



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO  
PARROQUIAL RURAL DE MORALES**

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

CUENTAS	DENOMINACIÓN	Año	Año Anterior
	<b>FUENTES CORRIENTES</b>	<b>65,070.24</b>	<b>39,586.74</b>
11318	Cuentas por Cobrar Transferencias y Donaciones Corrientes	65,020.12	39,547.06
11319	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos	50.12	39.68
	<b>USOS CORRIENTES</b>	<b>67,070.50</b>	<b>42,245.38</b>
21351	Cuentas por Pagar Gastos en Personal	57,302.13	36,947.13
21353	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo	4,795.29	2,298.33
21357	Cuentas por Pagar Otros Gastos	172.60	131.64
21358	Cuentas por Pagar Transferencias y Donaciones Corrientes	4,800.48	2,868.28
	<b>SUPERAVIT/DEFICIT CORRIENTE</b>	<b>-2,000.26</b>	<b>-2,658.64</b>
	<b>FUENTES DE CAPITAL</b>	<b>82,106.00</b>	<b>47,569.19</b>
11328	Cuentas por Cobrar Transferencias y Donaciones de Capital	82,106.00	47,569.19
	<b>USOS DE CAPITAL</b>	<b>70,476.79</b>	<b>56,187.63</b>
21371	Cuentas por Pagar Gastos en Personal para Inversion	7,241.40	3,550.40
21373	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Inversion	23,484.02	52,071.13
21375	Cuentas por Pagar Obras Publicas	38,484.85	0.00
21384	Cuentas por Pagar Inversiones en Bienes de Larga Duracion	1,266.52	566.10
	<b>SUPERAVIT/DEFICIT DE CAPITAL</b>	<b>11,629.21</b>	<b>-8,618.44</b>
	<b>SUPERAVIT/DEFICIT BRUTO</b>	<b>9,628.95</b>	<b>-11,277.08</b>

**APLICACIÓN DEL SUPERAVIT O FINANCIAMIENTO DEL DÉFICIT**

CUENTAS	DENOMINACIÓN	Año Vigente	Año Anterior
	<b>FUENTES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>12,519.72</b>	<b>24,969.96</b>
11398	Cuentas por Cobrar de Anos Anteriores	12,519.72	24,969.96
	<b>USOS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>1,952.52</b>	<b>4,119.44</b>
21398	Cuentas por Pagar de Anos Anteriores	1,952.52	4,119.44
	<b>SUPERAVIT/DEFICIT DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>10,567.20</b>	<b>20,850.52</b>
	<b>FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
11381	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado	7,465.44	3,048.71
21381	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado	7,465.44	3,048.71
	<b>VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS</b>	<b>-20,196.15</b>	<b>-9,573.44</b>
11103	Banco Central del Ecuador Moneda de Curso Legal	-17,845.88	-8,612.64
11201	Anticipos a Servidores Publicos	0.01	-960.80
11205	Anticipos a Proveedores de Bienes y/o Servicios	-2,350.28	0.00
	<b>SUPERAVIT/DEFICIT BRUTO</b>	<b>-9,628.95</b>	<b>11,277.08</b>

Sr. Michael Aguilar Blacio  
PRESIDENTE

Sra. Maria Elena Ochoa  
SECRETARIA-TESORERA