91	10,43				Cheque	✓
30	23/12/2013	0990017514001	Factura	TIENDAS INDUST. ASOCIADAS TIA		1,77	0,21				Efectivo	✓
31	17/12/2013	0990017514001	Factura	TIENDAS INDUST. ASOCIADAS TIA		5,30	0,64				Efectivo	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CIA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

69/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
32	18/12/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON		1.088,20	130,58				Cheque	✓
33	13/12/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.		720,00	86,40				Cheque	✓
34	23/12/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.		763,20	91,58				Cheque	✓
35	13/12/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.		1.186,30	142,36				Cheque	✓
36	27/12/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA		2.668,30	320,20				Cheque	✓
37	04/12/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	462,50		-				Cheque	✓
38	13/12/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	400,70		-				Cheque	✓
39	03/12/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	3.381,00		-				Cheque	✓
40	20/12/2013	1792237416001	Factura	OPTYTECH TECNOLOGIAS		540,00	64,80				Transferencia	✓
41	06/12/2013	1710634575001	Factura	CALISPA GALLO JOSE GUILLERMO		450,00	54,00	16,20			Cheque	✓
42	18/12/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLGA MARIA	278,20		-				Cheque	✓
43	05/12/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGEL PATRICIO		1.322,20	158,66		111,06		Cheque	✓
44	13/12/2013	1792009863001	Factura	YANEZ AVALOS CIA. LTDA.		713,41	85,61				Cheque	✓
45	11/12/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA L. SEGUNDO GONZALO		300,00	36,00			36,00	Cheque	✓
46	27/12/2013	1790867129001	Factura	INTELEQ S.A.		2.147,50	257,70				Cheque	✓
47	23/12/2013	0503231359001	Nota de Venta	LAGUAQUIZA C. SEGUNDO ALFONSO	280,00		-				Cheque	✓
							ELABORADO POR: P.V.S.D			FECHA: 18/07/2014		
							REVISADO POR: L.F.P.			FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

70/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
48	23/12/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	171,43	20,57				Cheque	✓
49	02/12/2013	0590054518001	Factura	SINDICATO CANTONAL DE CHOFERES PROFE	-	13,39	1,61				Efectivo	✓
50	26/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	4,46	0,54		0,37		Efectivo	✓
51	13/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	4,68	0,56		0,39		Efectivo	✓
52	02/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	8,00	0,96		0,67		Efectivo	✓
53	09/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	10,68	1,28		0,90		Efectivo	✓
54	16/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA		2,23	0,27		0,19		Efectivo	✓
55	19/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA		4,00	0,48		0,34		Efectivo	✓
56	02/12/2013	1890000130001	Factura	AUTOMOTORES DE LA SIERRA S.A.		101,85	12,22		-		Transferencia	✓
57	06/12/2013	0501472583001	Factura	TOAPANTA CALO SEGUNDO MANUEL		1.271,00	152,52		106,76		Cheque	✓
58	16/12/2013	0501472583001	Factura	TOAPANTA CALO SEGUNDO MANUEL		785,65	94,28		65,99		Cheque	✓
59	06/12/2013	1310532278001	Factura	ECHEVERRIA VERA CARLOS KLEBER	778,50	-	-				Cheque	✓
60	18/12/2013	1708439128001	Factura	SANGUÑA LLIVISACA PATRICIO FABIAN		15.361,18	1.843,34				Cheque	✓
61	18/12/2013	1708439128001	Factura	SANGUÑA LLIVISACA PATRICIO FABIAN		2.000,00	240,00				Cheque	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

71/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
62	27/12/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	50,00		-				Efectivo	✓
63	25/12/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	4,00		-				Efectivo	✓
64	23/12/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00		-				Efectivo	✓
65	25/12/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00		-				Efectivo	✓
66	23/12/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00		-				Efectivo	✓
67	23/12/2013	0502601883	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS		114,39	13,73			13,73	Cheque	✓
68	23/12/2013	0502765142	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS		51,02	6,12			6,12	Cheque	✓
69	23/12/2013	0503425712	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	4,00		-				Efectivo	✓
70	23/12/2013	1803596087	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS		51,02	6,12			6,12	Cheque	✓
71	24/12/2013	0401048665	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	253,40		-				Cheque	✓
72	13/12/2013	0502831639	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	53,68		-				Cheque	✓
73	31/12/2013	0503425712	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	100,00		-				Cheque	✓
74	31/12/2013	0503398877	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	6,29		-				Efectivo	✓
75	06/12/2013	0500776000	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS		30,00	3,60			3,60	Cheque	✓
							ELABORADO POR: P.V.S.D			FECHA: 18/07/2014		
							REVISADO POR: L.F.P.			FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

72/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
76	04/12/2013	0502601883	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	3,25		-				Efectivo	✓
77	31/12/2013	0401048665	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	27,92		-				Cheque	✓
78	02/12/2013	0502601883	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	2,94		-				Efectivo	✓
79	12/12/2013	0502601883	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	63,55		-				Cheque	✓
80	12/12/2013	0502601883	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS		17,35	2,08			2,08	Cheque	✓
81	27/12/2013	0501881569	Liquidación de Compras	GUILLERMO MOLINA	11,15		-			-	Efectivo	✓
82	18/12/2013	0502601883	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS		132,65	15,92			15,92	Cheque	✓
83	16/12/2013	0502831639	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS		20,41	2,45			2,45	Efectivo	✓
84	17/12/2013	0503642464	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	120,00		-				Cheque	✓
85	05/12/2013	0501881569	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	60,00		-				Cheque	✓
86	24/12/2013	0503642464	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS	74,92		-				Cheque	✓
87	24/12/2013	0503642464	Liquidación de Compras	PROVEEDORES VARIOS		25,51	3,06			3,06	Cheque	✓
88	09/12/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA TERESA	8.000,00		-				Cheque	✓
89	05/12/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHER S.A.		17,86	2,14				Efectivo	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

73/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
90	02/12/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHER S.A.		17,86	2,14				Efectivo	✓
91	20/12/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHER S.A.		26,79	3,21				Efectivo	✓
92	24/12/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHER S.A.		17,86	2,14				Efectivo	✓
93	31/12/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	1.000,00		-				Cheque	✓
94	31/12/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	1.000,00		-				Cheque	✓
95	20/12/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	6.000,00		-				Cheque	✓
96	31/12/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	500,00		-				Cheque	✓
97	31/12/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	1.000,00		-				Cheque	✓
98	02/12/2013	0502651979001	Nota de Venta	MENA SANDOVAL ANA BEATRIZ	40,00		-				Cheque	✓
99	30/12/2013	0502651979001	Nota de Venta	MENA SANDOVAL ANA BEATRIZ	36,00		-				Cheque	✓
100	03/12/2013	0590061654001	Factura	SIND. CANTONAL DE CHOF. PROFES.		8,04	0,96				Efectivo	✓
101	02/12/2013	1802418044001	Factura	PAREDES CUSPA GINMY EDUARDO		195,54	23,46	7,04			Cheque	✓
102	27/12/2013	0600955199001	Factura	GAVILANES ALDAZ MARCO ARSUBE		16,96	2,04				Efectivo	✓
103	13/12/2013	0600955199001	Factura	GAVILANES ALDAZ MARCO ARSUBE		14,29	1,71				Efectivo	✓
								ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
								REVISADO POR: L.F.P.		FECHA: 18/07/2014		



**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

74/75

GRUPO DE INVESTIGACIÓN

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
104	01/12/2013	1791284321001	Factura	CIRKWITOS S.A		80,98	9,72				Cheque	✓
105	03/12/2013	0502145253001	Factura	HERRERA CARDENAS MONICA ALEXANDRA		220,00	26,40			26,40	Cheque	✓
106	06/12/2013	1701525212001	Factura	ZARATE B. SEGUNDO JOSE MIGUEL		46,88	5,63				Cheque	✓
107	05/12/2013	1707657803001	Factura	COBEÑA V. NINFA VICTOR		10,93	1,31				Efectivo	✓
108	10/12/2013	0501544571001	Factura	ESCOBAR LANAS JAIME ROBERTO		70,00	8,40		5,88		Cheque	✓
109	14/12/2013	1801327865001	Factura	GAVILANES C. EDGAR ORLANDO		360,00	43,20				Cheque	✓
110	17/12/2013	0502280084001	Factura	BARRIGA SILVA SANTIAGO FERNANDO		130,35	15,64	4,69			Cheque	✓
111	17/12/2013	0502427891001	Factura	MONTIEL AMAYA JIMMY FERNANDO		49,00	5,88	1,76			Cheque	✓
112	17/12/2013	1801115484001	Factura	VASCONEZ ZAMBRANO LAURO RAUL	6,00		-				Efectivo	✓
113	16/12/2013	1790877876001	Factura	BATISPORT CIA LTDA		43,58	5,23				Cheque	✓
114	18/12/2013	0201014859001	Factura	FERNANDEZ VARGAS LIGIA NARCISA		14,29	1,71				Efectivo	✓
115	23/12/2013	0919141473001	Factura	ANDRADE BRAVO BAIRO ABRAN	10,00		-				Efectivo	✓
116	25/12/2013	0591704680001	Factura	LLUMITASIG RIOFRIO ASOCIADOS CÍA LTD	40,00		-				Cheque	✓
117	26/12/2013	0591704680001	Factura	LLUMITASIG RIOFRIO ASOCIADOS CÍA LTD	40,00		-				Cheque	✓
							ELABORADO POR: P.V.S.D			FECHA: 18/07/2014		
							REVISADO POR: L.F.P.			FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE COMPRAS (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT3

75/75

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comp.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	30%	70%	100%	Forma de Pago	
118	28/12/2013	0990043027001	Factura	ICESA S.A		45,31	5,44				Tarjeta de Crédito ✓	
119	27/12/2013	0602094971001	Factura	USCA CARCHI MIGUEL ANGEL		169,20	20,30	6,09			Cheque ✓	
120	27/12/2013	0602094971001	Factura	USCA CARCHI MIGUEL ANGEL		220,00	26,40	7,92			Cheque ✓	
121	27/12/2013	0602094971001	Factura	USCA CARCHI MIGUEL ANGEL		1.080,00	129,60	38,88			Cheque ✓	
TOTAL						24.339,44	43.197,32	5.183,68	102,25	295,92	116,08	

CA1 2/2

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE VENTAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT4

1/5

Ventas Efectuadas del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013												
Fecha	Factura #	RUC Cliente	Clientes	Ventas 0%	Ventas 12%	Valor IVA	Retención IVA		Retenciones en la Fuente			
							30%	70%	(310)1%	(340)1%	(341)2%	
Enero												
11/01/2013	0000253	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP	-	175.039,34	21.004,72	6.301,42		1.750,39			✓
		Suman			175.039,34	21.004,72	6.301,42	-	1.750,39		-	✓
Febrero												
28/02/2013	0000255	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP	-	17.354,72	2.082,57		1.457,80			347,09	✓
		Suman		-	17.354,72	2.082,57	-	1.457,80	-		347,09	✓
Marzo												
06/03/2013	0000261	0500679071001	QUIMBITA P. CESAR HERIBERTO	320,00		-						✓
05/03/2013	0000262	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP		359.880,95	43.185,71	11.399,93	3.630,17	3.166,65		864,33	✓
		Suman		320,00	359.880,95	43.185,71	11.399,93	3.630,17	3.166,65		864,33	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.

FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE VENTAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT4

2/5

Echa	Factura #	RUC Cliente	Cientes	Ventas 0%	Ventas 12%	Valor IVA	30%	70%	(310)1%	(340)1%	(341)2%	
Abril												
24/04/2013	0000277	0503067902001	SEGOVIA EDWIN	220,00		-						✓
15/04/2013	0000274	0590042110001	EMPRESA ELECTRICA PROVINCIAL COTOPAXI SA ELEPCOSA	123,55	5.776,20	693,14	207,94		1,24	57,76		✓
10/04/2013	0000267	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP		30.863,69	3.703,64		2.592,55			617,27	✓
24/04/2013	0000276	1803192515001	ACOSTA S	240,00		-						✓
		Suman	CA1 1/2	583,55	36.639,89	4.396,79	207,94	2.592,55	1,24	57,76	617,27	✓
Mayo												
		Suman		-	-	-	-	-	-	-	-	✓
Junio												
20/06/2013	0000300	0500679071001	ROTULOS QUIMBITA	360,00								✓
13/06/2013	0000298	0992598468001	CNEL CORPORACION DE ELECTRIFICACION		168.140,58	20.176,87	6.053,06		1.681,41			✓
06/06/2013	0000291	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP		60.039,65	7.204,76		5.043,33			1.200,79	✓
10/06/2013	0000284	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP		42.529,96	5.103,60		3.572,52			850,60	✓
		Suman	CA1 1/2	360,00	270.710,19	32.485,22	6.053,06	8.615,85	1.681,41	-	2.051,39	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.

FECHA: 18/07/2014

Fecha	Factura #	RUC Cliente	Cientes	Ventas 0%	Ventas 12%	Valor IVA	30%	70%	(310)1%	(340)1%	(341)2%
Julio											
12/07/2013	0000304	0502174956001	CASTRO B. JUAN CARLOS	-	322,60	38,71					✓
26/07/2013	0000310	0502768542001	MULLO QUEVEDO ALVARO SANTIAGO	-	200,00	24,00					✓
13/07/2013	0000302	0590042110001	EMPRESA ELECTRICA PROVINCIAL COTOPAXI SA ELEPCOSA	4.312,50	194.240,49	23.308,86	6.992,66		1.985,53		✓
01/07/2013	0000295	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP		15.637,96	1.876,56		1.313,59		312,76	✓
		Suman	CA1 2/2	4.312,50	210.401,05	25.248,13	6.992,66	1.313,59	1.985,53	312,76	✓
Agosto											
		Suman		-	-	-	-	-	-	-	✓
Septiembre											
10/09/2013	0000359	0560000380001	GOB. AUTONOMO DESC. MUNICIPAL DEL CANTON	-	4.644,91	557,39	167,22		46,45		✓
02/09/2013	0000317	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP	-	109.063,26	13.087,59	751,59	7.407,60	208,78	1.763,71	✓
30/09/2013		0590042110001	EMPRESA ELECTRICA PROV. COTOPAXI SA ELEPCOSA		6.502,55	780,31					✓
		Suman	CA1 2/2	-	120.210,72	14.425,29	918,81	7.407,60	255,22	1.763,71	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
MAYOR DE VENTAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT4

4/5

Fecha	Factura #	RUC Cliente	Cientes	Ventas 0%	Ventas 12%	Valor IVA	30%	70%	(310)1%	(340)1%	(341)2%		
Octubre													
29/10/2013	0000371	0502668007001	VIERA G. LUIS EDUARDO	-	356,25	42,75			3,56			✓	
22/10/2013	0000367	0590042110001	EMPRESA ELECTRICA PROVINCIAL COTOPAXI SA ELEPCOSA	-	5.914,72	709,77	212,93		59,15			✓	
21/10/2013	0000363	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP	-	150.606,39	18.072,77	2.630,18	6.513,86	730,60		1.550,92	✓	
29/10/2013	0000370	1803192515001	ACOSTA MANZANO CARLOS SANTIAGO	-	609,38	73,13						✓	
Suman				-	157.486,74	18.898,41	2.843,10	6.513,86	793,31		1.550,92	✓	
Noviembre													
21/11/2013	0000376	0590042110001	EMPRESA ELECTRICA PROVINCIAL COTOPAXI SA ELEPCOSA	1.992,50	60.747,43	7.289,69	2.186,91		627,40			✓	
21/11/2013	0000373	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP	-	50.130,18	6.015,62		4.210,94			1.002,60	✓	
21/11/2013	0000379	0590042110001	EMPRESA ELECTRICA PROVINCIAL COTOPAXI SA ELEPCOSA	41,25	-	-						✓	
Suman					2.033,75	110.877,61	13.305,31	2.186,91	4.210,94	627,40		1.002,60	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014

 GRUPO DE INVESTIGACIÓN	Grupo de Investigación IMHOTEPCON CÍA. LTDA. MAYOR DE VENTAS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	PT4 5/5
---	--	------------------------------

Fecha	Factura #	RUC Cliente	Cientes	Ventas 0%	Ventas 12%	Valor IVA	30%	70%	(310)1%	(340)1%	(341)2%
Diciembre											
02/12/2013	0000384	1768152560001	CORP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP	-	89.143,26	10.697,19		4.800,04			1.142,87 ✓
09/12/2013	0000380	1790517608001	ESEMEC COMPANIA DE SUMINISTROS ELECTROMECHANICOS S.A.	389,62	-	-					✓
		Suman	CA1 2/2	389,62	89.143,26	10.697,19	-	4.800,04	-		1.142,87 ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

1/54

COMPRAS EFECTUADAS EN ENERO																					
Item	Fecha	RUC PROV.	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	Retenciones en la Fuente									Serie Retención	No Retención	Autorización Retención	Forma de Pago	
								(310)1%	(312)1%	(340)1%	(341)2%	(307)2%	(308)2%	(304)8%	(320)8%	10%					(332)
1	02/01/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	-	1.617,39	194,09			16,17								001001	1016	1111968423	Cheque ✓
2	02/01/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	-	5.132,88	615,95			51,33								001001	1017	1111968423	Cheque ✓
3	21/01/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	181,42	21,77									181,42					Tarjeta de crédito ✓
4	02/01/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	208,50	25,02									208,50					Tarjeta de crédito ✓
5	16/01/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	538,13	64,58									538,13					Tarjeta de crédito ✓
6	16/01/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	597,41	71,69									597,41					Tarjeta de crédito ✓
7	02/01/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	290,58	34,87									290,58					Tarjeta de crédito ✓
8	16/01/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	2.616,77	314,01									2.616,77					Tarjeta de crédito ✓
9	10/01/2013	0991331859001	Factura	ATIMASA S.A.	-	16,96	2,04									16,96					Cheque ✓
10	05/01/2013	0501642961001	Factura	NOTARIA PRIMERA ENCARGADA LATACUNGA	-	31,80	3,82								2,54		001001	1015	1111968423	Cheque ✓	
11	04/01/2013	1792125006001	Factura	ESTACION DE SERVICIO VIA AL MAR	-	14,29	1,71									14,29					Efectivo ✓
12	09/01/2013	0916391931001	Factura	CRUZ ALCOCER SARA TERESA	-	56,07	6,73			1,12							001001	1018	1111968423	Trnsferencia ✓	
13	22/01/2013	0800392870001	Factura	MOREIRA GARCÍA LEGUILMA FANNIA	-	9,15	1,10									9,15					Efectivo ✓
14	07/01/2013	1768152560001	Factura	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICA	-	500,00	60,00									500,00					Cheque ✓
15	07/01/2013	1714305263001	Factura	TINAJERO CISNEROS MARIO ENRIQUE	-	18,75	2,25									18,75					Efectivo ✓
16	03/01/2013	1791891325001	Factura	GEREST CIA. LTDA.	-	10,22	1,23									10,22					Tarjeta de crédito ✓
17	10/01/2013	1711902294001	Factura	CAO LIN YAN QUN	-	5,09	0,61									5,09					Efectivo ✓
18	31/01/2013	1700113358001	Factura	GORDILLO SILVA HECTOR OSWALDO	-	17,86	2,14									17,86					Efectivo ✓
19	09/01/2013	1791415132001	Factura	INT FOOD SERVICES CORP	-	4,46	0,54									4,46					Efectivo ✓
20	07/01/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	245,31	29,44									245,31					Cheque ✓
																ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014			
																REVISADO POR: L.F.P.G.		FECHA: 18/07/2014			



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

2/54

COMPRAS EFECTUADAS EN ENERO																					
Item	Fecha	RUC PROV.	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	Retenciones en la Fuente									Serie Retención	No Retención	Autorización Retención	Forma de Pago	
								(310)1%	(312)1%	(340)1%	(341) 2%	(307) 2%	(308) 2%	(304) 8%	(320) 8%	10%					(332)
21	04/01/2013	0802372391001	Factura	ZAMORA MONTALVAN JOSE X	3.770,00	-	-	37,70										001001	1005	1111968423	Cheque ✓
22	09/01/2013	0802366823001	Factura	GUILCAPI VALENCIA JENNIFER	1,49	14,86	1,78										16,35				Efectivo ✓
23	02/01/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	9,80	1,18										9,80				Efectivo ✓
24	29/01/2013	0800753907001	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	969,54	116,34			9,70								001001	1023	1111968423	Cheque ✓
25	28/01/2013	0800753907001	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	3.897,60	467,71			38,98								001001	1021	1111968423	Cheque ✓
26	29/01/2013	0800753907001	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	7.491,90	899,03			74,92								001001	1022	1111968423	Cheque ✓
27	04/01/2013	0800953614001	Factura	VERDEZOTO GAIBOR GLORIA M	-	35,71	4,29									35,71				Cheque ✓	
28	21/01/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUINONEZ JACINTO F	220,00	-	-			2,20								001001	1036	1111968423	Cheque ✓
29	30/01/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUINONEZ JACINTO F	345,00	-	-			3,45								001001	1047	1111968423	Cheque ✓
30	04/01/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUINONEZ JACINTO F	373,00	-	-			3,73								001001	1024	1111968423	Cheque ✓
31	18/01/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUINONEZ JACINTO F	165,50	-	-			1,66								001001	1035	1111968423	Cheque ✓
32	17/01/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUINONEZ JACINTO F	208,10	-	-			2,08								001001	1037	1111968423	Cheque ✓
33	17/01/2013	1711633857001	Factura	FRANCO PALACIO FABIO LEON	-	8,93	1,07									8,93				Efectivo ✓	
34	14/01/2013	0700875313001	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MAR	-	11,43	1,37									11,43				Efectivo ✓	
35	22/01/2013	0700875313001	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MAR	-	93,75	11,25			0,94							001001	1044	1111968423	Cheque ✓	
36	19/01/2013	0700875313001	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MAR	-	32,14	3,86									32,14				Cheque ✓	
37	18/01/2013	0700875313001	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MAR	-	7,67	0,92									7,67				Efectivo ✓	
38	31/01/2013	0700875313001	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MAR	-	32,14	3,86									32,14				Cheque ✓	
39	19/01/2013	0700875313001	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MAR	-	17,95	2,15									17,95				Cheque ✓	
40	23/01/2013	0700875313001	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MAR	-	8,22	0,99									8,22				Efectivo ✓	
															ELABORADO POR: P.V.S.D			FECHA: 18/07/2014			
															REVISADO POR: L.F.P.G.			FECHA: 18/07/2014			



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

3/54

COMPRAS EFECTUADAS EN AGOSTO

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	2%(308)	8%(320)	8%(304)	10%					332
41	21/08/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDIS	-	4.000,47	480,06		40,00						001001	1379	1113351292	Cheque	✓
42	14/08/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDIS	-	3.659,03	439,08		36,59						001001	1322	1112565927	Cheque	✓
43	27/08/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDIS	-	8.391,79	1.007,01		83,92						001001	1390	1113351292	Cheque	✓
44	09/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECT	-	600,00	72,00		6,00						001001	1305	1112565927	Transferencia	✓
45	14/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECT	-	205,00	24,60		2,05						001001	1318	1112565927	Transferencia	✓
46	07/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECT	-	360,00	43,20		3,60						001001	1295	1112565927	Transferencia	✓
47	13/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECT	-	1.292,50	155,10		12,93						001001	1310	1112565927	Transferencia	✓
48	14/08/2013	1791752945001	Factura	NARVAEZ & NOBOA COM	-	810,00	97,20		8,10						001001	1319	1112565927	Transferencia	✓
49	19/08/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLC	753,45	-	-							753,45				Cheque	✓
50	28/08/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLC	546,30	-	-							546,30				Cheque	✓
51	14/08/2013	0502336266001	Factura	CHASILOA ALVAREZ MYE	-	150,00	18,00						15,00		001001	1313	1112565927	Cheque	✓
52	05/08/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANC	-	6.500,00	780,00			130,00					001001	1288	1112565927	Cheque	✓
53	13/08/2013	1792009863001	Factura	YANEZ AVALOS CIA. LTD	-	53,30	6,40		0,53						001001	1315	1112565927	Transferencia	✓
54	21/08/2013	1792009863001	Factura	YANEZ AVALOS CIA. LTD	-	479,60	57,55		4,80						001001	1364	1113351292	Transferencia	✓
55	05/08/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA LASLUISA S	-	300,00	36,00					24,00			001001	1284	1112565927	Cheque	✓
56	13/08/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JO	5,00	-	-							5,00				Efectivo	✓
57	01/08/2013	0503231359001	Nota de Venta	LAGUAQUIZA CAIZALITIN	4.000,00	-	-							4.000,00				Cheque	✓
58	27/08/2013	0503231359001	Nota de Venta	LAGUAQUIZA CAIZALITIN	4.779,00	-	-							4.779,00				Cheque	✓
59	30/08/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENF	-	65,62	7,87			1,31					001001	1407	1113351292	Cheque	✓
60	12/08/2013	0501611040001	Factura	BANDA CASA LUIS NASAF	100,00	-	-	1,00							001001	1307	1112565927	Cheque	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

4/54

COMPRAS EFECTUADAS EN ENERO																					
Item	Fecha	RUC PROV.	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	Retenciones en la Fuente									Serie Retención	No Retención	Autorización Retención	Forma de Pago	
								(310)1%	(312)1%	(340)1%	(341)2%	(307)2%	(308)2%	(304)8%	(320)8%	10%					(332)
61	07/01/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	103,30	12,40			1,03								001001	1013	1111968423	Tnsferencia ✓
62	10/01/2013	2190000624001	Factura	SINDICATO PROVINCIAL DE CH	-	35,71	4,29										35,71				Cheque ✓
63	19/01/2013	2190000624001	Factura	SINDICATO PROVINCIAL DE CH	-	35,71	4,29										35,71				Cheque ✓
64	17/01/2013	0500738430001	Factura	LAGLA TAIPE OSWALDO	-	13,20	1,58										13,20				Efectivo ✓
65	03/01/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	1.830,65	219,68				36,61							001001	1000	1111968423	Cheque ✓
66	31/01/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	2.500,80	300,10			25,01								001001	1033	1111968423	Cheque ✓
67	03/01/2013	0200929149001	Factura	TORO BAÑO ITER AMADO	-	685,20	82,22				13,70							001001	1009	1111968423	Cheque ✓
68	03/01/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON A	-	9.477,80	1.137,34			94,78								001001	1003	1111968423	Cheque ✓
69	08/01/2013	0502000243001	Factura	SANTAMARIA TIPANTASILUIS	-	4.800,00	576,00			48,00								001001	1012	1111968423	Cheque ✓
70	23/01/2013	0800889479001	Factura	GUASHPA PROAÑO DELIA	-	25,00	3,00										25,00				Efectivo ✓
71	11/01/2013	0800889479001	Factura	GUASHPA PROAÑO DELIA	-	13,39	1,61										13,39				Efectivo ✓
72	07/01/2013	1715190599001	Nota de Venta	PILACUAN AYALA ARTURO	4,50	-	-										4,50				Efectivo ✓
73	12/01/2013	1790414973001	Factura	COOPERATIVA DE TRANSPORT	-	15,18	1,82										15,18				Efectivo ✓
74	10/01/2013	0802518712001	Factura	MONTESDEOCA SILVA RAQUEL	-	10,36	1,24										10,36				Efectivo ✓
75	11/01/2013	0804128288001	Factura	ROMERO REQUENE CRISTIAN C	-	1,79	0,21										1,79				Efectivo ✓
76	10/01/2013	0804128288001	Factura	ROMERO REQUENE CRISTIAN C	-	1,79	0,21										1,79				Efectivo ✓
77	08/01/2013	1792073804001	Factura	ENMARDOS S.A.	-	4,33	0,52										4,33				Efectivo ✓
78	09/01/2013	0800373029001	Factura	CAMPOS LOPEZ RAUL ERNEST	-	7,59	0,91										7,59				Efectivo ✓
79	12/01/2013	1001958964001	Factura	SORENSEN GUEVARA GINGER	-	7,59	0,91										7,59				Efectivo ✓
80	22/01/2013	1791414721001	Factura	ESTACION DE SERVICIOS NACI	-	26,79	3,21										26,79				Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

5/54

COMPRAS EFECTUADAS EN ENERO

Item	Fecha	RUC PROV.	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	Retenciones en la Fuente										Serie Retención	No Retención	Autorización Retención	Forma de Pago
								(310)1%	(312)1%	(340)1%	(341)2%	(307)2%	(308)2%	(304)8%	(320)8%	10%	(332)				
81	04/01/2013	1791414721001	Factura	ESTACION DE SERVICIOS NACI	-	13,39	1,61										13,39			Efectivo ✓	
82	03/01/2013	0992514302001	Factura	RESTAURANTES INSTANTANE	-	6,60	0,79										6,60			Efectivo ✓	
83	21/01/2013	0992514302001	Factura	RESTAURANTES INSTANTANE	-	7,04	0,84										7,04			Tarjeta de crédito ✓	
84	21/01/2013	0500469002001	Factura	HINOJOZA OSORIO VICTOR GR	20,00	-	-										20,00			Cheque ✓	
85	10/01/2013	1100381647001	Factura	MORENO MARCO TULIO	-	11,61	1,39										11,61			Efectivo ✓	
86	23/01/2013	1703738490001	Factura	VASQUEZ GORDON RAMON BA	640,00	-	-	6,40										001001	1014	1111968423	Cheque ✓
87	15/01/2013	0201342789001	Factura	BARRAGAN VASCONEZ GERM	-	11,61	1,39										11,61			Efectivo ✓	
88	05/01/2013	0800446270001	Factura	PRECIADO MENDEZ JUAN LUIS	-	60,00	7,20			0,60								001001	1025	1111968423	Cheque ✓
89	26/01/2013	0800446270001	Factura	PRECIADO MENDEZ JUAN LUIS	87,00	-	-			0,87								001001	1046	1111968423	Cheque ✓
90	21/01/2013	0800446270001	Factura	PRECIADO MENDEZ JUAN LUIS	10,00	-	-										10,00			Efectivo ✓	
91	21/01/2013	0800446270001	Factura	PRECIADO MENDEZ JUAN LUIS	-	8,20	0,98										8,20			Efectivo ✓	
92	10/01/2013	0800083222001	Factura	DAZA QUIÑONEZ CARLOS ALF	-	41,29	4,95			0,41								001001	1026	1111968423	Cheque ✓
93	28/01/2013	0503036436001	Factura	LOVATO CAIZA LUIS RAMIRO	5.000,00	-	-	50,00										001001	1030	1111968423	Cheque ✓
94	08/01/2013	0503036436001	Factura	LOVATO CAIZA LUIS RAMIRO	5.000,00	-	-	50,00										001001	1029	1111968423	Cheque ✓
95	18/01/2013	1792048354001	Factura	PRODALBUO S.A.	-	11,96	1,44										11,96			Tarjeta de crédito ✓	
96	22/01/2013	0801249079001	Factura	PINEDA JACHO ARMENGOL ED	-	17,86	2,14										17,86			Tarjeta de crédito ✓	
97	31/01/2013	0801736570001	Factura	GUASHPA PROAÑO ALEXANDR	-	13,39	1,61										13,39			Efectivo ✓	
98	30/01/2013	1704993193001	Factura	SOSA HIDALGO LUCIA DEL RO	-	1.425,00	171,00			14,25								001001	1039	1111968423	Cheque ✓
99	22/01/2013	0802119727001	Factura	MONTAÑO PAZMIÑO JOSE MA	710,00	-	-	7,10										001001	1041	1111968423	Cheque ✓
100	03/01/2013	1791955498001	Factura	CISNETRANS S.A. COMPAÑIA D	300,00	-	-	3,00										001001	1042	1111968423	Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

6/54

COMPRAS EFECTUADAS EN ENERO																					
Item	Fecha	RUC PROV.	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	Retenciones en la Fuente									Serie Retención	No Retención	Autorización Retención	Forma de Pago	
								(310)1%	(312)1%	(340)1%	(341)2%	(307)2%	(308)2%	(304)8%	(320)8%	10%					(332)
101	25/01/2013	1792237416001	Factura	OPYTECH TECNOLOGIAS DE T	-	895,00	107,40			8,95								001001	1019	1111968423	Trmferencia ✓
102	25/01/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTRIC C	-	2.572,40	308,69			25,72								001001	1020	1111968423	Trmferencia ✓
103	31/01/2013	0801636622001	Factura	VASQUEZ MENDOZA MIGUEL A	-	21,16	2,54									21,16					Efectivo ✓
104	28/01/2013	0801627902001	Factura	CALDERON PONTON XAVIER A	-	13,24	1,59									13,24					Efectivo ✓
105	22/01/2013	1718702051001	Factura	SHEN YIGUANC	-	9,38	1,13									9,38					Efectivo ✓
106	17/01/2013	0800449829001	Factura	MACIAS CEDENO MARIA ELEN	-	20,09	2,41									20,09					Efectivo ✓
107	20/01/2013	0800504201001	Factura	MORILLO MEZA JORGE RODRI	-	33,93	4,07									33,93					Cheque ✓
108	19/01/2013	1706968615001	Factura	AGUILAR CABRERA BLANCA J	-	7,59	0,91									7,59					Efectivo ✓
109	21/01/2013	1706968615001	Factura	AGUILAR CABRERA BLANCA J	-	15,18	1,82									15,18					Efectivo ✓
110	18/01/2013	1713550067001	Factura	CALDERON VARGAS EDWIN FA	-	35,00	4,20									35,00					Cheque ✓
111	16/01/2013	0802301473001	Factura	ANGULO NIEVE SIXTA ALEXA	-	20,09	2,41									20,09					Cheque ✓
112	17/01/2013	0801625047001	Factura	TOSCANO RAMIREZ MONICA C	-	6,02	0,72									6,02					Efectivo ✓
113	24/01/2013	1792040205001	Factura	DYSVANA COMPAÑIA LIMITAD	-	17,86	2,14									17,86					Cheque ✓
114	31/01/2013	1711801074001	Factura	DELGADO RUALES SANDRO AL	-	3,13	0,38									3,13					Efectivo ✓
115	25/01/2013	1708441652001	Factura	FIERRO AGUIRRE PABLO FABLA	-	16,52	1,98									16,52					Efectivo ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (ENERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

7/54

COMPRAS EFECTUADAS EN ENERO

Item	Fecha	RUC PROV.	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	Retenciones en la Fuente										Serie Retención	No Retención	Autorización Retención	Forma de Pago
								(310)1%	(312)1%	(340)1%	(341)2%	(307)2%	(308)2%	(304)8%	(320)8%	10%	(332)				
116	02/01/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-										0,19	001001	1011	1111968423	Cheque ✓
117	08/01/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACANA HERNAN MAR	16,00	-	-										16,00				Efectivo ✓
118	22/01/2013	0601412158001	Factura	ZAMORA PEÑAFIEL FRANCISCO R	-	17,86	2,14										17,86				Efectivo ✓
119	24/01/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	-	113,39	13,61			1,13								001001	1050	1111968423	Cheque ✓
120	29/01/2013	0502849052001	Factura	SARABIA CHUQUI GENNY MAGAL	-	4,46	0,54										4,46				Efectivo ✓
121	11/01/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	73,10	8,77										73,10				Cheque ✓
122	01/01/2013	0501576813001	Factura	PALLO LAICA LUIS MARCELO	-	892,86	107,14			17,86								001001	999	1111968423	Cheque ✓
123	08/01/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	2.500,00	-	-										2.500,00				Cheque ✓
124	21/01/2013	0500472063	Factura	ESPINEL GALO	-	184,78	22,17								14,78			001001	996	1111968423	Cheque ✓
125	17/01/2013	0501807648001	Factura	SALAZAR ALVAREZ JEANETT DEL	-	262,50	31,50			2,63								001001	1040	1111968423	Cheque ✓
126	28/01/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE GALARZA ERNESTO GER	-	10.169,16	1.220,30			101,69								001001	1051	1112272382	Cheque ✓
127	29/01/2013	1800558437001	Factura	LOPEZ ABRIL ROSA GAISVEBA	-	32,61	3,91								2,61			001001	1038	1111968423	Cheque ✓
128	21/01/2013	0910508480001	Factura	BAJAÑA MOSQUERA ARACELY DE	-	350,00	42,00			3,50								001001	997	1111968423	Cheque ✓
129	29/01/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORI	3,40	11,88	1,43										15,28				Efectivo ✓
130	07/01/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORI	3,40	18,88	2,27										22,28				Efectivo ✓
131	16/01/2013	0502688575001	Factura	TOAPANTA GUANOPATIN EDISON	-	55,36	6,64			0,55								001001	1027	1111968423	Cheque ✓
				CA2 1/2	19.443,58	69.792,90	8.375,15	154,40	-	606,85	69,30	0,06	0,76	2,54	53,91	-	8.903,21				

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (FEBRERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

8/54

COMPRAS EFECTUADAS EN FEBRERO																			
Ítem	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12 %	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							332	Serie Retención	No Retención	Aut. Retención	Forma de Pago
								1%(340)	1%(310)	1%(312)	2%(341)	2%(308)	8%(320)	10%(303)					
1	04/02/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-						0,76		0,19	001001	1053	1112272382	Transferencia ✓
2	07/02/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	19,20	-	-								19,20				Efectivo ✓
3	04/02/2013	0601412158001	Factura	ZAMORA PEÑAFIEL FRANCISCO RAMIRO	-	20,54	2,46								20,54				Cheque ✓
4	06/02/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	279,00	33,48				5,58					001001	1066	1112272382	Cheque ✓
5	11/02/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	79,67	9,56								79,67				Cheque ✓
6	10/02/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	92,18	11,06								92,18				Cheque ✓
7	13/02/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	8.000,00	-	-								8.000,00				Cheque ✓
8	12/02/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	2.500,00	-	-								2.500,00				Cheque ✓
9	08/02/2013	0500472063	Factura	ESPINEL GALO	-	184,78	22,17						14,78			001001	1077	1112272382	Cheque ✓
10	18/02/2013	0502782196001	Factura	PARRA MARTINEZ KARINA PATRICIA	-	500,00	60,00							50,00		001001	1057	1112272382	Cheque ✓
11	18/02/2013	1800558437001	Factura	LOPEZ ABRIL ROSA GAISVEBA	-	32,61	3,91						2,61			001001	1058	1112272382	Cheque ✓
12	05/02/2013	0500841119001	Nota de Venta	CACERES GARZON MARIA REYNA DEL ROSAR	47,30	-	-								47,30				Cheque ✓
13	09/02/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA BEATRIZ	-	8,25	0,99								8,25				Efectivo ✓
14	08/02/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA BEATRIZ	-	8,00	0,96								8,00				Efectivo ✓
15	13/02/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	3.111,41	373,37												Tarjeta de Crédito ✓
16	13/02/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	876,60	105,19												Tarjeta de Crédito ✓
17	13/02/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	133,30	16,00												Tarjeta de Crédito ✓
18	13/02/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	433,64	52,04												Tarjeta de Crédito ✓
19	13/02/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	52,77	6,33												Tarjeta de Crédito ✓
20	07/02/2013	0800392870001	Factura	MOREIRA GARCÍA LEGUILMA FANNIA	-	25,22	3,03								25,22				Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (FEBRERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

9/54

COMPRAS EFECTUADAS EN FEBRERO

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12 %	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							Serie Retención	No Retención	Aut. Retención	Forma de Pago	
								1%(340)	1%(310)	1%(312)	2%(341)	2%(308)	8%(320)	10%(303)					332
21	06/02/2013	0800392870001	Factura	MOREIRA GARCÍA LEGUILMA FANNIA	-	14,73	1,77								14,73			Efectivo	
22	14/02/2013	0502446891001	Factura	GUILCAMAIGUA ESPINOSA MONICA PATRICIA	-	176,79	21,21	1,77								001001	1060	1112272382	Cheque
23	03/02/2013	1714305263001	Factura	TINAJERO CISNEROS MARIO ENRIQUE	-	16,96	2,04												Tarjeta de Crédito
24	05/02/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	450,51	54,06								450,51				Cheque
25	18/02/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	5.050,50	-	-	50,51								001001	424	1112272382	Cheque
26	18/02/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	5.050,50	-	-	50,51								001001	1090	1112272382	Cheque
27	18/02/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	5.050,50	-	-	50,51								001001	1088	1112272382	Cheque
28	18/02/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	5.050,50	-	-	50,51								001001	1087	1112272382	Cheque
29	18/02/2013	0802372391001	Factura	ZAMORA MONTALVAN JOSE XAVIER	3.625,00	-	-		36,25							001001	1063	1112272382	Cheque
30	16/02/2013	0802372391001	Factura	ZAMORA MONTALVAN JOSE XAVIER	570,00	-	-		5,70							001001	1062	1112272382	Cheque
31	16/02/2013	0800154098001	Factura	PINEDA CUERO MARTIN ARMENGOL	-	16,96	2,04												Tarjeta de Crédito
32	22/02/2013	0800154098001	Factura	PINEDA CUERO MARTIN ARMENGOL	-	16,96	2,04												Tarjeta de Crédito
33	01/02/2013	0800154098001	Factura	PINEDA CUERO MARTIN ARMENGOL	-	17,86	2,14												Tarjeta de Crédito
34	21/02/2013	0800953614001	Factura	VERDEZOTO GAIBOR GLORIA NORMA HAID	-	15,18	1,82								15,18				Efectivo
35	18/02/2013	0602929390001	Factura	OROZCO BASTIDAS LUIS IVAN	-	33.699,99	4.044,00	337,00								001001	1054	1112272382	Transferencia
36	06/02/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUIÑONEZ JACINTO ROQUE	622,40	-	-	6,22								001001	1081	1112272382	Cheque
37	15/02/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUIÑONEZ JACINTO ROQUE	69,50	-	-	0,70								001001	1067	1112272382	Cheque
38	06/02/2013	0700875313001	Factura	PONTON AGUILAR HILDA MARIA	-	13,39	1,61								13,39				Efectivo
39	28/02/2013	1709303810001	Factura	SOLORZANO NAVARRETE EDGAR JOSELITO	-	35,04	4,20								35,04				Cheque
40	26/02/2013	1709303810001	Factura	SOLORZANO NAVARRETE EDGAR JOSELITO	-	42,05	5,05								42,05				Cheque

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (FEBRERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

10/54

COMPRAS EFECTUADAS EN FEBRERO

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12 %	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							Serie Retención	No Retención	Aut. Retención	Forma de Pago	
								1%(340)	1%(310)	1%(312)	2% (341)	2%(308)	8%(320)	10%(303)					332
41	20/02/2013	0801208703001	Factura	TOSCANO RAMIREZ NARCIZA DE JESUS	-	4,29	0,51							4,29			Efectivo	✓	
42	08/02/2013	0800077661001	Factura	TOSCANO AGUIRRE JORGE ALBERTO	-	24,26	2,91							24,26			Cheque	✓	
43	21/02/2013	0800077661001	Factura	TOSCANO AGUIRRE JORGE ALBERTO	-	81,78	9,81	0,82							001001	1070	1112272382	Cheque	✓
44	06/02/2013	0801058025001	Factura	ANGULO BATALLA PEDRO AGUSTIN	365,00	-	-				7,30				001001	1082	1112272382	Cheque	✓
45	21/02/2013	1768022860001	Factura	FACULTAD DE INGENIERIA CIENCIAS FIS	-	91,00	10,92							91,00			Cheque	✓	
46	28/02/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	234,00	28,08	2,34							001001	1056	1112272382	Cheque	✓
47	19/02/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	374,60	44,95	3,75							001001	1078	1112272382	Cheque	✓
48	01/02/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	2.836,30	340,36	28,36							001001	1076	1112272382	Cheque	✓
49	04/02/2013	1703877728001	Factura	ASTUDILLO PROAÑO MILTON RAMIRO	-	69,28	8,31	0,69							001001	1083	1112272382	Cheque	✓
50	21/02/2013	1704261773001	Factura	PACHECO ERAZO MARIA VIRGINIA	-	27,23	3,27							27,23			Cheque	✓	
51	16/02/2013	0800889479001	Factura	GUASHPA PROAÑO DELIA	-	13,39	1,61							13,39			Efectivo	✓	
52	16/02/2013	1791414721001	Factura	ESTACION DE SERVICIOS NACIONALES ESN	-	17,86	2,14							17,86			Efectivo	✓	
53	04/02/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	289,00	-	-	2,89							001001	1052	1112272382	Cheque	✓
54	07/02/2013	0802119727001	Factura	MONTAÑO PAZMIÑO JOSE MANUEL	580,00	-	-		5,80						001001	1079	1112272382	Cheque	✓
55	22/02/2013	0802119727001	Factura	MONTAÑO PAZMIÑO JOSE MANUEL	3.760,00	-	-		37,60						001001	1069	1112272382	Cheque	✓
56	26/02/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTRIC GLOBALELEC	-	10,00	1,20							10,00			Cheque	✓	
57	07/02/2013	0500894043001	Factura	PANCHI MASAPANTA OLMEDO	64,60	-	-	0,65							001001	1055	1112272382	Cheque	✓
58	05/02/2013	0801636622001	Factura	VASQUEZ MENDOZA MIGUEL ANGEL	-	14,11	1,69							14,11			Efectivo	✓	
59	16/02/2013	1801496199001	Factura	TITE MALUSIN JULIO CESAR	375,00	-	-		3,75						001001	1064	1112272382	Cheque	✓
60	18/02/2013	1801496199001	Factura	TITE MALUSIN JULIO CESAR	750,00	-	-		7,50						001001	1065	1112272382	Cheque	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (FEBRERO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

11/54

COMPRAS EFECTUADAS EN FEBRERO																		
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12 %	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							Serie Retención	No Retención	Aut. Retención	Forma de Pago
								1%(340)	1%(310)	1%(312)	2% (341)	2%(308)	8%(320)	10%(303)				
61	07/02/2013	0800504201001	Factura	MORILLO MEZA JORGE RODRIGO	-	67,86	8,14	0,68							001001	1080	1112272382	Cheque
62	13/02/2013	1713550067001	Factura	CALDERON VARGAS EDWIN FABRICIO	-	7,05	0,85						7,05					Efectivo
63	09/02/2013	1713550067001	Factura	CALDERON VARGAS EDWIN FABRICIO	-	70,54	8,46	0,71						001001	1084	1112272382	Cheque	
64	15/02/2013	0891720157001	Factura	SERVICIOS BONREQUI S.A.	-	400,00	48,00		8,00					001001	1061	1112272382	Cheque	
65	19/02/2013	0802101519001	Factura	SANCHEZ GUASHPA RICHARD FERNANDO	15,00	-	-						15,00					Efectivo
66	22/02/2013	0802101519001	Factura	SANCHEZ GUASHPA RICHARD FERNANDO	15,00	-	-						15,00					Efectivo
67	22/02/2013	0802101519001	Factura	SANCHEZ GUASHPA RICHARD FERNANDO	30,00	-	-						30,00					Efectivo
68	22/02/2013	0802075234001	Nota de Venta	GUASHPA PROAÑO JOSE	20,00	-	-						20,00					Efectivo
69	22/02/2013	0891734964001	Factura	HORMIGONERA TEAONE S.A HORMITESA	-	854,00	102,48	8,54						001001	1068	1112272382	Cheque	
70	20/02/2013	1101648564001	Factura	VELASQUEZ APOLO EUDOLINA MARGARITA	-	8,93	1,07											Efectivo
71	20/02/2013	2100248216001	Factura	MARQUINES ARTEAGA YADIRA ROXANA	-	8,04	0,96						8,04					Efectivo
72	19/02/2013	2100248216001	Factura	MARQUINES ARTEAGA YADIRA ROXANA	-	8,04	0,96						8,04					Efectivo
73	19/02/2013	2190000543001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES	-	18,30	2,20						18,30					Cheque
74	21/02/2013	2190000543001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES	-	8,93	1,07						8,93					Efectivo
75	20/02/2013	1103259170001	Factura	CORDOVA ROBLES LUCIA ESPERANZA	-	20,00	2,40						20,00					Efectivo
76	19/02/2013	1103259170001	Factura	CORDOVA ROBLES LUCIA ESPERANZA	-	20,00	2,40						20,00					Efectivo
77	07/02/2013	0907768113001	Factura	QUINONEZ GONGORA JACINTO	-	21,43	2,57						21,43					Efectivo
78	08/02/2013	0800953549001	Factura	PONCE LOPEZ RUTH AMERICA	-	8,93	1,07						8,93					Efectivo
79	15/02/2013	0800953549001	Factura	PONCE LOPEZ RUTH AMERICA	-	8,93	1,07						8,93					Efectivo
80	06/02/2013	0800953549001	Factura	PONCE LOPEZ RUTH AMERICA	-	8,93	1,07						8,93					Efectivo
81	27/02/2013	1708140643001	Nota de Venta	DIAS PICUASI MARIA DOLORES	12,70	-	-						12,70					Efectivo
82	01/02/2013	0801614330001	Factura	SANCHEZ NARVAEZ FREDDY BAYARDO	-	8,04	0,96						8,04					Efectivo
83	13/02/2013	1714790837001	Factura	VEINTIMILLA ARRIAGA DANNY JAVIER	30,00	-	-						30,00					Cheque
84	13/02/2013	1714790837001	Factura	VEINTIMILLA ARRIAGA DANNY JAVIER	-	4,69	0,56						4,69					Efectivo
85	19/02/2013	1710874924001	Factura	GODOY QUEVEDO BYRON VICTOR	-	19,75	2,37						19,75					Efectivo
SUMAS					41.999,89	45.724,88	5.486,99	597,13	96,60	-	20,88	0,76	17,39	50,00	11.867,35			

CA2 1/2

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (MARZO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

12/54

COMPRAS EFECTUADAS EN MARZO

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							332	Serie Retención No	Retención No	Autorización No	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(312)	1%(340)	2%(307)	2%(308)	2%(341)	8%						10%
1	04/03/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-						0,76			0,19	001001	1098	1112272382	
2	02/03/2013	0500676598001	Factura	TERAN SIERRA MANUEL RODRIGO	-	16,96	2,04													Tarjeta de Crédito
3	01/03/2013	1790322491001	Factura	BAGANT ECUATORIANA CIA LTDA	-	467,70	56,12			4,68	1,92						001001	1093	1112272382	
4	11/03/2013	1890105919001	Factura	ECUATORIANA DE MOTORES MOTOREC	-	387,07	46,45			3,87	3,48						001001	1120	1112272382	
5	14/03/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	-	50,59	6,07			0,51							001001	1103	1112272382	
6	01/03/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	180,00	-	-								180,00					Nota de Venta
7	01/03/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	6.000,00	-	-								6.000,00					Nota de Venta
8	01/03/2013	1708974165001	Factura	RUIZ CAJAS ALEXANDER BLADIMIR	-	318,00	38,16			3,18							001001	1099	1112272382	
9	20/03/2013	0500472063	Factura	ESPINEL GALO	-	184,78	22,17								14,78		001001	1092	1112272382	
10	31/03/2013	0502782196001	Factura	PARRA MARTINEZ KARINA PATRICIA	-	1.000,00	120,00								100,00		001001	1152	1112565927	
11	18/03/2013	1800558437001	Factura	LOPEZ ABRIL ROSA GAISVEBA	-	32,61	3,91								2,61		001001	1114	1112272382	
12	05/03/2013	0502312572001	Factura	BEDON QUEVEDO PATRICIA MARICELA	-	35,71	4,29								35,71					Nota de Venta
13	27/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	16,11	1,93								16,11					Nota de Venta
14	21/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	118,34	14,20			1,18							001001	1125	1112272382	
15	14/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,89	3,11								25,89					Nota de Venta
16	27/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	1,94	0,23								1,94					Nota de Venta
17	20/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,89	3,11								25,89					Nota de Venta
18	23/03/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	115,83	13,90			1,16							001001	1124	1112272382	
19	08/03/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	9.842,52	1.181,10								196,85		001001	1109	1112272382	
20	01/03/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	9.842,52	1.181,10								196,85		001001	1108	1112272382	

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CIA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (MARZO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

13/54

COMPRAS EFECTUADAS EN MARZO																				
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							332	Serie Retención No	Retención No	Autorización No	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(312)	1%(340)	2%(307)	2%(308)	2%(341)	8%						10%
21	12/03/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	9.058,52	1.087,02							181,17		001001	1113	1112272382	✓	
22	05/03/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	178,39	21,41								178,39				Nota de Venta	✓
23	01/03/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA ROSARIO	5.050,51	-	-			50,51						001001	1110	1112272382	✓	
24	27/03/2013	0800154098001	Factura	PINEDA CUERO MARTIN ARMENGOL	-	19,64	2,36								19,64				Nota de Venta	✓
25	02/03/2013	0801709189001	Factura	ANGULO QUINONEZ JACINTO ROQUE	71,00	-	-			0,71						001001	1112	1112272382	✓	
26	27/03/2013	0801208703001	Factura	TOSCANO RAMIREZ NARCIZA DE JESUS	-	9,45	1,13								9,45				Nota de Venta	✓
27	27/03/2013	0802325415001	Factura	VASQUEZ SANTOS KARLA PAOLA	-	342,86	41,14	3,20								001001	1118	1112272382	✓	
28	01/03/2013	1206324731001	Factura	ARIAS CARPIO WENDY TATIANA	5,60	5,67	0,68								11,27				Nota de Venta	✓
29	25/03/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	193,60	23,23			1,94						001001	1091	1112272382	✓	
30	05/03/2013	1703738490001	Factura	VASQUEZ GORDON RAMON BAYARDO	320,00	-	-			3,20						001001	1095	1112272382	✓	
31	15/03/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	2.310,00	-	-			23,10						001001	1105	1112272382	Transferencia	✓
32	15/03/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	336,00	-	-			3,36						001001	1122	1112272382	Tarjeta de Crédito	✓
33	15/03/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	587,00	-	-			5,87						001001	1121	1112272382	Transferencia	✓
34	15/03/2013	1704993193001	Factura	SOSA HIDALGO LUCIA DEL ROSARIO	-	380,00	45,60			3,80						001001	1104	1112272382	Transferencia	✓
35	01/03/2013	0802119727001	Factura	MONTAÑO PAZMIÑO JOSE MANUEL	2.860,00	-	-	28,60								001001	1111	1112272382	Cheque	✓
36	26/03/2013	1792237416001	Factura	OPTYTECH TECNOLOGIAS DE TELECOMU	-	450,00	54,00			4,50						001001	1123	1112272382	Cheque	✓
37	18/03/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTRIC GLOBALELE	-	480,00	57,60			4,80						001001	1106	1112272382	Cheque	✓
38	18/03/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTRIC GLOBALELE	-	72,00	8,64			0,72						001001	1107	1112272382	Transferencia	✓
39	13/03/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTRIC GLOBALELE	-	1.283,82	154,06			12,84						001001	1101	1112272382	Cheque	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (MARZO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

14/54

COMPRAS EFECTUADAS EN MARZO																						
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	PROVEEDOR	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente								332	Serie Retención No	Retención No	Autorización No	Forma de Pago		
								1%(310)	1%(312)	1%(340)	2%(307)	2%(308)	2%(341)	8%	10%							
41	18/03/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTRIC GLOBALEL	-	5,00	0,60											5,00			Cheque	
42	07/03/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTRIC GLOBALEL	-	300,00	36,00			3,00									001001	1096	1112272382	Cheque
43	28/03/2013	0802101519001	Nota de Venta	SANCHEZ GUASHPA RICHARD FERNANDO	30,00	-	-											30,00			Efectivo	
44	28/03/2013	0802075234001	Nota de Venta	GUASHPA PROAÑO JOSE	7,00	-	-											7,00			Cheque	
45	08/03/2013	1750331371001	Factura	BARBATO HINESTROSA NORBERTO JOSE	-	13,39	1,61											13,39			Efectivo	
46	05/03/2013	1792054672001	Factura	IGLESIAS TAPIA CIA. LTDA.	-	16,96	2,04											16,96			Efectivo	
47	08/03/2013	1001227808001	Factura	ROSERO LOPEZ IVO JAVIER	-	4,46	0,54											4,46			Efectivo	
48	13/03/2013	1791752945001	Factura	NARVAEZ & NOBOA COMERCIO E INGENI	-	3.104,78	372,57			31,05									001001	1100	1112272382	Cheque
49	14/03/2013	0502037096001	Factura	GALLO SANTACRUZ GALO DANIEL	150,00	6.000,00	720,00	1,50		60									001001	1102	1112272382	Cheque
50	30/03/2013	1710634575001	Factura	CALISPA GALLO JOSE GUILLERMO	-	364,00	43,68			3,64									001001	1115	1112272382	Cheque
51	30/03/2013	1707479083001	Factura	GUEVARA PILATUÑA OLGA MARIA	334,20	-	-											334,20			Cheque	
52	08/03/2013	0500092689001	Nota de Venta	GARCIA SANTACRUZ LUIS ENRIQUE	18,00	-	-											18,00			Cheque	
53	27/03/2013	0800384547001	Factura	TOSCANO RAMIREZ JULIO DANIEL	-	3,57	0,43											3,57			Cheque	
54	27/03/2013	0801939620001	Factura	CAICEDO MARQUEZ ALVARO SMITH	-	8,71	1,05											8,71			Efectivo	
55	27/03/2013	0800319287001	Factura	ELIZALDE ITURRALDE RICARDO ALBERT	-	17,50	2,10											17,50			Cheque	
56	21/03/2013	1707927206001	Factura	YANEZ LUZ MARINA	147,13	-	-	1,47											001001	1126	1112272382	Efectivo
57	14/03/2013	1800606707001	Factura	NUÑEZ RUIZ RENEE AMAPOLA	-	23,21	2,79											23,21			Cheque	
SUMA					18.444,63	44.967,99	5.396,16	34,77	-	229,10	5,40	0,76	574,87	17,39	100,00	6.986,29					Transferencia	

CA 2 1/2

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (ABRIL)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

15/54

COMPRAS EFECTUADAS EN ABRIL

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							Serie Retención No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago		
								1%(310)	1%(312)	1%(340)	2%(307)	2%(341)	8%(320)	10%					332	
1	02/04/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-								0,19	001001	1138	1112272382	Transferencia	✓
2	17/04/2013	1712841020001	Factura	PARRA ROCHA ANA BELEN	-	2.672,86	320,74			26,73						001001	1136	1112272382	Transferencia	✓
3	17/04/2013	1712841020001	Factura	PARRA ROCHA ANA BELEN	-	2.752,23	330,27			27,52						001001	1135	1112272382	Transferencia	✓
4	15/04/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN MARCIAL	30,00	-	-							30,00					Efectivo	✓
5	22/04/2013	1792128919001	Factura	ALOAGAS CIA LTDA	-	14,73	1,77												Tarjeta de Crédito	✓
6	08/04/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	261,00	31,32				5,22					001001	1148	1112272382	Cheque	✓
7	29/04/2013	1703934198001	Factura	LOZA ALMEIDA EDISON DANILO	-	140,00	16,80				2,80					001001	1171	1112565927	Cheque	✓
8	11/04/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	99,59	11,95							99,59					Cheque	✓
9	29/04/2013	0500472063	Factura	ESPINEL GALO	-	184,78	22,17					14,78				001001	1165	1112565927	Cheque	✓
10	21/04/2013	1790040275001	Factura	PACO COMERCIAL E INDUSTRIAS S.A.	10,60	2,25	0,27												Tarjeta de Crédito	✓
11	23/04/2013	1704394970001	Factura	HERNANDEZ HOYOS AMANDA	-	12,80	1,54							12,80					Efectivo	✓
12	15/04/2013	1790015785001	Factura	CONDUCTORES ELECTRICOS S.A.	-	35.174,00	4.220,88			351,74						001001	1158	1112565927	Transferencia	✓
13	08/04/2013	1791189159001	Factura	ALTATEN MATERIAL ELECTRICO DE ALTA T	-	5.382,30	645,88			53,82						001001	1133	1112272382	Transferencia	✓
14	29/04/2013	0591710915001	Factura	ESTACION DE SERVICIO EL FOGON	-	17,86	2,14							17,86					Efectivo	✓
15	26/04/2013	1800558437001	Factura	LOPEZ ABRIL ROSA GAISVEBA	-	32,61	3,91					2,61				001001	1166	1112565927	Cheque	✓
16	23/04/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA BEATRIZ	-	8,00	0,96							8,00					Efectivo	✓
17	11/04/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,64	3,08							25,64					Efectivo	✓
18	27/04/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,29	3,03												Tarjeta de Crédito	✓
19	26/04/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	248,16	29,78			2,48						001001	1164	1112565927	Cheque	✓
20	22/04/2013	1301771307001	Factura	ESPINEL PARRAGA JORGE JHONG	-	7,14	0,86							7,14					Efectivo	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (ABRIL)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

16/54

COMPRAS EFECTUADAS EN ABRIL																		
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							Serie Retención No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago
								1%(310)	1%(312)	1%(340)	2%(307)	2%(341)	8%(320)	10%				
21	01/04/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	14.763,79	1.771,65								001001	1142	1112272382	Cheque ✓
22	08/04/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	16.240,16	1.948,82								001001	1141	1112272382	Cheque ✓
23	10/04/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACIONES S.A.	-	20.250,00	2.430,00			202,50					001001	1129	1112272382	Transferencia ✓
24	10/04/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACIONES S.A.	-	23.200,00	2.784,00			232,00					001001	1128	1112272382	Transferencia ✓
25	04/04/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	195,89	23,51							195,89				Cheque ✓
26	06/04/2013	0800154098001	Factura	PINEDA CUERO MARTIN ARMENGOL	-	16,52	1,98							16,52				Efectivo ✓
27	01/04/2013	0800753907001	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	1.242,46	149,10			12,42					001001	1144	1112272382	Cheque ✓
28	02/04/2013	0800753907001	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	15.092,45	1.811,09			150,92					001001	1143	1112272382	Cheque ✓
29	01/04/2013	0800753907001	Factura	PAEZ VELEZ LUIS PATRICIO	-	19.092,00	2.291,04			190,92					001001	1145	1112272382	Cheque ✓
30	18/04/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	10.118,87	1.214,26			101,19					001001	1155	1112565927	Cheque ✓
31	08/04/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	-	5.249,47	629,94			52,49					001001	1154	1112565927	Cheque ✓
32	10/04/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	250,00	30,00			2,50					001001	1127	1112272382	Cheque ✓
33	08/04/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	2.126,00	255,12			21,26					001001	1153	1112565927	Transferencia ✓
34	08/04/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	289,20	34,70			2,89					001001	1130	1112272382	Cheque ✓
35	03/04/2013	0802650218001	Factura	CABRERA REVELO VALERIA STEFANIA	-	7,04	0,84							7,04				Efectivo ✓
36	25/04/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	11.577,25	1.389,27			115,77					001001	1163	1112565927	Transferencia ✓
37	22/04/2013	1600121980001	Factura	NARANJO NUNEZ ROGER WILFRIDO	-	12,00	1,44							12,00				Efectivo ✓
38	10/04/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	2.105,51	252,66			21,06					001001	1156	1112565927	Cheque ✓
39	10/04/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	14.297,28	1.715,67			142,97					001001	1157	1112565927	Cheque ✓
40	03/04/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	17.340,60	2.080,87			173,41					001001	1139	1112272382	Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D. FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (ABRIL)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

17/54

COMPRAS EFECTUADAS EN ABRIL

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob.	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							332	Serie Retención No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago
								1%(310)	1%(312)	1%(340)	2%(307)	2%(341)	8%(320)	10%					
41	03/04/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	15.184,39	1.822,13			151,84						001001	1140	1112272382	Cheque
42	06/04/2013	0800889479001	Factura	GUASHPA PROAÑO DELIA	-	26,79	3,21							26,79					Efectivo
43	06/04/2013	0800889479001	Factura	GUASHPA PROAÑO DELIA	-	13,39	1,61							13,39					Efectivo
44	01/04/2013	1704918729001	Factura	SUAREZ ARREGUI FRANCISCO ROBERTO	5.540,00	10.114,06	1.213,69	55,40			202,28				001001	1150	1112272382	Cheque	
45	26/04/2013	1792237416001	Factura	OPTYTECH TECNOLOGIAS DE TELECOMUNICA	-	150,00	18,00			1,50					001001	1170	1112565927	Cheque	
46	02/04/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTRIC GLOBALECTR	-	680,00	81,60			6,80					001001	1137	1112272382	Cheque	
47	03/04/2013	0802301473001	Factura	ANGULO NIEVE SIXTA ALEXANDRA	-	7,03	0,84							7,03					Efectivo
48	04/04/2013	0802101519001	Factura	SANCHEZ GUASHPA RICHARD FERNANDO	17,50	-	-							17,50					Efectivo
49	24/04/2013	1710874924001	Factura	GODOY QUEVEDO BYRON VICTOR	-	12,50	1,50							12,50					Efectivo
50	04/04/2013	0501460067001	Factura	ESTRELLA FERNANDEZ AIDA BEATRIZ	-	223,21	26,79			2,23					001001	1147	1112272382	Cheque	
51	05/04/2013	0500801162001	Factura	MONTENEGRO JUAN HECTOR	50,00	-	-							50,00					Cheque
52	11/04/2013	1791950852001	Factura	CIEMTELCOM COMPAÑIA DE TELECOMUNICA	-	2.360,00	283,20			23,60					001001	1168	1112565927	Cheque	
53	03/04/2013	1791950852001	Factura	CIEMTELCOM COMPAÑIA DE TELECOMUNICA	-	8.890,75	1.066,89			88,91					001001	1160	1112565927	Cheque	
54	08/04/2013	0992360356001	Factura	FURCHETSA S.A.	-	1.650,00	198,00			16,50					001001	1132	1112272382	Cheque	
55	02/04/2013	1791299477001	Factura	LINKTEL S.A.	-	7.094,56	851,35			70,95					001001	1159	1112565927	Transferencia	
56	02/04/2013	1000988236001	Factura	CABASCANGO TONTAC ANCELMO	-	380,00	45,60			7,60					001001	1161	1112565927	Cheque	
57	30/04/2013	0501452635001	Factura	CARRILLO ANDRADE AMELIA MARGOTH	-	17,10	2,05							17,10					Efectivo
58	03/04/2013	1802598050001	Factura	YANEZ COBO PAULINA ELIZABETH	-	7,59	0,91							7,59					Efectivo
59	23/04/2013	0990021058001	Factura	JUAN MARCET COMPAÑIA LIMITADA	4,89	27,39	3,29												Tarjeta de Crédito
60	05/04/2013	0891733410001	Factura	QUINONES MEJIA MEDARDO	52,25	-	-					1,05			001001	1169	1112565927	Cheque	
61	22/04/2013	1302107691001	Factura	CEDEÑO MACIAS LIDER ALFREDO	-	18,75	2,25							18,75					Efectivo
62	06/04/2013	0802728352001	Factura	RAMIREZ MOREIRA RUTH ESTHER	20,75	-	-							20,75					Efectivo
63	22/04/2013	0591713914001	Factura	ESTACION DE SERVICIO VIRGEN DE LAS ME	-	16,96	2,04							16,96					Efectivo
64	23/04/2013	1700899600001	Factura	OJEDA CUEVA MARGARITA ARACELY	-	17,86	2,14							17,86					Efectivo
				SUMA	5.764,18	267.420,06	32.090,41	55,40	-	2.246,94	209,88	629,90	17,39	-	658,89				

CA2 1/2

ELABORADO POR: P.V.S.D | FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. | FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CIA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (MAYO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

18/54

COMPRAS EFECTUADAS EN MAYO

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprobante	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente						Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago		
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	8%(304)	8%(320)	10% 332						
1	08/05/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-			0,76				0,19	001001	1201	1112565927	Transferencia ✓	
2	15/05/2013	1890152658001	Factura	VIGUESAM CIA LTDA	-	15,63	1,88											Tarjeta Crédito ✓	
3	23/05/2013	1792128919001	Factura	ALOAGAS CIA LTDA	-	16,96	2,04											Tarjeta Crédito ✓	
4	13/05/2013	1792128919001	Factura	ALOAGAS CIA LTDA	-	4,96	0,60						4,96					Efectivo ✓	
5	02/05/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	130,50	15,66			2,61					001001	1174	1112565927	Cheque ✓	
6	20/05/2013	0502849052001	Factura	SARABIA CHUQUI GENNY MAGALI	-	31,25	3,75						31,25					Cheque ✓	
7	27/05/2013	0502849052001	Factura	SARABIA CHUQUI GENNY MAGALI	-	7,14	0,86						7,14					Efectivo ✓	
8	11/05/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	145,03	17,40						145,03					Cheque ✓	
9	09/05/2013	1792048338001	Factura	ALPROMAQ S.A.	-	7,63	0,92						7,63					Efectivo ✓	
10	10/05/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	3.000,00	-	-						3.000,00					Cheque ✓	
11	02/05/2013	0500896782001	Nota de Venta	LOVATO PROAÑO LUIS JORGE	5.000,00	-	-						5.000,00					Cheque ✓	
12	15/05/2013	0918339037001	Factura	LLERENA MARTINEZ JUAN NICANOR	-	6,03	0,72						6,03					Efectivo ✓	
13	16/05/2013	0500472063	Factura	ESPINEL GALO	-	184,78	22,17					14,78		001001	1178	1112565927		Cheque ✓	
14	18/05/2013	0100104256001	Factura	CAMPOVERDE CLAVIJO JULIA	-	2,90	0,35						2,90					Efectivo ✓	
15	31/05/2013	0100104256001	Factura	CAMPOVERDE CLAVIJO JULIA	-	6,47	0,78						6,47					Efectivo ✓	
16	17/05/2013	1711148617001	Factura	GUAMAN GUAMAN WILLIAM ROBERTO	-	16,07	1,93						16,07					Efectivo ✓	
17	16/05/2013	1790240614001	Factura	GRUPO ELECDOR	2.240,00	32.265,00	3.871,80		322,65						001001	1199	1112565927		Cheque ✓
18	15/05/2013	1800558437001	Factura	LOPEZ ABRIL ROSA GAISVEBA	-	32,61	3,91					2,61		001001	1175	1112565927		Efectivo ✓	
19	08/05/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	16,99	2,04											Tarjeta Crédito ✓	
20	08/05/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	6,44	0,77						6,44					Efectivo ✓	

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (MAYO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

19/54

COMPRAS EFECTUADAS EN MAYO																	
Ítem	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprobante	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente						Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	8%(304)	8%(320)	10%(332)				
21	22/05/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	106,64	12,80										Tarjeta Crédito ✓
22	22/05/2013	1711943033001	Factura	MEDINA DIAZ MARCO VINICIO	-	2,68	0,32						2,68				Efectivo ✓
23	27/05/2013	1711943033001	Factura	MEDINA DIAZ MARCO VINICIO	-	2,68	0,32						2,68				Efectivo ✓
24	17/05/2013	1792256178001	Factura	INCOREACABLES CIA. LTDA.	-	270,90	32,51		2,71					001001	1194	1112565927	Transferencia ✓
25	21/05/2013	1792256178001	Factura	INCOREACABLES CIA. LTDA.	-	1.191,46	142,98		11,91					001001	1195	1112565927	Transferencia ✓
26	08/05/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	313,22	37,59						313,22	001001	0001197	1112565927	Transferencia ✓
27	28/05/2013	0501642961001	Factura	NOTARIA PRIMERA ENCARGADA LATAC	-	67,00	8,04				5,36			001001	1196	1112565927	Cheque ✓
28	13/05/2013	0891715277001	Factura	ESTACION DE SERVICIO SAN MATEO	-	17,86	2,14										Tarjeta Crédito ✓
29	09/05/2013	1768152560001	Factura	CORPORACION NACIONAL DE TELECOM	-	250,00	30,00						250,00				Cheque ✓
30	05/05/2013	1714305263001	Factura	TINAJERO CISNEROS MARIO ENRIQUE	-	16,07	1,93										Tarjeta Crédito ✓
31	21/05/2013	1791891325001	Factura	GEREST CIA. LTDA.	-	9,33	1,12						9,33				Efectivo ✓
32	13/05/2013	1791415132001	Factura	INT FOOD SERVICES CORP	-	4,46	0,54						4,46				Efectivo ✓
33	08/05/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN	-	163,39	19,61						163,39				Cheque ✓
34	15/05/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	4,01	0,48										Tarjeta Crédito ✓
35	22/05/2013	0501654685001	Factura	SEGOVIA SEGOVIA LUIS ESTUARDO	-	15,00	1,80						15,00				Efectivo ✓
36	10/05/2013	0501654685001	Factura	SEGOVIA SEGOVIA LUIS ESTUARDO	-	15,00	1,80						15,00				Efectivo ✓
37	31/05/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	518,30	62,20		5,18					001001	1198	1112565927	Transferencia ✓
38	09/05/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	2.774,00	332,88		27,74					001001	1183	1112565927	Transferencia ✓
39	17/05/2013	11002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	5.316,12	637,93		53,16					001001	1193	1112565927	Transferencia ✓
40	10/05/2013	11002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	5.597,66	671,72		55,98					001001	1177	1112565927	Transferencia ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (MAYO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

20/54

COMPRAS EFECTUADAS EN MAYO

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprobante	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente					Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	8%(304)	8%(320)					10% 332
41	10/05/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	816,23	97,95		8,16					001001	1176	1112565927	Transferencia
42	06/05/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	20.148,78	2.417,85		201,49					001001	1182	1112565927	Transferencia
43	10/05/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON ARTURO	-	6.129,62	735,55		61,30					001001	1181	1112565927	Transferencia
44	14/05/2013	1792073804001	Factura	ENMARDOS S.A.	-	4,46	0,54						4,46				Efectivo
45	20/05/2013	1710874924001	Factura	GODOY QUEVEDO BYRON VICTOR	-	18,15	2,18						18,15				Efectivo
46	27/05/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLGA MARIA	303,50	-	-						303,50				Cheque
47	20/05/2013	0801531088001	Factura	RODRIGUEZ CEDEÑO DIEGO PAUL	-	400,00	48,00			8,00				001001	1179	1112565927	Cheque
48	09/05/2013	1791434595001	Factura	INDUSTRIAS METALICAS VERGARA IND	-	2.054,00	246,48		20,54					001001	1184	1112565927	Cheque
49	20/05/2013	0401048665001	Factura	MONROY VILLAVICENCIO MARLON PAT	-	2.249,60	269,95		22,50					001001	1185	1112565927	Cheque
50	20/05/2013	0401048665001	Factura	MONROY VILLAVICENCIO MARLON PAT	-	2.965,60	355,87			59,31				001001	1186	1112565927	Cheque
51	14/05/2013	0502336266001	Factura	CHASILOA ALVAREZ MYRIAN MARIBEL	-	370,00	44,40					37,00		001001	1187	1112565927	Cheque
52	21/05/2013	1804998969001	Factura	TUSA ALVARADO WILSON ANDRES	-	1.473,21	176,79		14,73					001001	1172	1112565927	Cheque
53	28/05/2013	0601000516001	Factura	VALDIVIESO SANCHEZ FERNANDO EFRA	-	74,80	8,98			1,50				001001	1173	1112565927	Cheque
54	28/05/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGEL PATRICIO	-	10.000,00	1.200,00			200,00				001001	1192	1112565927	Cheque
55	18/05/2013	1792252903001	Factura	AEROSERVICOS DEL ECUADOR MB&F S.	8,00	-	-					8,00					Efectivo
56	27/05/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JOSE ISAIAS	-	2,23	0,27						2,23				Efectivo
57	27/05/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JOSE ISAIAS	-	5,36	0,64						5,36				Efectivo
58	23/05/2013	1790867129001	Factura	INTELEQ S.A.	-	32,15	3,86										Cheque
59	14/05/2013	1792141486001	Factura	PROMOTORA ECUATORIANA DE CAFE D	-	4,64	0,56						4,64				Efectivo
60	10/05/2013	0500743521001	Factura	CAISAGUANO CHANGOTASIG NELSON E	-	3,57	0,43						3,57				Efectivo
61	08/05/2013	1792265134001	Factura	ALIMENTOS Y NEGOCIOS ASOCIADOS A	-	9,38	1,13						9,38				Efectivo
62	14/05/2013	1792072018001	Factura	DELI INTERNACIONAL S.A.	-	5,35	0,64						5,35				Efectivo
63	17/05/2013	1792379776001	Factura	MERAMEXAIR S.A.	0,76	7,57	0,91						8,33				Efectivo
64	15/05/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA BEATRIZ	-	38,00	4,56						38,00				Cheque
SUMA						10.590,45	96.364,87	11.563,78	-	808,05	272,18	5,36	17,39	37,00	9.420,84		

CA2 1/2

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (JUNIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

21/54

COMPRAS EFECTUADAS EN JUNIO																		
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprobante	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente						Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(340)	2%(308)	2%(341)	8%	10%					332
1	04/06/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	38,19	-	-			0,76				0,19	001001	1215	1112565927	Transferencia ✓
2	20/06/2013	1890152658001	Factura	VIGUESAM CIA LTDA	-	15,18	1,82											Tarjeta de Crédito ✓
3	13/06/2013	1790012794001	Factura	COCHAPAMBA S.A.	-	16,96	2,04											Tarjeta de Crédito ✓
4	10/06/2013	1712841020001	Nota de Crédito	DEVOLUCION COMPRA DC	-	(48,59)	(5,83)							001001	0003240	1111538629		Cheque ✓
5	03/06/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	56,00	6,72			1,12				001001	1207	1112565927		Cheque ✓
6	28/06/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTD	-	1.049,11	125,89		10,49					001001	1239	1112565927		Cheque ✓
7	14/06/2013	0502849052001	Factura	SARABIA CHUQUI GENNY M	-	84,82	10,18			1,70				001001	1232	1112565927		Cheque ✓
8	11/06/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	105,92	12,71						105,92					Cheque ✓
9	06/06/2013	1708974165001	Factura	RUIZ CAJAS ALEXANDER B	6,00	1.302,00	156,24	0,06	13,02					001001	1213	1112565927		Transferencia ✓
10	03/06/2013	0590028606001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES P	-	8,93	1,07						8,93					Efectivo ✓
11	18/06/2013	1790517608001	Factura	ESEMEC S.A.	-	21.660,00	2.599,20		216,60					001001	1220	1112565927		Transferencia ✓
12	28/06/2013	0501448633001	Factura	PARREÑO ALVAREZ RAUL	-	5,72	0,69						5,72					Efectivo ✓
13	17/06/2013	1790015785001	Factura	CONDUCTORES ELECTRICO	-	2.900,16	348,02		29,00					001001	1216	1112565927		Transferencia ✓
14	17/06/2013	1790015785001	Factura	CONDUCTORES ELECTRICO	-	2.887,00	346,44		28,87					001001	1217	1112565927		Transferencia ✓
15	27/06/2013	1890108241001	Factura	ECUAMATRIZ CIA. LTDA.	-	275,00	33,00		2,75					001001	1237	1112565927		Transferencia ✓
16	20/06/2013	1890108241001	Factura	ECUAMATRIZ CIA. LTDA.	-	3.579,00	429,48		35,79					001001	1224	1112565927		Transferencia ✓
17	08/06/2013	1803610201001	Factura	JIMENEZ JIMENEZ MARLON	-	30,93	3,71											Tarjeta de Crédito ✓
18	10/06/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA B	-	23,80	2,86						23,80					Efectivo ✓
19	26/06/2013	0500852637001	Factura	LAICA HERRERA BERTHA B	-	11,00	1,32						11,00					Efectivo ✓
20	20/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	102,21	12,27											Tarjeta de Crédito ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (JUNIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

22/54

COMPRAS EFECTUADAS EN JUNIO																		
Ítem	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprobante	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente						Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(340)	2%(308)	2%(341)	8%	10%					332
21	21/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	10,41	1,25							10,41			Efectivo	✓
22	07/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	26,59	3,19							26,59			Efectivo	✓
23	19/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,89	3,11							25,89			Efectivo	✓
24	06/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	33,86	4,06							33,86			Efectivo	✓
25	24/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	15,49	1,86							15,49			Efectivo	✓
26	27/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	25,21	3,03							25,21			Cheque	✓
27	24/06/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	5,70	83,35	10,00										Tarjeta de Crédito	✓
28	05/06/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIAN	58,00	49,35	5,92		1,07					001001	1241	1112565927	Cheque	✓
29	12/06/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIAN	-	23,66	2,84							23,66			Efectivo	✓
30	05/06/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIAN	-	32,70	3,92							32,70			Efectivo	✓
31	19/06/2013	1711943033001	Factura	MEDINA DIAZ MARCO VINI	6,00	-	-							6,00			Efectivo	✓
32	21/06/2013	1711943033001	Factura	MEDINA DIAZ MARCO VINI	9,00	-	-							9,00			Efectivo	✓
33	24/06/2013	0991331859001	Factura	ATIMASA S.A.	-	16,96	2,04										Efectivo	✓
34	19/06/2013	0500012455001	Factura	NOROÑA MUÑOZ EFRAIN C	-	4,24	0,51							4,24			Efectivo	✓
35	13/06/2013	1791415132001	Factura	INT FOOD SERVICES CORP	-	3,56	0,43							3,56			Efectivo	✓
36	07/06/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR	-	265,14	31,82							265,14			Cheque	✓
37	15/06/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	16,95	2,03										Tarjeta de Crédito	✓
38	25/06/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	3,56	0,43							3,56			Efectivo	✓
39	07/06/2013	0501211445001	Factura	PROAÑO DE LA VEGA ALEX	1.046,90	-	-				20,94			001001	1229	1112565927	Cheque	✓
40	18/06/2013	0501654685001	Factura	SEGOVIA SEGOVIA LUIS ES	-	22,32	2,68							22,32			Cheque	✓

ELABORADO POR: **P.V.S.D** FECHA: **18/07/2014**
 REVISADO POR: **L.F.P.G.** FECHA: **18/07/2014**



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CIA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (JUNIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

23/54

COMPRAS EFECTUADAS EN JUNIO																		
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprobante	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente						Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(340)	2%(308)	2%(341)	8%	10%					332
41	04/06/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WA	-	117,00	14,04		1,17						001001	1208	1112565927	Cheque ✓
42	28/06/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WA	-	972,25	116,67		9,72						001001	1238	1112565927	Cheque ✓
43	19/06/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WA	-	3.205,90	384,71		32,06						001001	1218	1112565927	Cheque ✓
44	24/06/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WA	-	1.586,25	190,35		15,86						001001	1228	1112565927	Cheque ✓
45	03/06/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WA	-	320,00	38,40		3,20						001001	1206	1112565927	Cheque ✓
46	13/06/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	70,00	8,40		0,70						001001	1231	1112565927	Cheque ✓
47	17/06/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.148,00	137,76		11,48						001001	1225	1112565927	Cheque ✓
48	06/06/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	410,00	49,20		4,10						001001	1203	1112565927	Cheque ✓
49	25/06/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.899,90	227,99		19,00						001001	1233	1112565927	Cheque ✓
50	03/06/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LT	-	5.504,50	660,54		55,05						001001	1234	1112565927	Cheque ✓
51	05/06/2013	11002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISO	-	10.739,64	1.288,76		107,40						001001	1205	1112565927	Cheque ✓
52	12/06/2013	11002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISO	-	1.016,89	122,03		10,17						001001	1227	1112565927	Cheque ✓
53	26/06/2013	11002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISO	-	19.263,01	2.311,56		192,63						001001	1235	1112565927	Cheque ✓
54	21/06/2013	0502000243001	Factura	SANTAMARIA TIPANTASI L	-	3.200,00	384,00		32,00						001001	1221	1112565927	Cheque ✓
55	23/06/2013	0992579226001	Factura	SUPERGLOBAL S.A.	-	4,73	0,57											Tarjeta de Crédito ✓
56	03/06/2013	0992579226001	Factura	SUPERGLOBAL S.A.	-	4,46	0,54						4,46					Efectivo ✓
57	20/06/2013	1792073804001	Factura	ENMARDOS S.A.	-	5,80	0,70											Tarjeta de Crédito ✓
58	17/06/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTR	-	240,00	28,80		2,40						001001	1202	1112565927	Transferencia ✓
59	06/06/2013	1791434595001	Factura	INDUSTRIAS METALICAS V	-	1.015,00	121,80		10,15						001001	1204	1112565927	Transferencia ✓
60	11/06/2013	1804998969001	Factura	TUSA ALVARADO WILSON	-	186,22	22,35		1,86						001001	1226	1112565927	Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (JUNIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

24/54

COMPRAS EFECTUADAS EN JUNIO																		
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprobante	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente						Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(340)	2%(308)	2%(341)	8%	10%					332
61	06/06/2013	1792009863001	Factura	YANEZ AVALOS CIA. LTDA.	-	371,25	44,55		3,71					001001	1214	1112565927	Cheque	✓
62	01/06/2013	1792252903001	Factura	AEROSERVICIOS DEL ECUA	8,00	-	-						8,00				Efectivo	✓
63	18/06/2013	1792044774001	Factura	REPRESENTACIONES INDUS	-	5.750,00	690,00		57,50					001001	1219	1112565927	Cheque	✓
64	21/06/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA LASLUISA SE	-	240,00	28,80					19,20		001001	1223	1112565927	Cheque	✓
65	29/06/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JOSÉ	5,00	-	-						5,00				Efectivo	✓
66	24/06/2013	1792265134001	Factura	ALIMENTOS Y NEGOCIOS A	-	4,47	0,54						4,47				Efectivo	✓
67	14/06/2013	1792072018001	Factura	DELI INTERNACIONAL S.A.	-	5,67	0,68						5,67				Efectivo	✓
68	22/06/2013	0800435455001	Factura	VELEZ HIDALGO LUIS ALCI	175,00	-	-	1,75						001001	1240	1112565927	Cheque	✓
69	12/06/2013	0500859095001	Factura	SINGAUCHO CHICAIZA LUIS	12,00	-	-						12,00				Efectivo	✓
70	18/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRI	-	3,13	0,38						3,13				Efectivo	✓
71	10/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRI	-	12,50	1,50						12,50				Efectivo	✓
72	17/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRI	-	6,25	0,75						6,25				Efectivo	✓
73	12/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRI	-	3,13	0,38						3,13				Efectivo	✓
74	07/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRI	-	6,25	0,75						6,25				Efectivo	✓
75	05/06/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRI	-	6,96	0,84						6,96				Efectivo	✓
76	28/06/2013	0500650817001	Factura	LLUMITASIG CALVOPINA C	25,00	-	-						25,00				Efectivo	✓
77	01/06/2013	1706654785001	Factura	CORONEL SALCEDO LUIS E	1,64	16,39	1,97						18,03				Efectivo	✓
78	20/06/2013	0992312459001	Factura	ALIMENTOS REYSOL ALIRE	-	4,28	0,51						4,28				Efectivo	✓
79	26/06/2013	0600193734001	Factura	GARCIA MARTINEZ MARIA	3,65	36,50	4,38						40,15				Efectivo	✓
80	24/06/2013	2100170477001	Factura	GALVEZ RAMIREZ MARITZ	-	23,92	2,87						23,92				Efectivo	✓
81	05/06/2013	0501196950001	Nota de Venta	LANAS NARVAEZ CARLA M	10,40	-	-						10,40				Efectivo	✓
82	21/06/2013	1791965558001	Factura	FRUTEMONSE CIA. LTDA.	-	3,13	0,38						3,13				Efectivo	✓
83	30/06/2013	0904192002001	Factura	BACIGALUPO BUENAVENT	-	10,00	1,20						10,00				Efectivo	✓
84	25/06/2013	0500176466001	Factura	ORDONEZ MURILLO LUIS M	-	15,36	1,84						15,36				Efectivo	✓
			SUMA	CA2 1/2	1.410,48	92.153,13	11.058,38	1,81	907,75	0,76	23,75	19,20	-	891,28				✓
														ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
														REVISADO POR: L.F.P.G.		FECHA: 18/07/2014		



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (JULIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

25/54

COMPRAS EFECTUADAS EN JULIO

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente					Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago		
								1%(310)	1%(340)	2%	8%	10%						
1	02/07/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	40,20	-	-			0,80			0,20	001001	1273	1112565927	Transferencia	✓
2	03/07/2013	1890152658001	Factura	VIGUESAM CIA LTDA	-	16,96	2,04						16,96				Efectivo	✓
3	22/07/2013	1702619253001	Factura	PALMA PROAÑO PEDRO PABL	-	10,71	1,29						10,71				Efectivo	✓
4	30/07/2013	1702619253001	Factura	PALMA PROAÑO PEDRO PABL	-	8,93	1,07						8,93				Efectivo	✓
5	04/07/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	163,00	19,56			3,26				001001	1246	1112565927	Cheque	✓
6	01/07/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	51,00	6,12			1,02				001001	1247	1112565927	Cheque	✓
7	26/07/2013	0502849052001	Factura	SARABIA CHUQUI GENNY MA	-	31,25	3,75		0,31					001001	1298	1112565927	Cheque	✓
8	11/07/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	83,63	10,04						83,63				Cheque	✓
9	17/07/2013	0591710605001	Factura	LA GACETA S.A.	-	29,87	3,58						29,87				Cheque	✓
10	02/07/2013	1790517608001	Factura	ESEMEC S.A.	-	1.180,00	141,60		11,80					001001	1258	1112565927	Transferencia	✓
11	18/07/2013	0991306498001	Factura	NUEVAS OPERACIONES COME	-	19,64	2,36						19,64				Efectivo	✓
12	01/07/2013	0501448633001	Factura	PARREÑO ALVAREZ RAUL JO	-	5,72	0,69						5,72				Efectivo	✓
13	19/07/2013	1790015785001	Factura	CONDUCTORES ELECTRICOS S	-	4.965,00	595,80		49,65					001001	1264	1112565927	Cheque	✓
14	11/07/2013	0591707655001	Factura	ADSSOFTWARE CIA LTDA	-	405,00	48,60			8,10				001001	1251	1112565927	Cheque	✓
15	01/07/2013	0501194385001	Factura	JEREZ GARZON JOSE MARCEL	-	2,46	0,30						2,46				Efectivo	✓
16	08/07/2013	1790240614001	Factura	GRUPO ELECDOR	-	500,00	60,00		5,00					001001	1272	1112565927	Cheque	✓
17	15/07/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	41,12	4,93						41,12				Cheque	✓
18	16/07/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	105,23	12,63										Tarjeta de Crédito	✓
19	01/07/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	231,55	27,79		2,32					001001	1250	1112565927	Cheque	✓
20	29/07/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	43,25	5,19						43,25				Cheque	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (JULIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

26/54

COMPRAS EFECTUADAS EN JULIO																
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente					Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago
								1%(310)	1%(340)	2%	8%	10%				
21	17/07/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	200,01	24,00									Tarjeta de Crédito
22	29/07/2013	0591724592001	Factura	CENTRO FERRETERO SAN AG	-	58,50	7,02		0,59				001001	1275	1112565927	Cheque
23	02/07/2013	0591724592001	Factura	CENTRO FERRETERO SAN AG	-	31,44	3,77					31,44				Cheque
24	23/07/2013	0190050033001	Factura	PLASTICOS RIVAL CIA LTDA	-	3.542,00	425,04		35,42				001001	1297	1112565927	Cheque
25	12/07/2013	0190050033001	Factura	PLASTICOS RIVAL CIA LTDA	-	5.060,00	607,20		50,60				001001	1296	1112565927	Cheque
26	12/07/2013	1791415132001	Factura	INT FOOD SERVICES CORP	-	6,69	0,80					6,69				Efectivo
27	11/07/2013	1707863385001	Factura	FIGUEROA SALAZAR ROMULO	-	1.805,00	216,60		18,05				001001	1242	1112565927	Cheque
28	27/07/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR S	-	8,93	1,07					8,93				Cheque
29	04/07/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR S	-	178,76	21,45					178,76				Cheque
30	11/07/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR S	-	8,93	1,07					8,93				Cheque
31	15/07/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	5,44	0,65					5,44				Efectivo
32	06/07/2013	1792049504001	Factura	SHEMLON. S.A.	-	10,11	1,21					10,11				Efectivo
33	31/07/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.972,70	236,72		19,73				001001	1287	1112565927	Transferencia
34	24/07/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	360,00	43,20		3,60				001001	1279	1112565927	Transferencia
35	03/07/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	4.091,30	490,96		40,91				001001	1256	1112565927	Transferencia
36	24/07/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	4.604,00	552,48		46,04				001001	1268	1112565927	Transferencia
37	12/07/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA	-	660,00	79,20		6,60				001001	1260	1112565927	Cheque
38	18/07/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON	-	75.188,66	9.022,64		751,89				001001	1253	1112565927	Cheque
39	04/07/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON	-	2.577,59	309,31		25,78				001001	1255	1112565927	Cheque
40	03/07/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON	-	711,50	85,38		7,12				001001	1254	1112565927	Cheque

ELABORADO POR: **P.V.S.D** FECHA: **18/07/2014**
 REVISADO POR: **L.F.P.G.** FECHA: **18/07/2014**



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (JULIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

27/54

COMPRAS EFECTUADAS EN JULIO																
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente					Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago
								1%(310)	1%(340)	2%	8%	10%				
41	25/07/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON	-	421,10	50,53		4,21				001001	1280	1112565927	Cheque ✓
42	19/07/2013	1000988236001	Factura	CABASCANGO TONTAC ANCE	-	640,00	76,80			12,80			001001	1267	1112565927	Cheque ✓
43	30/07/2013	1791434595001	Factura	INDUSTRIAS METALICAS VER	-	2.179,26	261,51		21,79				001001	1277	1112565927	Transferencia ✓
44	05/07/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA LASLUISA SEGU	-	300,00	36,00			24,00			001001	1261	1112565927	Cheque ✓
45	11/07/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JOSE IS	3,00	-	-					3,00				Efectivo ✓
46	01/07/2013	0503208852001	Nota de Venta	ROMAN CAISA CARLOS ADOL	3.500,00	-	-					3.500,00				Cheque ✓
47	01/07/2013	0500679071001	Factura	QUIMBITA PANCHI CESAR HE	2.500,00	-	-		25,00				001001	1249	1112565927	Cheque ✓
48	02/07/2013	0500193305001	Factura	ESTRELLA VACA HUGO FAUS	-	38,21	4,59					38,21				Cheque ✓
49	03/07/2013	0503231359001	Nota de Venta	LAGUAQUIZA CAIZALITIN SEG	6.000,00	-	-					6.000,00				Cheque ✓
50	08/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES CORDONES SEGU	50,00	-	-	0,50					001001	1243	1112565927	Cheque ✓
51	03/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES CORDONES SEGU	91,00	-	-	0,91					001001	1248	1112565927	Cheque ✓
52	05/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES CORDONES SEGU	42,00	-	-	0,42					001001	1244	1112565927	Cheque ✓
53	04/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES CORDONES SEGU	56,00	-	-	0,56					001001	1245	1112565927	Cheque ✓
54	09/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES CORDONES SEGU	56,00	-	-	0,56					001001	1262	1112565927	Cheque ✓
55	15/07/2013	0502005408001	Factura	CORDONES CORDONES SEGU	72,00	-	-	0,72					001001	1263	1112565927	Cheque ✓
56	08/07/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQU	-	6,25	0,75					6,25				Efectivo ✓
57	09/07/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQU	-	3,12	0,37					3,12				Efectivo ✓
58	16/07/2013	0501611040001	Factura	CASA LUIS NASARIO	245,00	-	-	2,45					001001	1252	1112565927	Cheque ✓
59	26/07/2013	0501611040001	Factura	BANDA CASA LUIS NASARIO	505,00	-	-	5,05					001001	1278	1112565927	Cheque ✓
60	10/07/2013	1890139481001	Factura	HOLVIPLAS S.A.	-	725,00	87,00		7,25				001001	1259	1112565927	Cheque ✓

ELABORADO POR: **P.V.S.D** FECHA: **18/07/2014**
 REVISADO POR: **L.F.P.G.** FECHA: **18/07/2014**



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (JULIO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

28/54

COMPRAS EFECTUADAS EN JULIO																	
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo de Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente					332	Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago
								1%(310)	1%(340)	2%	8%	10%					
61	11/07/2013	1,71207E+12	Factura	LUJE VARGAS NORMA ELIZABETH	100,00	-	-						100,00				Efectivo
62	11/07/2013	0502754252001	Factura	MENDOZA PILATASIG GUADALUPE	-	45,98	5,52		0,46					001001	1265	1112565927	Cheque
63	29/07/2013	1702988245001	Factura	MORA BRAVO JUAN ELIAS	183,00	-	-		1,83					001001	1302	1112565927	Cheque
64	16/07/2013	1702988245001	Factura	MORA BRAVO JUAN ELIAS	11.553,00	-	-		115,53					001001	1266	1112565927	Cheque
65	25/07/2013	1711442168001	Factura	VACA EGAS ALVARO PATRICIO	320,00	-	-	3,20						001001	1270	1112565927	Cheque
66	25/07/2013	1712695061001	Factura	ROSAS AVILA ROSARIO MARGARITA	-	912,00	109,44		9,12					001001	1271	1112565927	Cheque
67	30/07/2013	0501457303	Liq Compra	LAGLA CHUQUITARCO MARCO ANTONIO	-	428,57	51,43		8,57					001001	1276	1112565927	Cheque
68	30/07/2013	0900916800001	Factura	SALGADO GARRIDO CESAR VICTOR	-	30,36	3,64					30,36					Cheque
69	16/07/2013	0500276407001	Factura	MORENO VERA LUIS ALBERTO	-	4,46	0,54					4,46					Efectivo
70	17/07/2013	0500276407001	Factura	MORENO VERA LUIS ALBERTO	-	14,29	1,71					14,29					Efectivo
71	24/07/2013	0500276407001	Factura	MORENO VERA LUIS ALBERTO	-	4,46	0,54					4,46					Efectivo
72	16/07/2013	0500773627001	Factura	LEMA VILCA LUIS ALFREDO	-	4,46	0,54					4,46					Efectivo
73	16/07/2013	0500773627001	Factura	LEMA VILCA LUIS ALFREDO	-	4,38	0,53					4,38					Efectivo
74	19/07/2013	0502986326001	Factura	PACHECO MOYA CARLOS DANIEL	-	4,02	0,48					4,02					Efectivo
75	31/07/2013	0502986326001	Factura	PACHECO MOYA CARLOS DANIEL	-	44,64	5,36					44,64					Efectivo
76	29/07/2013	1709037541001	Nota de Venta	JIMENEZ GABRIEL ERNESTO	60,00	-	-					60,00					Cheque
78	02/07/2013	0500864665001	Nota de Venta	CHICAIZA TOAPANTA SEGUNDO	2,25	-	-					2,25					Efectivo
79	02/07/2013	1705615266001	Factura	BRAVO CESAR MARCELO	-	8,93	1,07					8,93					Efectivo
SUMA					25.378,45	114.795,37	13.775,44	14,37	1.260,58	34,55	24,00	-	10.345,62				
													ELABORADO POR: P.V.S.D		FECHA: 18/07/2014		
													REVISADO POR: L.F.P.G.		FECHA: 18/07/2014		

CA2 2/2



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

29/54

COMPRAS EFECTUADAS EN AGOSTO

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	2%(308)	8%(320)	8%(304)	10%					332
1	02/08/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	40,20	-	-			0,80					001001	1289	1112565927	Transferencia	✓
2	22/08/2013	1712841020001	Factura	PARRA ROCHA ANA BELE	-	547,20	65,66		5,47						001001	1374	1113351292	Cheque	✓
3	29/08/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERN	40,00	-	-		0,40						001001	1392	1113351292	Efectivo	✓
4	20/08/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERN	48,00	-	-		0,48						001001	1363	1113351292	Efectivo	✓
5	28/08/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUS	-	151,00	18,12			3,02					001001	1408	1113351292	Cheque	✓
6	11/08/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	100,34	12,04							100,34				Cheque	✓
7	01/08/2013	0590028606001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES	-	12,50	1,50							12,50				Cheque	✓
8	27/08/2013	0590028606001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES	-	8,93	1,07							8,93				Efectivo	✓
9	08/08/2013	0590028606001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES	-	8,93	1,07							8,93				Efectivo	✓
10	07/08/2013	1790240614001	Factura	GRUPO ELECDOR	-	6.194,00	743,28		58,74	6,40					001001	1304	1112565927	Efectivo	✓
11	07/08/2013	1790240614001	Factura	GRUPO ELECDOR	-	625,00	75,00		6,25						001001	1303	1112565927	Transferencia	✓
12	29/08/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE GALARZA ERNE	-	2.184,64	262,16		21,85						001001	1395	1113351292	Cheque	✓
13	29/08/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE GALARZA ERNE	-	1.031,40	123,77		10,31						001001	1396	1113351292	Cheque	✓
14	29/08/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE GALARZA ERNE	-	605,62	72,67		6,06						001001	1394	1113351292	Cheque	✓
15	29/08/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE GALARZA ERNE	-	36,66	4,40		0,37						001001	1397	1113351292	Cheque	✓
16	23/08/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	10,06	1,21		0,10						001001	1372	1113351292	Efectivo	✓
17	29/08/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	13,99	1,68							13,99				Efectivo	✓
18	20/08/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	57,98	6,96		0,58						001001	1360	1113351292	Cheque	✓
19	15/08/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIA	30,00	23,20	2,78		0,53						001001	1312	1112565927	Efectivo	✓
20	01/08/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR	180,00	-	-		0,17						001001	1285	1112565927	Transferencia	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

30/54

COMPRAS EFECTUADAS EN AGOSTO

Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago		
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	2%(308)	8%(320)	8%(304)	10%					332	
21	01/08/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR	-	104,50	12,54		0,10						001001	1286	1112565927	Transferencia	✓	
22	01/08/2013	0190123626001	Nota de Crédito	DEVOLUCION COMPRA D	(31,02)	-	-							-						✓
23	06/08/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR	-	429,15	51,50		0,40						001001	1291	1112565927	Transferencia	✓	
24	06/08/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR	-	1.180,87	141,70		1,10						001001	1290	1112565927	Transferencia	✓	
25	28/08/2013	0501642961001	Factura	NOTARIA PRIMERA ENCA	-	37,14	4,46					2,97			001001	1388	1113351292	Efectivo	✓	
26	01/08/2013	1768152560001	Factura	CORPORACION NACIONAL	-	107,14	12,86							107,14				Cheque	✓	
27	30/08/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANU	-	14.816,80	1.778,02			296,34					001001	1405	1113351292	Cheque	✓	
28	28/08/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANU	-	745,60	89,47			14,91					001001	1404	1113351292	Cheque	✓	
29	13/08/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACION	-	7.200,00	864,00		72,00						001001	1317	1112565927	Cheque	✓	
30	13/08/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACION	-	18.600,00	2.232,00		186,00						001001	1320	1112565927	Cheque	✓	
31	06/08/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSC	-	340,31	40,84							340,31				Cheque	✓	
32	05/08/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSC	-	8,93	1,07							8,93				Cheque	✓	
33	21/08/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE V	-	40,00	4,80		0,40						001001	1359	1113351292	Cheque	✓	
34	20/08/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE V	-	322,25	38,67		3,22						001001	1356	1113351292	Cheque	✓	
35	20/08/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE V	-	855,00	102,60		8,55						001001	1358	1113351292	Cheque	✓	
36	20/08/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE V	-	404,50	48,54		4,05						001001	1357	1113351292	Cheque	✓	
37	21/08/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	315,40	37,85		3,15						001001	1366	1113351292	Cheque	✓	
38	07/08/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.453,00	174,36		14,53						001001	1300	1112565927	Cheque	✓	
39	14/08/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	349,60	41,95		3,50						001001	1365	1113351292	Cheque	✓	
40	13/08/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	70,00	8,40		0,70						001001	1316	1112565927	Cheque	✓	

ELABORADO POR: P.V.S.D. FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

31/54

COMPRAS EFECTUADAS EN AGOSTO																			
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	2%(308)	8%(320)	8%(304)	10%					332
41	21/08/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDIS	-	4.000,47	480,06		40,00							001001	1379	1113351292	Cheque ✓
42	14/08/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDIS	-	3.659,03	439,08		36,59							001001	1322	1112565927	Cheque ✓
43	27/08/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDIS	-	8.391,79	1.007,01		83,92							001001	1390	1113351292	Cheque ✓
44	09/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECT	-	600,00	72,00		6,00							001001	1305	1112565927	Transferencia ✓
45	14/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECT	-	205,00	24,60		2,05							001001	1318	1112565927	Transferencia ✓
46	07/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECT	-	360,00	43,20		3,60							001001	1295	1112565927	Transferencia ✓
47	13/08/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECT	-	1.292,50	155,10		12,93							001001	1310	1112565927	Transferencia ✓
48	14/08/2013	1791752945001	Factura	NARVAEZ & NOBOA COM	-	810,00	97,20		8,10							001001	1319	1112565927	Transferencia ✓
49	19/08/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLC	753,45	-	-							753,45					Cheque ✓
50	28/08/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLC	546,30	-	-							546,30					Cheque ✓
51	14/08/2013	0502336266001	Factura	CHASILOA ALVAREZ MYF	-	150,00	18,00						15,00		001001	1313	1112565927	Cheque ✓	
52	05/08/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANQ	-	6.500,00	780,00		130,00						001001	1288	1112565927	Cheque ✓	
53	13/08/2013	1792009863001	Factura	YANEZ AVALOS CIA. LTD	-	53,30	6,40		0,53						001001	1315	1112565927	Transferencia ✓	
54	21/08/2013	1792009863001	Factura	YANEZ AVALOS CIA. LTD	-	479,60	57,55		4,80						001001	1364	1113351292	Transferencia ✓	
55	05/08/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA LASLUISA S	-	300,00	36,00				24,00				001001	1284	1112565927	Cheque ✓	
56	13/08/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JO	5,00	-	-						5,00						Efectivo ✓
57	01/08/2013	0503231359001	Nota de Venta	LAGUAQUIZA CAIZALITIN	4.000,00	-	-						4.000,00						Cheque ✓
58	27/08/2013	0503231359001	Nota de Venta	LAGUAQUIZA CAIZALITIN	4.779,00	-	-						4.779,00						Cheque ✓
59	30/08/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENI	-	65,62	7,87		1,31						001001	1407	1113351292	Cheque ✓	
60	12/08/2013	0501611040001	Factura	BANDA CASA LUIS NASAF	100,00	-	-	1,00							001001	1307	1112565927	Cheque ✓	

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

32/54

COMPRAS EFECTUADAS EN AGOSTO																			
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente								Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	2%(308)	8%(320)	8%(304)	10%	332				
61	12/08/2013	0501611040001	Factura	BANDA CASA LUIS NASAI	245,00	-	-	2,45								001001	1308	1112565927	Cheque ✓
62	07/08/2013	1890139481001	Factura	HOLVIPLAS S.A.	-	464,00	55,68		4,64						001001	1294	1112565927	Cheque ✓	
63	01/08/2013	0501634703001	Factura	LAMINGO CHINGO SEGUN	248,00	-	-	2,48							001001	1282	1112565927	Cheque ✓	
64	22/08/2013	0501634703001	Factura	LAMINGO CHINGO SEGUN	132,00	-	-	1,32							001001	1369	1113351292	Cheque ✓	
65	01/08/2013	0501634703001	Factura	LAMINGO CHINGO SEGUN	88,00	-	-	0,88							001001	1283	1112565927	Cheque ✓	
66	01/08/2013	0501906168001	Factura	CANCHIGNIA PARRA XAV	-	54,13	6,50			1,08					001001	1281	1112565927	Cheque ✓	
67	05/08/2013	1709969990001	Factura	PAYLLACHO PEREZ SUSA	-	36,00	4,32							36,00				Cheque ✓	
68	02/08/2013	0500276407001	Factura	MORENO VERA LUIS ALB	-	2,68	0,32							2,68				Efectivo ✓	
69	06/08/2013	1792095298001	Factura	ESPINOSA & SILVA CIALT	-	63,00	7,56				1,26				001001	1293	1112565927	Transferencia ✓	
70	26/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	84,00	-	-	0,84							001001	1376	1113351292	Cheque ✓	
71	28/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	60,00	-	-	0,60							001001	1381	1113351292	Cheque ✓	
72	26/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	72,00	-	-	0,72							001001	1377	1113351292	Cheque ✓	
73	08/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	72,00	-	-	0,72							001001	1299	1112565927	Cheque ✓	
74	26/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	32,00	-	-	0,32							001001	1380	1113351292	Cheque ✓	
75	21/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	24,00	-	-	0,24							001001	1367	1113351292	Cheque ✓	
76	20/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	56,00	-	-	0,56							001001	1355	1113351292	Cheque ✓	
77	12/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	84,00	-	-	0,84							001001	1309	1112565927	Cheque ✓	
78	19/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	64,00	-	-	0,64							001001	1354	1113351292	Cheque ✓	
79	19/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	100,00	-	-	1,00							001001	1353	1113351292	Cheque ✓	
80	16/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	88,00	-	-	0,88							001001	1351	1113351292	Cheque ✓	

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

33/54

COMPRAS EFECTUADAS EN AGOSTO																				
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente								Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	2%(308)	8%(320)	8%(304)	10%	332					
81	19/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	72,00	-	-	0,72								001001	1352	1113351292	Cheque ✓	
82	21/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	48,00	-	-	0,48								001001	1362	1113351292	Cheque ✓	
83	21/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	56,00	-	-	0,56								001001	1361	1113351292	Cheque ✓	
84	13/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	40,00	-	-	0,40								001001	1314	1112565927	Cheque ✓	
85	23/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	72,00	-	-	0,72								001001	1370	1113351292	Cheque ✓	
86	22/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	72,00	-	-	0,72								001001	1368	1113351292	Cheque ✓	
87	14/08/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIA	72,00	-	-	0,72								001001	1321	1112565927	Cheque ✓	
88	07/08/2013	0502137359001	Factura	GUAYTA GUAYTA NELSON	-	259,00	31,08			5,18						001001	1306	1112565927	Cheque ✓	
89	02/08/2013	0500729991001	Factura	CERDA CUEVA GLORIA IR	-	8,93	1,07									8,93			Efectivo ✓	
90	02/08/2013	0500729991001	Factura	CERDA CUEVA GLORIA IR	-	8,93	1,07									8,93			Efectivo ✓	
91	02/08/2013	0501096556001	Nota de Venta	IZA TOCTE NELSON ENRI	21,75	-	-									21,75			Cheque ✓	
92	05/08/2013	1701818500001	Factura	BENITES GUANIN LUIS GC	-	17,86	2,14									17,86			Efectivo ✓	
93	13/08/2013	1708465552001	Factura	REYES CAMPOVERDE RIC	50,67	-	-	0,51								001001	1311	1112565927	Cheque ✓	
94	13/08/2013	0590054518001	Factura	SINDICATO CANTONAL D	-	8,04	0,96									8,04			Efectivo ✓	
95	13/08/2013	1712969896001	Factura	GUAYGUA FONSECA MAR	-	10,53	1,26									10,53			Efectivo ✓	
96	27/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MA	-	5,36	0,64		0,05							001001	1384	1113351292	Efectivo ✓	
97	22/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MA	1,00	32,37	3,88									1,00	001001		1113351292	Efectivo ✓
98	22/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MA	-	3,06	0,37									3,06			Efectivo ✓	
99	29/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MA	-	5,36	0,64		0,05							001001	1393	1113351292	Efectivo ✓	
100	29/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MA	-	6,70	0,80		0,07							001001	1391	1113351292	Efectivo ✓	

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (AGOSTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

34/54

COMPRAS EFECTUADAS EN AGOSTO																			
Item	Fecha	RUC Proveedor	Tipo Comprob	Proveedor	Compras 0%	Compras 12%	Valor IVA	Retenciones en la Fuente							Retención Serie No	Retención No	Autorización SRI	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	2%(308)	8%(320)	8%(304)	10%					332
101	27/08/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MA	-	2,86	0,34		0,03							001001	1382	1113351292	Efectivo ✓
102	23/08/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDI	-	14,00	1,68			0,28						001001	1371	1113351292	Efectivo ✓
103	28/08/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDI	-	2,00	0,24			0,04						001001	1386	1113351292	Efectivo ✓
104	26/08/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDI	-	6,68	0,80			0,13						001001	1375	1113351292	Efectivo ✓
105	26/08/2013	0500846324001	Factura	SANTACRUZ TAPIA GLAD	-	554,66	66,56			5,55						001001	1389	1113351292	Cheque ✓
106	26/08/2013	1890000130001	Factura	AUTOMOTORES DE LA SIB	-	21.334,28	2.560,11			213,34						001001	1378	1113351292	Transferencia ✓
107	13/08/2013	1803155710001	Nota de Venta	CAGUANA CHISAG JOSE F	129,00	-	-							129,00					Cheque ✓
108	20/08/2013	0501076160001	Factura	IZA TOAPANTA JORGE AN	100,00	-	-	1,00								001001	1383	1113351292	Cheque ✓
109	27/08/2013	1713537106001	Factura	GONZALES TRUJILLO STE	-	300,00	36,00			6,00						001001	1385	1113351292	Cheque ✓
110	30/08/2013	0501719058	Factura	PURUNCAJAS IZA EMMA C	-	153,06	18,37			3,06						001001	1399	1113351292	Cheque ✓
111	30/08/2013	0503527749001	Factura	GAIBOR GUEVARA ANDR	80,00	-	-	0,80								001001	1400	1113351292	Cheque ✓
112	30/08/2013	0503896284	Factura	VEGA VEGA LUIS IVAN	-	132,65	15,92			2,65						001001	1402	1113351292	Cheque ✓
113	30/08/2013	0501610117	Factura	CATOTA CATOTA CLARA	-	102,04	12,24			2,04						001001	1403	1113351292	Cheque ✓
114	23/08/2013	0501500391001	Factura	PANCHI MARIA CLEOTILD	16,75	-	-						16,75						Efectivo ✓
115	03/08/2013	0502012354001	Factura	MAISINCHO GUANOLUISA	40,00	-	-	0,40								001001	1406	1113351292	Cheque ✓
116	14/08/2013	1792256178001	Factura	INCOREACABLES CIA. LTI	-	77,00	9,24			0,77						001001	1431	1113351292	Cheque ✓
SUMA						12.811,10	109.524,13	13.142,90	22,52	832,03	473,25	1,26	24,00	2,97	15,00	10.949,35			

CA2 2/2

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (SEPTIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

35/54

COMPRAS EFECTUADAS EN SEPTIEMBRE																				
ITEM	FECHA	RUC PROVEEDORES	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDORES	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE								SERIE No	RETENCION No	AUTORIZACION SRI	FORMA DE PAGO	
								1%(310)	1%(322)	1%(340)	2%(307)	2%(341)	8%(320)	8%(342)	10%					332
1	03/09/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	40,20	0,00	0,00						0,80				001001	1410	1113351292	Transferencia ✓
2	04/09/2013	1790322491001	Factura	BAGANT ECUATORIANA CIA	0,00	46,70	5,60			0,35	0,24						001001	1417	1113351292	Transferencia ✓
3	28/09/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN	24,00	0,00	0,00			0,24							001001	1475	1113351292	Efectivo ✓
4	11/09/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN	20,00	0,00	0,00			0,20							001001	1434	1113351292	Efectivo ✓
5	23/09/2013	0400054623001	Factura	ENRIQUEZ MAFLA BAYARDO	0,00	1003,50	120,42			10,04							001001	1478	1113351292	Cheque ✓
6	13/09/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.	0,00	92,00	11,04			0,92							001001	1441	1113351292	Cheque ✓
7	10/09/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	0,00	79,04	9,48								79,04					Cheque ✓
8	21/09/2013	0590028606001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PR	0,00	8,93	1,07								8,93					Efectivo ✓
9	26/09/2013	0501448633001	Factura	PARREÑO ALVAREZ RAUL JC	0,00	1244,94	149,39			12,45							001001	1467	1113351292	Cheque ✓
10	20/09/2013	0591720074001	Factura	SOLINTHA S.A.	0,00	8,93	1,07			0,09							001001	1451	1113351292	Cheque ✓
11	03/09/2013	1803610201001	Factura	JIMENEZ JIMENEZ MARLON	0,00	16,83	2,02								16,83					Efectivo ✓
12	22/09/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.	7,04	136,26	16,35								136,26					Cheque ✓
13	25/09/2013	0500041694001	Factura	DOMINGUEZ PALIZ CARLOS	19,40	0,00	0,00			0,19							001001	1462	1113351292	Efectivo ✓
14	07/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.	0,00	21,75	2,61								21,75					Efectivo ✓
15	24/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.	0,00	25,89	3,11			0,26							001001	1456	1113351292	Efectivo ✓
16	26/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.	0,00	14,20	1,70			0,14							001001	1465	1113351292	Efectivo ✓
17	18/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.	0,00	91,91	11,03								91,91					Cheque ✓
18	23/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.	0,00	13,55	1,63			0,14							001001	1453	1113351292	Efectivo ✓
19	20/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.	10,35	27,83	3,34								38,18					Efectivo ✓
20	18/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.	0,00	38,06	4,57								38,06					Efectivo ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (SEPTIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

36/54

COMPRAS EFECTUADAS EN SEPTIEMBRE																					
ITEM	FECHA	RUC PROVEEDORES	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDORES	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE								SERIE No	RETENCION No	AUTORIZACION SRI	FORMA DE PAGO		
								1%(310)	1%(322)	1%(340)	2%(307)	2%(341)	8%(320)	8%(342)	10%					332	
21	03/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	0,00	93,96	11,28									93,96			Cheque ✓		
22	27/09/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	0,00	19,23	2,31			0,19							001001	1469	1113351292	Efectivo ✓	
23	25/09/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA	30,00	0,00	0,00			0,30							001001	1464	1113351292	Efectivo ✓	
24	24/09/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	0,00	226,34	27,16		0,21								001001	1459	1113351292	Transferencia ✓	
25	24/09/2013	0190123626001	Nota de Crédito	DEVOLUCION COMPRA DC00	0,00	24,85	2,98								24,85						
26	24/09/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	0,00	831,73	99,81			0,77							001001	1460	1113351292	Transferencia ✓	
27	24/09/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	0,00	872,75	104,73		0,84								001001	1457	1113351292	Transferencia ✓	
28	24/09/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	0,00	567,09	68,05		0,52								001001	1458	1113351292	Transferencia ✓	
29	01/09/2013	1714305263001	Factura	TINAJERO CISNEROS MARIO	0,00	16,96	2,04								16,96						Efectivo ✓
30	06/09/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	0,00	14816,80	1778,02					296,34					001001	1421	1113351292	Cheque ✓	
31	09/09/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACIONES	0,00	1300,00	156,00			13,00							001001	1428	1113351292	Transferencia ✓	
32	04/09/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR S	0,00	383,00	45,96								383,00						Cheque ✓
33	18/09/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WAS	0,00	262,00	31,44			2,62							001001	1447	1113351292	Cheque ✓	
34	24/09/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	0,00	245,10	29,41			2,45							001001	1461	1113351292	Cheque ✓	
35	26/09/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	0,00	174,80	20,98			1,75							001001	1482	1113351292	Cheque ✓	
36	17/09/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	0,00	1853,20	222,38			18,53							001001	1445	1113351292	Cheque ✓	
37	02/09/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTD.	200,00	0,00	0,00			2,00							001001	1412	1113351292	Cheque ✓	
38	05/09/2013	0502000243001	Factura	SANTAMARIA TIPANTASI LU	0,00	6400,00	768,00			64,00							001001	1418	1113351292	Cheque ✓	
39	13/09/2013	0503036436001	Factura	LOVATO CAIZA LUIS RAMIR	0,00	12795,28	1535,43					255,91					001001	1479	1113351292	Cheque ✓	
40	10/09/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS A	297,00	0,00	0,00			2,97							001001	1433	1113351292	Cheque ✓	

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (SEPTIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

37/54

COMPRAS EFECTUADAS EN SEPTIEMBRE

ITEM	FECHA	RUC PROVEEDORES	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDORES	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE								SERIE No	RETENCION No	AUTORIZACION SRI	FORMA DE PAGO
								1%(310)	1%(322)	1%(340)	2%(307)	2%(341)	8%(320)	8%(342)	10%				
41	06/09/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS A	1332,00	0,00	0,00			13,32						001001	1425	1113351292	Cheque ✓
42	13/09/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS A	473,00	0,00	0,00			4,73						001001	1440	1113351292	Cheque ✓
43	04/09/2013	1791399846001	Factura	GLOBAL TRADING ELECTRIC	0,00	216,50	25,98			2,17						001001	1414	1113351292	Cheque ✓
44	04/09/2013	1791752945001	Factura	NARVAEZ & NOBOA COMER	0,00	1600,00	192,00			16,00						001001	1415	1113351292	Cheque ✓
45	13/09/2013	1710634575001	Factura	CALISPA GALLO JOSE GUILLE	0,00	196,00	23,52				3,92					001001	1452	1113351292	Cheque ✓
46	24/09/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLGA M	571,45	0,00	0,00							571,45					Cheque ✓
47	18/09/2013	0500801162001	Factura	MONTENEGRO JUAN HECTO	65,00	0,00	0,00				1,30					001001	1455	1113351292	Cheque ✓
48	24/09/2013	1791950852001	Factura	CIEMTELCOM COMPAÑIA DE	0,00	1278,50	153,42			12,79						001001	1483	1113351292	Cheque ✓
49	06/09/2013	1791950852001	Factura	CIEMTELCOM COMPAÑIA DE	0,00	3109,10	373,09			31,09						001001	1426	1113351292	Cheque ✓
50	11/09/2013	1000988236001	Factura	CABASCANGO TONTAC ANCH	0,00	199,07	23,89				3,98					001001	1432	1113351292	Cheque ✓
51	12/09/2013	1791434595001	Factura	INDUSTRIAS METALICAS VE	0,00	28,05	3,37			0,28						001001	1444	1113351292	Transferencia ✓
52	09/09/2013	1791434595001	Factura	INDUSTRIAS METALICAS VE	0,00	157,50	18,90			1,58						001001	1427	1113351292	Transferencia ✓
53	26/09/2013	1804998969001	Factura	TUSA ALVARADO WILSON AY	0,00	75,89	9,11			0,76						001001	1466	1113351292	Transferencia ✓
54	05/09/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA LASLUISA SEG	0,00	300,00	36,00					24,00				001001	1416	1113351292	Cheque ✓
55	26/09/2013	0500679071001	Factura	QUIMBITA PANCHI CESAR HE	300,00	0,00	0,00			3,00						001001	1468	1113351292	Cheque ✓
56	09/09/2013	0500193305001	Factura	ESTRELLA VACA HUGO FAUS	0,00	56,00	6,72				1,12					001001	1430	1113351292	Cheque ✓
57	30/09/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQ	0,00	79,02	9,48				1,58					001001	1485	1113351292	Cheque ✓
58	16/09/2013	0501457303	Factura	LAGLA CHUQUITARCO MARC	0,00	320,41	38,45				6,41					001001	1442	1113351292	Cheque ✓
59	03/09/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN C	32,00	0,00	0,00	0,32								001001	1411	1113351292	Cheque ✓
60	06/09/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN C	28,00	0,00	0,00	0,28								001001	1423	1113351292	Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (SEPTIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

38/54

COMPRAS EFECTUADAS EN SEPTIEMBRE

ITEM	FECHA	RUC PROVEEDORES	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDORES	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE								SERIE No	RETENCION No	AUTORIZACION SRI	FORMA DE PAGO		
								1%(310)	1%(322)	1%(340)	2%(307)	2%(341)	8%(320)	8%(342)	10%					332	
61	17/09/2013	0502208812001	Factura	OSORIO FABARA CRISTIAN C	48,00	0,00	0,00	0,48									001001	1443	1113351292	Cheque	✓
62	13/09/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARIA	0,00	10,22	1,23			0,10							001001	1436	1113351292	Efectivo	✓
63	30/09/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES	0,00	12,68	1,52					0,25					001001	1477	1113351292	Efectivo	✓
64	19/09/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES	0,00	18,68	2,24					0,37					001001	1446	1113351292	Efectivo	✓
65	12/09/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES	0,00	12,00	1,44					0,24					001001	1435	1113351292	Efectivo	✓
66	10/09/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES	0,00	6,00	0,72					0,12					001001	1429	1113351292	Efectivo	✓
67	30/09/2013	1890000130001	Factura	AUTOMOTORES DE LA SIERRA	0,00	55,58	6,67			0,37		0,38					001001	1488	1113351292	Cheque	✓
68	06/09/2013	0503896284	Factura	VEGA VEGA LUIS IVAN	0,00	40,82	4,90					0,82					001001	1422	1113351292	Cheque	✓
69	03/09/2013	0502284854001	Factura	CORONEL CARRILLO CESAR C	0,00	37,50	4,50					0,75					001001	1413	1113351292	Cheque	✓
70	03/09/2013	1206542522001	Factura	DAVILA ESPIN WILSON WLAI	0,00	8,93	1,07								8,93					Efectivo	✓
71	18/09/2013	1711368124001	Factura	PACHECO NAGUA MARCOS A	5,00	103,65	12,44	0,10									001001	1472	1113351292	Cheque	✓
72	13/09/2013	1711368124001	Factura	PACHECO NAGUA MARCOS A	10,00	104,25	12,51	0,05			1,14						001001	1471	1113351292	Cheque	✓
73	05/09/2013	1711368124001	Factura	PACHECO NAGUA MARCOS A	0,00	107,70	12,92				1,08						001001	1419	1113351292	Cheque	✓
74	06/09/2013	0503446999	Factura	TIPANTUÑA GUAMAN JOSE	0,00	367,35	44,08					7,35					001001	1420	1113351292	Cheque	✓
75	09/09/2013	0503590259	Factura	RODRIGUEZ VEINTIMILLA JE	0,00	30,61	3,67					0,61					001001	1424	1113351292	Efectivo	✓
76	03/09/2013	1707077291001	Factura	ESTRELLA ORTIZ MARCO VIN	0,00	137,71	16,53			0,63				6,00			001001	1409	1113351292	Cheque	✓
77	13/09/2013	0501580690001	Factura	VELASTEGUI NAVAS RICARD	1740,00	0,00	0,00			17,40							001001	1439	1113351292	Cheque	✓
78	19/09/2013	0501472583001	Factura	TOAPANTA CALO SEGUNDO	0,00	287,40	34,49				5,75						001001	1450	1113351292	Cheque	✓
79	25/09/2013	0501509111001	Factura	LLAULLI TENORIO LUIS ALFR	0,00	270,54	32,46			2,71							001001	1470	1113351292	Cheque	✓
80	25/09/2013	1708651607001	Factura	SALTOS GUERRERO JOSE LU	0,00	6,29	0,75			0,06							001001	1463	1113351292	Efectivo	✓
81	30/09/2013	0501881569	Liquidación de Compra	MOLINA FRANCISCO	176,04	0,00	0,00								176,04					Cheque	✓
			SUMA	CA2 2/2	5.428,48	52.937,66	6.352,52	1,23	1,57	242,78	13,89	574,35	24,00	6,00	.	1.656,45					✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (OCTUBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5**39/54**

COMPRAS EFECTUADAS EN OCTUBRE

ITEM	FEHCA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCION EN LA FUENTE							SERIE No	RETENCIO N No	AUTORIZACI ÓN	FORMA DE PAGO	
								1%(312)	1%(310)	1%(340)	1%(322)	2%	8%	10%(303)					332
1	02/10/2013	1791816757001	Factura	CRUZ BLANCA S.A.	40,20	-	-						0,80			001001	1514	1113351292	Transferencia ✓
2	04/10/2013	1791380150001	Factura	JR ELECTRIC SUPPLY & CIA	-	1.304,00	156,48			13,04						001001	1508	1113351292	Transferencia ✓
3	29/10/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNANDEZ	30,00	-	-			0,30						001001	1550	1113351292	Efectivo ✓
4	11/10/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	102,38	12,29							102,38					Cheque ✓
5	25/10/2013	1790896544001	Factura	TELEVISION Y VENTAS TELEVISION	-	91,07	10,93							91,07					Cheque ✓
6	09/10/2013	0591710605001	Factura	LA GACETA S.A.	-	17,88	2,15						0,36			001001	1522	1113351292	Cheque ✓
7	23/10/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA	-	2,52	0,30									001001	1543	1113351292	Efectivo ✓
8	09/10/2013	0502307846001	Factura	ALCAZAR FREIRE LUIS ERNESTO	-	1.188,85	142,66						23,78			001001	1515	1113351292	Cheque ✓
9	02/10/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	7,21	0,87			0,07						001001	1493	1113351292	Efectivo ✓
10	28/10/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	36,50	4,38			0,37						001001	1551	1113351292	Efectivo ✓
11	18/10/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	9,54	1,14			0,10						001001	1534	1113351292	Efectivo ✓
12	25/10/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	5,42	0,65	0,05								001001	1547	1113351292	Efectivo ✓
13	07/10/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	19,13	2,30			0,19						001001	1510	1113351292	Efectivo ✓
14	15/10/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR COLOMBIA	-	114,13	13,70			0,11						001001	1537	1113351292	Cheque ✓
15	15/10/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR COLOMBIA	-	259,67	31,16			0,22						001001	1538	1113351292	Cheque ✓
16	09/10/2013	0591722271001	Factura	VALENCIA & VALENCIA CL	-	196,43	23,57			1,96						001001	1513	1113351292	Cheque ✓
17	15/10/2013	0501642961001	Factura	VASCONEZ MEJIA CARLOS	-	7,00	0,84						0,14			001001	1519	1113351292	Efectivo ✓
18	07/10/2013	0501642961001	Factura	NOTARIA PRIMERA ENCARGADA	-	12,00	1,44						0,24			001001	1511	1113351292	Efectivo ✓
19	01/10/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACION	-	390,00	46,80			3,90						001001	1491	1113351292	Transferencia ✓
20	04/10/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR	-	286,09	34,33												Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G.

FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (OCTUBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

40/54

COMPRAS EFECTUADAS EN OCTUBRE																			
ITEM	FEHCA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCION EN LA FUENTE							SERIE No	RETENCIO N No	AUTORIZACI ÓN	FORMA DE PAGO	
								1%(312)	1%(310)	1%(340)	1%(322)	2%	8%	10%(303)					332
21	04/10/2013	0501433106001	Factura	HERRERA VARGAS MARIA	2,657,58	-	-				26,58					001001	1505	1113351292	Cheque ✓
22	17/10/2013	1791901215001	Factura	EQUIFAX ECUADOR C.A.	-	7,00	0,84							7,00					Cheque ✓
23	01/10/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE W	-	516,60	61,99				5,17				001001	1494	1113351292	Cheque ✓	
24	17/10/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	600,00	72,00	6,00							001001	1540	1113351292	Cheque ✓	
25	10/10/2013	0500738430001	Factura	LAGLA TAIPE OSWALDO	-	4,43	0,53				0,04				001001	1520	1113351292	Cheque ✓	
26	22/10/2013	0500738430001	Factura	LAGLA TAIPE OSWALDO	-	4,86	0,58	0,05							001001	1541	1113351292	Cheque ✓	
27	08/10/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LT	-	200,00	24,00					4,00			001001	1528	1113351292	Cheque ✓	
28	02/10/2013	1710634575001	Factura	CALISPA GALLO JOSE GUIL	-	1.280,00	153,60				12,80				001001	1512	1113351292	Cheque ✓	
29	03/10/2013	0502336266001	Factura	CHASILOA ALVAREZ MYR	-	300,00	36,00						30,00		001001	1498	1113351292	Cheque ✓	
30	16/10/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGE	-	1.283,90	154,07				12,84				001001	1521	1113351292	Cheque ✓	
31	03/10/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA LASLUISA SE	-	300,00	36,00						24,00		001001	1499	1113351292	Cheque ✓	
32	10/10/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JOS	-	4,91	0,59							4,91				Efectivo ✓	
33	31/10/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENR	-	54,55	6,55					1,09			001001	1554	1113351292	Efectivo ✓	
34	23/10/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MAI	-	16,92	2,03	0,17							001001	1544	1113351292	Cheque ✓	
35	07/10/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MAI	-	11,24	1,35				0,11				001001	1509	1113351292	Cheque ✓	
36	22/10/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDE	-	8,00	0,96					0,16			001001	1542	1113351292	Efectivo ✓	
37	09/10/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDE	-	4,00	0,48					0,08			001001	1516	1113351292	Efectivo ✓	
38	07/10/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDE	-	10,68	1,28					0,21			001001	1506	1113351292	Efectivo ✓	
39	17/10/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDE	-	8,00	0,96					0,16			001001	1523	1113351292	Efectivo ✓	
40	10/10/2013	0502284854001	Factura	CORONEL CARRILLO CESA	-	29,75	3,57					0,60			001001	1518	1113351292	Efectivo ✓	

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (OCTUBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

41/54

COMPRAS EFECTUADAS EN OCTUBRE																				
ITEM	FECHA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCION EN LA FUENTE							SERIE No	RETENCIO N No	AUTORIZACI ÓN	FORMA DE PAGO		
								1%(312)	1%(310)	1%(340)	1%(322)	2%	8%	10%(303)					332	
41	01/10/2013	1711368124001	Factura	PACHECO NAGUA MARCOS	5,00	125,25	15,03				1,25					001001	1495	1113351292	Cheque	✓
42	16/10/2013	0501509111001	Factura	LLAULLI TENORIO LUIS AI	-	4,46	0,54								4,46				Efectivo	✓
43	04/10/2013	0502409030	Liquidación de Compra	TERAN ESPINOSA DIEGO JA	197,18	-	-								197,18				Cheque	✓
44	01/10/2013	0500297700001	Factura	ASCAZUBI CHINGUERCELA	4,00	-	-				0,04					001001	1490	1113351292	Efectivo	✓
45	04/10/2013	1310532278001	Factura	EHEVERRIA VERA CARLO	4.134,25	-	-				41,34					001001	1503	1113351292	Cheque	✓
46	02/10/2013	1708439128001	Factura	SANGUÑA LLIVISACA PATE	-	7.000,00	840,00						140,00			001001	1497	1113351292	Cheque	✓
47	02/10/2013	1708439128001	Factura	SANGUÑA LLIVISACA PATE	-	19.900,00	2.388,00						398,00			001001	1496	1113351292	Cheque	✓
48	04/10/2013	0502128242001	Factura	ANTE ALTAMIRANO ARTU	480,00	-	-				4,80					001001	1504	1113351292	Cheque	✓
49	04/10/2013	0501554844001	Factura	CAYO JACHO JUAN GUSTA	-	37,32	4,48				0,37					001001	1501	1113351292	Cheque	✓
50	02/10/2013	1712462652001	Factura	ROMERO CALLAGUAZO BA	406,00	-	-				4,06					001001	1492	1113351292	Cheque	✓
51	02/10/2013	0501600365001	Nota de Venta	MOLINA TAPIA ELSA MARI	20,00	-	-								20,00				Efectivo	✓
52	17/10/2013	0501600365001	Nota de Venta	MOLINA TAPIA ELSA MARI	28,00	-	-								28,00				Efectivo	✓
53	04/10/2013	0501600365001	Nota de Venta	MOLINA TAPIA ELSA MAR	10,00	-	-								10,00				Efectivo	✓
54	02/10/2013	0501600365001	Nota de Venta	MOLINA TAPIA ELSA MAR	40,00	-	-								40,00				Efectivo	✓
55	09/10/2013	1716990385001	Factura	LUNA PUENTE MARIA LOR	-	1.638,00	196,56						32,76			001001	1517	1113351292	Cheque	✓
56	29/10/2013	0991285679001	Factura	SERVIENTREGA ECUADOR	-	2,72	0,33						0,05			001001	1549	1113351292	Efectivo	✓
57	17/10/2013	0991285679001	Factura	SERVIENTREGA ECUADOR	-	2,72	0,33						0,05			001001	1526	1113351292	Efectivo	✓
58	08/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00	-	-								1,00				Efectivo	✓
59	18/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	-	5,80	0,70				0,06					001001	1532	1113351292	Efectivo	✓
60	08/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00	-	-								1,00				Efectivo	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (OCTUBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

42/54

COMPRAS EFECTUADAS EN OCTUBRE

ITEM	FEHCA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCION EN LA FUENTE							SERIE No	RETENCIO N No	AUTORIZACI ÓN	FORMA DE PAGO
								1%(312)	1%(310)	1%(340)	1%(322)	2%	8%	10%(303)				
61	18/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	-	5,80	0,70			0,06					001001	1530	1113351292	Efectivo
62	10/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00	-	-							1,00				Efectivo
63	10/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00	-	-							1,00				Efectivo
64	18/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	60,00	-	-				1,20				001001	1533	1113351292	Efectivo
65	18/10/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	-	5,80	0,70			0,06					001001	1531	1113351292	Efectivo
66	17/10/2013	0501457188001	Factura	LOPEZ CUSTODE ANITA DE	-	11,43	1,37						11,43				Efectivo	
67	17/10/2013	0500475660001	Factura	MORENO MORA JORGE EST	-	200,00	24,00				4,00				001001	1535	1113351292	Cheque
68	16/10/2013	0502072804001	Nota de Venta	GUAMAN VELASTEGUI NO	1,75	-	-							1,75				Efectivo
69	08/10/2013	1801100023001	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	1,07	0,13							1,07				Efectivo
70	31/10/2013	0502601883	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	69,90	-	-							69,90				Cheque
71	31/10/2013	0503398877	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	27,22	-	-							27,22				Cheque
72	18/10/2013	0501354666001	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	55,00	6,60								001001	1539	1113351292	Cheque
73	19/10/2013	0501096556001	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	600,00	-	-							600,00				Cheque
74	22/10/2013	0501498067001	Factura	JIMENEZ MORALES EDMUN	-	77,68	9,32	0,78							001001	1546	1113351292	Cheque
75	22/10/2013	0501498067001	Factura	JIMENEZ MORALES EDMUN	-	65,00	7,80				1,30				001001	1545	1113351292	Cheque
76	24/10/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARI	5.000,00	-	-							5.000,00				Cheque
77	24/10/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARI	5.000,00	-	-							5.000,00				Cheque
78	28/10/2013	0503881666001	Factura	MASAPANTA SIGCHA DAN	-	4,60	0,55	0,05							001001	1548	1113351292	Efectivo
79	29/10/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEF	-	17,86	2,14				0,36				001001	1553	1113351292	Efectivo
80	26/10/2013	0503131559001	Factura	PUERTAS PARRAGA ANDRI	6,75	-	-							6,75				Efectivo
SUMA					18.821,83	37.855,17	4.542,62	7,09	41,34	88,17	0,33	609,34	24,00	30,00	11.227,12			

CA22/2

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

43/54

COMPRAS EFECTUADAS EN NOVIEMBRE																					
ITEM	FECHA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDOR	Compras 0%	Compras 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE								SERIE RETENCION No	RETENCION No	AUTORIZACION No	Forma de Pago		
								1%(310)	1%(312)	1%(322)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)	10%(303)					332%	
1	19/11/2013	0500207022001	Factura	MERIZALDE LARA JOSE AUC	40,71	-	-									40,71				Cheque	
2	07/11/2013	0591700162001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PI	-	18,75	2,25									18,75				Efectivo	
3	06/11/2013	0591700162001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PI	-	28,57	3,43									28,57				Efectivo	
4	13/11/2013	0591700162001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PI	-	31,25	3,75									31,25				Efectivo	
5	11/11/2013	0591700162001	Factura	SINDICATO DE CHOFERES PI	37,85	-	-									37,85				Efectivo	
6	25/11/2013	0500894050001	Factura	MULLO AIMACAÑA HERNAN	7,00	-	-			0,07							001001	1614	1113746440	Efectivo	
7	26/11/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO	-	228,00	27,36					4,56					001001	1618	1113746440	Cheque	
8	05/11/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA	-	1.374,00	164,88					27,48					001001	1568	1113746440	Cheque	
9	11/11/2013	1792179580001	Factura	CNT EP	-	66,05	7,93									66,05				Cheque	
10	14/11/2013	0590047945001	Factura	COOPERATIVA DE TRANSP	-	9,60	1,15									9,60				Efectivo	
11	05/11/2013	0590047945001	Factura	COOPERATIVA DE TRANSP	-	12,50	1,50									12,50				Efectivo	
12	05/11/2013	0590047945001	Factura	COOPERATIVA DE TRANSP	-	21,83	2,62									21,83				Efectivo	
13	07/11/2013	0590042110001	Factura	EMPRESA ELECTRICA PROV	19,38	1,65	0,20									1,65				Efectivo	
14	13/11/2013	1790896544001	Factura	TELEVISION Y VENTAS TEL	-	97,32	11,68									97,32				Cheque	
15	15/11/2013	1708974165001	Factura	RUIZ CAJAS ALEXANDER BL	-	1.137,55	136,51	0,20			11,18						001001	1589	1113746440	Transferencia	
16	21/11/2013	0591710605001	Factura	LA GACETA S.A.	-	18,77	2,25					0,38					001001	1608	1113746440	Efectivo	
17	08/11/2013	0591720074001	Factura	SOLINTHA S.A.	-	20,54	2,46				0,21						001001	1574	1113746440	Cheque	
18	13/11/2013	0591707655001	Factura	ADSSOFTWARE CIA LTDA	-	60,00	7,20					1,20					001001	1588	1113746440	Cheque	
19	08/11/2013	0501807648001	Factura	SALAZAR ALVAREZ JEANET	-	2.244,64	269,36					22,45					001001	1576	1113746440	Cheque	
20	28/11/2013	1790240614001	Factura	GRUPO ELECTOR	-	2.875,00	345,00					28,75					001001	1627	1113746440	Cheque	

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

44/54

COMPRAS EFECTUADAS EN NOVIEMBRE

ITEM	FECHA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDOR	Compras 0%	Compras 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE							SERIE RETENCION No	RETENCION No	AUTORIZACION No	Forma de Pago		
								1%(310)	1%(312)	1%(322)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)					10%(303)	332%
21	08/11/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C	-	24,88	2,99				0,25					001001	1575	1113746440	Efectivo	✓
22	19/11/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C	-	4,24	0,51				0,04					001001	1593	1113746440	Efectivo	✓
23	04/11/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	166,39	19,97				1,66					001001	1561	1113746440	Cheque	✓
24	01/11/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	3,86	0,46				0,04					001001	1558	1113746440	Efectivo	✓
25	20/11/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	41,04	4,92				0,41					001001	1599	1113746440	Cheque	✓
26	25/11/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	32,15	3,86				0,32					001001	1616	1113746440	Efectivo	✓
27	12/11/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWI S.A.	-	38,89	4,67				0,39					001001	1578	1113746440	Efectivo	✓
28	20/11/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA	29,00	-	-				0,29					001001	1601	1113746440	Efectivo	✓
29	05/11/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA	18,00	-	-				0,18					001001	1567	1113746440	Efectivo	✓
30	19/11/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	104,50	12,54				0,10					001001	1596	1113746440	Cheque	✓
31	19/11/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.A.	-	36,90	4,43				0,03					001001	1594	1113746440	Cheque	✓
32	19/11/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.	-	158,67	19,04				0,14					001001	1595	1113746440	Cheque	✓
33	19/11/2013	0190123626001	Factura	ASEGURADORA DEL SUR C.	206,42	-	-				0,20					001001	1597	1113746440	Cheque	✓
34	13/11/2013	0501642961001	Factura	NOTARIA PRIMERA ENCARG	-	31,80	3,82						2,54			001001	1581	1113746440	Cheque	✓
35	15/11/2013	0501433114001	Factura	TOCTE VELASQUE MANUEL	-	14.816,80	1.778,02				296,34					001001	1585	1113746440	Cheque	✓
36	26/11/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACIONES	-	6.800,00	816,00				68,00					001001	1626	1113746440	Transferencia	✓
37	06/11/2013	1716690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR	-	234,20	28,10							234,20					Cheque	✓
38	04/11/2013	0501654685001	Factura	SEGOVIA SEGOVIA LUIS EST	-	10,00	1,20				0,10					001001	1566	1113746440	Efectivo	✓
39	20/11/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	185,00	22,20				1,85					001001	1607	1113746440	Transferencia	✓
40	20/11/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	2.337,00	280,44				23,37					001001	1604	1113746440	Transferencia	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CIA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

45/54

COMPRAS EFECTUADAS EN NOVIEMBRE

ITEM	FECHA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDOR	Compras 0%	Compras 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE							SERIE RETENCION No	RETENCION No	AUTORIZACION No	Forma de Pago	
								1%(310)	1%(312)	1%(322)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)					10%(303)
41	20/11/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.507,60	180,91				15,08					001001	1606	1113746440	Transferencia ✓
42	20/11/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.	-	1.543,20	185,18				15,43					001001	1605	1113746440	Transferencia ✓
43	25/11/2013	1002024402001	Factura	RECALDE ANDRADE EDISON	-	5.910,10	709,21		59,10							001001	1631	1113746440	Cheque ✓
44	25/11/2013	0500469002001	Factura	HINOJOSA OSORIO VICTOR C	122,50	-	-				0,50					001001	1615	1113746440	Cheque ✓
45	08/11/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLGA	106,50	-	-							106,50					Cheque ✓
46	22/11/2013	1791434595001	Factura	INDUSTRIAS METALICAS VE	-	106,19	12,74				1,06					001001	1625	1113746440	Cheque ✓
47	12/11/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGEL	-	1.283,90	154,07				25,68					001001	1577	1113746440	Cheque ✓
48	28/11/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGEL	-	1.518,50	182,22				30,37					001001	1624	1113746440	Cheque ✓
49	04/11/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA LASLUISA SEC	-	300,00	36,00						24,00			001001	1562	1113746440	Cheque ✓
50	26/11/2013	1708049620001	Factura	SAMBACHE BAUTISTA JOSE	2,50	-	-							2,50					Efectivo ✓
51	22/11/2013	0503208852001	Nota de Venta	ROMAN CAISA CARLOS ADC	3.875,00	-	-							3.875,00					Cheque ✓
52	21/11/2013	0500193305001	Factura	ESTRELLA VACA HUGO FAU	-	75,00	9,00				1,50					001001	1609	1113746440	Cheque ✓
53	29/11/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQ	-	75,00	9,00				1,50					001001	1633	1113746440	Cheque ✓
54	27/11/2013	1712695061001	Factura	ROSAS AVILA ROSARIO MAE	-	110,40	13,25				1,10					001001	1621	1113746440	Cheque ✓
55	19/11/2013	0590059161001	Factura	COOP. DE TRANSPORTE DE F	2,50	-	-							2,50					Efectivo ✓
56	28/11/2013	0590059161001	Factura	COOP. DE TRANSPORTE DE F	3,00	-	-				0,06					001001	1620	1113746440	Efectivo ✓
57	28/11/2013	0590059161001	Factura	COOP. DE TRANSPORTE DE F	3,00	-	-				0,06					001001	1634	1113746440	Efectivo ✓
58	12/11/2013	0590059161001	Factura	COOP. DE TRANSPORTE DE F	4,00	-	-							4,00					Efectivo ✓
59	15/11/2013	0590059161001	Factura	COOP. DE TRANSPORTE DE F	2,00	-	-							2,00					Efectivo ✓
60	05/11/2013	0502137359001	Factura	GUAYTA GUAYTA NELSON I	-	36,60	4,39				0,73					001001	1569	1113746440	Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5**46/54**

COMPRAS EFECTUADAS EN NOVIEMBRE

ITEM	FECHA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDOR	Compras 0%	Compras 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE								SERIE RETENCION No	RETENCION No	AUTORIZACION No	Forma de Pago
								1%(310)	1%(312)	1%(322)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)	10%(303)				
61	29/11/2013	0500729991001	Factura	CERDA CUEVA GLORIA IREN	-	5,36	0,64								5,36			Efectivo	
62	20/11/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARI	-	10,71	1,29				0,11					001001	1598	1113746440	Efectivo
63	20/11/2013	0501425193001	Factura	DOMINGUEZ JIMENEZ MARI	10,20	4,91	0,59				0,15					001001	1600	1113746440	Efectivo
64	22/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES	-	2,00	0,24				0,04					001001	1612	1113746440	Efectivo
65	04/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES	-	4,00	0,48				0,08					001001	1563	1113746440	Efectivo
66	20/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES	-	2,00	0,24				0,04					001001	1603	1113746440	Efectivo
67	26/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES	-	6,00	0,72				0,12					001001	1617	1113746440	Efectivo
68	15/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES	-	2,00	0,24				0,04					001001	1587	1113746440	Efectivo
69	13/11/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES	-	2,00	0,24				0,04					001001	1580	1113746440	Efectivo
70	20/11/2013	1713537106001	Factura	GONZALES TRUJILLO STEFA	-	500,00	60,00							50,00		001001	1610	1113746440	Cheque
71	21/11/2013	1711368124001	Factura	PACHECO NAGUA MARCOS	10,00	294,75	35,37	0,10								001001	1613	1113746440	Cheque
72	20/11/2013	0500297700001	Factura	ASCAZUBI CHINGUERCELA	-	3,57	0,43				0,04					001001	1602	1113746440	Efectivo
73	04/11/2013	0501600365001	Nota de Venta	MOLINA TAPIA ELSA MARIN	42,00	-	-				-				42,00			Cheque	
74	26/11/2013	1890080541001	Factura	FABRICA DE VESTIDOS Y TE	-	1.134,34	136,12				11,34					001001	1619	1113746440	Cheque
75	09/11/2013	0503316879	Factura	AMORES LEMA FAUSTO VIN	-	173,47	20,82				3,47					001001	1571	1113746440	Cheque
76	29/11/2013	0503642464	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	59,44	7,13				1,19					001001	1635	1113746440	Cheque
77	29/11/2013	0503398877	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	4,25	-	-								4,25			Efectivo	
78	29/11/2013	0503162331	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	3,00	-	-								3,00			Efectivo	
79	18/11/2013	0502409030	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	73,25	-	-								73,25			Cheque	
80	12/11/2013	0502409030	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	4,00	-	-								4,00			Efectivo	

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G.

FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (NOVIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

47/54

COMPRAS EFECTUADAS EN NOVIEMBRE

ITEM	FECHA	RUC PROVEEDOR	TIPO DE COMPROBANTE	PROVEEDOR	Compras 0%	Compras 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE								SERIE RETENCION No	RETENCION No	AUTORIZACION No	Forma de Pago
								1%(310)	1%(312)	1%(322)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)	10%(303)				
81	14/11/2013	0502409030	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	60,19	-	-								60,19			Cheque	
82	20/11/2013	0503162331	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	17,25	-	-								17,25			Cheque	
83	14/11/2013	0502409030	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	32,40	3,89				0,65					001001	1582	1113746440	Cheque
84	07/11/2013	1803596087	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	107,50	12,90				2,15					001001	1572	1113746440	Cheque
85	15/11/2013	0502601883	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	25,85	3,10				0,52					001001	1586	1113746440	Cheque
86	18/11/2013	0502409030	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	49,18	5,90				0,98					001001	1591	1113746440	Cheque
87	18/11/2013	0502601883	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	-	30,77	3,69				0,62					001001	1592	1113746440	Cheque
88	19/11/2013	0501881569	Liquidación de Compra	PROVEEDORES VARIOS	147,09	-	-				-				147,09			Cheque	
89	08/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA	3.000,00	-	-				-				3.000,00			Cheque	
90	16/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA	10.000,00	-	-				-				10.000,00			Cheque	
91	04/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA	5.220,00	-	-				-				5.220,00			Cheque	
92	04/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA	1.899,81	-	-				-				1.899,81			Cheque	
93	04/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA	4.281,08	-	-				-				4.281,08			Cheque	
94	04/11/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA	6.000,00	-	-				-				6.000,00			Cheque	
95	28/11/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHE	-	17,86	2,14				0,36					001001	1632	1113746440	Efectivo
96	04/11/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHE	-	18,75	2,25				0,38					001001	1565	1113746440	Efectivo
97	22/11/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHE	-	17,86	2,14				0,36					001001	1611	1113746440	Efectivo
98	18/11/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHE	-	17,86	2,14				0,36					001001	1590	1113746440	Efectivo
99	04/11/2013	5,03171E+11	Factura	MISE REATIQUÍ EDISON XAV	560,00	-	-				11,20					001001	1559	1113746440	Cheque
100	04/11/2013	0503433211001	Factura	LOVATO CAIZA MILTON GIC	-	1.250,00	150,00				25,00					001001	1560	1113746440	Cheque

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

49/54

Compras Efectuadas en Diciembre

ITEM	FECHA	RUC	TIPO COMPROBANTE	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE						SERIE RETENCIÓN No	RETENCIÓN No	AUTORIZACIÓN SRI	FORMA DE PAGO
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)	10%(303)				
1	11/12/2013	1790322491001	Factura	BAGANT ECUATORIANA CIA LTDA		119,70	14,36		1,20					001001	1668	1113746440	Transferencia ✓
2	18/12/2013	0500037155001	Factura	GORDILLO JACOME FAUSTO		40,00	4,80		-	0,80				001001	1697	1113746440	Cheque ✓
3	26/12/2013	0591706306001	Factura	G & S INGENIEROS CIA LTDA.		8,93	1,07		0,09					001001	1711	1113746440	Cheque ✓
4	27/12/2013	0590042110001	Factura	EMPRESA ELECTRICA PROVINCIAL COTOP	21,80		-						21,80				Efectivo ✓
5	05/12/2013	0590042110001	Factura	EMPRESA ELECTRICA PROVINCIAL COTOP	20,99		-						20,99				Efectivo ✓
6	18/12/2013	0591710605001	Factura	LA GACETA S.A.		23,64	2,84			0,47				001001	1700	1113746440	Efectivo ✓
7	20/12/2013	1715980957001	Factura	CERON CARRERA HECTOR RAMIRO		546,25	65,55		5,46					001001	1699	1113746440	Cheque ✓
8	16/12/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE GALARZA ERNESTO GERMANICO		346,27	41,55		3,46					001001	1683	1113746440	Cheque ✓
9	16/12/2013	0500896238001	Factura	VIZUETE GALARZA ERNESTO GERMANICO		166,83	20,02		1,67					001001	1682	1113746440	Cheque ✓
10	19/12/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.		8,74	1,05		0,09					001001	1702	1113746440	Efectivo ✓
11	20/12/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.		4,12	0,49		0,04					001001	1695	1113746440	Efectivo ✓
12	16/12/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.		111,56	13,39		-				111,56			1113746440	Cheque ✓
13	23/12/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.		16,05	1,93		0,16					001001	1698	1113746440	Efectivo ✓
14	12/12/2013	1790016919001	Factura	CORPORACION FAVORITA C.A.		398,56	47,83		-				398,56				Cheque ✓
15	13/12/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.		27,21	3,27		0,27					001001	1666	1113746440	Efectivo ✓
16	05/12/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.		13,14	1,58		0,13					001001	1652	1113746440	Efectivo ✓
17	24/12/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.	10,33	81,78	9,81						92,11				Cheque ✓
18	16/12/2013	1790041220001	Factura	COMERCIAL KYWIS.A.		55,07	6,61						55,07				Cheque ✓
19	16/12/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA		17,75	2,13		0,18					001001	1674	1113746440	Efectivo ✓
20	11/12/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA	41,50	81,25	9,75		0,81					001001	1662	1113746440	Efectivo ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

50/54

Compras Efectuadas en Diciembre

ITEM	FECHA	RUC	TIPO COMPROBANTE	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE						SERIE RETENCIÓN No	RETENCIÓN No	AUTORIZACIÓN SRI	FORMA DE PAGO	
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)	10%(303)					332%
21	17/12/2013	0502951346001	Factura	QUIMBITA RIVERA ADRIANA LORENA		3,57	0,43		0,04					001001	1679	1113746440	Efectivo	✓
22	03/12/2013	0500017637001	Factura	TENORIO JIMENEZ NESTOR EFRAIN		1,79	0,21		0,02					001001	1645	1113746440	Efectivo	✓
23	03/12/2013	0501165161001	Factura	NOTARIA PRIMERA ENCARGADA LATACUNGA		5,00	0,60			0,40				001001	1643	1113746440	Efectivo	✓
24	10/12/2013	1768152560001	Factura	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNI	153,82	-	-						153,82				Cheque	✓
25	03/12/2013	1790982793001	Factura	FAXMATEL IMPORTACIONES S.A.		5.600,00	672,00		56,00					001001	1650	1113746440	Transferencia	✓
26	31/12/2013	1791415132001	Factura	INT FOOD SERVICES CORP		22,28	2,67						22,28				Efectivo	✓
27	02/12/2013	1707863385001	Factura	FIGUEROA SALAZAR ROMULO ADOLFO		285,00	34,20		2,85					001001	1629	1113746440	Cheque	✓
28	04/12/2013	17116690381001	Factura	VIZUETE CEVALLOS OSCAR SEBASTIAN		183,12	21,97						183,12				Cheque	✓
29	04/12/2013	0990017514001	Factura	TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS TIA		86,91	10,43		0,87					001001	1647	1113746440	Cheque	✓
30	23/12/2013	0990017514001	Factura	TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS TIA		1,77	0,21		0,02					001001	1701	1113746440	Efectivo	✓
31	17/12/2013	0990017514001	Factura	TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS TIA		5,30	0,64		0,05					001001	1681	1113746440	Efectivo	✓
32	18/12/2013	1802439909001	Factura	AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON		1.088,20	130,58		10,88					001001	1685	1113746440	Cheque	✓
33	13/12/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.		720,00	86,40		7,20					001001	1667	1113746440	Cheque	✓
34	23/12/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.		763,20	91,58		7,63					001001	1707	1113746440	Cheque	✓
35	13/12/2013	1791028570001	Factura	COMTELEC CIA. LTDA.		1.186,30	142,36		11,86					001001	1669	1113746440	Cheque	✓
36	27/12/2013	1791765672001	Factura	SERVINTEGRACION CIA. LTDA		2.668,30	320,20			53,37				001001	1692	1113746440	Cheque	✓
37	04/12/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	462,50		-		4,63					001001	1649	1113746440	Cheque	✓
38	13/12/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	400,70		-		4,01					001001	1684	1113746440	Cheque	✓
39	03/12/2013	1704441532001	Factura	CHAMORRO MORALES LUIS ALFONSO	3.381,00		-	0,34	33,81					001001	1648	1113746440	Cheque	✓
40	20/12/2013	1792237416001	Factura	OPYTECH TECNOLOGIAS DE TELECOMUNICA		540,00	64,80		5,40					001001	1717	1113746440	Transferencia	✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

51/54

Compras Efectuadas en Diciembre																	
ITEM	FECHA	RUC	TIPO COMPROBANTE	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE						SERIE RETENCIÓN No	RETENCIÓN No	AUTORIZACIÓN SRI	FORMA DE PAGO
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)	10%(303)				
41	06/12/2013	1710634575001	Factura	CALISPA GALLO JOSE GUILLERMO		450,00	54,00		4,50					001001	1656	1113746440	Cheque ✓
42	18/12/2013	1707479083001	Nota de Venta	GUEVARA PILATUÑA OLGA MARIA	278,20		-						278,20				Cheque ✓
43	05/12/2013	1717646416001	Factura	SANGUÑA GUEVARA ANGEL PATRICIO		1.322,20	158,66			26,44				001001	1651	1113746440	Cheque ✓
44	13/12/2013	1792009863001	Factura	YANEZ AVALOS CIA. LTDA.		713,41	85,61		7,13					001001	1665	1113746440	Cheque ✓
45	11/12/2013	1702868934001	Factura	MONTALUISA LASLUISA SEGUNDO GONZALO		300,00	36,00				24,00			001001	1661	1113746440	Cheque ✓
46	27/12/2013	1790867129001	Factura	INTELEQ S.A.		2.147,50	257,70						2.147,50				Cheque ✓
47	23/12/2013	0503231359001	Nota de Venta	LAGUAQUIZA CAZALITIN SEGUNDO ALFONSO	280,00		-						280,00				Cheque ✓
48	23/12/2013	0501709950001	Factura	MAYA SIMON VIVIAN ENRIQUETA	-	171,43	20,57			3,43				001001	1706	1113746440	Cheque ✓
49	02/12/2013	0590054518001	Factura	SINDICATO CANTONAL DE CHOFERES PROFE	-	13,39	1,61						13,39				Efectivo ✓
50	26/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	4,46	0,54			0,09				001001	1712	1113746440	Efectivo ✓
51	13/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	4,68	0,56			0,09				001001	1670	1113746440	Efectivo ✓
52	02/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	8,00	0,96			0,16				001001	1639	1113746440	Efectivo ✓
53	09/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	10,68	1,28			0,21				001001	1658	1113746440	Efectivo ✓
54	16/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	2,23	0,27			0,04				001001	1672	1113746440	Efectivo ✓
55	19/12/2013	0502144819001	Factura	GUERRERO NETO LOURDES NATALIA	-	4,00	0,48			0,08				001001	1694	1113746440	Efectivo ✓
56	02/12/2013	1890000130001	Factura	AUTOMOTORES DE LA SIERRA S.A.		101,85	12,22		0,18	0,90				001001	1638	1113746440	Transferencia ✓
57	06/12/2013	0501472583001	Factura	TOAPANTA CALO SEGUNDO MANUEL		1.271,00	152,52			25,42				001001	1655	1113746440	Cheque ✓
58	16/12/2013	0501472583001	Factura	TOAPANTA CALO SEGUNDO MANUEL		785,65	94,28			15,71				001001	1675	1113746440	Cheque ✓
59	06/12/2013	1310532278001	Factura	EHEVERRIA VERA CARLOS KLEBER	778,50	-	-	7,79						001001	1654	1113746440	Cheque ✓
60	18/12/2013	1708439128001	Factura	SANGUÑA LLIVISACA PATRICIO FABIAN		15.361,18	1.843,34			307,22				001001	1686	1113746440	Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D. FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

52/54

Compras Efectuadas en Diciembre

ITEM	FECHA	RUC	TIPO COMPROBANTE	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE						SERIE RETENCIÓN No	RETENCIÓN No	AUTORIZACIÓN SRI	FORMA DE PAGO
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)	10%(303)				
61	18/12/2013	1708439128001	Factura	SANGUÑA LLIVISACA PATRICIO FABIAN		2.000,00	240,00			40,00				001001	1687	1113746440	Cheque ✓
62	27/12/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	50,00		-			1,00				001001	1715	1113746440	Efectivo ✓
63	25/12/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	4,00		-			0,08				001001	1716	1113746440	Efectivo ✓
64	23/12/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00		-			0,02			1,00				Efectivo ✓
65	25/12/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00		-			0,02			1,00				Efectivo ✓
66	23/12/2013	1791317025001	Factura	PANAMERICANA VIAL S.A.	1,00		-			0,02			1,00				Efectivo ✓
67	23/12/2013	0502601883	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS		114,39	13,73			2,29				001001	1708	1113746440	Cheque ✓
68	23/12/2013	0502765142	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS		51,02	6,12			1,02				001001	1703	1113746440	Cheque ✓
69	23/12/2013	0503425712	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	4,00		-						4,00				Efectivo ✓
70	23/12/2013	1803596087	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS		51,02	6,12			1,02				001001	1705	1113746440	Cheque ✓
71	24/12/2013	0401048665	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	253,40		-						253,40				Cheque ✓
72	13/12/2013	0502831639	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	53,68		-						53,68				Cheque ✓
73	31/12/2013	0503425712	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	100,00		-						100,00				Cheque ✓
74	31/12/2013	0503398877	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	6,29		-						6,29				Efectivo ✓
75	06/12/2013	0500776000	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS		30,00	3,60			0,60				001001	1653	1113746440	Cheque ✓
76	04/12/2013	0502601883	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	3,25		-						3,25				Efectivo ✓
77	31/12/2013	0401048665	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	27,92		-						27,92				Cheque ✓
78	02/12/2013	0502601883	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	2,94		-						2,94				Efectivo ✓
79	12/12/2013	0502601883	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	63,55		-						63,55				Cheque ✓
80	12/12/2013	0502601883	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS		17,35	2,08			0,35				001001	1663	1113746440	Cheque ✓

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

53/54

Compras Efectuadas en Diciembre

ITEM	FECHA	RUC	TIPO COMPROBANTE	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE						SERIE RETENCIÓN No	RETENCIÓN No	AUTORIZACIÓN SRI	FORMA DE PAGO	
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)	10%(303)					332%
81	27/12/2013	0501881569	Liquidacion de Compras	GUILLERMO MOLINA	11,15		-			-				11,15			Efectivo	
82	18/12/2013	0502601883	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS		132,65	15,92			2,65					001001	1693	1113746440	Cheque
83	16/12/2013	0502831639	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS		20,41	2,45			0,41					001001	1673	1113746440	Efectivo
84	17/12/2013	0503642464	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	120,00		-							120,00				Cheque
85	05/12/2013	0501881569	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	60,00		-							60,00				Cheque
86	24/12/2013	0503642464	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS	74,92		-							74,92				Cheque
87	24/12/2013	0503642464	Liquidacion de Compras	PROVEEDORES VARIOS		25,51	3,06			0,51					001001	1710	1113746440	Cheque
88	09/12/2013	0501315501001	Nota de Venta	CAIZA SEMBLANTES MARIA TERESA	8.000,00		-			-				8.000,00				Cheque
89	05/12/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHER S.A.		17,86	2,14			0,36					001001	1660	1113746440	Efectivo
90	02/12/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHER S.A.		17,86	2,14			0,36					001001	1640	1113746440	Efectivo
91	20/12/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHER S.A.		26,79	3,21			0,54					001001	1696	1113746440	Efectivo
92	24/12/2013	1891719562001	Factura	SERVICIOS COMUNIKT CEHER S.A.		17,86	2,14			0,36					001001	1709	1113746440	Efectivo
93	31/12/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	1.000,00		-							1.000,00				Cheque
94	31/12/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	1.000,00		-							1.000,00				Cheque
95	20/12/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	6.000,00		-							6.000,00				Cheque
96	31/12/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	500,00		-							500,00				Cheque
97	31/12/2013	1714295225001	Nota de Venta	ASIPUELA HIDALGO BAIRO IVAN	1.000,00		-							1.000,00				Cheque
98	02/12/2013	0502651979001	Nota de Venta	MENA SANDOVAL ANA BEATRIZ	40,00		-							40,00				Cheque
99	30/12/2013	0502651979001	Nota de Venta	MENA SANDOVAL ANA BEATRIZ	36,00		-							36,00				Cheque
100	03/12/2013	0590061654001	Factura	SINDICATO CANTONAL DE CHOF. PROFES.		8,04	0,96							8,04				Efectivo

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
RETENCIONES EN LA FUENTE (DICIEMBRE)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT5

54/54

Compras Efectuadas en Diciembre

ITEM	FECHA	RUC	TIPO COMPROBANTE	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	VALOR IVA	RETENCIONES EN LA FUENTE						SERIE RETENCIÓN No	RETENCIÓN No	AUTORIZACIÓN SRI	FORMA DE PAGO
								1%(310)	1%(340)	2%(341)	8%(342)	8%(320)	10%(303)				
101	02/12/2013	1802418044001	Factura	PAREDES CUSPA GINMY EDUARDO		195,54	23,46		1,96					001001	1636	1113746440	Cheque
102	27/12/2013	0600955199001	Factura	GAVILANES ALDAZ MARCO ARSUBE		16,96	2,04						16,96				Efectivo
103	13/12/2013	0600955199001	Factura	GAVILANES ALDAZ MARCO ARSUBE		14,29	1,71						14,29				Efectivo
104	01/12/2013	1791284321001	Factura	CIRKWITOS S.A		80,98	9,72						80,98				Cheque
105	03/12/2013	0502145253001	Factura	HERRERA CARDENAS MONICA ALEXANDRA		220,00	26,40					22,00		001001	1644	1113746440	Cheque
106	06/12/2013	1701525212001	Factura	ZARATE BOLAÑOS SEGUNDO JOSE MIGUEL		46,88	5,63						46,88				Cheque
107	05/12/2013	1707657803001	Factura	COBEÑA VILLAVICENCIO NINFA VICTOR		10,93	1,31						10,93				Efectivo
108	10/12/2013	0501544571001	Factura	ESCOBAR LANAS JAIME ROBERTO		70,00	8,40		1,40					001001	1659	1113746440	Cheque
109	14/12/2013	1801327865001	Factura	GAVILANES CONSTANTE EDGAR ORLANDO		360,00	43,20		7,20					001001	1671	1113746440	Cheque
110	17/12/2013	0502280084001	Factura	BARRIGA SILVA SANTIAGO FERNANDO		130,35	15,64		1,30					001001	1680	1113746440	Cheque
111	17/12/2013	0502427891001	Factura	MONTEL AMAYA JIMMY FERNANDO		49,00	5,88		0,49					001001	1676	1113746440	Cheque
112	17/12/2013	1801115484001	Factura	VASCONEZ ZAMBRANO LAURO RAUL	6,00		-	0,06	-					001001	1678	1113746440	Efectivo
113	16/12/2013	1790877876001	Factura	BATISPORT CIA LTDA		43,58	5,23		0,44				43,58				Cheque
114	18/12/2013	0201014859001	Factura	FERNANDEZ VARGAS LIGIA NARCISA		14,29	1,71						14,29				Efectivo
115	23/12/2013	0919141473001	Factura	ANDRADE BRAVO BAIRO ABRAN	10,00		-						10,00				Efectivo
116	25/12/2013	0591704680001	Factura	LLUMITASIG RIOFRIO ASOCIADOS CÍA LTD	40,00		-						40,00				Cheque
117	26/12/2013	0591704680001	Factura	LLUMITASIG RIOFRIO ASOCIADOS CÍA LTD	40,00		-						40,00				Cheque
118	28/12/2013	0990043027001	Factura	ICESA S.A		45,31	5,44						45,31				Tarjeta de Crédito
119	27/12/2013	0602094971001	Factura	USCA CARCHI MIGUEL ANGEL		169,20	20,30		1,69					001001	1691	1113746440	Cheque
120	27/12/2013	0602094971001	Factura	USCA CARCHI MIGUEL ANGEL		220,00	26,40		2,20					001001	1689	1113746440	Cheque
121	27/12/2013	0602094971001	Factura	USCA CARCHI MIGUEL ANGEL		1.080,00	129,60		10,80					001001	1690	1113746440	Cheque
SUMA						24.339,44	43.197,32	5.183,68	8,19	189,52	494,64	0,40	24,00	22,00	22.509,76		

CA2 2/2

ELABORADO POR: P.V.S.D FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.G. FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT6**1/6**IMHOTEP CON CÍA. LTDA.BALANCE GENERAL

Al: 31/12/2013

1.	ACTIVO				
1.01.	ACTIVO CORRIENTE				
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EF				
1.01.01.01.	CAJA				
1.01.01.01.01	Caja Chica	6,09			
1.01.01.01.	TOTAL CAJA		6,09		
1.01.01.02.	BANCOS				
1.01.01.02.01	Produbanco	16.444,24			
1.01.01.02.	TOTAL BANCOS		16.444,24		
1.01.01.	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EF			16.450,33	
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS				
1.01.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBR				
1.01.02.05.01	Documentos y cuentas por cobrar	78.879,83			
1.01.02.05.	TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS		78.879,83		
1.01.02.	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS			78.879,83	
1.01.03.	INVENTARIOS				
1.01.03.03.	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O				
1.01.03.03.01	Inventarios de suministros o	37.896,06			
1.01.03.03.	TOTAL INVENTARIOS DE SUMINISTROS		37.896,06		
1.01.03.	TOTAL INVENTARIOS			37.896,06	
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADO				
1.01.04.03.	ANTICIPOS A PROVEEDORES				
1.01.04.03.01	Anticipos a proveedores	22.873,12			
1.01.04.03.	TOTAL ANTICIPOS A PROVEEDORES		22.873,12		
1.01.04.	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS			22.873,12	
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
1.01.05.01.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE				
1.01.05.01.02	Crédito tributario a favor de	40.725,11			
1.01.05.01.	TOTAL CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR		40.725,11		
1.01.05.02.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE				
1.01.05.02.01	Retenciones en la Fuente	24.783,18			
1.01.05.02.	TOTAL CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR		24.783,18		
1.01.05.	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS			65.508,29	
1.01.	TOTAL ACTIVO CORRIENTE				221.607,63
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE				
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
1.02.01.02.	EDIFICIOS				
1.02.01.02.01	Edificios	65.093,37			
1.02.01.02.	TOTAL EDIFICIOS		65.093,37		
1.02.01.05.	MUEBLES Y ENSERES				
1.02.01.05.01	Muebles y enseres	3.711,00			
1.02.01.05.	TOTAL MUEBLES Y ENSERES		3.711,00		
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO				
1.02.01.06.01	Maquinaria y equipo	93.490,44			
1.02.01.06.	TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO		93.490,44		
1.02.01.08.	EQUIPO DE COMPUTACIÓN				
1.02.01.08.01	Equipo de computación	11.340,33			
1.02.01.08.	TOTAL EQUIPO DE COMPUTACIÓN		11.340,33		
1.02.01.09.	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSP				
1.02.01.09.01	Vehículos, equipos de transpo	67.519,92			
1.02.01.09.	TOTAL VEHÍCULOS, EQUIPOS DE		67.519,92		
1.02.01.12.	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIE				
1.02.01.12.01	Depreciación acumulada propie	(36.607,55)			
1.02.01.12.	TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA		(36.607,55)		
1.02.01.	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			204.547,51	
1.02.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERID				
1.02.05.01	Activos por Impuestos Diferidos			24.032,80	
1.02.05.	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS			24.032,80	
1.02.07.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.G.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT6

2/6

1.02.07.06.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
1.02.07.06.01	Garantía de Arriendo Oficina	500,00			
1.02.07.06.	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		500,00		
1.02.07.	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			500,00	
1.02.	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				229.080,31
1.	TOTAL ACTIVO				450.687,94
					CA3 1/5
2.	PASIVO				
2.01.	PASIVO CORRIENTE				
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
2.01.03.01.	LOCALES				
2.01.03.01.01	Locales Proveedores	81.232,00			
2.01.03.01.	TOTAL LOCALES		81.232,00		
2.01.03.	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			81.232,00	
2.01.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINAN.				
2.01.04.01.	LOCALES				
2.01.04.01.01	Tarjeta de Credito Visa Produ	5.086,29			
2.01.04.01.	TOTAL LOCALES			5.086,29	
2.01.04.	TOTAL OBLIGACIONES			5.086,29	
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
2.01.07.01.	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTA				
2.01.07.01.02	Obligaciones SRI por pagar	1.260,58			
2.01.07.01.	TOTAL CON LA ADMINISTRACIÓN			1.260,58	
2.01.07.02.	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR				
2.01.07.02.01	Impuesto a la Renta por Pagar	25.537,21			
2.01.07.02.	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			25.537,21	
2.01.07.03.	OBLIGACIONES AL IEISS POR PAG				
2.01.07.03.01	Aportes Iess por Pagar	2.040,02			
2.01.07.03.	TOTAL OBLIGACIONES AL IEISS POR			2.040,02	
2.01.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLE				
2.01.07.04.01	Decimo Tercero	581,53			
2.01.07.04.02	Decimo Cuarto				
2.01.07.04.	TOTAL POR BENEFICIOS DE LEY A			2.088,49	
2.01.07.05	PARTICIPACION TRABAJADORES				
2.01.07.05.01	Participación Trabajadores por Pagar	19.867,93			
2.01.07.05.	TOTAL PARTICIPACIÓN			19.867,93	
2.01.07.07.	OBLIGACIONES LABORALES				
2.01.07.07.01	Sueldos por Pagar	600,00			
2.01.07.07.	TOTAL OBLIGACIONES LABORALES				
2.01.07.	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES			51.394,23	
2.01.	TOTAL PASIVO CORRIENTE				137.712,52
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE				
2.02.04.	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS				
2.02.04.01.	PRESTAMO ACCIONISTAS POR PAGA				
2.02.04.01.01	Prestamo Accionista Ing. Guil	110.927,30			
2.02.04.01.	TOTAL PRESTAMO ACCIONISTAS POR			110.927,30	
2.02.04.	TOTAL CUENTAS POR PAGAR			110.927,30	
2.02.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A				
2.02.07.01.	JUBILACION PATRONAL				
2.02.07.01.01	Jubilacion patronal	1.305,46			
2.02.07.01.	TOTAL JUBILACION PATRONAL			1.305,46	
2.02.07.	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS			1.305,46	
2.02.09.	PASIVO DIFERIDO				
2.02.09.02.	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERID				
2.02.09.02.01	Pasivos por impuestos diferid	22.689,70			
2.02.09.02.	TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS			22.689,70	
2.02.09.	TOTAL PASIVO DIFERIDO			22.689,70	
2.02.	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE				134.922,46
2.	TOTAL PASIVO				272.634,98
					CA3 1/5
3.	PATRIMONIO NETO				



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT6

3/6

3.02.	APORTES DE SOCIOS O ACCIONIST			
3.02.01	Aportes de socios o accionist			
3.02.	TOTAL APORTES DE SOCIOS		70.000,00	70.000,00
3.04.	RESERVAS			
3.04.01.	RESERVA LEGAL			
3.04.01.01	Reserva legal	4.399,54		
3.04.01.	TOTAL RESERVA LEGAL		4.399,54	4.399,54
3.04.	TOTAL RESERVAS			
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS			
3.06.01.	GANANCIAS ACUMULADAS			
3.06.01.01	Ganancias acumuladas	20.443,01		
3.06.01.02	Resultado 2013	82.695,33		
3.06.01.	TOTAL GANANCIAS ACUMULADAS		103.138,34	
3.06.03.	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENI			
3.06.03.01	Resultados acumulados proveni	(309,26)		
3.06.03.	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS		(309,26)	
3.06.	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS			
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3.07.01.	GANANCIA NETA DEL PERIODO			
3.07.01.01	Ganancia neta del periodo	424,34		
3.07.01.	TOTAL GANANCIA NETA DEL PERIODO		424,34	424,34
3.07.	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3.	TOTAL PATRIMONIO NETO			178.052,96
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			450.687,94

ING GUILLERMO MOLINA C
0501881569
GERENTE GENERAL

ING MONICA HERRERA
0502145253001
CONTADORA CPA

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT6**4/6**

IMHOTEP CON CÍA. LTDA.

Estado de Resultados NIIFS

AL 31 de Diciembre del 2013

4.	INGRESOS			
4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIOS			
4.01.02.	PRESTACION DE SERVICIOS			
4.01.02.01	Contratos de servicios	1.534.739,37		
4.01.02.02	Transporte	7.916,92		
4.01.02.	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES		1.542.656,29	
4.	TOTAL INGRESOS			1.542.656,29
5.	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			
5.01.	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			
5.01.01.	MATERIALES UTILIZADOS O PRODU			
5.01.01.02.	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIEN			
5.01.01.02.01	Compras netas locales de bien	698.828,21		
5.01.01.02.	TOTAL COMPRAS NETAS LOCALES		698.828,21	
5.01.01.06.	COMPRAS NETAS LOCALES DE SERVICIOS			
5.01.01.06.01	Compras netas locales de servicios	2.043,53		
5.01.01.06.	TOTAL COMPRAS NETAS LOCALES		2.043,53	
5.01.01.	TOTAL MATERIALES UTILIZADOS			700.871,74
5.01.02.	MANO DE OBRA DIRECTA			
5.01.02.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES			
5.01.02.01.01	Sueldos y Salarios	88.377,89		
5.01.02.01.02	Decimo Tercero	7.364,82		
5.01.02.01.03	Decimo Cuarto	6.768,10		
5.01.02.01.04	Vacaciones	314,52		
5.01.02.01.05	Fondos de Reserva	4.168,59		
5.01.02.01.06	Aporte Patronal	9.854,14		
5.01.02.01.07	Alimentación	17.675,58		
5.01.02.01.08	Desahucio	507,60		
5.01.02.01.09	Dotacion al Personal	2.851,96		
5.01.02.01.10	Capitacion al Personal	501,28		
5.01.02.01.	TOTAL SUELDOS Y BENEFICIOS		138.384,48	
5.01.02.03.	SERVICIOS MANO DE OBRA			
5.01.02.03.01	Servicios Mano de Obra	344.437,71		
5.01.02.03.	TOTAL SERVICIOS MANO DE OBRA		344.437,71	
5.01.02.	TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA			482.822,19
5.01.04.	OTROS COSTOS INDIRECTOS			
5.01.04.07.	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS			
5.01.04.07.01	Suministros materiales y repuestos		123.651,65	
5.01.04.07.	TOTAL SUMINISTROS MATERIALES			123.651,65
5.01.04.	TOTAL OTROS COSTOS INDIRECTOS			1.307.345,58
5.01.	TOTAL COSTO DE VENTAS			

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PT6

5/6

5.02.	GASTOS			
5.02.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
5.02.02.05.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS			
5.02.02.05.01	Honorarios Juridicos		500,00	
5.02.02.05.02	Honorarios Tecnica	CA3 2/4	1.188,85	
5.02.02.05.03	Honorarios Contables		2.540,00	
5.02.02.05.	TOTAL HONORARIOS, COMISIONES			4.228,85
5.02.02.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
5.02.02.08.01	Mantenimiento Maquinaria y E		3.522,65	
5.02.02.08.02	Mantenimiento Equipos de Com		776,81	
5.02.02.08.03	Mantenimiento Flota y Equipo		4.823,31	
5.02.02.08.	TOTAL MANTENIMIENT			9.122,77
5.02.02.09.	ARRENDAMIENTO OPERATIVO			
5.02.02.09.01	Arrendamiento Inmuebles	CA3 2/4	3.583,47	
5.02.02.09.	TOTAL ARRENDAMIENTO OPERATIVO			3.583,47
5.02.02.12.	COMBUSTIBLES			
5.02.02.12.01	Combustibles	CA3 2/4	4.614,78	
5.02.02.12.	TOTAL COMBUSTIBLES			4.614,78
5.02.02.14.	SEGUROS Y REASEGUROS (primas)			
5.02.02.14.01	Polizas de Seguro contratos	CA3 3/4	14.739,18	
5.02.02.14.	TOTAL SEGUROS Y REASEGUROS			14.739,18
5.02.02.15.	TRANSPORTE			
5.02.02.15.01	Transporte, Fletes y Acarreos	CA3 3/4	46.657,45	
5.02.02.15.	TOTAL TRANSPORTE			46.657,45
5.02.02.16.	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a empleados)			
5.02.02.16.01	Gastos de gestión (agasajos a empleados)	CA3 3/4	1.232,23	
5.02.02.16.	TOTAL GASTOS DE GESTIÓN			1.232,23
5.02.02.17.	GASTOS DE VIAJE			
5.02.02.17.01	Alimentacion		27,78	
5.02.02.17.02	Alojamiento y Manutencion		708,08	
5.02.02.17.	TOTAL GASTOS DE VIAJE			735,86
5.02.02.18.	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOM			
5.02.02.18.01	Energía Electrica		104,37	
5.02.02.18.02	Servicios Telefonico Movil		1.472,42	
5.02.02.18.03	Internet		341,49	
5.02.02.18.	TOTAL AGUA, ENERGÍA, LUZ			1.918,28
5.02.02.19.	NOTARIOS Y REGISTRADORES			
5.02.02.19.01	Notariales		154,94	
5.02.02.19.	TOTAL NOTARIOS Y REGISTRADORES			154,94
5.02.02.20.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES			
5.02.02.20.01	Impuestos Fiscales y Municipales		375,16	
5.02.02.20.02	Matriculas		3.409,02	
5.02.02.20.03	Contribuciones		3.008,89	
5.02.02.20.	TOTAL IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES			6.793,07
5.02.02.27.	OTROS GASTOS			
5.02.02.27.03	Medicos y Medicinas	CA3 3/4	390,13	
5.02.02.27.04	Iva al Gasto		504,58	
5.02.02.27.09	Elementos de Aseo		29,00	
5.02.02.27.10	Utiles, papeleria y fotocopia	CA3 3/4	2.901,87	
5.02.02.27.11	Publicidad y Propaganda		90,16	
5.02.02.27.13	Gastos de envío correspondencia	CA3 2/4	179,65	
5.02.02.27.	TOTAL OTROS GASTOS			4.095,39
5.02.02.	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS			97.876,27

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014

5.02.03.	GASTOS FINANCIEROS			
5.02.03.02.	COMISIONES			
5.02.03.02.01	Comisiones Bancarias	CA3 3/4	1.578,80	
5.02.03.02.	TOTAL COMISIONES			1.578,80
5.02.03.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS			1.578,80
5.02.05.	COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES			
5.02.05.01.	COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES	CA3 3/4		
5.02.05.01.01	Impuestos asumidos		10,05	
5.02.05.01.02	Transportes	CA3 3/4	465,95	
5.02.05.01.03	No recuperables		2.036,82	
5.02.05.01.	TOTAL COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES			2.512,82
5.02.05.	TOTAL COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES			2.512,82
5.02.	TOTAL GASTOS			101.967,89
5.	TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			1.409.358,47
	Resultado del Periodo			1.409.358,47

ING. GUILLERMO MOLINA C
0501881569
GERENTE GENERAL

ING. MONICA HERRERA
0502145253001
CONTADORA CPA.

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA FORMULARIO 104
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 1

1/3

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
Compras Declaradas						
Compras 12%	Σ 69.795,90	45.724,88	45.367,82	267.420,06	96.364,87	92.153,13
Compras 0%	Σ 16.939,08	31.419,89	12.209,63	5.746,18	2.286,95	1.400,08
RISE	Σ 2.504,50	10.580,00	6.235,00	17,50	8.303,50	10,40
Mayor de Compras						
Compras 12%	Σ 69.792,90	45.724,88	45.367,82	267.420,06	96.364,87	92.153,13
Compras 0%	Σ 16.939,08	31.419,89	12.209,63	5.764,18	2.286,95	1.400,08
RISE	Σ 2.504,50	10.580,00	6.235,00	17,50	8.303,50	10,40
Retenciones 30%	Σ 677,84	6,36	255,13	255,13	255,13	255,13
Retenciones 70%	Σ 137,27	23,44	2.414,46	2.414,46	2.414,46	2.414,46
Retenciones 100%	Σ 192,19	60,00	123,91	123,91	123,91	123,91
Ventas Declaradas						
Ventas 0%	0,00	0	320,00	583,55	0,00	360,00
Ventas 12%	Σ 175.039,34	17.354,72	359.880,95	36.639,89	0,00	270.710,19
Retenciones Declaradas						
Mayor de Ventas						
Ventas 0%	0,00	0,00	320,00	583,55	0,00	360,00
Ventas 12%	Σ 175.039,34	17.354,72	359.880,95	36.639,89	0,00	270.710,19
Retenciones Recibidas						
Retenciones 30%	Σ 6.301,42	0,00	11.399,93	207,94	0,00	6.053,06
Retenciones 70%	0,00	1.457,80	3.630,17	2.592,55	0,00	8.615,85

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA FORMULARIO 104
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 1

2/3

	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Compras Declaradas						
Compras 12%	Σ 114.795,37	109.524,13	52.937,66	37.855,17	49.842,99	43.197,32
Compras 0%	Σ 25.378,45	2.581,60	4.857,03	8.183,83	6.281,59	6.205,24
RISE	0,00	10.229,50	571,45	10.638,00	37.176,39	18.134,20
Mayor de Compras						
Compras 12%	Σ 114.795,37	109.524,13	52.937,66	37.855,17	49.842,99	43.197,32
Compras 0%	Σ 15.818,20	2.581,60	4.857,03	8.722,08	6.281,59	6.205,24
RISE	Σ 9.562,25	10.229,50	571,45	10.099,75	37.176,39	18.134,20
Retenciones 30%	Σ 1,13	0,00	14,09	101,75	10,68	102,25
Retenciones 70%	Σ 71,74	1.919,33	2.384,04	249,59	1.608,75	295,92
Retenciones 100%	Σ 87,43	236,99	127,10	72,00	157,25	116,08
Ventas Declaradas						
Ventas 0%	Σ 360,00	0,00	4.312,50	0,00	1.951,25	389,62
Ventas 12%	Σ 270.710,19	0,00	210.401,05	157.486,74	110.877,61	89.143,26
Retenciones Declaradas						
Mayor de Ventas						
Ventas 0%	Σ 360,00	0,00	4.312,50	0,00	1.951,25	389,62
Ventas 12%	Σ 270.710,19	0,00	210.401,05	157.486,74	110.877,61	89.143,26
Retenciones Recibidas						
Retenciones 30%	Σ 6.992,66	0,00	918,81	2.843,10	2.186,91	0,00
Retenciones 70%	Σ 1.313,59	0,00	7.407,60	6.513,86	4.210,94	4.800,04

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA FORMULARIO 104
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 1

3/3

Marcas de Auditoría.

Σ = Sumatoria

\neq = Diferencias

\square = Revisado

Nota Aclaratoria:

① Existe una diferencia en las compras declaradas con un valor de 8.183,83 en las compras 0% y un valor de 10.638,00 en RISE, con lo que indica el mayor de compras de la empresa, en las compras 0% existe un valor de 8.722,08 y en compras RISE valor de 10.099,75, por lo que existe una diferencia de 538, 25 en compras 0% y 538, 25 en RISE por lo que se recomienda un **PCI 1**

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA FORMULARIO 103
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 2

1/5

RETENCIONES EN LA FUENTE DECLARADOS						
	ENERO	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.
302					Σ 220,25	Σ 220,25
303 (10%)		Σ 50,00	Σ 100,00		Σ 37,00	
304	Σ 2,54					
307 (2%)	Σ 0,06		Σ 5,40	Σ 209,88		
308 (2%)	Σ 0,76	Σ 0,76	Σ 0,76			Σ 0,76
309						
312 (1%)						
310 (1%)	Σ 154,40	Σ 96,60	Σ 34,77	Σ 55,40	Σ 22,40	Σ 1,81
320 (1%)	Σ 53,91	Σ 17,39	Σ 17,39	Σ 17,39	Σ 17,39	Σ 19,20
322 (1%)					Σ 0,27	
332	Σ 8.903,21	Σ 16.552,74	Σ 7.003,44	Σ 744,04	Σ 9.620,01	Σ 1.190,05
340 (1%)	Σ 606,85	Σ 597,13	Σ 229,33	Σ 2.246,94	Σ 808,05	Σ 907,75
341 (2%)	Σ 69,30	Σ 20,88	Σ 577,47	Σ 629,90	Σ 272,18	Σ 23,75
342 (8%)					Σ 5,36	
Totales	9.791,03	17.335,50	7.968,56	3.903,55	10.782,66	2.363,58

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA FORMULARIO 103
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 2

2/5

RETENCIONES EN LA FUENTE DECLARADOS						
	JUL.	AGT.	SEPT.	OCT.	NOV.	DIC.
302	∑ 220,25	∑ 140,00	∑ 140,00	∑ 140,00	∑ 140,00	
303 (10%)		∑ 15,00		∑ 30,00	∑ 50,00	∑ 22,00
304		∑ 2,97				
307 (2%)			∑ 13,89			
308 (2%)		∑ 1,26				
309						
312 (1%)				∑ 7,64	∑ 59,10	
310 (1%)	∑ 14,37	∑ 22,52	∑ 1,23	∑ 41,39	∑ 45,30	∑ 8,19
320 (1%)	∑ 24,00	∑ 24,00	∑ 24,00	∑ 24,00	∑ 24,00	∑ 24,00
322 (1%)		∑ 1,78		∑ 0,33	∑ 0,47	
332	∑ 10.347,62	∑ 12.698,00	∑ 3.809,45	∑ 11.854,63	∑ 39.305,24	∑ 22.509,76
340 (1%)	∑ 1.260,58	∑ 830,25	∑ 245,29	∑ 88,19	∑ 207,80	∑ 189,51
341 2%)	∑ 34,55	∑ 473,25	∑ 574,34	ELABORADO POR: /S.D	FECHA 18/03/2014	∑ 494,65
342 (8%)		-	∑ 6,00	REVISADO POR: /S.D	FECHA 18/03/2014	∑ 0,40
Totales	11.901,38	14.209,04	4.814,20	12.795,52	40.272,39	23.248,50



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA FORMULARIO 103
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 2

3/5

MAYOR DE RETENCIONES EN LA FUENTE						
	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.
302						Σ 220,25
303 (10%)		Σ 50,00	Σ 100,00		Σ 37,00	
304	Σ 2,54				Σ 5,36	
307 (2%)	Σ 0,06		Σ 5,40	Σ 209,88		
308 (2%)	Σ 0,76	Σ 0,76	Σ 0,76			Σ 0,76
309						
312 (1%)						
310 (1%)	Σ 154,40	Σ 96,60	Σ 34,77	Σ 55,40	Σ 22,40	Σ 1,81
320 (1%)	Σ 53,91	Σ 17,39	Σ 17,39	Σ 17,39	Σ 17,39	Σ 19,20
322 (1%)						
332	Σ 8.903,21	Σ 16.552,74	Σ 7.003,44	Σ 744,04	Σ 9.647,15	Σ 1.190,05
340 (1%)	Σ 606,85	Σ 597,13	Σ 229,33	Σ 2.246,94	Σ 808,05	Σ 907,75
341 2%)	Σ 69,30	Σ 20,88	Σ 577,47	Σ 629,90	Σ 272,18	Σ 23,75
342 (8%)						
Totales	9.791,03	17.335,50	7.968,56	3.903,55	10.809,53	2.143,33
					≠ 26,87	

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA FORMULARIO 103
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 2

4/5

MAYOR DE RETENCIONES EN LA FUENTE						
	JUL.	AGT.	SEPT.	OCT.	NOV.	DIC.
302	∑ 220,25	∑ 140,00	∑ 140,00	∑ 140,00	∑ 140,00	
303 (10%)		∑ 15,00		∑ 30,00	∑ 50	∑ 22
304		∑ 2,97				
307 (2%)			∑ 13,89			
308 (2%)		∑ 1,26				
309						
312 (1%)				∑ 7,64	∑ 59,101	
310 (1%)	∑ 14,37	∑ 22,52	∑ 1,23	∑ 41,39	∑ 45,3	∑ 8,19
320 (1%)	∑ 24,00	∑ 24,00	∑ 24,00	∑ 24,00	∑ 24	∑ 24,00
322 (1%)			∑ 2,34	∑ 0,33	∑ 0,4708	
332	∑ 10.652,86	∑ 12.644,48	∑ 3.952,75	11.854,63	∑ 39305,24	22.509,76
340 (1%)	∑ 1.260,58	∑ 832,03	∑ 242,95	∑ 88,19	∑ 207,8079	∑ 189,52
341 (2%)	∑ 34,55	∑ 473,25	∑ 574,35	∑ 609,34	∑ 437,9302	∑ 494,64
342 (8%)			∑ 6,00		∑ 2,544	∑ 0,40
Totales	11.986,37	14.015,51	4.817,50	12.655,52	40.132,39	23.248,50
	≠ 305,24	≠ (53,53)	≠ 143,30		≠ 0,01	

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA FORMULARIO 103
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 2

5/5

Marcas de Auditoría.

Σ = Sumatoria

\neq = Diferencias

Nota Aclaratoria:

② En las compras no sujetas a retención con el código 332 declaradas existe una diferencia de -305,24 en Julio, en Agosto en el código 332 una diferencia de 53,52, Septiembre en el código 332 una diferencia de -143,30 por lo que se recomienda un **PCI**

2

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA IMPUESTO A LA RENTA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 3**1/4****DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA 2013**

Código de Formulario	Detalle	Valor Declarado	Valor EEFF
Estado de Situación Financiera			
ACTIVOS CORRIENTES			
311	Efectivo y equivalente de Efectivo	√16.450,33	16.450,33
316	Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes	√78.879,83	78.879,83
324	Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo (IVA)	√40.725,11	40.725,11
325	Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo (RENTA)	√24.783,18	24.783,18
328	Inventario de Suministros y Materiales	√37.896,06	37.896,06
333	Anticipos pagados por Anticipado	√22.873,12	22.873,12
339	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	Σ221.607,63	221.607,63
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo Propiedades de Inversión y Activos Biológicos			
342	Inmuebles (excepto terrenos)	√65.093,37	65.093,37
344	Muebles y Enseres	√3.711,00	3.711,00
345	Maquinaria, equipo e instalaciones	√93.490,44	93.490,44
347	Equipos de Computación y software	√11.340,33	11.340,33
348	Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	√67.519,92	67.519,92
358	(-) Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo	√(36.607,55)	(36.607,55)
369	Total Propiedad, Planta y Equipo Propiedades de Inversión y Activos Biológicos	Σ204.547,51	204.547,51
Activos Financieros no Corrientes			
394	Otros Activos Financieros no Corrientes	√24.032,80	24.032,80
395	Total Activos Financieros no Corrientes	Σ24.032,80	24.032,80
397	Otros Activos no Corrientes	√500,00	500,00
398	Total Activos no Corrientes	√229.080,31	229.080,31
	Total Activo	Σ450.687,94	450.687,94
PASIVO			
413	Cuentas y Documentos por Pagar proveedores corrientes	√81.232,00	81.232,00
415	Obligaciones con instituciones financieras-corrientes locales	√5.086,29	5.086,29
419	Otras cuentas y documentos por pagar corrientes	√3.900,60	3.900,60
423	Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	√25.537,21	25.537,21
424	Participación trabajadores por pagar del ejercicio	√19.867,93	19.867,93
429	Provisiones	√2.088,49	2.088,49
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	Σ137.712,52	137.712,52
PASIVOS NO CORRIENTES			
447	Préstamo de Accionistas o socios	√110.927,30	110.927,30
457	Provisión para Jubilación Patronal	√1.305,46	1.305,46
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	Σ112.232,76	112.232,76
479	Pasivos Diferidos	√22.689,70	22.689,70
	TOTAL PASIVOS	Σ272.634,98	272.634,98

ELABORADO POR: P.V.S.D

FECHA: 18/07/2014

REVISADO POR: L.F.P.

FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEP CON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA IMPUESTO A LA RENTA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 3

2/4

PATRIMONIO NETO

501	Capital Suscrito y/o asignado Aporte de socios o accionistas para futuras	✓ 400,00	400,00	PT6 2/ε
511	Capitalizaciones	✓ 70.000,00	70.000,00	
521	Reserva Legal	✓ 4.399,54	4.399,54	PT6 3/6
551	Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	✓ 20.867,35	20.867,35	
552	(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	✓ (309,26)	(309,26)	
561	Utilidad del Ejercicio	✓ 82.695,33	82.695,33	
	TOTAL PATRIMONIO NETO	Σ 178.052,96	178.052,96	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	Σ 450.687,94	450.687,94	

Estado de Resultados

Ingresos		Valor Declarado	Valor EEFF
601	Ventas Netas Locales gravadas con tarifa 12% de IVA	✓ 1.534.739,37	1.534.739,37
602	Ventas Netas Locales gravadas con tarifa 0% de IVA	✓ 7.916,92	7.916,92
	TOTAL INGRESOS	Σ 1.542.656,29	1.542.656,29

Costos y Gastos

	Costo	Gastos	Valor no Deducible (a efectos de Conciliación Tributaria)
702	Compras Netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	✓ 700.871,74	700.871,74
713	2 Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	✓ 88.377,89	88.377,89
714	2 Beneficios Sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada IESS	✓ 32.630,62	32.630,62
715	2 Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	✓ 14.022,73	14.022,73
716	1 Honorarios Profesionales y Dietas	✓ 1.188,85	1.188,85
716	2 Honorarios Profesionales y Dietas	✓ 3.040,00	3.040,00
718	2 Arrendamientos	✓ 3.583,47	3.583,47
719	1 Mantenimiento y Reparaciones	✓ 9.037,77	9.037,77
720	1 Combustible y Lubricantes	✓ 4.614,78	4.614,78
721	2 Promoción y Publicidad	✓ 90,16	90,16
722	1 Suministros, Materiales y Repuestos	✓ 123.651,65	123.651,65

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA IMPUESTO A LA RENTA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 3**3/4**

722	2	Suministros, Materiales y Repuestos	✓	3.321,00		3.321,00
723	1	Transporte	✓	46.657,45		46.657,45
724	2	Para Jubilación Patronal	✓	980,46	✓	980,46
724	3	Para Jubilación Patronal Intereses Bancarios				1.578,80
734	2	Local	✓	1.578,80		
744	1	Seguros y Reaseguros (primas y cesiones)	✓	14.739,18		14.739,18
746	2	Gastos de Gestión	✓	1.232,23		1.232,23
747	2	Impuestos, contribuciones y otros	✓	6.803,12		6.803,12
747	3	Impuestos, contribuciones y otros			✓	10,05
748	2	Gastos de Viaje	✓	730,36		730,36
749	2	IVA que se carga al costo y gasto	✓	504,58		504,58
757	2	Servicios Públicos	✓	1.918,28		1.918,28
758	1	Pagos por otros Servicios	✓	344.437,71		344.437,71
758	2	Pagos por otros Servicios	✓	3.687,83		3.687,83
759	2	Pago por otros Bienes	✓	2.502,77		2.502,77
759	3	Pago por otros Bienes			✓	2.502,77
799	1	TOTAL COSTOS	Σ	1.245.199,13		1.245.199,13
799	2	TOTAL GASTOS			Σ	165.004,30
799	9	TOTAL COSTOS Y GASTOS			Σ	1.410.203,43

**CONCILIACION
TRIBUTARIA**

801		Utilidad del ejercicio	✓	132.452,86		132.452,86
098		Base de cálculo de participación a Trabajadores	✓	132.452,86		132.452,86
803		(-) Participación Trabajadores	✓	19.867,93		19.867,93
807		(+) Gastos no deducibles locales	✓	3.493,28		3.493,28
819		UTILIDAD GRAVABLE	Σ	116.078,21		116.078,21
832		Saldo Utilidad Grabable	✓	116.078,21		116.078,21
		TOTAL IMPUESTO CAUSADO				
839		(831 x tarifa reinversión de utilidades)+(832x tarifa general de socios)	✓	25.537,21		25.537,21
841		(-) Anticipo determinado correspondiente del ejercicio fiscal declarado (campo 879 de la declaración anterior	✓	(3.471,32)		(3.471,32)
842		(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	✓	22.065,89		22.065,89
		(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	✓	(3.471,32)		(3.471,32)

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
CÉDULA ANALÍTICA IMPUESTO A LA RENTA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

CA 3

4/4

5	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	✓ 19.971,87	19.971,87
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	✓ 1.123,44	1.123,44
855	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	✓ 4.441,90	4.441,90
859	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR ANTICIPO DETERMINADO PROXIMO AÑO	✓ 4.441,90	4.441,90

PT64/6

Marcas de Auditoría.

Σ = Sumatoria

✓ = Revisado

Nota Aclaratoria:

3 Se ha realizado una declaración Sustitutiva ya que los pasivos a largo plazo se han declarado en el casillero de los pasivos corrientes, es recomendable un **PCI 4**

ELABORADO POR: P.V.S.D	FECHA: 18/07/2014
REVISADO POR: L.F.P.	FECHA: 18/07/2014



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
PUNTOS DE CONTROL INTERNO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

PC 1

1/1

REF. P.T.	PROBLEMA	CONDICIÓN	CRITERIO	CAUSA	EFFECTO	RECOMENDACIÓN
CA 1 3/3	-----1----- Existe una diferencia en las compras declaradas con un valor de 8.183,83 en las compras 0% y un valor de 10.638,00 en RISE, con lo que indica el mayor de compras de la empresa, en las compras 0% existe un valor de 8.722,08 y en compras RISE valor de 10.099,75, existiendo una diferencia de 538, 25 en compras 0% y 538, 25 en RISE.	-----1----- Los saldos de las declaraciones con los saldo del Libro Mayor de compras no coinciden.	-----1----- La empresa debe realizar un registro adecuando de los comprobantes de venta, ya que los valores de las declaraciones y los de los libros mayores deben coincidir.	-----1----- Falta de revisión previa de documento por parte de la Contadora	-----1----- Al momento de realizar el cruce de información se detecta diferenciación de saldos.	-----1----- Tener precaución al momento de realizar las declaraciones de IVA, Retenciones en la Fuente e Impuesto a la Renta.
CA 2 5/5	-----2----- En las compras no sujetas a retención con el código 332 declaradas existe una diferencia de -305,24 de Julio, en Agosto en el código 332 una diferencia de 53,52, Septiembre en el código 332 una diferencia de -143,30	-----2----- Al momento de realizar las declaraciones no registrar adecuadamente los códigos de retenciones en la fuente	-----2----- Los códigos deben ser ingresos en forma correcta porque afectan los valores en la declaración.	-----2----- Realiza declaraciones sin previa revisión de los mayores en compras utilizados por la empresa.	-----2----- Mala presentación de Información lo que puede ocasionar sanciones por parte del SRI al demostrar información errónea.	-----2----- Ser cauteloso y comparar los saldos de mayores en compras con las declaraciones efectuadas.
	-----3----- Las retenciones no ha sido entregadas a los proveedores y otras han sido entregadas fuera del tiempo que lo determina la ley.	-----3----- La empresa no entrega sus documentos de retención a tiempo o en ocasiones no los entrega.	-----3----- Todos los documentos deben ser entregados a su debido tiempo.	-----3----- Los valores no retenidos pasar a ser gastos no deducible	-----3----- La empresa de debe asumir los valores no retenidos.	-----3----- Tener en cuenta hasta que fecha se de debe entregar las Retenciones.
CA 3 4/4	-----4----- Se realiza una declaración sustitutiva porque se encuentra declarado un Pasivo No Corriente dentro de los Pasivos Corrientes.	-----4----- Los valores de los estados Financieros no se clasifican de acuerdo al tiempo establecido, por lo que se realiza mal la declaración.	-----4----- Revisión de los valores de las cuentas en Estados Financieros antes de subir una declaración.	-----4----- Falta de revisión de Balances por parte de la Contadora de la empresa.	-----4----- Mala presentación de información lo que puede ocasionar problemas futuros.	-----4----- El contador necesita capacitación en el ámbito tributario y contable.
ELABORADO POR: P.V.S.D					FECHA: 18/07/2014	
REVISADO POR: L.F.P.					FECHA: 18/07/2014	



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
INFORME DE AUDITORÍA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

IMHOTEPCON CÍA. LTDA.

**INFORME DE LOS AUDITORES
INDEPENDIENTES SOBRE EL
CUMPLIMIENTO DE
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
INFORME DE AUDITORÍA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE
CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

Al Gerente General

De la empresa IMHOTEPCON CIA. LTDA.

Latacunga, 31 de Septiembre del 2014

1. Hemos auditado los estados financieros de empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA. del periodo 01 de Enero al 31 de diciembre del 2013 y emitimos nuestro informe que contiene una opinión sin salvedades sobre la presentación razonable de la situación financiera de la Compañía y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo.
2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas de Auditoría y con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros antes mencionados. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, e incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Una auditoría de estados financieros no tiene como propósito específico establecer la existencia de instancias de incumplimientos de las normas legales que sean aplicables a la entidad auditada salvo que, con motivo de eventuales incumplimientos, se distorsione significativamente la situación financiera, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo presentados en los estados financieros. En tal sentido, como parte de la obtención de la certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, efectuamos pruebas de cumplimiento en relación a las obligaciones de carácter tributario detalladas en el siguiente numeral.



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
INFORME DE AUDITORÍA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

3. Los resultados de las pruebas mencionadas en el numeral anterior no revelaron situaciones en las transacciones y documentación examinadas que, en nuestra opinión, se consideren incumplimientos durante el periodo comprendí del 01 de enero al 31 de diciembre del 2013 que afecten significativamente los estados financieros mencionados en el primer numeral, con relación al cumplimiento de las siguientes obligaciones establecidas en las normas legales vigentes:
 - ✓ Mantenimiento de los registros contables de la Empresa de acuerdo con las disposiciones de la Ley y su reglamento;
 - ✓ Conformidad de los estados financieros y de los datos que se encuentran registrados en las declaraciones del Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal con los registros contables mencionados en el punto anterior;
 - ✓ Pago del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal.
 - ✓ Aplicación de las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y en su Reglamento y en las resoluciones del Servicio de Rentas Internas de cumplimiento general y obligatorio, para la determinación y liquidación razonable del Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente,; Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal;
 - ✓ Presentación de las declaraciones como agente de retención, y pago de las retenciones a que está obligada a realizar la Compañía de conformidad con las disposiciones legales.
4. El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias, son responsabilidad de su administración; tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos



GRUPO DE INVESTIGACIÓN

**Grupo de Investigación
IMHOTEPCON CÍA. LTDA.
INFORME DE AUDITORÍA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

por las autoridades competentes. Este informe debe ser leído en forma conjunta con el informe sobre los estados financieros mencionado en el primer numeral.

5. Nuestra auditoría fue hecha principalmente con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros básicos tomados en conjunto. La información suplementaria contenida en los anexos 1 al 151, preparados por el Contador de la Empresa IMHOTEPCON CIA: LTDA. que surge de los registros contables y demás documentación que nos fue exhibida. Esta información ha sido sometida a los procedimientos de auditoría aplicados en nuestro examen a los estados financieros básicos, y en nuestra opinión, se expone razonablemente en todos sus aspectos importantes en relación con los estados financieros básicos tomados en conjunto.
6. En cumplimiento de lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno y en su Reglamento así como en la Resolución del Servicio de Rentas Internas de cumplimiento general y obligatorio, para la determinación y liquidación razonable del Impuesto a la Renta e Impuesto al Valor Agregado. La empresa por la naturaleza de sus actividades no presenta declaraciones del Impuesto a los Consumos Especiales.
7. Este informe se emite exclusivamente para conocimiento de los Dueños y Administración de empresa IMHOTEPCON CIA. LTDA y para su presentación al Servicio de Rentas Internas en cumplimiento de las disposiciones emitidas por esta entidad de control, y no debe ser utilizado para ningún otro propósito.

Verónica Paredes

Diana Suarez

RUC: 0503425712001 LA PAZ AUDITORES INDEPENDIENTES

3.5. CONCLUSIONES

- ✓ Se concluye que la empresa Imhotepcon Cía. Ltda. tiene ingresos económicos elevados por lo que al momento de realizar cualquier tipo de transacción el personal administrativo debe tener precaución al momento de recibir y emitir comprobantes de venta.

- ✓ La empresa Auditada ha tratado de cumplir correctamente con las obligaciones que la ley le ha otorgado, esto se lo ha venido realizando con el propósito de evitar problemas futuros que afecten a la realización de sus actividades comerciales.

- ✓ Por medio del trabajo de investigación realizado se pudo observar que la documentación que posee la empresa pasa por un proceso de revisión, el cual permite que la empresa maneje una información contable verás, el mismo que es presentada al Servicio de Rentas Internas.

- ✓ La empresa trabaja mayormente con entidades del sector público lo que permite que esta cumpla a cabalidad con todas sus obligaciones en relación a sus trabajadores y cuiden el bienestar de cada uno de ellos.

3.6. RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda la utilización del Sistema Financiero para realizar cualquier tipo de transacción ya que sus ingresos son elevados, con este procedimiento se evitara problemas con el Servicio de Rentas Internas.

- ✓ Es recomendable que todo el personal administrativo este en constantes capacitaciones sobre las reformas tributarias, con esto se cumplirá con eficiencia y veracidad toda las obligaciones que mantenga la empresa con el estado.

- ✓ Se recomienda que la empresa siga revisando minuciosamente todos los documentos que reciban y emita para que la información que sea presentada al Servicio de Rentas Internas cumpla con todas las expectativas solicitadas por esta entidad.

- ✓ La empresa Imhotepcon Cía. Ltda., si no trabajará con instituciones del sector público está en la obligación de cumplir con todas las disposiciones que mande la ley con respecto a todos sus trabajadores, con esto estaría evitando ser sancionado.

3.7. BIBLIOGRAFÍA.

CITADAS

- ✓ GITMAN, Lawrence, Principios de la Administración Financiera, Decimo Segunda Edición, 2010, México, Pág. 3
- ✓ ORTIZ, Héctor; Análisis Financiero Aplicado, 13ª edición, editorial Panamericana formas e impresos S. A 2008, Colombia, Pag.29
- ✓ VENTURA, Belén, DELGADO, Susan, VENTURA, Teresa, La Empresa Gestión Administrativa y Financiera; Segunda Edición; McGraw Hill Interamericana 2009M; México;Pag. 3
- ✓ ESTUPIÑAN, Rodrigo, Control Interno y Fraudes, Segunda Edición, Ecce Ediciones, 2006, Colombia, Pág. 5
- ✓ MIRA NAVARRO, Juan Carlos; Apuntes de Auditoría; tercera edición; editorial creativecommons; España; Pág. 4.
- ✓ GUTIÉRREZ; Alberto de la Peña; Auditoría un Enfoque Práctico; primera edición; COPY RIGHT; 2011; España; Pág. 5
- ✓ HANSEN, Lars Peter; Diccionario de Economía, administración Finanzas y Marketing, edición II 2010, México, Pág. 5
- ✓ TORRES, Pablo, Introducción a la Auditoría Financiera, Segunda Edición, McGraw Hill Interamericana 2012; España, Pág. 31
- ✓ HUAROTO, Felipe, Auditoría Tributaria, Primera Edición, Ecce Ediciones, 2005, Perú, Pág. 17

- ✓ MENDIVÍL, Victor Manuel, Elementos de Auditoría, Cuarta Edición, 2000, México, Pág. 35, 41
- ✓ SANCHEZ, Francisco, Programas de Auditoría, Segunda Edición, Edición Contable, 1973; México; Pág. 20

CONSULTADAS

- ✓ CASTRO, Orlando, GUTIERREZ, Lawrence, Administración Financiera, Décimo Primera Edición, 2010, México Pág. 5
- ✓ ESCRIBANO RUIZ Gabriel; Gestión Financiera, Segunda Edición; editora Clara M. De la Fuente Roja; 2008; Madrid España, depósito legal M-45.289-2008.
- ✓ MENDIVÍL, Victor Manuel, Elementos de Auditoría, Cuarta Edición, 2000, México.
- ✓ OSORIO, Israel, Auditoría Administrativa, Primera Edición, Ecasa Ediciones Contables 1977, México.
- ✓ STANLEY B. Geoffrey; Fundamentos de Administración Financiera, Duodécima edición McGraw-HILLCompanies; 2008, México pag4,6,7.
- ✓ GÓMEZ, Geovanny; Gestión Financiera, Octava edición, McGraw Hill Interamericana, 2010, México, Pág. 24,25, 27
- ✓ ZAPATA, Pedro; Contabilidad General; Séptima Edición; Editorial McGraw-Hill-Interamericana; 2011; Colombia; Pág. 5

VIRTUAL

- ✓ Disponible en: “[http:// www,eco-finanzas.com/diccionario/T/TRIBUTACION.HTM](http://www.eco-finanzas.com/diccionario/T/TRIBUTACION.HTM)” (26/01/2014 a las 20:35pm)
- ✓ Disponible en “<http://ecuador.acambiode.com/empresas>” (24/11/2013 a las 09:00 a.m)
- ✓ Disponible en: <http://www.monografias.com/trabajos11/empre/empre.shtml> (15/12/2013 a las 11:00 a.m)
- ✓ Disponible en “<http://www.elcontador.com.ec/imagesFTP/2290.boletin111.pdf>” (15/12/2013 a las 15:00 p.m)
- ✓ Disponible en “<http://sitiocontable.blogspot.com/>” (15/12/2013 a las 11:00 a.m)
- ✓ Disponible en: “<http://www.dgi.gub.uy/wdgi/page?2,educacion2013,dgi--educacion-tributaria--importancia-de-los-impuestos,O,es,0,>” (16/12/2013 a las 11:00 a.m)
- ✓ Disponible en: “<http://www.monografias.com/trabajos55/tributacion-aduanera/tributacion-aduanera2.shtml>” (31/12/2013 a las 11:00 a.m)
- ✓ Disponible en:
<http://www.sisman.utm.edu.ec/libros/FACULTAD%20DE%20CIENCIAS%20HUMAN%C3%8DSTICAS%20Y%20SOCIALES/CARRERA%20DE%20SECRETARIADO%20EJECUTIVO/08/AUDITOR%C3%8DA%20EMPRESARIAL/Unidad%20Seis.pdf> (31/12/2013 a las 11:00 a.m)

3.8. ANEXOS

ANEXO N. 1

GUÍA DE ENTREVISTA PARA LA INVESTIGACIÓN DE CAMPO LOS INVESTIGADORES

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE COTOPAXI UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y HUMANÍSTICAS

Entrevista al señor Ing. Guillermo Molina Gerente General de la Empresa Imhotepcon Cía. Ltda.

OBJETIVO: Conocer los movimientos económicos que realizan la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., en el periodo auditado para determinar si se cumple a cabalidad con las obligaciones que se mantiene con el Servicio de Rentas Internas.

1. ¿Qué tipo de actividad económica realiza su empresa?
2. ¿Cómo es su relación con los proveedores y clientes respecto a los comprobantes que se utilizan dentro de los aspectos tributarios?
3. ¿Los pagos a Proveedores los realiza mediante transferencias o cheques?
¿Por qué?
4. ¿Está al tanto de las reformas Tributarias que se vienen dando?
5. ¿La empresa cuenta con políticas Internas de Contabilidad?
6. ¿Conoce usted si se ha venido cumpliendo con las obligaciones tributarias de forma eficiente?
7. ¿Se ha realizado algún tipo de Auditoría en el tiempo del desarrollo de las actividades empresariales?
8. ¿Qué tan importante considera usted la realización de una Auditoría Tributaria?
9. ¿Piensa usted que al momento de realizar una Auditoría Tributaria mejoren los procesos en el desarrollo de sus obligaciones?
10. ¿Usted como gerente ha visto la necesidad de capacitar al personal del departamento contable y cada qué tiempo?

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE COTOPAXI
UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y
HUMANÍSTICAS

Entrevista a la Ing. Mónica Herrera Contadora Externa de la empresa Imhotepcon Cía. Ltda.

OBJETIVO: Determinar los procesos que se realiza en la IMHOTEPCON CÍA. LTDA., a través de la entrevista realizada a la contadora para verificar si se cumple o no con veracidad la información presentada al SRI.

1. ¿Conoce usted las actividades económicas que realiza la empresa?
2. ¿La empresa está obligada a llevar Contabilidad?
3. ¿Cómo usted se asegura que los comprobantes de venta estén bien registradas y revisadas por su auxiliar contable para realizar sus declaraciones?
4. ¿Mantienen la secuencia de todos los documentos contables emitidos de la entidad?
5. ¿Acude usted a capacitaciones que brinda el SRI?
6. ¿Qué tiempo es necesario para recibir y emitir una retención?
7. ¿Al iniciar un nuevo mes hasta que tiempo reciben las facturas del mes pasado?
8. ¿Conoce usted cuáles son los gastos deducibles y cuáles son?
9. ¿Cumple oportunamente la empresa con los pagos y declaraciones Tributarias?
10. ¿La persona que le ayuda en el registro de los comprobantes contables tiene los conocimientos aptos para evitar errores en el cumplimiento de las obligaciones Tributarias?

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE COTOPAXI
UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y
HUMANÍSTICAS

**Entrevista dirigido al contratista del personal para la obra de la
empresa Imhotecon Cía. Ltda.**

OBJETIVO: Conocer los procesos de trabajo que se realiza en la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., a través de la entrevista realizada al encargado de buscar el personal para la obra para determinar si se cumple o no con las normas establecidas en el código de trabajo.

1. ¿Cuánto tiempo viene Usted trabajando con la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.?
2. ¿Cómo trabajar Usted con la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.?
(Planta o externo)
3. ¿En qué área o departamento es encargado Usted?
4. Al año ¿Cuántos proyectos tiene a su cargo?
5. ¿Cuánto es el tiempo máximo para terminar un proyecto de construcción?
6. ¿Con que tipo de comprobantes de venta trabaja usted?
7. ¿Cuántas personas necesita usted para llevar a cabo la construcción de un proyecto?
8. ¿Conoce usted si las personas que trabajan dentro de la obra son asegurados?
9. ¿Conoce usted si el personal asegurado en el IESS permanecen constantemente asegurados?
10. ¿Conoce usted si la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., cumple con veracidad los deberes y obligaciones de los trabajadores?

ANEXO N. 2
GUIA DE ENCUESTA PARA LA INVESTIGACION DE CAMPO
LOS INVESTIGADORES

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE COTOPAXI
UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y
HUMANÍSTICAS

Encuesta al personal administrativo de la empresa Imhotecon Cía. Ltda.

OBJETIVO: Determinar el grado de conocimiento sobre el ámbito Tributario a través de los trabajadores del área Administrativa de la empresa IMHOTEPCON CIA LTDA., para verificar la buena utilización de los comprobantes de venta y compra.

1. ¿Marque con una X los comprobantes que considere usted que pueden evitar problemas con el SRI?
2. ¿Qué tan importante considera usted la utilización de facturas al momento de realizar una compra?
3. ¿Conoce usted si la empresa cumple correctamente con las obligaciones y derechos del ámbito tributario?
4. ¿Puede usted identificar un comprobante de venta válido?
5. ¿Los servicios que presta la empresa graba tarifa?
6. ¿Sabe usted como elaborar una retención?
7. ¿Cada qué tiempo la empresa presenta la declaración de sus impuestos?
8. ¿Al momento de pagar los sueldos al personal, la empresa utiliza roles de pago?
9. ¿Sabe usted si la empresa cumple con todos los beneficios de ley con los trabajadores?
10. ¿Tiene conocimiento sobre que es una Auditoría Tributaria?

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE COTOPAXI
UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y
HUMANÍSTICAS

Encuesta a los proveedores de la empresa Imhotepcon Cía. Ltda.

OBJETIVO: Conocer la forma de manejo de los documentos contables dentro de las transacciones con proveedores y la empresa IMHOTEPCON CÍA LTDA., para verificar si se cumple de forma veraz con las obligaciones tributarias.

1. ¿Conoce usted cuáles son las obligaciones tributarias de una entidad comercial?
2. ¿Qué tipo de contribuyente es su empresa?
3. ¿Los documentos que utiliza su empresa para evitar inconvenientes con el SRI son facturas, retenciones, Guías de Remisión, Notas de Venta Autorizadas?
4. ¿Si usted es contribuyente RISE conoce los montos para la emisión de notas de Venta autorizadas por el SRI?
5. ¿Después de la emisión de la factura que tiempo se espera para la entrega de retenciones?
6. ¿Desde qué monto emite usted sus comprobantes de venta?
7. ¿Las Ventas que usted realiza son?
8. ¿Cómo garantiza usted la realización de la venta?
9. ¿Los productos que usted entrega a la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., tienen garantía?
10. ¿Ha tenido usted algún tipo de dificultad en la entrega de retenciones por parte de la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA.?

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE COTOPAXI
UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y
HUMANÍSTICAS

Encuesta dirigido a los clientes de la empresa Imhotepcon Cía. Ltda.

OBJETIVO: Conocer la forma del proceso que se lleva con los clientes de la Empresa IMHOTEPCON CÍA LTDA., en relación del ámbito tributario para determinar los inconvenientes o actos sucedidos en el periodo auditado.

1. ¿Qué entidad se Consideran ustedes?
2. ¿Su empresa se dedica a la prestación de servicios de?
3. ¿Cómo se asegura usted que el comprobante de venta emitido por la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., es válido?
4. ¿Al presentar carpetas de liquidaciones para el cobro de los proyectos realizados solicitan ustedes planillas del Instituto de Seguridad Social del personal?
5. ¿Cómo son las compras que realiza con la empresa IMHOTEPCON CÍA LTDA.?
6. ¿Se realiza algún tipo de anticipo antes de la realización de algún proyecto?
7. ¿Conoce usted si la empresa IMHOTEPCON CÍA. LTDA., utiliza correctamente los comprobantes del SRI para realizar los proyectos?
8. ¿Usted entrega sus comprobantes de retención en el límite establecido por la ley tributaria?
9. ¿Cómo se asegura usted que está entregando el comprobante de retención a la persona indicada?
10. ¿Qué tiempo se demora usted en el pago de la factura emitida por IMHOTEPCON CÍA. LTDA.?

ANEXO N. 3

TABLA 2.3: Población o Universo Interno y Externo.

INVOLUCRADOS	POBLACIÓN	PORCENTAJE
Gerente-Representante Legal	1	4,35%
Contador	1	4,35%
Contratante del Personal para la Obra	1	4,35%
Proveedores	15	65,22%
Clientes	2	8,70%
Trabajadores Administrativos	3	13,04%
TOTAL	23	100%

Fuente: Empresa "Imhotepcon CÍA. LTDA."
Realizado por: Las Investigadoras

ANEXO N. 4

TABLA 2.4: Operacionalización de Variables

PREGUNTAS CIENTÍFICAS	DIMENSIÓN	INDICADORES	ÍNDICES	INSTRUMENTOS
¿Qué herramientas nos permitirán diagnosticar la situación actual de la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA." para determinar las fortalezas y debilidades?	✓ Diagnóstico de la Entidad.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Políticas Establecidas. ✓ Delegación de Funciones. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Objetivos Planteados. ✓ Organigramas Funcional y Estructural. ✓ Metodología de Información 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Ficha de Observación. ✓ Encuesta. ✓ Entrevista
¿Cuáles serán los indicadores adecuados que permitan aplicar una Auditoría Tributaria en la empresa "IMHOTEPCON CÍA. LTDA." la cual ayude a conocer la verdadera situación con las obligaciones contraídas con el SRI?	✓ Auditoría Tributaria	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Conocimiento Preliminar. ✓ Planificación. ✓ Ejecución. ✓ Comunicación de Resultados ✓ Seguimiento. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cronograma de actividades. ✓ Análisis de la información y documentación ✓ Hallazgos y recomendaciones al finalizar la auditoría 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Declaraciones. ✓ Reglamentos contables ✓ Papeles de Trabajo ✓ Informes de control tributario

FUENTE: Las Investigadoras
REALIZADO POR: Las Investigadoras