

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	EX0AT2010001	99,272	-	497	99,769
		Coop. Patria Nueva	EX0AT2010002	60,445	-	302	60,747
		Coop. Colinas de la Florida	EX0AT2010003	110,398	-	552	110,950
		Paraíso del Pueblo Florida Alta (Inmaconsa)		-	-	-	-
		Nueva Generación, Nueva Esperanza, Sultana de los Andes, Nueva Jerusalén I y II y Nuevo Conquistador (Inmaconsa Alta)		-	-	-	-
EP-2	Prosperina Alta	Coop. Gallegos Lara.	EX0AT2011001	285,897	-	31,449	317,346
		Coop. Santa Cecilia.	EX0AT2011002	222,232	-	24,445	246,677
		Coop. 14 de Agosto	EX0AT2011003	54,469	-	5,992	60,461
EP-3	Flor de Bastión	Incorporar 28.753 nuevas conexiones domiciliarias en Años 8, 9 y 10.	EX0AET013001	-	-	-	-
EP-4	Suburbio Oeste	Sector CTP 009	EX0AT2004001	978,460	-	4,892	983,352
EP-5	Parroquias Rurales: Progreso	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.	EX0AT2008001	76,857	-	8,454	85,311
EP-6	Parroquias Rurales: Tenguel	Estudios Proyecto Tenguel. (Nota1)	EX0AET015001	-	-	-	-
			EX0AT2008002	-	-	-	-
			EX0APE001002	-	-	-	-
EP-7	Parroquias Rurales: Puná y Estuario	A. Implementación de reservorios, purificadoras y piletas públicas y/o conexiones en Puná.	EX0AT2008003	-	-	-	-
		Parroquias Rurales Puná y Estuario implementación de Reservorios (Estudios)	EX0APE003001	-	-	-	-
		OBRAS EMERGENTES RECINTO CAMPO ALEGRE (ISLA PUNÁ)	EX0APE003007	38,835	-	4,272	43,107
EP-8	Varios Sectores (1427 cnx)	G1. Chongón	EX0AT2006001	3,129	-	344	3,473
		A. Cerro Santa Ana, lado norte.	EX0AT2006002	62,668	-	249	62,917
		B. Nueva Esperanza	EX0AT2006003	-	-	-	-
			EX0APE004003	156,322	1,171	16,025	173,518
Pasan				2,148,984	1,171	97,473	2,247,628

[illegible]

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...								
<u>Obras de renovación y rehabilitación (RP):</u>								
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.	RE0AT2008001	802,657	-	56,815	859,472	
		Rehabilitación de Redes de AAPP (Av. Francisco de Orellano y calle 7, Urdesa Norte a la subida de Tres Cerritos)	RE0AT2008016	877	-	97	974	
			RE0APE002001	172,438	-	15,519	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.	RE0AT2008002	472,398	-	42,646	515,044	
		Cámara de Macromedición sobre Acueducto 1250 en Lomas de Urdesa antes de 3 Cerritos	RE0AT2008003	537,549	-	53,916	591,465	
		Proyecto para optimización del rendimiento hidráulico y control operacional del sistema de AAPP.	RE0AT2008010	516,618	-	27,027	543,645	
			RE0AT2008011	-	-	-	-	
			RE0AT2008012	146,005	-	16,061	162,066	
			RE0APE002002	830,434	-	75,105	905,539	
				-	-	-	-	
			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		-	-	-	-
				-	-	-	-	
				-	-	-	-	
				-	-	-	-	
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

No.	Proyecto	Obra	Centro de Costos	Costos directos	Costos indirectos	Costos de gestión	Gasto realizado (inversión acumulada) al 31 de julio del 2023		
Vienen				3,478,976	-	287,186	3,766,162		
RP-3	Zona Centro	Sector CTP 008	EX0AT2004002	-	-	-	-		
		Sector CTP 081	EX0AT2004003	-	-	-	-		
		A. Sectorización + Reducción ANC en territorios. Instalación de válvulas de regulación de presión (VRP),	RE0AT2008004	3,218,477	-	31,006	3,249,483		
		rehabilitación de tramos de redes,	RE0AT2008005	2,329,464	-	201,720	2,531,184		
		rehabilitación de válvulas, búsqueda y reparación de fugas.	RE0AT2008006	462,037	-	9,727	471,764		
			RE0AT2008007	81,523	-	5,537	87,060		
		Rehabilitación de redes AAPP (Norte: Suburbio Oeste, Sur: calle Gómez Rendón, calle Portete, calle Venezuela, Este: Calle 21ava; Oeste: calle 32 y 33ava)	RE0APE002003	789,404	-	71,046	860,450		
		Fiscalización contrato SCF-2010-00017		-	-	-	-		
		Construcción de Cámara de Medición Clorinadora cambio de Tramo de Tubería HPT con acero 1050MM		-	-	-	-		
		Rehabilitación de Redes Sector Hidráulico CTP-005-004		-	-	-	-		
		Rehabilitación de Redes de AAPP Sector CTC – 096 Suburbio Oeste		-	-	-	-		
		Rehabilitación de redes AAPP Sector suburbio oeste (limites Norte, Josefina Barros, sur Aurora Estrada, Este La avenida Machala, Oeste Los Ríos)		-	-	-	-		
		RP-4	Zona Sur	A. Sectorización + Reducción ANC en territorios. Instalación de válvulas de regulación de presión (VRP),	RE0AT2008008	830,320	-	52,852	883,172
				Rehabilitación de tramos de redes,	RE0AT2008015	-	-	-	-
Rehabilitación de válvulas, búsqueda y reparación de fugas.									
Rehabilitación de redes de AAPP (Norte: Cdla. Coviern, Cdla. Floresta calle 47 SO, calle 47 A SO, Sur calle Pio Jaramillo, Este: calle Sixto Durán barrero; Oeste: calle Av.7 SO Luis Noboa Naranjo)	RE0APE002004			345,205	-	31,068	376,273		
B. Renovación de la red de sector hidráulico 125 (Sopeña)	RE0AT2008009			125,653	-	1,614	127,267		
C. Rehabilitación Red y conexiones domiciliarias: Guasmo Sector A (3.024 conexiones)	RE0AT2008013			78,764	-	8,664	87,428		
Pasan				11,739,823	-	700,420	12,440,243		

[illegible]

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...							
<u>Varios proyectos (VP):</u>							
VP-2	Plantas de Tratamiento La Toma	A.- Planta Convencional:	RE0AT2013001	347,480	-	37,868	385,348
		B.- Planta Lurgi:	RE0AT2013002	135,488	-	29	135,517
		C.- Planta Nueva:	RE0AT2013003	584,058	-	-	584,058
		Estudios y Pruebas Piloto	EX0AT2009001	-	-	-	-
		D.- Laboratorio Control de Proceso de Potabilización:	RE0AT2013004	-	-	-	-
		D.1.- Compra de equipos de laboratorio.					
VP-4	Estaciones de Bombeo La Toma	E.- Varios:	Las inversiones de estos proyectos se aplicaron a los centros de costos del VP-2	-	-	-	-
		A.- Estación de Bombeo #1:	RE0AT2012001	20,549	-	2,260	22,809
		A.1.- Renovación válvulas seccionamiento tubería de impulsión.					
		B.- Estación de Bombeo #2	RE0AT2012002	123,699	-	-	123,699
		C.- Estación de Bombeo #3:	RE0AT2012003	386,784	-	380	387,164
		D.- Estación de Bombeo #4:	RE0AT2012004	890,043	1	97,904	987,948
		E.- Varios: Mejora del factor de potencia para cumplir con el reglamento	RE0AT2012005	22,766	-	2,504	25,270
		F.- Subestación Eléctrica y Línea 69KV:	RE0AT2012006	-	-	-	-
VP-5	Sistema de Información Geográfica (SIG)	Las inversiones de estos proyectos se aplicaron a los centros de costos del VP-4					
		Equipamiento a las áreas operacional y comercial de un sistema computacional con tecnología SIG, incluyendo equipos de oficina y campo para los tres servicios.	RE0AT2010001	287,726	-	-	287,726
			RE0AT2011001	372,648	-	-	372,648
			RE0ST2001001	-	-	-	-
VP-6	Sistema SCADA (\$2.984M)		RE0APE003001	138,363	-	15,220	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.	RE0AT2009001	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

No.	Proyecto	Obra	Centro de Costos	Costos directos	Costos indirectos	Costos de gestión	Gasto realizado (inversión acumulada) al 31 de julio del 2023
Vienen				4,218,489	1	156,165	4,374,655
VP-6	Sistema SCADA (\$2.984M)	B.- Sistema SCADA Producción: Sistema de monitoreo de registro de caudales tratados y bombeados (cambio de bombas y caudalímetros en estaciones de bombeo) y mejoras al sistema electrónico de registro de mandos a distancia.	RE0AT2009002	78,039	-	8,584	86,623
		Scada Distribución (Fase2): Mejoras a la E/B AAPP Mirador del Norte	RE0APE003002	79,427	-	8,737	88,164
		Scada Distribución (Fase2): Mejoras a la E/B AAPP Las Cumbres		-	-	-	-
VP-9	Zona Norte	Extensión de la tubería de 225 mm con una longitud de 2.000 m por la acera norte de la autopista Terminal - Pascuales.	EX0AT2007001	20,778	-	104	20,882
VP-10	Zona Norte	Extensión de la tubería de 300 mm con una longitud de 2.000 m por la Av. Fco. De Orellana y la autopista Terminal - Pascuales.	EX0AT2007002	295,074	-	1,475	296,549
VP-11	Desarrollo Urbano	Coop. San Eduardo (Junta de Beneficencia)	DU0AT2001001	385,482	1	39,759	425,242
		Fasinarm	DU0AT2001002	-	-	-	-
		Cruce Vía a la Costa	DU0AT2001003	-	-	-	-
		Atarazana	DU0AT2001004	-	-	-	-
		Coop. Simón Bolívar		-	-	-	-
		Pascuales		-	-	-	-
		Trabajos en Av. Del Bombero		-	-	-	-
		Rehabilitación de redes de AAPP de calles en área de influencia de las rutas alimentadoras de las Troncales 1,2 y 3 del sector 2B, Sector "A"		-	-	-	-
		Trabajos de excavación de Zanja, Relleno e Instalación de 211 m de Tubería 90MM. PVC en Coop. María Eugenia Cordovez, 10MO. Pasaje 43 NO		-	-	-	-
Pasan				5,077,289	2	214,824	5,292,115

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	DU0APE002002	71,178	-	-	71,178
		Cooperativa Luz de América	DU0APE002003	2,124	-	234	2,358
		Cooperativa El Cerro		-	-	-	-
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

	<u>Subtotal</u>	<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		27,362,767
(-) Cuentas contables:		
414000.0317 APLICACIÓN OBRAS FONDOS TELEFONÍA T2	21,918,984	
414000.0323 APLICACIÓN OBRAS FONDOS ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	-	
414000.0339 PROYECTOS AP ACTAS CIERRE	3,871,534	
414000.0340 PROYECTOS T2Q ACTAS CIERRE	<u>1,572,249</u>	
Saldo según balance general detallado al 31 de julio del 2023		<u>27,362,767</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 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 APLICACIÓN 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
<u>(+/-) Aplicaciones</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo final al 31 de julio del 2023	<u>21,918,984</u>	<u>-</u>	<u>21,918,984</u>
(-) Saldo final según balance general detallado al 31 de julio del 2023			<u>21,918,984</u>
Variación			<u>-</u>

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
<u>(+) Cierres</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>

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>(+) Cierres</u>	<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>
