

PATRONATO PROVINCIAL DE SERVICIO SOCIAL DE PASTAZA

RESUMEN EJECUTIVO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO FISCAL 2025

INTRODUCCIÓN

El Patronato Provincial de Servicio Social de Pastaza es una entidad creada por acto normativo, adscrita al Gobierno Autónomo Descentralizado Provincial de Pastaza, el cual asigna el presupuesto correspondiente conforme lo determina la ley para la atención a los grupos de atención prioritaria de la Provincia de Pastaza.

La información que se presenta proporciona una visión general del estado financiero de la institución; la ejecución de los recursos en los diferentes proyectos sociales que se ha llevado a cabo en el ejercicio fiscal 2025; es importante destacar la misión de atender a sectores vulnerables de la provincia, y que la inversión social busca mejorar la calidad de vida de las comunidades a las que servimos.

OBJETIVOS

Presentar los resultados financieros de la institución, información que permita evaluar e identificar las áreas de mejora en la gestión de los recursos además permita la toma de decisiones para fortalecer la sostenibilidad financiera y el impacto social en la comunidad.

Garantizar la transparencia y rendición de cuentas ante las autoridades, donantes, beneficiarios y otras partes interesadas.

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

| | A C T I V O | |
|-----------|--|--------------|
| | CORRIENTE | 267.544,75 |
| 1.1.1.01. | CAJAS RECAUDADORAS | 2,99 |
| 1.1.1.03. | BANCO CENTRAL DEL ECUADOR MONEDA NACIONAL | 225.431,49 |
| 1.1.1.09. | BANCOS DE FOMENTO Y DESARROLLO MONEDA NACIONAL | 92,11 |
| 1.1.2.01. | ANTICIPOS A SERVIDORES PUBLICOS | 31.096,06 |
| 1.1.2.15. | FONDOS A RENDIR CUENTAS | 10.922,10 |
| | NO CORRIENTE | 1.182.301,12 |
| 1.2.4.85. | CUENTAS POR COBRAR DEL AÑO ANTERIOR | 2,12 |
| 1.2.4.97. | ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES | 85.607,58 |
| 1.2.4.98. | CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES | 1.096.691,42 |
| | INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION | 794,00 |
| 1.4.1.01. | BIENES MUEBLES | 794,00 |
| | INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS | 1.686.918,14 |
| 1.5.2.38. | BIENES DE USO Y CONSUMO PARA INVERSION | 310.022,93 |
| 1.5.2.41. | BIENES MUEBLES | 1.298.562,63 |



| | | |
|-----------|--|----------------|
| 1.5.2.92. | ACUMULACION DE COSTOS EN INVERSIONES EN PROGRAMAS EN EJECUCION | 16.212.469,78 |
| 1.5.2.98. | (-) APLICACION A GASTOS DE GESTION | -16.134.137,20 |
| | TOTAL ACTIVO | 3.137.558,01 |
| | | |
| | P A S I V O | |
| | CORRIENTE | 131.755,49 |
| 2.1.2.01. | DEPOSITOS DE INTERMEDIACION | 105.103,71 |
| 2.1.2.03. | FONDOS DE TERCEROS | 25.251,78 |
| 2.1.2.11. | GARANTIAS RECIBIDAS | 1.400,00 |
| | NO CORRIENTE | 564.725,19 |
| 2.2.4.98. | CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES | 564.725,19 |
| | TOTAL PASIVO | 696.480,68 |
| | | |
| | P A T R I M O N I O | 2.441.664,82 |
| | PATRIMONIO ACUMULADO | |
| 6.1.1.09. | PATRIMONIO GOBIERNOS SECCIONALES | 2.617.983,28 |
| 6.1.8.01. | RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES | -176.318,46 |
| | TOTAL PATRIMONIO | 2.441.664,82 |
| | | |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 3.138.145,50 |
| | | |
| | C U E N T A S D E O R D E N | |
| | ORDEN DEUDOR | 214.860,37 |
| 9.1.1.17. | BIENES NO DEPRECIABLES | 214.860,37 |
| | ORDEN ACREEDOR | 214.860,37 |
| 9.2.1.17. | RESPONSABILIDAD POR BIENES NO DEPRECIABLES | 214.860,37 |

El estado de situación financiera revela que la institución cuenta con activos totales de \$3.137.558,01, que incluyen efectivo, cuentas por cobrar y bienes. Los pasivos ascienden a \$ 696.480,68 lo que indica un nivel de deuda manejable. El patrimonio neto, que se sitúa en \$2.441.664,82 refleja la solidez financiera de la organización y la capacidad para continuar operando y expandiendo los programas de ayuda.

2. ESTADO DE RESULTADOS:

| Cuentas | Denominación | Año Vigente |
|-------------|---|---------------|
| | RESULTADO DE OPERACION | -4.415.894,82 |
| 6.2.3.01.08 | PRESTACION DE SERVICIOS | 20.473,85 |
| 6.3.1.51.01 | INVERSIONES DE DESARROLLO SOCIAL | -3.951.963,14 |
| 6.3.1.54.01 | INVERSIONES EN EXISTENCIAS DE USO PÚBLICO | -484.405,53 |
| | | |
| | TRANSFERENCIAS NETAS | 4.515.629,48 |
| 6.2.6.21.02 | DE ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTONOMAS | 4.805.209,18 |
| 6.3.6.10.04 | A GOBIERNOS AUTÓNOMOS DESCENTRALIZADOS | -289.579,70 |
| | | |
| | RESULTADO FINANCIERO | 4.128,45 |
| 6.2.5.04.99 | OTRAS MULTAS | 4.128,45 |
| | | |
| | OTROS INGRESOS Y GASTOS | -280.181,57 |
| 6.2.5.24.99 | OTROS NO ESPECIFICADOS | 1.499,26 |
| 6.2.9.55.01 | ACTUALIZACION DE LAS CUENTAS POR COBRAR | 50.123,34 |

| | | |
|-------------|--|-------------|
| 6.3.7.99.01 | OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR GASTOS EN PERSONAL | -21.864,61 |
| 6.3.9.05.01 | DEPRECIACION PROPIEDADES DE INVERSION | -251.814,20 |
| 6.3.9.55.01 | ACTUALIZACIÓN DE PASIVOS | -58.125,36 |
| | | |
| | RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE: Superávit / Déficit (-) | -176.318,46 |

El estado de resultados muestra ingresos totales de \$ 4.515.629.48 provenientes principalmente de la Asignación Presupuestaria del GAD Provincial. Los gastos totales son de \$4.415.894,82 destinados a los programas de ayuda directa y administración.

3. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS:

Conforme a la normativa legal se presenta la ejecución presupuestaria resumida según los proyectos de la institución con los valores totales de las cédulas presupuestarias las columnas de Presupuesto Devengado porcentaje de ejecución y valor no ejecutado.

| PROYECTOS INSTITUCIONALES | PRESUPUESTO CODIFICADO | DEVENGADO | % EJECUCIÓN | DIFERENCIA VALOR NO EJECUTADO |
|--|------------------------|--------------|-------------|-------------------------------|
| 01 PROYECTO AÑOS DORADOS | 285.251,92 | 254.406,14 | 89,19% | 30.845,78 |
| 02 PROYECTO SEMBRANDO | 307.637,50 | 281.702,10 | 91,57% | 25.935,40 |
| 03 PROYECTO BRIGADAS MEDICAS FLUVIALES | 159.748,53 | 138.444,02 | 86,66% | 21.304,51 |
| 04 PROYECTO BRIGADAS MEDICAS TERRESTRES | 186.965,76 | 172.657,60 | 92,35% | 14.308,16 |
| 05 ADMINISTRACION CENTRAL | 894.934,08 | 832.310,30 | 93,00% | 62.623,78 |
| 08 PROYECTO ANIMO CAMPEONES | 288.999,60 | 268.986,89 | 93,08% | 20.012,71 |
| 09 CONVENIO UEEP MEJORAMIENTO DEL ESTADO DE SALUD NUTRICIONAL | 47.250,00 | 39.863,25 | 84,37% | 7.386,75 |
| 10 PROYECTO CITET | 502.955,28 | 421.014,02 | 83,71% | 81.941,26 |
| 11 PROYECTO CENTRO DE SALUD TIPO B | 405.211,35 | 361.875,94 | 89,31% | 43.335,41 |
| 14 PROYECTO ANIMO Y SOLIDARIDAD A.S. TECHO DIGNO | 137.550,15 | 120.248,54 | 87,42% | 17.301,61 |
| 15 PROYECTO NUA | 14.111,50 | - | 0,00% | 14.111,50 |
| 16 CASAS DEL ARTE Y LA JUVENTUD | 88.495,66 | 60.687,63 | 68,58% | 27.808,03 |
| 22 CASA PASTAZA WARMI | 200.867,30 | 155.077,64 | 77,20% | 45.789,66 |
| CONVENIOS : | | | | |
| Proyecto CDI-Convenio MIES-GADPPz-PPSSPz | | | | |
| 12 PROYECTO CDI CENTROS DE CIUDADO INFANTIL. CONVENIO MIES | 1.350.047,74 | 1.263.250,66 | 93,57% | 86.797,08 |
| 13 PROYECTO CDI APORTE ADICIONAL. CONTRAPARTE CONVENIO MIES | 77.232,04 | 76.632,22 | 99,22% | 599,82 |
| OTROS CONVENIOS | | | | |
| 19 PROY. FORTALCMT. COBERT LOG. AT.PAC. ENFERMEDDS CATASTROFICAS AP.STCTEA | 279.247,47 | 268.217,45 | 96,05% | 11.030,02 |



| | | | | |
|--|-----------|-----------|--------|----------|
| 20 PROY. FORTALCMT. COBERT. LOG. AT.PAC. ENFERMEDDS CATASTROFICAS AP. PPSSPZ | 38.282,56 | 38.057,68 | 99,41% | 224,88 |
| INGRESOS - RECAUDACION: | | | | |
| 06 05 ADM CENTRAL AYUDAS SOLIDARIAS Y OTROS | 21.644,41 | 17.077,86 | 78,90% | 4.566,55 |

DATOS Valor ejercicios anteriores

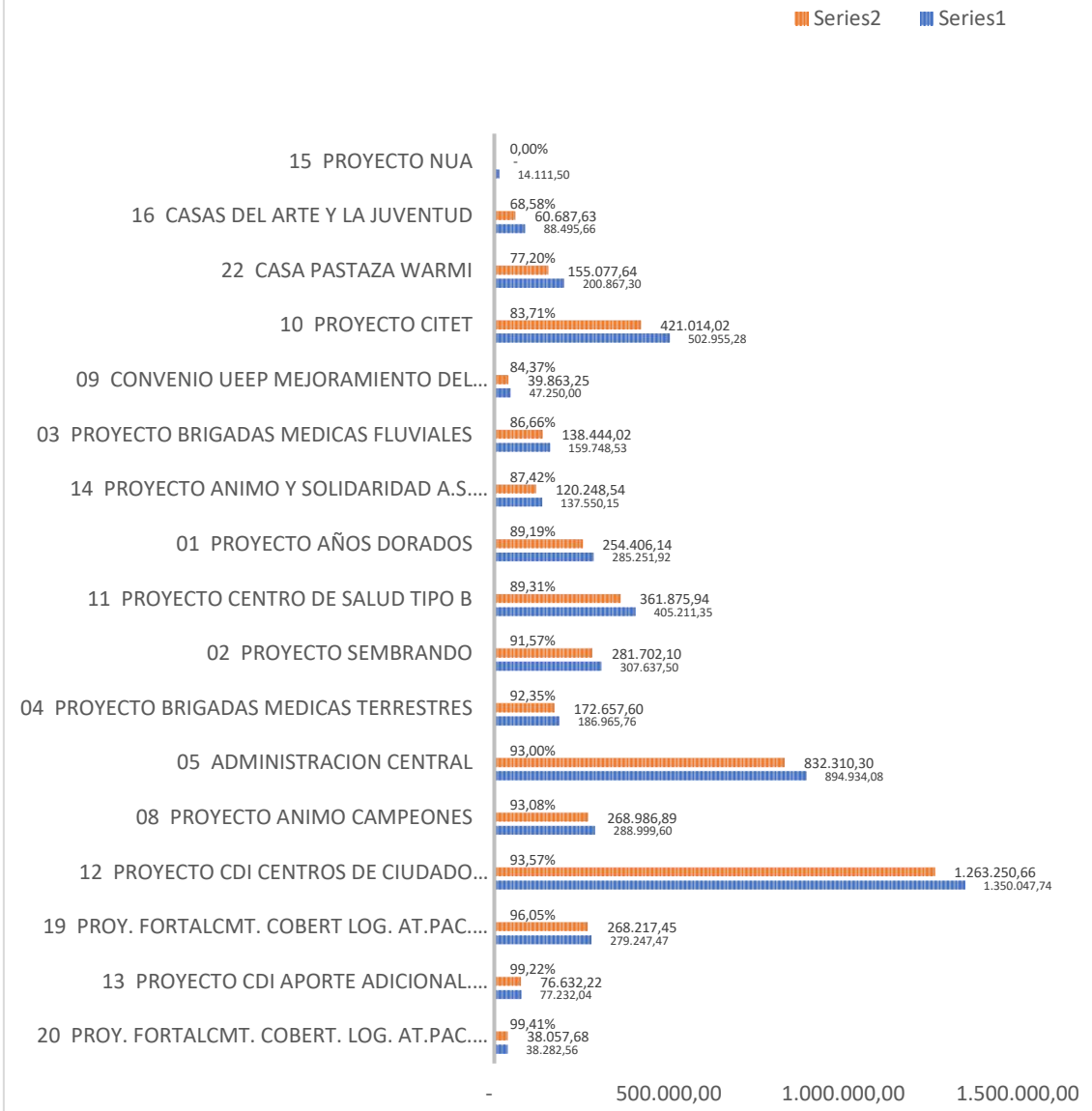
| | | | | |
|---|------------|------------|--------|------------|
| 07 05.ADM.CENTRAL POR PAGAR EJERCC.ANTERIOR | 636.741,38 | 529.130,05 | 83,10% | 107.611,33 |
|---|------------|------------|--------|------------|

EJECUCION PRESUPUESTARIA ORDENADA EN PORCENTAJE DE EJECUCION

| PROYECTOS INSTITUCIONALES | PRESUPUESTO CODIFICADO | DEVENGADO | % EJECUCIÓN |
|--|------------------------|--------------|-------------|
| 15 PROYECTO NUA | 14.111,50 | - | 0,00% |
| 16 CASAS DEL ARTE Y LA JUVENTUD | 88.495,66 | 60.687,63 | 68,58% |
| 22 CASA PASTAZA WARMI | 200.867,30 | 155.077,64 | 77,20% |
| 10 PROYECTO CITET | 502.955,28 | 421.014,02 | 83,71% |
| 09 CONVENIO UEEP MEJORAMIENTO DEL ESTADO DE SALUD NUTRICIONAL | 47.250,00 | 39.863,25 | 84,37% |
| 03 PROYECTO BRIGADAS MEDICAS FLUVIALES | 159.748,53 | 138.444,02 | 86,66% |
| 14 PROYECTO ANIMO Y SOLIDARIDAD A.S. TECHO DIGNO | 137.550,15 | 120.248,54 | 87,42% |
| 01 PROYECTO AÑOS DORADOS | 285.251,92 | 254.406,14 | 89,19% |
| 11 PROYECTO CENTRO DE SALUD TIPO B | 405.211,35 | 361.875,94 | 89,31% |
| 02 PROYECTO SEMBRANDO | 307.637,50 | 281.702,10 | 91,57% |
| 04 PROYECTO BRIGADAS MEDICAS TERRESTRES | 186.965,76 | 172.657,60 | 92,35% |
| 05 ADMINISTRACION CENTRAL | 894.934,08 | 832.310,30 | 93,00% |
| 08 PROYECTO ANIMO CAMPEONES | 288.999,60 | 268.986,89 | 93,08% |
| 12 PROYECTO CDI CENTROS DE CIUDADO INFANTIL. CONVENIO MIES | 1.350.047,74 | 1.263.250,66 | 93,57% |
| 19 PROY. FORTALCMT. COBERT LOG. AT.PAC. ENFERMEDDS CATASTROFICAS AP.STCTEA | 279.247,47 | 268.217,45 | 96,05% |
| 13 PROYECTO CDI APORTE ADICIONAL. CONTRAPARTE CONVENIO MIES | 77.232,04 | 76.632,22 | 99,22% |
| 20 PROY. FORTALCMT. COBERT. LOG. AT.PAC. ENFERMEDDS CATASTROFICAS AP. PPSSPZ | 38.282,56 | 38.057,68 | 99,41% |



EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS



En el siguiente cuadro y grafico se presenta la ejecución financiera de la cedula de gastos por proyectos con el codificado (presupuesto asignado) Presupuesto ejecutado que corresponde a la columna de comprometido acumulado donde se encuentra sumado el valor devengado más lo comprometido para pago en el siguiente ejercicio fiscal de acuerdo a la documentación de los procesos en trámite que han sido ingresados en el departamento financiero el porcentaje de la ejecución y la diferencia de valores no ejecutados.

| PROYECTOS INSTITUCIONALES | PRESUPUEST O CODIFICADO | COMPROMISO ACUMULADO | % EJECUCIÓN | DIFERENCIA VALOR NO EJECUTADO |
|---------------------------|-------------------------|----------------------|-------------|-------------------------------|
| 01 PROYECTO AÑOS DORADOS | 285.251,92 | 268.297,69 | 94,06% | 16.954,23 |

| | | | | |
|--|--------------|--------------|---------|------------|
| 02 PROYECTO SEMBRANDO | 307.637,50 | 293.191,60 | 95,30% | 14.445,90 |
| 03 PROYECTO BRIGADAS MEDICAS FLUVIALES | 159.748,53 | 145.296,10 | 90,95% | 14.452,43 |
| 04 PROYECTO BRIGADAS MEDICAS TERRESTRES | 186.965,76 | 177.429,38 | 94,90% | 9.536,38 |
| 05 ADMINISTRACION CENTRAL | 894.934,08 | 872.583,30 | 97,50% | 22.350,78 |
| 08 PROYECTO ANIMO CAMPEONES | 288.999,60 | 281.217,51 | 97,31% | 7.782,09 |
| 09 CONVENIO UEEP MEJORAMIENTO DEL ESTADO DE SALUD NUTRICIONAL | 47.250,00 | 45.769,50 | 96,87% | 1.480,50 |
| 10 PROYECTO CITET | 502.955,28 | 440.787,19 | 87,64% | 62.168,09 |
| 11 PROYECTO CENTRO DE SALUD TIPO B | 405.211,35 | 382.794,67 | 94,47% | 22.416,68 |
| 14 PROYECTO ANIMO Y SOLIDARIDAD A.S. TECHO DIGNO | 137.550,15 | 130.788,64 | 95,08% | 6.761,51 |
| 15 PROYECTO NUA | 14.111,50 | - | 0,00% | 14.111,50 |
| 16 CASAS DEL ARTE Y LA JUVENTUD | 88.495,66 | 70.317,70 | 79,46% | 18.177,96 |
| 22 CASA PASTAZA WARMI | 200.867,30 | 176.552,03 | 18,95% | 162.809,62 |
| CONVENIOS : | | | | |
| Proyecto CDI-Convenio MIES-GADPPz-PPSSPz | | | | |
| 12 PROYECTO CDI CENTROS DE CIUDADO INFANTIL. CONVENIO MIES | 1.350.047,74 | 1.346.986,96 | 99,77% | 3.060,78 |
| 13 PROYECTO CDI APORTE ADICIONAL. CONTRAPARTE CONVENIO MIES | 77.232,04 | 77.232,03 | 100,00% | 0,01 |
| OTROS CONVENIOS | | | | |
| 19 PROY. FORTALCMT. COBERT LOG. AT.PAC. ENFERMEDDS CATASTROFICAS AP.STCTEA | 279.247,47 | 268.217,45 | 96,05% | 11.030,02 |
| 20 PROY. FORTALCMT. COBERT. LOG. AT.PAC. ENFERMEDDS CATASTROFICAS AP. PPSSPZ | 38.282,56 | 38.057,68 | 99,41% | 224,88 |
| INGRESOS - RECAUDACION: | | | | |
| 06 05 ADM CENTRAL AYUDAS SOLIDARIAS Y OTROS | 21.644,41 | 17.077,86 | 78,90% | 4.566,55 |

DATOS Valor ejercicios anteriores

| | | | | |
|---|------------|------------|--------|-----------|
| 07 05.ADM.CENTRAL POR PAGAR EJERCC.ANTERIOR | 636.741,38 | 544.613,58 | 85,53% | 92.127,80 |
|---|------------|------------|--------|-----------|

4. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS:

El detalle de la ejecución de los ingresos se presenta según su naturaleza económica en las columnas: presupuesto inicial codificado lo recaudado y recibido los porcentajes de ejecución y las diferencias de valores.

| Cód. | Partida | Codificado | Recaudado | % EJEC. | No Ejecut |
|------|-----------------|------------|-----------|---------|-----------|
| 1301 | TASAS GENERALES | 21.644,39 | 20.473,85 | 95% | 1.170,54 |



| | | | | | |
|------|---|--------------|--------------|------|------------|
| | MEDICINA GENERAL | 5.032,00 | 5.028,00 | 100% | 4,00 |
| | ODONTOLOGIA | 8.910,00 | 8.247,00 | 93% | 663,00 |
| | FISIOTERAPIA | 2.547,50 | 2.395,50 | 94% | 152,00 |
| | LABORATORIO | 5.114,89 | 4.763,35 | 93% | 351,54 |
| | PEDIATRA | 40,00 | 40,00 | 100% | - |
| 1704 | MULTAS | 4.311,84 | 4.122,40 | 96% | 189,44 |
| | OTRAS MULTAS | 4.311,84 | 4.122,40 | 96% | 189,44 |
| 1904 | OTROS NO OPERACIONALES | 1.576,33 | 1.499,26 | 95% | 77,07 |
| | OTROS NO ESPECIFICADOS | 1.576,33 | 1.499,26 | 95% | 77,07 |
| 2801 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO | 4.805.209,18 | 4.044.623,75 | 84% | 760.585,43 |
| | DE ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTONOMAS | 3.380.169,40 | 2.816.807,80 | 83% | 563.361,60 |
| | CONVENIO GADPPZ,PPSSPZ COOPERC,INTERINSTITUCIONAL | 1.350.047,74 | 1.171.571,92 | 87% | 178.475,82 |
| | ASIGNACION APOORTE GADPPZ CONVENIO MIES | 74.992,04 | 56.244,03 | 75% | 18.748,01 |
| 2803 | DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO | 279.247,47 | - | 0% | 279.247,47 |
| | DE GOBIERNOS Y ORGANISMOS GUBERNAMENTALES | 279.247,47 | - | 0% | 279.247,47 |
| 3701 | SALDOS EN CAJA Y BANCOS | 279.909,52 | - | 0 | 279.909,52 |
| | DE FONDOS DE AUTOGESTION | 77.297,96 | - | 0 | 77.297,96 |
| | DE FONDOS PREASIGNADOS | 202.611,56 | - | 0 | 202.611,56 |
| 3801 | CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES | 531.275,50 | 9.129,10 | 2% | 522.146,40 |
| | CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES | 342.477,67 | 152,43 | 0% | 342.325,24 |
| | ANTICIPOS POR DEVENGAR AÑOS ANTERIORES COMPRA BIENES Y SERVICIOS | - | - | - | - |
| | ANTICIPOS POR DEVENGAR AÑOS ANTERIORES COMPRA DE BIENES Y SERVICI | 188.797,83 | 8.976,67 | 5% | 179.821,16 |

Los ingresos se han alineado con lo previsto mientras que los gastos han sido controlados y algunos proyectos han requerido ajustes en su financiamiento conforme a las reformas presentadas. Es importante destacar que la gestión presupuestaria ha permitido priorizar los recursos hacia las áreas más necesarias de intervención social.

El detalle de la ejecución presupuestaria por cada Proyecto se encuentra en el documento adjunto informe y liquidación presupuestaria.

Se presenta un detalle de la disponibilidad efectiva y las cuentas por cobrar y por pagar que se encuentran definidas del ejercicio fiscal 2025.



| | | |
|---|------------|--------------|
| Valor de disponibilidad-efectivo | | 195.127,14 |
| Saldo del estado de cuenta BCE | 195.124,15 | |
| Saldo registrado en caja | 2,99 | |
| Saldo del estado de cuenta Banecuador | - | |
| Volares por cobrar | | 1.031.174,35 |
| Valor por cobrar al GADPPZ - 2025 | 672.118,05 | |
| Valor por cobrar convenio MIES -2025 | 88.467,38 | |
| Valor por recibir de la SCTEA | 270.588,92 | |
| Valores de cuentas por pagar | | 838.867,90 |
| Cuentas por Pagar saldos cedula gastos Devengado menos pagado | 179.443,08 | |
| Compromisos por pagar | 277.570,88 | |
| Valor por pagar convenio MIES | 201.424,41 | |
| Valor a pagar de la SCTEA | 180.429,53 | |
| Valor Total disponibilidad, una vez recibidos los fondos registrados por cobrar | | 387.433,59 |

Cabe señalar que no se recibió el valor en cuentas por cobrar al GAD Provinciasl correspondiente al ejercicio fiscal 2024 por el valor de 149.908,72 dólares.

CONCLUSIONES:

El presente informe se presenta de forma global acumulado de enero a diciembre del 2025 y detallado por Proyectos; en general la institución presenta una situación financiera estable con un patrimonio neto sólido y un flujo de efectivo negativo. Sin embargo es fundamental seguir optimizando la ejecución presupuestaria y diversificando las Fuentes de ingresos para asegurar la sostenibilidad a largo plazo y maximizar el impacto social de los proyectos institucionales.

Las cifras reflejadas es preciso socializarlas a fin de que se integre a la evaluación programática coherente con el grado de cumplimiento de los resultados de los proyectos metas y demás indicadores financieros contemplados en la planificación institucional con el objeto de que se tomen las decisiones y se apliquen las medidas pertinentes.

RECOMENDACIONES:

Las condiciones sociales del país requieren que nuestros proyectos sean flexibles y adaptables a las realidades cambiantes de la población a la que servimos. A pesar de los desafíos económicos es fundamental seguir promoviendo la inversión social ya que genera beneficios a largo plazo para la sociedad.

Este informe busca proporcionar una visión clara de la situación financiera del Patronato y se puedan tomar las acciones necesarias para mejorar la inversión social.

Cordialmente

Puyo, 23 de febrero del 2026

Ing. Doris Tacoaman
COORDINADORA FINANCIERA PPSSPz