

International Water Services (Guayaquil) INTERAGUA C. Ltda.

Informe de Procedimientos Acordados sobre cuentas contables específicas de los estados financieros relacionadas con las obras de proyectos financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) por el período comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de julio del 2023.

INTERNATIONAL WATER SERVICES (GUAYAQUIL) INTERAGUA C. LTDA.

PROCEDIMIENTOS ACORDADOS SOBRE CUENTAS CONTABLES ESPECÍFICAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS RELACIONADAS CON LAS OBRAS DE PROYECTOS FINANCIADOS CON FONDOS DE MONTO REFERENCIAL DEL IMPUESTO A LA TELEFONÍA (ICE) Y ASIGNACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO (US\$4.5 MILLONES TRANSFERIDOS EN MAYO 2008) DEL SEGUNDO QUINQUENIO (T2Q+US\$4.5M) POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE MAYO Y EL 31 DE JULIO DEL 2023

ÍNDICE

Informe de procedimientos acordados sobre cuentas contables específicas de los estados financieros de International Water Services (Guayaquil) INTERAGUA C. Ltda. relacionadas con las obras de proyectos financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) por el período comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de julio del 2023

- ANEXO 1: Comparación entre el listado de obras en ejecución y obras concluidas de expansión, rehabilitación y varios proyectos de agua potable financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) con los saldos de las cuentas contables 414000.0317 "aplicación obras fondos telefonía T2", 414000.0323 "aplicación obras fondos asignación presupuestaria", 414000.0339 "proyectos AP actas cierre" y 414000.0340 "proyectos T2Q actas cierre" al 31 de julio del 2023.
- ANEXO 2: Movimiento contable por mes y comparación del saldo final (31 de julio del 2023) con las cuentas contables incluidas en el balance general detallado de Interagua por el período comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de julio del 2023.
-

INFORME DE PROCEDIMIENTOS ACORDADOS SOBRE CUENTAS CONTABLES ESPECÍFICAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE INTERNATIONAL WATER SERVICES (GUAYAQUIL) INTERAGUA C. LTDA. RELACIONADAS CON LAS OBRAS DE PROYECTOS FINANCIADOS CON FONDOS DE MONTO REFERENCIAL DEL IMPUESTO A LA TELEFONÍA (ICE) Y ASIGNACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO (US\$4.5 MILLONES TRANSFERIDOS EN MAYO 2008) DEL SEGUNDO QUINQUENIO (T2Q+US\$4.5M) POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE MAYO Y EL 31 DE JULIO DEL 2023

Al Directorio y Administración de International Water Services (Guayaquil) INTERAGUA C. Ltda.:

Propósito de este informe de procedimientos acordados y restricción de uso y distribución

Nuestro informe tiene como único propósito asistir a la Administración de International Water Services (Guayaquil) INTERAGUA C. Ltda. (La Compañía o Interagua), en la evaluación del cumplimiento de ciertos aspectos financieros y de gestión, de acuerdo con lo establecido en el numeral 5.3.3. "Planes Quinquenales de Inversión" y numeral 5.5. "Auditorías Externas" del Contrato de Concesión de los servicios públicos de agua potable y saneamiento de la ciudad de Guayaquil suscrito entre ECAPAG (ahora EMAPAG-EP) e International Water Services (Guayaquil) Interagua C. Ltda. el 11 de abril de 2001, para cuentas contables específicas de los estados financieros de International Water Services (Guayaquil) INTERAGUA C. Ltda. relacionadas con las obras de proyectos financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) por el período comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de julio del 2023; por lo tanto, podría no ser apropiado para otros propósitos. Este informe está dirigido únicamente a International Water Services (Guayaquil) INTERAGUA C. Ltda. y a la Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Guayaquil (EMAPAG-EP) y no debe utilizarse ni ser distribuido a otras partes.

Responsabilidades de la parte contratante

La Administración de International Water Services (Guayaquil) INTERAGUA C. Ltda., ha confirmado que los procedimientos acordados son adecuados para los fines de este encargo; y, es responsable del asunto sobre el cual estos procedimientos acordados son efectuados.

Responsabilidades del profesional

Hemos realizado este trabajo de procedimientos acordados de conformidad con la Norma Internacional de Servicios Relacionados (NISR) 4400 (Revisada), *Encargos de procedimientos acordados*. Un encargo de procedimientos acordados involucra la aplicación de los procedimientos que se han acordado con International Water Services (Guayaquil) INTERAGUA C. Ltda., y que informemos los hallazgos, los cuales son los resultados obtenidos de los procedimientos aplicados. No efectuamos ninguna manifestación acerca de lo adecuado de los procedimientos acordados.

Este encargo de procedimientos acordados no es un encargo de aseguramiento. En consecuencia, no expresamos una opinión ni una conclusión de aseguramiento.

Si hubiéramos aplicado procedimientos adicionales, podrían haber llamado nuestra atención otros asuntos sobre los cuales se les habría informado.

Ética profesional y control de calidad

Hemos cumplido con requerimientos de ética establecidos en el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA Code por sus siglas en inglés).

Nuestra firma aplica la Norma Internacional de Gestión de Calidad No. 1 (ISQM 1 por sus siglas en inglés) - "Gestión de la calidad en las Firmas de Auditoría que realizan auditorías o revisiones de estados financieros, así como otros encargos que proporcionan un grado de seguridad, o servicios relacionados", y en consecuencia mantiene un sistema integral de administración de calidad para servicios relacionados, incluyendo encargos de procedimientos acordados, que incluye políticas y procedimientos documentados sobre el cumplimiento de la Firma y sus profesionales, de sus responsabilidades y la ejecución de su encargo, de acuerdo con las normas profesionales y los requisitos legales y reglamentarios aplicables.

Procedimientos y hallazgos

Hemos efectuado los procedimientos que fueron acordados con International Water Services (Guayaquil) INTERAGUA C. Ltda., relacionados con cuentas contables específicas de las obras de proyectos financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) de los estados financieros de International Water Services (Guayaquil) INTERAGUA C. Ltda. por el período comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de julio del 2023, los cuales se describen a continuación:

- 1. Obtener de la Compañía el listado de las obras en ejecución y obras concluidas de proyectos de agua potable financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) informados al Ente Regulador (EMAPAG-EP) y comparar el total del gasto (inversión acumulada) realizado al 31 de julio del 2023 con los saldos de las cuentas contables 414000.0317, 414000.0323, 414000.0339 y 414000.0340 incluidas en el balance general detallado de Interagua al 31 de julio del 2023.*

Obtuvimos de Interagua el listado de las obras en ejecución y obras concluidas de expansión, rehabilitación y varios proyectos de agua potable financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) informados por la Compañía al Ente Regulador (EMAPAG-EP) y comparamos el total del gasto (inversión acumulada) realizado al 31 de julio del 2023 con los saldos de las cuentas contables 414000.0317 "aplicación obras fondos telefonía T2", 414000.0323 "aplicación obras fondos asignación presupuestaria", 414000.0339 "proyectos AP actas cierre" y 414000.0340 "proyectos T2Q actas cierre" incluidas en el balance general detallado de Interagua al 31 de julio del 2023 y no identificamos variaciones que deban ser informadas. Un detalle de la comparación efectuada se presenta en el Anexo 1.

- 2. Calcular el porcentaje (%) de avance económico mediante la relación entre el gasto (inversión acumulada) realizado al 31 de julio del 2023 informado por la Compañía al Ente Regulador (EMAPAG-EP) y la inversión total prevista incluida en la actualización del Plan de Inversiones para el segundo quinquenio enviada por el Ente Regulador (EMAPAG-EP) a la Compañía mediante oficio No. GERG-CI #796-2009 de fecha 2 de diciembre del 2009.**

Calculamos el 78.35% de avance económico de las obras en ejecución y obras concluidas de expansión, rehabilitación y varios proyectos de agua potable financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) mediante la relación entre el gasto (inversión acumulada) realizado al 31 de julio del 2023 informado por la Compañía al Ente Regulador (EMAPAG-EP) y la inversión total prevista incluida en la actualización del Plan de Inversiones para el segundo quinquenio enviada por el Ente Regulador (EMAPAG-EP) a la Compañía mediante oficio No. GERG-CI #796-2009 de fecha 2 de diciembre del 2009. El cálculo del (%) de avance económico se presenta a continuación:

	<u>Total</u>
Total de obras en ejecución y obras concluidas de proyectos financiados con fondos T2Q+US\$4.5M del segundo quinquenio al 31 de julio del 2023 informados al Ente Regulador (EMAPAG-EP) mediante el oficio No. EOM-G.G-06565-2023 de fecha 25 de agosto del 2023	[a] 27,362,767
Total de la inversión prevista en la actualización del Plan de Inversiones para el segundo quinquenio enviada por el Ente Regulador (EMAPAG-EP) a la Compañía mediante el oficio No. GERG-CI #796-2009 de fecha 2 de diciembre del 2009 (1)	[b] <u>34,923,356</u>
Porcentaje (%) de avance económico	[a / b] <u>78.35%</u>

- (1)** De acuerdo con lo mencionado en el anexo 1 del oficio No. EOM-G.G-06565-2023 de fecha 25 de agosto del 2023 enviado por la Compañía al Ente Regulador (EMAPAG-EP), Interagua informa que US\$98,930 del valor total de la actualización del Plan de Inversiones para el segundo quinquenio corresponde al proyecto “EP-5 - Diseños de AAPP en cabecera parroquial de Progreso”, el cual está duplicado y se excluye del total de la inversión prevista.
- 3. Obtener el movimiento por mes de los fondos recibidos e invertidos en obras de proyectos financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) registrados en las cuentas contables 414000.0316, 414000.0322 de fondos recibidos, y 414000.0317, 414000.0323, 414000.0339 y 414000.0340 de fondos invertidos durante el cuarto trimestre comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de julio del 2023 y comparar el saldo final del movimiento con las cuentas contables 414000.0316, 414000.0322, 414000.0317, 414000.0323, 414000.0339 y 414000.0340 incluidas en el balance general detallado de Interagua al 31 de julio del 2023, respectivamente.**

Obtuvimos el movimiento por mes de los fondos recibidos e invertidos en obras de proyectos financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio

(T2Q+US\$4.5M) registrados en las cuentas contables 414000.0316 "transferencias recibidas telefonía T2", 414000.0322 "transferencias recibidas fondos asignación presupuestaria", 414000.0317 "aplicación obras fondos telefonía T2", 414000.0323 "aplicación obras fondos asignación presupuestaria", 414000.0339 "proyectos AP actas cierre" y 414000.0340 "proyectos T2Q actas cierre" durante el cuarto trimestre comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de julio del 2023, comparamos el saldo final del movimiento de dichas cuentas contables incluidas en el balance general detallado de Interagua al 31 de julio del 2023, respectivamente y no identificamos variaciones que deban ser informadas.

Dicho movimiento contable por el período comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de julio del 2023 se presentan en el Anexo 2.

4. *Determinar con un 75% de nivel confianza y 5% tolerable de error una muestra aleatoria (donde cada caso tiene la misma oportunidad de ser seleccionado) de los fondos invertidos en obras de proyectos financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) registrados en las cuentas contables 414000.0317, 414000.0323, 414000.0339 y 414000.0340 incluidas en el balance general detallado de Interagua durante el cuarto trimestre comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de julio del 2023 y corroborar en qué obras se han utilizado los fondos mediante la observación de documentación soporte, que incluye: orden de compra, factura comercial, certificación de avance/liquidación de obra, comprobante de retención, comprobante de pago, cálculo del costo indirecto y acta de cierre.*

Observamos que las cuentas contables 414000.0317 "aplicación obras fondos telefonía T2", 414000.0323 "aplicación obras fondos asignación presupuestaria", 414000.0339 "proyectos AP actas cierre" y 414000.0340 "proyectos T2Q actas cierre" incluidas en el balance general detallado de Interagua no han presentado movimientos de fondos invertidos en obras de proyectos financiados con fondos de Monto referencial del Impuesto a la Telefonía (ICE) y asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) del segundo quinquenio (T2Q+US\$4.5M) durante el cuarto trimestre comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de julio del 2023; por lo tanto, no existe documentación soporte a ser observada.

Deloitte & Touche

Quito, Diciembre 29, 2023



Santiago Sánchez
Socio

COMPARACIÓN ENTRE EL LISTADO DE OBRAS EN EJECUCIÓN Y OBRAS CONCLUIDAS DE EXPANSIÓN, REHABILITACIÓN Y VARIOS PROYECTOS DE AGUA POTABLE FINANCIADOS CON FONDOS DE MONTO REFERENCIAL DEL IMPUESTO A LA TELEFONÍA (ICE) Y ASIGNACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO (US\$4.5 MILLONES TRANSFERIDOS EN MAYO 2008) DEL SEGUNDO QUINQUENIO (T2Q+US\$4.5M) CON LOS SALDOS DE LAS CUENTAS CONTABLES 414000.0317 "APLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2", 414000.0339 "PROYECTOS AP ACTAS CIERRE" Y 414000.0340 "PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE" AL 31 DE JULIO DEL 2023

No.	Proyecto	Obra	Centro de Costos	Costos directos	Costos indirectos	Costos de gestión	Gasto realizado (inversión acumulada) al 31 de julio del 2023
Obras de expansión (EP):							
EP-1	Florida Alta e Inmaconsa Residencial	Coop. Pancho Jácome Coop. Patria Nueva Coop. Colinas de la Florida Paraíso del Pueblo Florida Alta (Inmaconsa) Nueva Generación, Nueva Esperanza, Sultana de los Andes, Nueva Jerusalén I y II y Nuevo Conquistador (Inmaconsa Alta)	EXOAT2010001 EXOAT2010002 EXOAT2010003	99,272 60,445 110,398	- - -	497 302 552	99,769 60,747 110,950
EP-2	Prosperina Alta	Coop. Gallegos Lara. Coop. Santa Cecilia. Coop. 14 de Agosto	EXOAT2011001 EXOAT2011002 EXOAT2011003	285,897 222,232 54,469	- - -	31,449 24,445 5,992	317,346 246,677 60,461
EP-3	Flor de Bastión	Incorporar 28.753 nuevas conexiones domiciliarias en Años 8, 9 y 10.	EXOAET013001	-	-	-	-
EP-4	Suburbio Oeste	Sector CTP 009	EXOAT2004001	978,460	-	4,892	983,352
EP-5	Parroquias Rurales: Progreso y las comunas de Caimito, San Lorenzo, Bajada de Progreso, San Cristóbal, Mamey, San Isidro, Olmedo, San Lorenzo del Mate de 710 conexiones.	Dotar a la cabecera parroquial Progreso y las comunas de Caimito, San Lorenzo, Bajada de Progreso, San Cristóbal, Mamey, San Isidro, Olmedo, San Lorenzo del Mate de 710 conexiones.	EXOAT2008001	76,857	-	8,454	85,311
EP-6	Parroquias Rurales: Tenguel	Estudios Proyecto Tenguel. (Nota1)	EXOAET015001 EXOAT2008002 EXOAPE001002	- - -	- - -	- - -	- - -
EP-7	Parroquias Rurales: Puná y Estuario	A. Implementación de reservorios, purificadoras y piletas públicas y/o conexiones en Puná. Parroquias Rurales Puná y Estuario implementación de Reservorios (Estudios) OBRA EMERGENTES RECINTO CAMPO ALEGRE (ISLA PUNÁ)	EXOAT2008003 EXOAPE003001 EXOAPE003007	- - 38,835	- - -	- - 4,272	- - 43,107
EP-8	Varios Sectores (1427 cnx)	G1. Chongón A. Cerro Santa Ana, lado norte. B. Nueva Esperanza	EXOAT2006001 EXOAT2006002 EXOAT2006003 EXOAPE004003	3,129 62,668 - 156,322	- - - 1,171	344 249 - 16,025	3,473 62,917 - 173,518
Pasan				2,148,984	1,171	97,473	2,247,628

COMPARACIÓN ENTRE EL LISTADO DE OBRAS EN EJECUCIÓN Y OBRAS CONCLUIDAS DE EXPANSIÓN, REHABILITACIÓN Y VARIOS PROYECTOS DE AGUA POTABLE FINANCIADOS CON FONDOS DE MONTO REFERENCIAL DEL IMPUESTO A LA TELEFONÍA (ICE) Y ASIGNACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO (US\$4.5 MILLONES TRANSFERIDOS EN MAYO 2008) DEL SEGUNDO QUINQUENIO (T2Q+US\$4.5M) CON LOS SALDOS DE LAS CUENTAS CONTABLES 414000.0317 "APLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2", 414000.0339 "PROYECTOS AP ACTAS CIERRE" Y 414000.0340 "PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE" AL 31 DE JULIO DEL 2023

COMPARACIÓN ENTRE EL LISTADO DE OBRAS EN EJECUCIÓN Y OBRAS CONCLUIDAS DE EXPANSIÓN, REHABILITACIÓN Y VARIOS PROYECTOS DE AGUA POTABLE FINANCIADOS CON FONDOS DE MONTO REFERENCIAL DEL IMPUESTO A LA TELEFONÍA (ICE) Y ASIGNACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO (US\$4.5 MILLONES TRANSFERIDOS EN MAYO 2008) DEL SEGUNDO QUINQUENIO (T2Q+US\$4.5M) CON LOS SALDOS DE LAS CUENTAS CONTABLES 414000.0317 "APLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2", 414000.0339 "PROYECTOS AP ACTAS CIERRE" Y 414000.0340 "PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE" AL 31 DE JULIO DEL 2023

No.	Proyecto	Obra	Centro de Costos	Costos directos	Costos indirectos	Costos de gestión	Gasto realizado (inversión acumulada) al 31 de julio del 2023
Continuación...							
Obras de renovación y rehabilitación (RP):							
RP-1	Zona Norte	A. Rehabilitación Zona Nor Este: Sectorización + Reducción ANC en territorios. Instalación de válvulas de regulación de presión (VRP), rehabilitación de tramos de redes, rehabilitación de válvulas, búsqueda y reparación de fugas. Rehabilitación de Redes de AAPP (Av. Francisco de Orellano y calle 7, Urdesa Norte a la subida de Tres Cerritos)	REOAT2008001 REOAT2008016 REOAPE002001	802,657 877 172,438	- - -	56,815 97 15,519	859,472 974 187,957
RP-2	Zona Nor-Oeste	B. Rehabilitación en Zona Nor Oeste: Sectorización + Reducción ANC en territorios. Instalación de válvulas de regulación de presión (VRP), rehabilitación de tramos de redes, rehabilitación de válvulas, búsqueda y reparación de fugas. Cámara de Macromedición sobre Acueducto 1250 en Lomas de Urdesa antes de 3 Cerritos Proyecto para optimización del rendimiento hidráulico y control operacional del sistema de AAPP. Rehabilitación de Redes de AAPP e Instalación de Válvulas en la Cdla. Miraflores, RP-2 Instalación de Válvula de 1000 MM en la Planta "La Toma" Acueducto de 1050 MM Macromedición en Acueducto de 1050MM en Coop. Quisquis Armario de H.A. con puerta multilock para equipos de macromedición Cámara de macro-medición en Cooperativa Quisquis	REOAT2008002 REOAT2008003 REOAT2008010 REOAT2008011 REOAT2008012 REOAPE002002	472,398 537,549 516,618 - 146,005 830,434	- - - - - -	42,646 53,916 27,027 - 16,061 75,105	515,044 591,465 543,645 - 162,066 905,539
Pasan				3,478,976	-	287,186	3,766,162

COMPARACIÓN ENTRE EL LISTADO DE OBRAS EN EJECUCIÓN Y OBRAS CONCLUIDAS DE EXPANSIÓN, REHABILITACIÓN Y VARIOS PROYECTOS DE AGUA POTABLE FINANCIADOS CON FONDOS DE MONTO REFERENCIAL DEL IMPUESTO A LA TELEFONÍA (ICE) Y ASIGNACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO (US\$4.5 MILLONES TRANSFERIDOS EN MAYO 2008) DEL SEGUNDO QUINQUENIO (T2Q+US\$4.5M) CON LOS SALDOS DE LAS CUENTAS CONTABLES 414000.0317 "APLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2", 414000.0339 "PROYECTOS AP ACTAS CIERRE" Y 414000.0340 "PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE" AL 31 DE JULIO DEL 2023

COMPARACIÓN ENTRE EL LISTADO DE OBRAS EN EJECUCIÓN Y OBRAS CONCLUIDAS DE EXPANSIÓN, REHABILITACIÓN Y VARIOS PROYECTOS DE AGUA POTABLE FINANCIADOS CON FONDOS DE MONTO REFERENCIAL DEL IMPUESTO A LA TELEFONÍA (ICE) Y ASIGNACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO (US\$4.5 MILLONES TRANSFERIDOS EN MAYO 2008) DEL SEGUNDO QUINQUENIO (T2Q+US\$4.5M) CON LOS SALDOS DE LAS CUENTAS CONTABLES 414000.0317 "APLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2", 414000.0339 "PROYECTOS AP ACTAS CIERRE" Y 414000.0340 "PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE" AL 31 DE JULIO DEL 2023

COMPARACIÓN ENTRE EL LISTADO DE OBRAS EN EJECUCIÓN Y OBRAS CONCLUIDAS DE EXPANSIÓN, REHABILITACIÓN Y VARIOS PROYECTOS DE AGUA POTABLE FINANCIADOS CON FONDOS DE MONTO REFERENCIAL DEL IMPUESTO A LA TELEFONÍA (ICE) Y ASIGNACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO (US\$4.5 MILLONES TRANSFERIDOS EN MAYO 2008) DEL SEGUNDO QUINQUENIO (T2Q+US\$4.5M) CON LOS SALDOS DE LAS CUENTAS CONTABLES 414000.0317 "APLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2", 414000.0339 "PROYECTOS AP ACTAS CIERRE" Y 414000.0340 "PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE" AL 31 DE JULIO DEL 2023

No.	Proyecto	Obra	Centro de Costos	Costos directos	Costos indirectos	Costos de gestión	Gasto realizado (inversión acumulada) al 31 de julio del 2023
Continuación...							
Varios proyectos (VP):							
VP-2	Plantas de Tratamiento La Toma	A.- Planta Convencional: B.- Planta Lurgi: C.- Planta Nueva: Estudios y Pruebas Piloto D.- Laboratorio Control de Proceso de Potabilización: D.1.- Compra de equipos de laboratorio. E.- Varios:	REOAT2013001 REOAT2013002 REOAT2013003 EXOAT2009001 REOAT2013004 Las inversiones de estos proyectos se aplicaron a los centros de costos del VP-2	347,480 135,488 584,058 - -	- - - - -	29 - - - -	385,348 135,517 584,058 - -
VP-4	Estaciones de Bombeo La Toma	A.- Estación de Bombeo #1: A.1.- Renovación válvulas seccionamiento tubería de impulsión. B.- Estación de Bombeo #2 C.- Estación de Bombeo #3: D.- Estación de Bombeo #4: E.- Varios: Mejora del factor de potencia para cumplir con el reglamento F.- Subestación Eléctrica y Línea 69KV:	REOAT2012001 REOAT2012002 REOAT2012003 REOAT2012004 REOAT2012005 REOAT2012006 Las inversiones de estos proyectos se aplicaron a los centros de costos del VP-4	20,549 123,699 386,784 890,043 22,766 -	- - - 1 -	2,260 - 380 97,904 2,504 -	22,809 123,699 387,164 987,948 25,270 -
VP-5	Sistema de Información Geográfica (SIG)	Equipamiento a las áreas operacional y comercial de un sistema computacional con tecnología SIG, incluyendo equipos de oficina y campo para los tres servicios.	REOAT2010001 REOAT2011001 REOST2001001 REOAPE003001	287,726 372,648 - 138,363	- - - -	- - - 15,220	287,726 372,648 - 153,583
VP-6	Sistema SCADA (\$2.984M)	A.- Sistema SCADA Distribución: Sistema de monitoreo de caudales y presión de reservorios, E/B y acueductos principales.	REOAT2009001	908,885	-	-	908,885
Pasan				4,218,489	1	156,165	4,374,655

COMPARACIÓN ENTRE EL LISTADO DE OBRAS EN EJECUCIÓN Y OBRAS CONCLUIDAS DE EXPANSIÓN, REHABILITACIÓN Y VARIOS PROYECTOS DE AGUA POTABLE FINANCIADOS CON FONDOS DE MONTO REFERENCIAL DEL IMPUESTO A LA TELEFONÍA (ICE) Y ASIGNACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO (US\$4.5 MILLONES TRANSFERIDOS EN MAYO 2008) DEL SEGUNDO QUINQUENIO (T2Q+US\$4.5M) CON LOS SALDOS DE LAS CUENTAS CONTABLES 414000.0317 "APLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2", 414000.0339 "PROYECTOS AP ACTAS CIERRE" Y 414000.0340 "PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE" AL 31 DE JULIO DEL 2023

COMPARACIÓN ENTRE EL LISTADO DE OBRAS EN EJECUCIÓN Y OBRAS CONCLUIDAS DE EXPANSIÓN, REHABILITACIÓN Y VARIOS PROYECTOS DE AGUA POTABLE FINANCIADOS CON FONDOS DE MONTO REFERENCIAL DEL IMPUESTO A LA TELEFONÍA (ICE) Y ASIGNACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO (US\$4.5 MILLONES TRANSFERIDOS EN MAYO 2008) DEL SEGUNDO QUINQUENIO (T2Q+US\$4.5M) CON LOS SALDOS DE LAS CUENTAS CONTABLES 414000.0317 "APLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2", 414000.0339 "PROYECTOS AP ACTAS CIERRE" Y 414000.0340 "PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE" AL 31 DE JULIO DEL 2023

No.	Proyecto	Obra	Centro de Costos	Costos directos	Costos indirectos	Costos de gestión	Gasto realizado (inversión acumulada) al 31 de julio del 2023
Vienen				5,077,289	2	214,824	5,292,115
VP-11	Desarrollo Urbano	Instalación de Tubería para embotelladora SULIQUID. Av. 33 NO y Calle 18 I NO por la Coca-Cola Varios Sectores Av. Marcel Laniado de Wind Cooperativa Luz de América Cooperativa El Cerro	DUOAPE002002 DUOAPE002003	71,178 2,124 -	- - -	- - 234	71,178 2,358 -
VP-12	Construcción de sistema de abastecimiento en zonas rurales	Abastecimiento de agua potable a recintos y comunas de la Vía a la Costa.		-	-	-	-
VP-14	Instalación de Emisario en Planta La Toma	Instalación de emisario para efluentes de Planta La Toma		-	-	-	-
Subtotal de varios proyectos (VP)				5,150,591	2	215,058	5,365,651
Total de obras en ejecución y obras concluidas de proyectos financiados con fondos T2Q+US\$4.5M				25,687,614	7,623	1,667,530	27,362,767

Total de obras en ejecución y obras concluidas de proyectos financiados con fondos **T2Q+US\$4.5M del segundo quinquenio** al 31 de julio del 2023 informados al Ente Regulador (EMAPAG-EP) mediante el oficio No.

EOM-G.G-06565-2023 de fecha 25 de agosto del 2023 27,362,767

(-) *Cuentas contables:*

414000.0317 APLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2	<u>21,918,984</u>
414000.0323 APLICACIÓN OBRAS FONDOS ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	<u>-</u>
414000.0339 PROYECTOS AP ACTAS CIERRE	<u>3,871,534</u>
414000.0340 PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE	<u>1,572,249</u>

Saldo según balance general detallado al 31 de julio del 2023 27,362,767

Variación =====

MOVIMIENTO CONTABLE POR MES Y COMPARACIÓN DEL SALDO FINAL (31 DE JULIO DEL 2023) CON LAS CUENTAS CONTABLES INCLUIDAS EN EL BALANCE GENERAL DETALLADO DE INTERAGUA POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE MAYO Y EL 31 DE JULIO DEL 2023**Fondos recibidos:****Cuenta: 414000.0316 TRANSFERENCIAS RECIBIDAS TELEFONÍA T2**

<u>Descripción</u>	<u>Saldo inicial</u>	<u>Movimientos</u>	<u>Total</u>
Saldo inicial al 1 de mayo del 2023	(25,064,516)	-	- (25,064,516)
<u>(+/-) Transferencias</u>	<u>_____ -</u>	<u>_____ -</u>	<u>_____ -</u>
Saldo final al 31 de julio del 2023	<u>(25,064,516)</u>	<u>_____ -</u>	<u>(25,064,516)</u>
(-) Saldo final según balance general detallado al 31 de julio del 2023			<u>(25,064,516)</u>
Variación			<u>_____ -</u>

Cuenta: 414000.0322 TRANSFERENCIAS RECIBIDAS FONDOS ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA

<u>Descripción</u>	<u>Saldo inicial</u>	<u>Movimientos</u>	<u>Total</u>
Saldo inicial al 1 de mayo del 2023	(3,871,534)	-	- (3,871,534)
<u>(+/-) Transferencias</u>	<u>_____ -</u>	<u>_____ -</u>	<u>_____ -</u>
Saldo final al 31 de julio del 2023	<u>(3,871,534)</u>	<u>_____ -</u>	<u>(3,871,534)</u>
(-) Saldo final según balance general detallado al 31 de julio del 2023			<u>(3,871,534)</u>
Variación			<u>_____ -</u>

MOVIMIENTO CONTABLE POR MES Y COMPARACIÓN DEL SALDO FINAL (31 DE JULIO DEL 2023) CON LAS CUENTAS CONTABLES INCLUIDAS EN EL BALANCE GENERAL DETALLADO DE INTERAGUA POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE MAYO Y EL 31 DE JULIO DEL 2023

Fondos invertidos:**Cuenta: 414000.0317 APPLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2**

<u>Descripción</u>	<u>Saldo inicial</u>	<u>Movimientos</u>	<u>Total</u>
Saldo inicial al 1 de mayo del 2023	21,918,984	-	21,918,984
<i>(+/-) Aplicaciones</i>	_____ -	_____ -	_____ -
Saldo final al 31 de julio del 2023	<u>21,918,984</u>	_____ -	<u>21,918,984</u>
(-) Saldo final según balance general detallado al 31 de julio del 2023			<u>21,918,984</u>
Variación		_____ -	_____ -

Cuenta: 414000.0339 PROYECTOS AP ACTAS CIERRE

<u>Descripción</u>	<u>Saldo inicial</u>	<u>Movimientos</u>	<u>Total</u>
Saldo inicial al 1 de mayo del 2023	3,871,534	-	3,871,534
<i>(+) Cierres</i>	_____ -	_____ -	_____ -
Saldo final al 31 de julio del 2023	<u>3,871,534</u>	_____ -	<u>3,871,534</u>
(-) Saldo final según balance general detallado al 31 de julio del 2023			<u>3,871,534</u>
Variación		_____ -	_____ -

Los proyectos financiados con asignación del Presupuesto General del Estado (US\$4.5 millones transferidos en mayo 2008) cuentan con actas de cierre, por lo tanto, el saldo inicial de la cuenta contable 414000.0323 "aplicación obras fondos asignación presupuestaria" al 1 de mayo del 2023 es cero (0).

MOVIMIENTO CONTABLE POR MES Y COMPARACIÓN DEL SALDO FINAL (31 DE JULIO DEL 2023) CON LAS CUENTAS CONTABLES INCLUIDAS EN EL BALANCE GENERAL DETALLADO DE INTERAGUA POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE MAYO Y EL 31 DE JULIO DEL 2023

Cuenta: 414000.0340 PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE

<u>Descripción</u>	<u>Saldo inicial</u>	<u>Movimientos</u>	<u>Total</u>
Saldo inicial al 1 de mayo del 2023	1,572,249	-	1,572,249
<u>(+)</u> <i>Cierres</i>	<u>_____</u>	<u>_____</u>	<u>_____</u>
Saldo final al 31 de julio del 2023	<u>1,572,249</u>	<u>_____</u>	<u>1,572,249</u>
(-) Saldo final según balance general detallado al 31 de julio del 2023			<u>1,572,249</u>
Variación		<u>_____</u>	<u>_____</u>
