



**GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO  
PARROQUIAL RURAL DE CHACRAS**

**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO  
Al 31 de diciembre del 2025**

| CUENTAS | DENOMINACIÓN  | Año               | Año Anterior     |
|---------|---|-------------------|------------------|
|         | <b>FUENTES CORRIENTES</b>                                 | <b>73,278.40</b>  | <b>68,599.94</b> |
| 11318   | Cuentas por Cobrar Transferencias y Donaciones Corrientes | 73,241.66         | 68,563.54        |
| 11319   | Cuentas por Cobrar Otros Ingresos                         | 36.74             | 36.40            |
|         | <b>USOS CORRIENTES</b>                                    | <b>72,334.54</b>  | <b>70,209.52</b> |
| 21351   | Cuentas por Pagar Gastos en Personal                      | 63,086.83         | 60,333.11        |
| 21353   | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo           | 1,897.40          | 2,870.79         |
| 21356   | Cuentas por Pagar Gastos Financieros                      | 14.19             | 1,245.33         |
| 21357   | Cuentas por Pagar Otros Gastos                            | 800.24            | 291.42           |
| 21358   | Cuentas por Pagar Transferencias y Donaciones Corrientes  | 6,535.88          | 5,468.87         |
|         | <b>SUPERAVIT/DEFICIT CORRIENTE</b>                        | <b>943.86</b>     | <b>-1,609.58</b> |
|         | <b>FUENTES DE CAPITAL</b>                                 | <b>114,064.14</b> | <b>97,024.20</b> |
| 11328   | Cuentas por Cobrar Transferencias y Donaciones de Capital | 114,064.14        | 97,024.20        |
|         | <b>USOS DE CAPITAL</b>                                    | <b>112,409.04</b> | <b>79,720.48</b> |
| 21371   | Cuentas por Pagar Gastos en Personal para Inversion       | 33,390.59         | 31,817.85        |
| 21373   | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Inversion       | 12,931.39         | 47,902.63        |
| 21375   | Cuentas por Pagar Obras Publicas                          | 66,087.06         | 0.00             |
|         | <b>SUPERAVIT/DEFICIT DE CAPITAL</b>                       | <b>1,655.10</b>   | <b>17,303.72</b> |
|         | <b>SUPERAVIT/DEFICIT BRUTO</b>                            | <b>2,598.96</b>   | <b>15,694.14</b> |

**APLICACIÓN DEL SUPERAVIT O FINANCIAMIENTO DEL DÉFICIT**

| CUENTAS | DENOMINACIÓN  | Año Vigente       | Año Anterior      |
|---------|---|-------------------|-------------------|
|         | <b>FUENTES DE FINANCIAMIENTO</b>                        | <b>22,098.63</b>  | <b>40,604.64</b>  |
| 11397   | Cuentas por Cobrar Anticipos de Fondos De Anos Anterior | 0.00              | 11,931.98         |
| 11398   | Cuentas por Cobrar de Anos Anteriores                   | 22,098.63         | 28,672.66         |
|         | <b>USOS DE FINANCIAMIENTO</b>                           | <b>6,115.72</b>   | <b>29,943.86</b>  |
| 21396   | Cuentas por Pagar Amortizacion de la Deuda Publica      | 2,220.94          | 25,780.62         |
| 21398   | Cuentas por Pagar de Anos Anteriores                    | 3,894.78          | 4,163.24          |
|         | <b>SUPERAVIT/DEFICIT DE FINANCIAMIENTO</b>              | <b>15,982.91</b>  | <b>10,660.78</b>  |
|         | <b>FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS</b>                        | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 11381   | Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado           | 12,538.13         | 6,290.69          |
| 21381   | Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado            | 12,538.13         | 6,290.69          |
|         | <b>VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS</b>                   | <b>-18,581.87</b> | <b>-26,354.92</b> |
| 11103   | Banco Central del Ecuador Moneda de Curso Legal         | -4,667.32         | -26,609.78        |
| 11201   | Anticipos a Servidores Publicos                         | -19.32            | 254.86            |
| 11203   | Anticipos a Contratistas de Obras                       | -12,654.04        | 0.00              |
| 11205   | Anticipos a Proveedores de Bienes y/o Servicios         | -1,241.19         | 0.00              |
|         | <b>SUPERAVIT/DEFICIT BRUTO</b>                          | <b>-2,598.96</b>  | <b>-15,694.14</b> |



**GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO  
PARROQUIAL RURAL DE CHACRAS**

**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO  
Al 31 de diciembre del 2025**

| CUENTAS                                   | DENOMINACIÓN | Año  | Año Anterior |
|---|--------------|--|--------------|
| Sr. Cristian Alvarado Jumbo<br>PRESIDENTE |              | Ing. Yanela Maza Balcázar<br>SECRETARIA-TESORERA |              |