

**PROYECTOS
PRIMERA
CONVOCATORIA**

DETALLE PROYECTOS PRIMERA CONVOCATORIA

No. Proyecto	NOMBRE DEL PROYECTO
1	Mas Salud Sur Quito
2	Agua Potable Guamani
3	Juan Bautista Aguirre
4	Alcantarillado en Guare
5	Sistema De Riego Nabon
6	Charcay
7	Arapicos
8	Mejoramiento Acceso Agua Montalvo
9	Programa Desarrollo Tisaleo
10	Sistema Agua Chipungales
11	Manejo I. Manos Comunidad
12	Desarrollo Rural Manga Cura
13	Servicios Rehabilitadores Esmeraldas
14	Capacidades Locales Palanda
15	Saneamiento Ambiental Quilanga
16	Desarrollo Turismo Salinas Bolivar
18	Forestación Subcuenca Rio Chambo
19	Etnodesarrollo Sinchi Sacha
20	Desarrollo Económico Pimampiro
21	Una Escuela para La Vida Quito
22	Conservación REMACH
23	Desarrollo de un sistema de centros de Negocios Campesinos para el comercio Justo
24	Mejoramiento Productivo Puyango
25	Casa Familia . Nido Paz Chone
26	Planta Tratamiento Municipio Cevallos
27	Proteccion Cuenca Rio Toachi
28	Centro De Negocios Campesinos Chaco
29	Apoyo a Pequeños Productores Mana



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano

Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-01 "**MÁS SALUD PARA EL SUR DE QUITO**", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "Proyecto de Desarrollo FIE 2006-01 "**MÁS SALUD PARA EL SUR DE QUITO**", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

ANTECEDENTES

PROYECTO 01: MÁS SALUD PARA EL SUR DE QUITO

FECHA CONVENIO: 15 de Marzo del 2007

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsable Para la Ejecución de Proyecto de Desarrollo FIE 2006-01 "MÁS SALUD PARA EL SUR DE QUITO"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por Fundación Tierra Nueva, Administración Zonal Quitumbe y Comunidad Nueva Aurora.

OBJETO: Aumentar la cobertura de salud de la población del sur de Quito, mediante el equipamiento y la puesta en funcionamiento de la atención en primer nivel del HUCV en articulación con los demás servicios del Programa de Salud.

PLAZO: El presente Convenio será de **Veinticuatro Meses** contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 27 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

- a) Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE
- b) Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 678.407,00		US\$ 265.436,00	US\$412.970,00	
100%		39%	61%	

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-01
MÁS SALUD PARA EL SUR DE QUITO
ESTADO DE INGRESOS GASTOS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

	<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
	<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>		
27-jun-07	144.568	144.568
01-ene-08	92.429	92.429
TOTAL INGRESOS	<u>236.997</u>	<u>236.997</u>
<u>GASTOS</u>		
31-dic-07	118.915	118.915
31-dic-08	92.501	92.501
15-jul-09	12.340	-
TOTAL GASTOS	<u>(223.756)</u>	<u>(211.416)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR	<u>13.241</u>	<u>25.581</u>

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-01
MÁS SALUD PARA EL SUR DE QUITO
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos							
Infraestructura	236.997	118.923	118.073	92.501	25.572	-	25.572
No Infraestructura	-	-	-	-	-	-	-
Total Costos Directos	236.997	118.923	118.073	92.501	25.572	-	25.572
Costos Indirectos							
Gastos Generales	-	-	-	-	-	-	-
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
Total Costos Indirectos	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GASTOS FIE	236.997	118.923	118.073	92.501	25.572	-	25.572
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos							
Infraestructura	225.248	224.982	266	-	266	-	266
No Infraestructura	283.407	64.067	219.340	51.294	168.047	-	168.047
Total Costos Directos	508.655	289.049	219.607	51.294	168.313	-	168.313
Costos Indirectos							
Gastos Generales	55.065	40.649	14.416	9.310	5.106	-	5.106
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
Total Costos Indirectos	55.065	40.649	14.416	9.310	5.106	-	5.106
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	563.720	329.698	234.023	60.604	173.419	-	173.419
TOTAL GASTOS							
Costos Directos							
Infraestructura	462.245	343.905	118.340	92.501	25.839	-	25.839
No Infraestructura	283.407	64.067	219.340	51.294	168.047	-	168.047
Total Costos Directos	745.652	407.972	337.680	143.795	193.885	-	193.885
Costos Indirectos							
Gastos Generales	55.065	40.649	14.416	9.310	5.106	-	5.106
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
Total Costos Indirectos	55.065	40.649	14.416	9.310	5.106	-	5.106
IVA FONDOS FIE	28.440	-	-	-	-	-	-
IVA FONDOS CONTRAPARTE	44.247	40.381	32.081	11.100	32.081	-	32.081
TOTAL IVA	72.687	40.381	32.081	11.100	32.081	-	32.081
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	873.404	489.002	384.177	164.205	231.072	-	231.072



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-02 "ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE PARA SEIS COMUNIDADES INDIGENAS DEL SISTEMA GUAMANI ", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "Proyecto de Desarrollo FIE 2006-02 "ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE PARA SEIS COMUNIDADES INDIGENAS DEL SISTEMA GUAMANI ", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAS

Firma de responsabilidad limitada
miembro de International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

PROYECTO 02 AGUA POTABLE GUAMANI

FECHA CONVENIO: 04 de abril del 2007

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución de Proyectos de Desarrollo FIE 2006-02 "ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE PARA 6 COMUNIDADES INDIGENAS DEL SISTEMA GUAMANI – CANTON ALAUSI"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por la Central Ecuatoriana de Servicios Agrícolas CESA, La Junta Parroquial de Tixán y el Comité Para la Gestión del Agua Guamaní.

OBJETO: Contribuir al mejoramiento de las condiciones de salud de la población de la parroquia Tixán, a través de la dotación de agua potable en 6 comunidades del sistema Guamani

PLAZO: El presente Convenio será de **Doce Meses** contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 06 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

- a) Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE
- b) Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 415.374,38		US\$ 285.918,15	US\$ 129.456,24	
100%		69%	31%	

MODIFICACIONES AL CONVENIO

Quito, 06 de septiembre del 2008

PRORROGA: Prorrogar el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO" SISTEMA ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE PARA 6 COMUNIDADES INDÍGENAS DEL SISTEMA GUAMAÑÍ" FIE 2006-02, en 3 meses contados a partir del 06 de septiembre del 2008, fecha en la que se cumplió el plazo inicial, por tanto el plazo ampliado se vence el 06 de diciembre del 2008.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-02

ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE PARA SEIS COMUNIDADES INDIGENAS DEL SISTEMA
GUAMANI

ESTADO DE INGRESOS GASTOS

POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

	<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
	<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>		
06-jun-07	51.057	51.057
18-sep-07	89.349	89.349
04-abr-08	76.585	76.585
31-jul-08	38.293	38.293
TOTAL INGRESOS	<u>255.284</u>	<u>255.284</u>
<u>GASTOS</u>		
27-ago-07	40.440	40.440
14-ene-07	12.338	12.338
28-dic-07	69.735	69.735
31-may-08	83.811	83.811
31-ago-08	48.947	48.947
TOTAL GASTOS	<u>(255.271)</u>	<u>(255.271)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR	<u>13</u>	<u>13</u>

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-02
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE PARA SEIS COMUNIDADES INDIGENAS DEL SISTEMA GUAMANI
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos							
Infraestructura	173.452	87.618	85.834	93.371	(7.537)	-	(7.537)
No Infraestructura	65.131	30.274	34.858	33.823	1.035	-	1.035
Total Costos Directos	238.583	117.891	120.692	127.195	(6.503)	-	(6.503)
Costos Indirectos							
Gastos Generales	16.701	4.622	12.079	5.563	6.515	-	6.515
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
Total Costos Indirectos	16.701	4.622	12.079	5.563	6.515	-	6.515
TOTAL GASTOS FIE	255.284	122.513	132.771	132.758	13	-	13
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos							
Infraestructura	105.376	30.656	74.720	88.511	(13.791)	-	(13.791)
No Infraestructura	34.081	5.880	18.201	31.033	(12.833)	-	(12.833)
Total Costos Directos	129.456	36.536	92.920	119.544	(26.624)	-	(26.624)
Costos Indirectos							
Gastos Generales	-	2.932	(2.932)	1.788	(4.720)	-	(4.720)
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
Total Costos Indirectos	-	2.932	(2.932)	1.788	(4.720)	-	(4.720)
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	129.456	39.468	89.989	121.332	(31.344)	-	(31.344)
TOTAL GASTOS							
Costos Directos							
Infraestructura	278.828	118.274	160.554	181.882	(21.329)	-	(21.329)
No Infraestructura	89.212	36.154	53.059	64.857	(11.798)	-	(11.798)
Total Costos Directos	368.040	154.427	213.612	246.739	(33.127)	-	(33.127)
Costos Indirectos							
Gastos Generales	16.701	7.554	9.147	7.352	1.796	-	1.796
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
Total Costos Indirectos	16.701	7.554	9.147	7.352	1.796	-	1.796
IVA FONDOS FIE	30.634	10.570	20.064	15.373	32.081	-	32.081
Total IVA	30.634	10.570	20.064	15.373	32.081	-	32.081
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	415.375	172.551	242.824	269.463	750	-	750



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

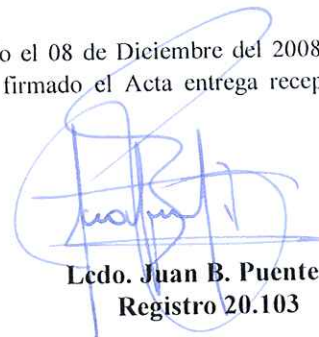
1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-03 "JUAN BAUTISTA AGUIRRE", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. Debido a problemas con la Unidad Ejecutora en lo que tiene relación a su administración y por los constantes cambios de autoridades, este proyecto no se ha podido ejecutar, estando pendiente un saldo por liquidar de US\$ 50.650 al año 2008 y 2009, tampoco hemos podido visitar la obra física del proyecto ni tampoco hemos tenido acceso a los registros contables que se mantienen en la Unidad Ejecutora.
4. En nuestra opinión, excepto por lo que se indica en el párrafo 3, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "Proyecto de Desarrollo FIE 2006-03 " JUAN BAUTISTA AGUIRRE", por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, no presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.
5. De acuerdo al convenio de ejecución este proyecto debió haberse cerrado el 08 de Diciembre del 2008, sin embargo hasta la fecha de emisión de nuestro informe, aún no se ha firmado el Acta entrega recepción correspondiente.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501


Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05

Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433

Casilla: 09-01-11666

e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada

miembro de  International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501

Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536

Casilla: 17-12-892

e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

PROYECTO 03 JUAN BAUTISTA AGUIRRE

FECHA CONVENIO: 14 de marzo del 2007

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución de Proyectos de Desarrollo FIE2006-03 "SISTEMA DE DISTRIBUCIÓN DE REDES DE AGUA POTABLE PARA LA PARROQUIA JUAN BAUTISTA AGUIRRE DEL CANTON DAULE PROVINCIA DEL GUAYAS"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por la Junta Parroquial Juan Bautista Aguirre y el Ilustre Municipio del Cantón Daule.

OBJETO: Contribuir al mejoramiento de las condiciones de vida y salud de los habitantes de la parroquia Juan Bautista Aguirre

PLAZO: El presente Convenio será de **Cuatro Meses** contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 08 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

- a) Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE
- b) Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 146.538,84		US\$ 130.285,14	US\$ 15.838,38	
100%		89%	11%	

MODIFICACIONES AL CONVENIO

Quito, 08 de octubre del 2007

PRORROGA: Prorrogar el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "SISTEMA DE DISTRIBUCIÓN DE REDES DE AGUA POTABLE PARA LA PARROQUIA JUAN BAUTISTA AGUIRRE DEL CANTON DAULE PROVINCIA DEL GUAYAS" FIE 2006-03, en 14 meses contados a partir del 08 de octubre del 2007, fecha en la que se cumplió el plazo inicial, por tanto el plazo ampliado se vence el 08 de diciembre del 2008.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-03

JUAN BAUTISTA AGUIRRE

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS

POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

		<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
		<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>			
	12-jun-07	60.095	60.095
	15-oct-07	60.095	60.095
TOTAL INGRESOS		<u>120.189</u>	<u>120.189</u>
 <u>GASTOS</u>			
	31-dic-07	69.540	69.540
TOTAL GASTOS		<u>(69.540)</u>	<u>(69.540)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR		<u>50.649</u>	<u>50.649</u>

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-03
 JUAN BAUTISTA AGUIRRE
 ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
 POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

<u>Detalle</u>	<u>Presupuesto</u>	<u>Ejecutado al 31/12/2007</u>	<u>Saldo por Ejecutar</u>	<u>Ejecutado al 31/12/2008</u>	<u>Saldo por Ejecutar</u>	<u>Ejecutado al 31/12/2009</u>	<u>Saldo por Ejecutar</u>
FONDOS FIE							
Costos Directos							
Infraestructura	101.978	65.585	36.393	-	36.393	-	36.393
No Infraestructura	13.589	3.670	9.919	-	9.919	-	9.919
	<u>115.567</u>	<u>69.255</u>	<u>46.312</u>	<u>-</u>	<u>46.312</u>	<u>-</u>	<u>46.312</u>
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	4.623	285	4.338	-	4.338	-	4.338
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
	<u>4.623</u>	<u>285</u>	<u>4.338</u>	<u>-</u>	<u>4.338</u>	<u>-</u>	<u>4.338</u>
Total Costos Indirectos							
TOTAL GASTOS FIE	120.189	69.540	50.650	-	50.650	-	50.650
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos							
Infraestructura	13.906	-	13.906	-	13.906	-	13.906
No Infraestructura	558	-	558	-	558	-	558
	<u>14.464</u>	<u>-</u>	<u>14.464</u>	<u>-</u>	<u>14.464</u>	<u>-</u>	<u>14.464</u>
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	562	285	277	-	277	-	1.661
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
	<u>562</u>	<u>285</u>	<u>277</u>	<u>-</u>	<u>277</u>	<u>-</u>	<u>1.661</u>
Total Costos Indirectos							
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	15.026	285	14.742	-	14.742	-	16.125
TOTAL GASTOS							
Costos Directos							
Infraestructura	115.884	65.585	50.299	-	50.299	-	50.299
No Infraestructura	14.147	3.670	10.477	-	10.477	-	10.477
	<u>130.031</u>	<u>69.255</u>	<u>60.776</u>	<u>-</u>	<u>60.776</u>	<u>-</u>	<u>60.776</u>
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	5.185	570	4.615	-	4.615	-	4.615
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
	<u>5.185</u>	<u>570</u>	<u>4.615</u>	<u>-</u>	<u>4.615</u>	<u>-</u>	<u>4.615</u>
Total Costos Indirectos							
IVA FONDOS FIE	10.106	-	-	-	-	-	-
IVA FONDOS CONTRAPARTE	1.246	-	1.246	-	32.081	-	32.081
	<u>11.352</u>	<u>-</u>	<u>1.246</u>	<u>-</u>	<u>32.081</u>	<u>-</u>	<u>32.081</u>
Total IVA							
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	146.568	69.824	66.637	-	97.472	-	97.472



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-04 "ALCANTARILLADO GUARE", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "Proyecto de Desarrollo FIE 2006-04 "ALCANTARILLADO GUARE", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de International Ltd.

www.aurea2cpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

PROYECTO 04 ALCANTARILLADO EN GUARE

FECHA CONVENIO: Quito, 13 de marzo del 2007

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto FIE 2006-04 "ALCANTARILLADO SANITARIO PARA LA CABECERA PARROQUIAL DE GUARE DEL CANTON BABA-PROVINCIA DE LOS RIOS"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por El Gobierno Provincial de los Ríos , El Ilustre Municipio del Cantón Baba y La Junta Parroquial de Guare.

OBJETO: Contribuir al mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias de los habitantes de la cabecera de la parroquia de Guare a través de la dotación del sistema de alcantarillado sanitario.

PLAZO: El presente Convenio será de **Ocho Meses** contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 03 de julio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

- Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE
- Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO TOTAL PROYECTO	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 242.446,66	US\$ 194.090,28	US\$ 48.356,38	
100%	80,10%	19,90%	

MODIFICACIONES AL CONVENIO

Quito, 07 de Marzo del 2008.

PRORROGA: Prorrogar el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "ALCANTARILLADO SANITARIO PARA LA CABECERA PARROQUIAL DE GUARE DEL CANTON BABA-PROVINCIA DE LOS RIOS" FIE 2006-04, en 7 meses contados a partir del 07 de marzo del 2008, fecha en la que se cumplió el plazo inicial, por tanto el plazo ampliado se vence el 07 de octubre del 2008.

Quito, 03 de Octubre del 2008.

PRORROGA: Prorrogar el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "ALCANTARILLADO SANITARIO PARA LA CABECERA PARROQUIAL DE GUARE DEL CANTON BABA-PROVINCIA DE LOS RIOS" FIE 2006-04, en 4 meses adicionales contados desde el vencimiento del primer plazo ampliado, con lo cual el plazo final vence el 03 de febrero del 2009.

ALCANTARILLADO SANITARIO PARA LA CABECERA PARROQUIAL DE LA UNIDAD EJECUTORA
CONFORMADA POR EL GOBIERNO PROVINCIAL DE LOS RÍOS Y LA JUNTA PARROQUIAL DE
GUARE

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS

POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

		<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
		<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>			
	03-jul-07	69.318	69.318
	08-feb-08	69.318	69.318
	01-feb-09	13.420	
	01-abr-09	20.672	
TOTAL INGRESOS		<u>172.728</u>	<u>138.636</u>
<u>GASTOS</u>			
	31-dic-07	54.288	54.288
	31-dic-08	63.108	63.108
	16-abr-09	16.836	
TOTAL GASTOS		<u>(134.232)</u>	<u>(117.397)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR		<u>38.495</u>	<u>21.239</u>

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos							
Infraestructura	149.668	41.747	107.921	54.760	53.161	15.808	37.353
No Infraestructura	16.961	4.596	12.445	400	12.045	0	12.045
Total Costos Directos	166.629	46.263	120.366	55.160	65.206	15.808	49.398
Costos Indirectos							
Gastos Generales	6.665	7.138	(473)	7.948	(8.421)	1027	(9.448)
Inprevistos	0	888	(888)	0	(888)	0	0
Total Costos Indirectos	6.665	8.026	(1.361)	7.948	(9.309)	1027	(9.448)
TOTAL GASTOS FIE	173.294	54.288	119.006	63.108	55.898	16.836	39.950
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos							
Infraestructura	38.315	0	38.315	18.704	38.315	0	38.315
No Infraestructura	3.200	0	3.200	0	3.200	0	3.200
Total Costos Directos	41.515	0	41.515	18.704	41.515	0	41.515
Costos Indirectos							
Gastos Generales	1.661	0	1.661	0	1.661	0	1.661
Inprevistos	0	0	0	0	0	0	0
Total Costos Indirectos	1.661	0	1.661	0	1.661	0	1.661
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	43.175	0	43.175	18.704	43.175	0	43.175
TOTAL GASTOS							
Costos Directos							
Infraestructura	187.983	41.747	146.236	73.464	72.772	15.808	56.964
No Infraestructura	20.162	4.596	15.646	400	15.246	0	15.246
Total Costos Directos	208.144	46.263	161.882	73.864	88.018	15.808	72.210
Costos Indirectos							
Gastos Generales	8.326	7.138	1.188	7.948	(6.760)	1027	(7.788)
Inprevistos	0	888	(888)	0	(888)	0	(888)
Total Costos Indirectos	8.326	8.026	300	7.948	(7.648)	1027	(8.675)
IVA FONDOS FIE	20.795		25.976	744	25.976		25.976
IVA FONDOS CONTRA PARTE	5.181		25.976	744	25.976		25.976
Total IVA	25.976	0	25.976	744	25.976	0	25.976
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	242.447	54.288	188.158	82.556	106.346	16.836	89.511



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-05 **"MEJORAMIENTO DE LA PRODUCTIVIDAD MEDIANTE LA IMPLEMENTACION DE UN SISTEMA DE RIEGO PRESURIZADO EN NABON CENTRO"**, financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "Proyecto de Desarrollo FIE 2006-05 **06 "ALCANTARRILLADO SANITARIO Y TRATAMIENTO DE LAS AGUAS SERVIDAS POR FOSA SEPTICA Y FILTRO ANAEROBICO PARA LA COMUNIDAD DE CHARCAY "**, los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

[Firma]
Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de  International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: 13 de marzo del 2007

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución de Proyectos de Desarrollo FIE 2006-05 "MEJORAMIENTO DE LA PRODUCTIVIDAD MEDIANTE LA IMPLEMENTACION DE UN SISTEMA DE RIEGO PRESURIZADO EN NABON CENTRO"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por el Gobierno Provincial del Azuay, La Municipalidad de Nabón y la Junta de Regantes San Juan Bautista de Nabón.

OBJETO: Apoyar al mejoramiento de las condiciones **vida** de los agricultores de San Juan Bautista de Nabón, a través de la incorporación de procesos sostenibles de producción agrícola

PLAZO: El presente Convenio será de **Ocho Meses** contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 11 de julio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

- Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE
- Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

Adenda al Convenio

Quito, 30 de enero de 2008

Modificación del Plazo: Establecer el plazo del Convenio de Financiamiento No Reembolsable Para la Ejecución del Proyecto "MEJORAMIENTO DE LA PRODUCTIVIDAD MEDIANTE LA IMPLEMENTACION DE UN SISTEMA DE RIEGO PRESURIZADO EN NABON CENTRO" FIE-2006-05, en trece meses contados a partir del 10 de mayo de 2007, es decir hasta el 10 de junio de 2008.

Addendum al Convenio

Quito, 12 de julio de 2008

Modificación del Plazo: Establecer el plazo del Convenio de Financiamiento No Reembolsable Para la Ejecución del Proyecto "MEJORAMIENTO DE LA PRODUCTIVIDAD MEDIANTE LA IMPLEMENTACION DE UN SISTEMA DE RIEGO PRESURIZADO EN NABON CENTRO" FIE-2006-05, en 21 meses contados a partir del 10 de mayo de 2007, es decir hasta el 10 de Enero de 2009.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO TOTAL PROYECTO	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 449.073,73	US\$ 250.769,80	US\$ 198.303,93	
100%	55,84%	44,16%	

PRORROGA: Prorrogar el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "SISTEMA ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE PARA 6 COMUNIDADES INDÍGENAS DEL SISTEMA GUAMAÑÍ" FIE 2006-05, en 3 meses contados a partir del 06 de junio del 2008, fecha en la que se cumplió el plazo inicial, por tanto el plazo ampliado se vence el 06 de septiembre del 2008.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-05
MEJORAMIENTO DE LA PRODUCTIVIDAD MEDIANTE LA IMPLEMENTACION
DE UN SISTEMA DE RIEGO PRESURIZADO EN NABON CENTRO
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

		<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
		<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>			
	11-jul-07	67.858	67.858
	11-dic-07	11.310	11.310
	20-dic-07	56.548	56.548
	18-jul-08	10.000	10.000
	07-ago-08	35.091	35.091
	14-nov-08	45.386	45.386
	22-jun-09	20.574	
TOTAL INGRESOS		<u>246.767</u>	<u>226.193</u>
<u>GASTOS</u>			
	31-oct-07	51.023	51.023
	31-dic-07	32.785	32.785
	30-sep-08	53.595	53.595
	31-dic-08	38.143	38.143
	31-dic-08	31.542	31.542
	31-mar-09	19.106	
TOTAL GASTOS		<u>226.193</u>	<u>207.087</u>
SALDO POR JUSTIFICAR (1)		<u>20.573</u>	<u>19.106</u>

Notas:

1. El saldo por justificar corresponde a un préstamo otorgado por el FIE para pagar el impuesto al valor agregado, para que el proyecto no se detenga por falta de fondos, una vez recuperado el IVA se devolverá dicho valor.
2. Al 31 de diciembre del 2009 y 2008 existe una diferencia de US\$ 24.454, y 24.453 respectivamente entre el saldo por justificar de acuerdo al estado de ingresos y gastos preparado por la unidad ejecutora y el saldo por cobrar, que se muestra en la nota 6 a los estados financieros. Esta diferencia fue ajustada en la contabilidad del FIE en el año 2010.

MEJORAMIENTO DE LA PRODUCTIVIDAD MEDIANTE LA IMPLEMENTACION DE UN SISTEMA DE RIEGO PRESURIZADO EN NABON CENTRO
 ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
 POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos							33.922
Infraestructura	174.630	65.923	108.707	74.523	34.185	262	(31.493)
No Infraestructura	30.179	17.885	12.294	27.942	(15.649)	18.844	(570)
Total Costos Directos	204.808	83.807	121.001	102.465	18.536	19.106	
Costos Indirectos							0
Gastos Generales	0	0	0	0	0	0	22.079
Imprevistos	21.384	0	21.384	695	22.079	0	22.079
Total Costos Indirectos	21.384	0	21.384	695	22.079	0	
TOTAL GASTOS FIE	226.193	83.807	142.385	103.160	40.615	19.106	21.509
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos							(9.704)
Infraestructura	139.857	63.170	76.688	86.391	(9.704)	0	237
No Infraestructura	36.486	13.534	22.951	22.715	237	5.985	(9.467)
Total Costos Directos	176.343	76.704	99.639	109.106	(9.467)	5.985	
Costos Indirectos							0
Gastos Generales	0	0	0	0	0	0	800
Imprevistos	800	0	800	0	800	0	800
Total Costos Indirectos	800	0	800	0	800	0	
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	177.143	76.704	100.439	109.106	(8.667)	5.985	(8.667)
TOTAL GASTOS							
Costos Directos							24.219
Infraestructura	314.487	129.092	185.395	160.914	24.481	262	(40.241)
No Infraestructura	66.664	31.419	35.245	50.657	(15.412)	24.829	(16.023)
Total Costos Directos	381.151	160.511	220.640	211.571	9.069	25.092	
Costos Indirectos							0
Gastos Generales	0	0	0	0	0	0	21.489
Imprevistos	22.184	0	22.184	695	21.489	0	21.489
Total Costos Indirectos	22.184	0	22.184	695	21.489	0	
IVA FIE	24.577	9.675	14.902	0	14.902	0	14.902
IVA CONTRAPARTE	21.161		21.161	0	21.161	0	21.161
Total IVA	45.738	9.675	36.063	0	36.063	0	36.063
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	449.074	170.187	278.887	212.266	66.621	25.092	41.530



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

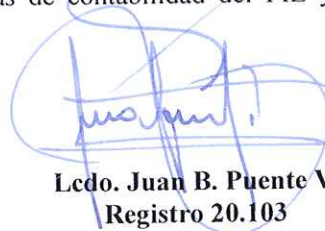
1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-06 **"ALCANTARRILLADO SANITARIO Y TRATAMIENTO DE LAS AGUAS SERVIDAS POR FOSA SEPTICA Y FILTRO ANAEROBICO PARA LA COMUNIDAD DE CHARCAY "**, financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "Proyecto de Desarrollo FIE 2006-06 06 **"ALCANTARRILLADO SANITARIO Y TRATAMIENTO DE LAS AGUAS SERVIDAS POR FOSA SEPTICA Y FILTRO ANAEROBICO PARA LA COMUNIDAD DE CHARCAY "**, los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501


Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de  International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: 13 de marzo del 2007

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-06 "ALCANTARRILLADO SANITARIO Y TRATAMIENTO DE LAS AGUAS SERVIDAS POR FOSA SEPTICA Y FILTRO ANAEROBICO PARA LA COMUNIDAD DE CHARCAY"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por El Centro de Desarrollo e Investigación Rural CEDIR , La Ilustre Municipalidad del Cañar y La Junta de Agua Potable de Charcay.

OBJETO: Reducir los niveles de pobreza en la Parroquia Juncal.

PLAZO: El presente Convenio será de **Ocho Meses** contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 06 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

a) Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE

b) Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 219.033,98		US\$ 182.974,75	US\$ 36.059,23	
100%		84%	17%	

ADDENDUM AL CONVENIO

Quito, 10 de julio de 2009

MODIFICACION DEL PLAZO

Establecer el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO " ALCANTARRILLADO SANITARIO Y TRATAMIENTO DE LAS AGUAS SERVIDAS POR FOSA SEPTICA Y FILTRO ANAEROBICO PARA LA COMUNIDAD DE CHARCAY", en 11 meses es decir hasta el 06 de mayo de 2008.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-06
 ALCANTARILLADO SANITARIO Y TRATAMIENTO DE LAS AGUAS SERVIDAS POR FOSA
 SEPTICA Y FILTRO ANAEROBICO PARA LA COMUNIDAD DE CHARCAY
 ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
 POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

	<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
	<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>		
07-jul-07	65.348	65.348
19-sep-07	55.546	55.546
27-dic-07	27.773	27.773
15-feb-08	14.703	14.703
TOTAL INGRESOS	<u>163.370</u>	<u>163.370</u>
<u>GASTOS</u>		
15-ago-07	53.443	53.443
19-nov-07	55.013	55.013
31-dic-07	23.353	23.353
01-sep-08	7.943	7.943
01-ene-09	6.979	0
01-dic-09	16.640	0
TOTAL GASTOS	<u>(163.370)</u>	<u>(139.751)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR	<u>0</u>	<u>23.619</u>

ALCANTARILLADO SANITARIO Y TRATAMIENTO DE LAS AGUAS SERVIDAS POR FOSA SEPTICA Y FILTRO ANAEROBICO PARA LA COMUNIDAD DE CHIARCAY

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos							
Infraestructura	129.531	110.251	19.280	7.943	11.337	11.178	159
No Infraestructura	26.060	17.439	8.621	0	8.621	11.506	(2.885)
	155.591	127.690	27.901	7.943	19.958	22.684	(2.726)
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	7.780	4.572	3.208	0	3.208	935	2.273
Imprevistos	0	0	0	0	0	0	0
	7.780	4.572	3.208	0	3.208	935	2.273
Total Costos Indirectos							
TOTAL GASTOS FIE	163.370	132.262	31.109	7.943	23.166	23.619	(453)
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos							
Infraestructura	30.663	34.079	10.743	0	10.743	0	10.743
No Infraestructura	0	0	0	0	0	0	0
	30.663	34.079	10.743	0	10.743	0	10.743
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	1.533	0	1.533	0	1.533	0	1.533
Imprevistos	0	0	0	0	0	0	0
	1.533	0	1.533	0	1.533	0	1.533
Total Costos Indirectos							
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	32.196	34.079	12.276	0	12.276	0	12.276
TOTAL GASTOS							
Costos Directos							
Infraestructura	160.193	130.171	30.023	7.943	22.080	11.178	10.902
No Infraestructura	26.060	17.439	8.621	0	8.621	11.506	(2.885)
	186.253	147.610	38.644	7.943	30.701	22.684	8.017
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	9.313	4.572	4.741	0	4.741	935	3.806
Imprevistos	0	0	0	0	0	0	0
	9.313	4.572	4.741	0	4.741	935	3.806
Total Costos Indirectos							
I.V.A. FONDOS FIE	19.604	15.222	4.382	0	4.382	0	4.382
I.V.A. FONDOS CONTRAPARTE	3.863	3.186	677	0	677	0	677
Total I.V.A.	23.468	18.409	5.059	0	5.059	0	5.059
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	219.834	170.590	48.444	7.943	40.501	23.619	16.882



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-07 "CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, PUENTES Y AULA ESCOLAR, EN EL CANTON PALORA DE LA PROVINCIA MORONA SANTIAGO", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, PUENTES Y AULA ESCOLAR, EN EL CANTON PALORA DE LA PROVINCIA MORONA SANTIAGO", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de  International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: Quito, 15 de Marzo de 2007

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución de Proyectos de Desarrollo FIE 2006-07 "CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, PUENTES Y AULA ESCOLAR, EN EL CANTON PALORA DE LA PROVINCIA MORONA SANTIAGO"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por El Ilustre Municipio del Cantón Palora, y la Junta Parroquial de Arapicos.

OBJETO: Contribuir al mejoramiento de la educación y de las condiciones de vida de los pobladores de la parroquia Arapicos, del cantón Palora, Provincia de Morona Santiago.

PLAZO: El presente Convenio será de **Ocho Meses** contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 13 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

- Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE
- Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 223.192,14		US\$ 183.951,48	US\$ 39.240,55	
100%		82%	18%	

MODIFICACIONES DEL CONVENIO

Quito, 13 de febrero del 2008

PRORROGA DEL PLAZO: Modificar por primera oportunidad el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, PUENTES Y AULA ESCOLAR, EN EL CANTON PALORA DE LA PROVINCIA MORONA SANTIAGO" FIE 2006-07, ampliándolo en 9 meses contados a partir del 13 de febrero del 2008, por tanto el nuevo plazo ampliado vence el 13 de noviembre del 2008.

SEGUNDO CONVENIO MODIFICACIONES

Quito, 13 de noviembre del 2008

PRORROGA DEL PLAZO: Prorrogar el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, PUENTES Y AULA ESCOLAR, EN EL CANTON PALORA DE LA PROVINCIA MORONA SANTIAGO" FIE 2006-07, ampliándolo en 4 meses contados a partir del 13 de noviembre del 2008, por tanto el nuevo plazo ampliado vence el 13 de marzo del 2009.

EVENTO SUBSECUENTE

En noviembre 05 del 2010 se firma el acta entrega recepción entre el Economista Wilson Ortega en representación del FIE, el Ing. Luis Heras su calidad de Representante Legal de la Unidad Ejecutora, el Dr. Klever Matute en su calidad de Procurador Sindico del Municipio de Palora, el Sr. Carlos Waam Peaza en su calidad de Presidente de la Junta Parroquial de Arapicos y el Sr. Luis Waam en su calidad de Representante de las familias beneficiadas.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-07
 CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE,
 PUENTES Y AULA ESCOLAR EN LA PARROQUIA ARAPICOS
 ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
 POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

		<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
		<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>			
	13-jun-07	44.345	44.345
	19-feb-08	73.909	73.909
	21-oct-08	19.138	19.138
TOTAL INGRESOS		<u>137.393</u>	<u>137.393</u>
GASTOS			
	31-dic-07	45.663	45.663
	01-sep-08	61.447	61.447
	01-dic-09	17.774	-
TOTAL GASTOS		<u>(124.884)</u>	<u>(107.110)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR		<u>12.509</u>	<u>30.283</u>

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-07
CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, PUENTES Y AULA ESCOLAR EN LA PARROQUIA ARAPICOS
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos				44 665,59	59 100,58	17 090,17	42 010,41
Infraestructura	136 875,38	33 109,21	103 766,17	11 452,81	1 622,22	-	1 622,22
No Infraestructura	21 050,00	7 974,97	13 075,03	56 118,40	60 722,80	17 090,17	43 632,63
Total Costos Directos	157 925,38	41 084,18	116 841,20				
Costos Indirectos				5 328,90	(3 590,21)	683,61	(4 273,82)
Gastos Generales	6 317,02	4 578,33	1 738,69	-	-	-	-
Imprevistos	-	-	-	5 328,90	(3 590,21)	683,61	(4 273,82)
Total Costos Indirectos	6 317,02	4 578,33	1 738,69				
TOTAL GASTOS FIE	164 242,40	45 662,51	118 579,89	61 447,30	57 132,59	17 773,78	39 358,81
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos				-	22 488,66	12 784,07	9 704,59
Infraestructura	22 488,66	-	22 488,66	-	5 950,00	3 000,00	2 950,00
No Infraestructura	11 200,00	5 250,00	5 950,00	-	28 438,66	15 784,07	12 654,59
Total Costos Directos	33 688,66	5 250,00	28 438,66				
Costos Indirectos				-	(136,93)	129,25	(266,18)
Gastos Generales	1 347,55	1 484,48	(136,93)	-	-	-	-
Imprevistos	-	-	-	-	(136,93)	129,25	(266,18)
Total Costos Indirectos	1 347,55	1 484,48	(136,93)				
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	35 036,21	6 734,48	28 301,73	-	28 301,73	15 913,32	12 388,41
TOTAL GASTOS							
Costos Directos				44 665,59	81 589,24	29 874,24	51 715,00
Infraestructura	159 364,04	33 109,21	126 254,83	11 452,81	7 572,22	3 000,00	4 572,22
No Infraestructura	32 250,00	13 224,97	19 025,03	56 118,40	89 161,46	32 874,24	56 287,22
Total Costos Directos	191 614,04	46 334,18	145 279,86				
Costos Indirectos				5 328,90	(3 727,14)	812,86	(4 540,00)
Gastos Generales	7 664,57	6 062,81	1 601,76	-	-	-	-
Imprevistos	-	-	-	5 328,90	(3 727,14)	812,86	(4 540,00)
Total Costos Indirectos	7 664,57	6 062,81	1 601,76				
IVA APORTE FIE	19 709,09	3 172,53	16 536,56	8 535,72	8 000,84	2 132,85	5 867,99
IVA APORTE CONTRAPARTE	4 204,35	-	4 204,35	-	4 204,35	403,26	3 801,09
Total IVA	23 913,44	3 172,53	20 740,91	8 535,72	12 205,19	2 536,11	9 669,08
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	223 192,05	55 569,52	167 622,53	69 983,02	97 639,51	36 223,21	61 416,30



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

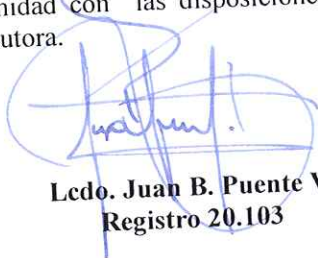
1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-08 **"MEJORAMIENTO DEL ACCESO AL AGUA POTABLE CON EQUIDAD EN AREAS RURALES EN BENEFICIO DE POBLACIONES MARGINADAS EN EL CANTÓN MONTALVO, PROVINCIA LOS RIOS, ECUADOR"**, financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano— FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "Proyecto de Desarrollo FIE 2006-08 **"MEJORAMIENTO DEL ACCESO AL AGUA POTABLE CON EQUIDAD EN AREAS RURALES EN BENEFICIO DE POBLACIONES MARGINADAS EN EL CANTÓN MONTALVO, PROVINCIA LOS RIOS, ECUADOR"**", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501


Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de  International Ltd.

49
www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: Quito, 19 de marzo del 2007.

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto FIE 2006-08 "MEJORAMIENTO DEL ACCESO AL AGUA POTABLE CON EQUIDAD EN AREAS RURALES EN BENEFICIO DE POBLACIONES MARGINADAS EN EL CANTÓN MONTALVO, PROVINCIA LOS RIOS, ECUADOR"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por Cooperazione Internazionale COOPI, y el Gobierno Municipal del Cantón Montalvo.

OBJETO: Contribuir al mejoramiento del nivel de vida de poblaciones urbano marginales y rurales de cantones postergados en Ecuador para disminuir su pobreza y marginación y lograr su integración para el desarrollo del país.

PLAZO: El presente Convenio será de **Catorce Meses**, contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 27 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

- Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE
- Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 282.007,31		US\$ 250.633,80	US\$ 31.373,50	
100%		89%	11%	

PRIMERA MODIFICACION AL CONVENIO

Quito, 27 de agosto del 2008

PRORROGA: Prorrogar el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "MEJORAMIENTO DEL ACCESO AL AGUA POTABLE CON EQUIDAD EN AREAS RURALES EN BENEFICIO DE POBLACIONES MARGINADAS EN EL CANTÓN MONTALVO, PROVINCIA LOS RIOS, ECUADOR" FIE 2006-08, en 3 meses contados a partir del 27 de agosto del 2008, fecha en la que se cumplió el plazo inicial, por tanto el plazo ampliado vence el 27 de noviembre del 2008.

SEGUNDA MODIFICACION AL CONVENIO

Quito, 27 de noviembre del 2008

PRORROGA: Prorrogar el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "MEJORAMIENTO DEL ACCESO AL AGUA POTABLE CON EQUIDAD EN AREAS RURALES EN BENEFICIO DE POBLACIONES MARGINADAS EN EL CANTÓN MONTALVO, PROVINCIA LOS RIOS, ECUADOR" FIE 2006-08, en 2 meses contados a partir del 27 de noviembre del 2008, fecha en la que se cumplió el primer plazo ampliado, por tanto el plazo ampliado final se vence el 27 de enero del 2009.

EVENTO SUBSECUENTE

En julio 22 del 2010 se firma el acta entrega recepción entre el Economista Wilson Ortega en representación del FIE y la señora Benedetta Botta en su calidad de Representante Legal de la Unidad Ejecutora.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-08
 MEJORAMIENTO ACCESO AL AGUA POTABLE CANTÓN MONTALVO
 ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
 POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

		31-DICIEMBRE- DEL	
		31-dic-09	31-dic-08
INGRESOS			
	04-jul-07	74.403	74.403
	29-feb-08	100.495	100.495
	15-sep-08	17.000	17.000
	08-dic-08	10.629	10.629
	13-mar-09	10.064	0
TOTAL INGRESOS		212.591	202.527
GASTOS			
	28-dic-07	9.209	9.209
	28-dic-07	63.290	63.290
	28-dic-07	12.357	12.357
	01-ago-08	60.247	60.247
	01-sep-08	23.332	23.332
	01-nov-08	35.478	35.478
	01-dic-08	17.889	17.889
	01-oct-09	1.144	
TOTAL GASTOS		(222.946)	(221.801)
DIFERENCIA		(10.355)	(19.274)

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-08
MEJORAMIENTO ACCESO AL AGUA POTABLE CANTÓN MONTALVO
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos	177.214	66.084	111.130	97.332	13.798	14.256	(458)
Infraestructura	35.910	18.772	17.138	22.276	(5.138)	872	(6.009)
No Infraestructura	213.124	84.856	128.268	119.608	8.660	15.127	(6.467)
Total Costos Directos							
Costos Indirectos	0	0	0	53	(53)	2.158	(2.210)
Gastos Generales	10.656	0	10.656	0	10.656	0	0
Imprevistos	10.656	0	10.656	53	10.604	2.158	(2.210)
Total Costos Indirectos							
TOTAL GASTOS FIE	223.780	84.856	138.924	119.660	19.264	17.285	(8.677)
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos	8.640	0	8.640	0	8.640	0	8.640
Infraestructura	18.038	0	18.038	0	18.038	0	18.038
No Infraestructura	26.678	0	26.678	0	26.678	0	26.678
Total Costos Directos							
Costos Indirectos	0	1.462	(1.462)	297	1.661	0	1.661
Gastos Generales	1.334	0	1.334	0	1.334	0	1.334
Imprevistos	1.334	1.462	(128)	297	2.995	0	2.995
Total Costos Indirectos							
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	28.012	1.462	26.550	297	29.673	0	29.673
TOTAL GASTOS							
Costos Directos	185.854	66.084	119.770	97.332	22.438	14.256	8.182
Infraestructura	53.948	18.772	35.176	22.276	12.900	872	12.029
No Infraestructura	239.802	84.856	154.946	119.608	35.338	15.127	20.211
Total Costos Directos							
Costos Indirectos	0	1.462	(1.462)	349	(1.811)	2.158	(3.969)
Gastos Generales	11.990	0	11.990	0	11.990	0	11.990
Imprevistos	11.990	1.462	10.528	349	10.179	2.158	8.021
Total Costos Indirectos							
IVA FONDOS FIE	26.854			0	22.616	0	22.616
IVA FONDOS CONTRAPARTE	4.038	7.599	(3.561)	0	22.616	0	22.616
Total IVA	30.892	7.599	(3.561)				
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	255.830	93.918	161.913	119.957	68.133	17.285	50.848



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-09 "PROGAMA DE DESARROLLO SOCIAL Y AMBIENTAL EN EL CANTON TISALEO", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "PROGAMA DE DESARROLLO SOCIAL Y AMBIENTAL EN EL CANTON TISALEO", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.
4. El 23 de Octubre del 2009, se firma el acta de cierre de convenio entre los Codirectores Ecuatoriano e Italiano del FIE y los representantes de la Unidad Ejecutora constituido por el Gobierno Municipal de Tisaleo, Magap Tungurahua, Junta Parroquial Quinchicoto, y Corcodet.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

[Firma]
Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20,103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de AGISA International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano

Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-09 "PROGRAMA DE DESARROLLO SOCIAL Y AMBIENTAL EN EL CANTON TISALEO", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "PROGRAMA DE DESARROLLO SOCIAL Y AMBIENTAL EN EL CANTON TISALEO", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.
4. El 23 de Octubre del 2009, se firma el acta de cierre de convenio entre los Codirectores Ecuatoriano e Italiano del FIE y los representantes de la Unidad Ejecutora constituido por el Gobierno Municipal de Tisaleo, Magap Tungurahua, Junta Parroquial Quinchicoto, y Corcodet.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

[Firma]
Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de  International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: Quito, 14 de marzo del 2007.

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-09 "PROGAMA DE DESARROLLO SOCIAL Y AMBIENTAL EN EL CANTON TISALEO"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por El Gobierno Municipal del Cantón Tisaleo, El Ministerio de Agricultura de Tungurahua, La Junta Parroquial de Quinchicoto y la CORCODET.

OBJETO: Contribuir a la conservación del páramo y las vertientes mediante el establecimiento de plantaciones forestales y prácticas agroforestales con especies nativas e incremento de la producción de animales menores, complementando con la rehabilitación de caminos vecinales.

PLAZO: El presente Convenio será de **Doce Meses**, contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 07 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

a) Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE.

b) Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE UNIDAD EJECUTORA	APORTE ENTIDADES ALIADAS Y BENEFICIARIOS DEL PROYECTO
US\$ 273.983,10		US\$ 201.961,10	US\$ 27.700,00	US\$ 44.321,00
100%		73,70%	10,10%	16,20%

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-09
PROGRAMA DE DESARROLLO SOCIAL Y AMBIENTAL DEL CANTÓN
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

	<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
	<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>		
01-jul-07	54.925	54.925
10-oct-07	22.000	22.000
14-nov-07	32.915	32.915
20-dic-07	26.475	26.475
01-feb-08	31.977	31.977
01-may-08	12.448	12.448
01-jul-08	18.000	18.000
TOTAL INGRESOS	<u>198.740</u>	<u>198.740</u>
<u>GASTOS</u>		
30-ago-07	48.736	48.736
31-dic-07	81.401	81.401
01-jul-08	20.899	20.899
01-nov-08	16.365	16.365
01-dic-08	14.785	14.785
TOTAL GASTOS	<u>(182.186)</u>	<u>(182.186)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR (A)	<u>16.554</u>	<u>16.554</u>

(A) El saldo por justificar corresponde a un préstamo otorgado por el FIE para pagar el impuesto al valor agregado, con el fin de que el Proyecto no se paralice por falta de fondos, una vez recuperado el IVA se cancelara dicho préstamo.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-09
PROGRAMA DE DESARROLLO SOCIAL Y AMBIENTAL DEL CANTÓN TISALEO
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos							
Infraestructura	86.550	86.550	0	0	0	0	0
No Infraestructura	86.074	41.849	44.225	51.393	-7.167	0	-7.167
Total Costos Directos	172.624	128.399	44.225	51.393	-7.167	0	-7.167
Costos Indirectos							
Gastos Generales	3.840	1.738	2.102	657	1.445	0	1.445
Imprevistos	4.286	0	4.286	0	4.286	0	0
Total Costos Indirectos	8.126	1.738	6.388	657	5.731	0	1.445
TOTAL GASTOS FIE	180.750	130.137	50.614	52.049	-1.436	0	-5.722
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos							
Infraestructura	15.900	0	15.900	1.540	14.360	0	14.360
No Infraestructura	54.214	0	54.214	31.216	22.998	0	22.998
Total Costos Directos	70.114	0	70.114	32.756	37.358	0	37.358
Costos Indirectos							
Gastos Generales	0	0	0	0	0	0	0
Imprevistos	0	0	0	0	0	0	0
Total Costos Indirectos	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	70.114	0	70.114	32.756	37.358	0	37.358
TOTAL GASTOS							
Costos Directos							
Infraestructura	102.450	86.550	15.900	1.540	14.360	0	14.360
No Infraestructura	140.288	41.849	98.439	82.609	15.831	0	15.831
Total Costos Directos	242.738	128.399	114.339	84.149	30.191	0	30.191
Costos Indirectos							
Gastos Generales	3.840	1.738	2.102	657	1.445	0	1.445
Imprevistos	4.286	0	4.286	0	4.286	0	0
Total Costos Indirectos	8.126	1.738	6.388	657	5.731	0	1.445
Impuesto al Valor agregado FIE	21.211	13.648	7.563	0	7.563	0	7.563
Impuesto al Valor agregado Contraparte	1.908	0	1.908	0	1.908	0	1.908
Total IVA	23.119	13.648	9.471	0	9.471	0	9.471
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	273.983	143.785	130.198	84.805	45.393	0	45.393



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-10 "**SISTEMA REGIONAL DE AGUA POTABLE CHIPUNGAL-SAN GERARDO**", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "**SISTEMA REGIONAL DE AGUA POTABLE CHIPUNGAL-SAN GERARDO**", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de  International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: Quito, 15 de marzo del 2007.

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-10 "SISTEMA REGIONAL DE AGUA POTABLE CHIPUNGALLES-SAN GERARDO"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por El Gobierno Provincial de Chimborazo y La Junta Administradora de Agua Chipungales -San Gerardo

OBJETO: Contribuir al mejoramiento de la salud de los pobladores de siete Comunidades de la parte baja del Cantón Guano, Provincia de Chimborazo.

PLAZO: El presente Convenio será de **Seis Meses**, contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 21 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

- Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE.
- Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO TOTAL PROYECTO	APORTE FIE	APORTE UNIDAD EJECUTORA
US\$ 487.591,05	US\$ 389.048,19	US\$ 98.542,86
100%	79,80%	20,20%

1. CONVENIO MODIFICATORIO

Quito, 21 de diciembre del 2007

PRORROGA: Prorrogar el plazo del Convenio de Financiamiento No Reembolsable para Ejecución de Proyecto FIE 2006-10 "SISTEMA REGIONAL DE AGUA POTABLE CHIPUNGALLES-SAN GERARDO", en 4 meses contados a partir de la fecha de suscripción del presente Convenio Modificadorio.

2. CONVENIO MODIFICATORIO

Quito, 21 de abril del 2008

PRORROGA: Prorrogar por segunda oportunidad el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "SISTEMA REGIONAL DE AGUA POTABLE CHIPUNGALLES-SAN GERARDO", FIE 2006-10 hasta el 30 de septiembre de 2008.

3. CONVENIO MODIFICATORIO

Quito, 21 de octubre del 2009

Una vez que la Unidad Ejecutora invirtió los recursos recuperados del IVA se ha generado un valor adicional a recuperarse por el IVA, y a fin de posibilitar que la Unidad Ejecutora realice los trámites respectivos, acuerdan prorrogar por Cuarta oportunidad el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "SISTEMA REGIONAL DE AGUA POTABLE CHIPUNGALLES-SAN GERARDO", FIE 2006-10, en 4 meses adicionales, contados desde el vencimiento del tercer plazo ampliado, con lo cual el plazo final vence el 21 de febrero del 2010.

EVENTO SUBSECUENTE

En diciembre 07 del 2010 se firma el acta entrega recepción entre el Economista Wilson Ortega en representación del FIE, el Sr. Mariano Curicama en su calidad de Representante Legal de la Unidad Ejecutora, el Abg. Newton Mestaza en su exalid de Procurador Sindico de la Provincia de Chimborazo y el Sr. Luis Manzano en su calidad de representante de la Junta Administradora del sistema regional de agua potable Chipungales.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-10

SISTEMA REGIONAL DE AGUA POTABLE CHIPUNGALLES -
SAN GERARDO

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS

POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

	<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
	<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
INGRESOS		
26-jul-07	104.209	104.209
30-nov-07	19.400	19.400
12-dic-07	20.000	20.000
18-dic-07	134.282	134.282
05-may-08	69.473	69.473
TOTAL INGRESOS	<u>347.364</u>	<u>347.364</u>
GASTOS		
07-jul-07	104.034	104.034
31-dic-07	23.677	23.677
01-feb-08	48.400	48.400
01-mar-08	69.808	69.808
01-abr-08	5.230	5.230
01-may-08	21.095	21.095
01-jun-08	13.863	13.863
01-jul-08	8.061	8.061
01-ago-08	18.122	18.122
TOTAL GASTOS	<u>(312.289)</u>	<u>(312.289)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR (A)	<u>35.076</u>	<u>35.076</u>

(A) De acuerdo con los saldos presentados al 31 de diciembre de 2008 y 2009, existe una diferencia de US \$ 89,00, en cada año entre el saldo por justificar de acuerdo al estado de ingresos y gastos preparado por la unidad ejecutora y el saldo por cobrar que se muestra en la nota 6 a los estados financieros. Esta diferencia fue ajustada en la contabilidad del FIE, en el año 2010.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-10
SISTEMA REGIONAL DE AGUA POTABLE CHIPUNGAL - SAN GERARDO
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos:							
Infraestructura	290.750	111.947	178.803	157.242	21.562	0	21.561,67
No Infraestructura	17.700	1.420	16.280	7.200	9.080	0	9.080,00
Total Costos Directos:	308.450	113.367	195.083	164.442	30.642	0	30.642
Costos Indirectos:							
Gastos Generales	16.200	14.286	1.914	20.136	(18.222)	0	(18.222,39)
Imprevistos	22.725	58	22.667	0	22.667	0	0,00
Total Costos Indirectos:	38.925	14.344	24.580	20.136	4.444	0	(18.222)
TOTAL GASTOS FIE	347.375	127.711	219.664	184.578	35.086	0	12.419
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos:							
Infraestructura	48.935	0	48.935	376.536	(327.601)	0	(327.600,68)
No Infraestructura	0	0	0	0	0	0	0,00
Total Costos Directos:	48.935	0	48.935	376.536	(327.601)	0	(327.600,68)
Costos Indirectos:							
Gastos Generales	0	0	0	0	0	0	0,00
Imprevistos	2.001	1.787	214	4.208	(3.994)	0	1.660,59
Total Costos Indirectos:	2.001	1.787	214	4.208	(3.994)	0	(325.940)
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	50.936	1.787	49.149	380.744	(331.595)	0	(325.940)
TOTAL GASTOS							
Costos Directos:							
Infraestructura	339.685	111.947	227.738	533.777	(306.039)	0	(306.039,01)
No Infraestructura	17.700	1.420	16.280	7.200	9.080	0	9.080,00
Total Costos Directos:	357.385	113.367	244.018	540.977	(296.959)	0	(296.959,01)
Costos Indirectos:							
Gastos Generales	16.200	14.286	1.914	20.136	(18.222)	0	(18.222,39)
Imprevistos	24.726	1.845	22.881	4.208	18.673	0	18.672,76
Total Costos Indirectos:	40.926	16.131	24.795	24.344	450	0	450
Impuesto al Valor agregado FIE:	41.685	15.002	26.683	0	26.683	0	26.682,93
Impuesto al Valor agregado Contraparte:	6.112	0	6.112	0	6.112	0	6.112,31
Total IVA	47.797	15.002	32.795	0	32.795	0	32.795,24
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	446.108	144.500	301.608	565.322	(263.713)	0	(263.713,40)



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

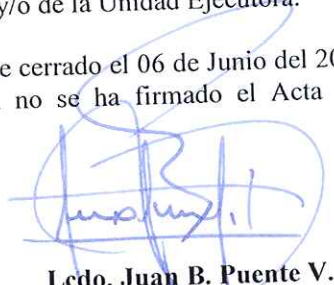
1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-11 **"MANEJO INTEGRAL DEL AGUA EN MANOS DE LA COMUNIDAD, PARROQUIA MANGLARALTO, PROVINCIA DE SANTA ELENA"**, financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "Proyecto de Desarrollo FIE 2006-11 **"MANEJO INTEGRAL DEL AGUA EN MANOS DE LA COMUNIDAD, PARROQUIA MANGLARALTO, PROVINCIA DE SANTA ELENA"**", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.
4. De acuerdo al convenio de ejecución este proyecto debió haberse cerrado el 06 de Junio del 2009, sin embargo hasta la fecha de emisión de nuestro informe, aún no se ha firmado el Acta entrega recepción correspondiente.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501


Ldo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de  International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: Quito, 13 de marzo del 2007.

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-11 "MANEJO INTEGRAL DEL AGUA EN MANOS DE LA COMUNIDAD, PARROQUIA MANGLARALTO, PROVINCIA DE SANTA ELENA"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por la Junta Regional de Agua Potable de Olón y La Ilustre Municipalidad del Cantón del Cantón Santa Elena.

OBJETO: Lograr la sostenibilidad del Sistema Regional Comunitario de Agua Potable de Olón.

PLAZO: El presente Convenio será de **Veinticuatro Meses**, contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 06 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

a) Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE.

b) Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 397.999,56		US\$ 273.856,30	US\$ 124.143,26	
100%		69%	31%	

MODIFICACION AL CONVENIO

Quito, 25 de febrero del 2008

RATIFICACION DEL PLAZO DEL CONVENIO: Ratificar que el plazo del CONVENIO DE FINANCIAMIENTO NO REEMBOLSABLE PARA EJECUCIÓN DE PROYECTO "MANEJO INTEGRAL DEL AGUA EN MANOS DE LA COMUNIDAD, PARROQUIA MANGLARALTO, PROVINCIA DE SANTA ELENA" FIE 2006-11, siga siendo de 24 meses contados a partir del 06 de junio del 2007, por tanto el nuevo plazo ampliado vence el 05 de junio del 2009, corrigiendo el error ocurrido y legalizando este acto a través de esta Adenda.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-11
MANEJO INTEGRAL DEL AGUA EN MANOS COMUNIDAD - GUAYAS
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

	<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
	<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>		
06-jun-07	83.135	83.135
23-ago-07	75.044	75.044
01-ene-08	56.994	56.994
01-sep-08	18.738	18.738
13-may-09	5.918	0
TOTAL INGRESOS	<u>239.829</u>	<u>233.911</u>
<u>GASTOS</u>		
01-jul-07	77.362	77.362
01-sep-07	51.514	51.514
01-dic-07	14.196	14.196
26-mar-08	51.498	51.498
15-dic-08	45.258	45.258
TOTAL GASTOS	<u>(239.828,72)</u>	<u>(239.828,72)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR	<u>0</u>	<u>(5.918)</u>

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-11
 MANEJO INTEGRAL DEL AGUA EN MANOS COMUNIDAD - GUAYAS
 ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
 POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos							
Infraestructura	139.401	108.221	31.180	63.782	(32.602)	0	(32.602)
No Infraestructura	81.810	24.603	57.207	20.157	37.050	0	37.050
Total Costos Directos	221.211	132.824	88.387	83.939	4.448	0	4.448
Costos Indirectos							
Gastos Generales	11.660	9.957	1.703	9.549	(7.847)	0	(7.847)
Imprevistos	11.644	291	11.352	3.268	14.620	0	0
Total Costos Indirectos	23.304	10.249	13.055	12.817	6.773	0	(7.847)
TOTAL GASTOS FIE	244.515	143.073	101.442	96.756	11.221	0	(3.399)
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos							
Infraestructura	58.114	0	58.114	84.667	(26.553)	0	(26.553)
No Infraestructura	47.450	0	47.450	69.918	(22.468)	0	(22.468)
Total Costos Directos	105.564	0	105.564	154.585	(49.021)	0	(49.021)
Costos Indirectos							
Gastos Generales	0	0	0	0	0	0	0
Imprevistos	5.278	0	5.278	36.769	(31.491)	0	(31.491)
Total Costos Indirectos	5.278	0	5.278	36.769	(31.491)	0	(31.491)
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	110.842	0	110.842	191.354	(80.512)	0	(80.512)
TOTAL GASTOS							
Costos Directos							
Infraestructura	197.515	108.221	89.294	148.449	(59.155)	0	(59.155)
No Infraestructura	129.260	24.603	104.657	90.074	14.582	0	14.582
Total Costos Directos	326.775	132.824	193.951	238.524	(44.573)	0	(44.573)
Costos Indirectos							
Gastos Generales	11.660	9.957	1.703	9.549	(7.847)	0	(7.847)
Imprevistos	16.922	291	16.630	40.037	(23.407)	0	(23.407)
Total Costos Indirectos	28.582	10.249	18.333	49.586	(31.253)	0	(31.253)
IVA FONDOS FIE	29.342					0	(10.742)
IVA FONDOS CONTRAPARTE	13.301	14.862	(1.561)	9.181	(10.742)	0	(10.742)
TOTAL IVA	42.643	14.862	(1.561)	9.181	(10.742)	0	(10.742)
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	398.000	157.934	210.723	297.291	(86.568)	0	(86.568)



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-12 "EDUCACION Y DESARROLLO RURAL DE LAS COMUNIDADES DEL JULCUY-MANGA DEL CURA CANTON JIPIJAPA, PROVINCIA DE MANABI", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "Proyecto de Desarrollo FIE 2006-012 "EDUCACION Y DESARROLLO RURAL DE LAS COMUNIDADES DEL JULCUY-MANGA DEL CURA CANTON JIPIJAPA, PROVINCIA DE MANABI", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: Quito, 17 de abril del 2007.

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-12 "EDUCACION Y DESARROLLO RURAL DE LAS COMUNIDADES DEL JULCUY-MANGA DEL CURA CANTON JIPIJAPA, PROVINCIA DE MANABI"

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por la Vicaria de Educación de la Arquidiócesis de Portoviejo, Provincia de Manabí.

OBJETO: Contribuir al logro del Objetivo 1 del Plan Nacional de Desarrollo, Auspiciar la igualdad, la cohesión y la integración social y territorial en su meta 1:5:2 Incorporar 400.000 niños a programas o servicios de desarrollo infantil.

PLAZO: El presente Convenio será de **Veinticuatro Meses**, contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 21 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

a) Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE.

b) Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 392.192,39		US\$ 239.061,37	US\$ 153.131.02	
100%		61%	39%	

MODIFICACION AL CONVENIO

Quito, 08 de marzo del 2010

MODIFICACION DEL PLAZO: El presente convenio tendrá el plazo de vigencia hasta el 31 de mayo del 2010.

EVENTO SUBSECUENTE

En junio 20 del 2010 se firma el acta entrega recepción entre el Economista Wilson Ortega en representación del FIE y la Hna. Daniel Tasca en su calidad de Representante Legal de la Unidad Ejecutora.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-12
EDUCACION DESARROLLO RURAL COMUNIDAD JULCUY - MANGACURA MAN
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

	<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
	<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>		
25-jun-07	72.346,30	72.346,30
11-sep-08	24.898,30	24.898,30
30-oct-08	28.469,70	28.469,70
26-feb-09	27.451,90	-
22-abr-09	30.113,00	-
10-jul-09	12.177,44	-
11-nov-09	1.074,39	
TOTAL INGRESOS	<u>196.531</u>	<u>125.714</u>
<u>GASTOS</u>		
28-dic-07	37.765,8	37.765,8
01-abr-08	37.367,9	37.367,9
01-may-08	20.600,2	20.600,2
01-dic-08	38.577,9	38.577,9
01-abr-09	25.067,5	
01-may-09	23.161,4	
01-sep-09	13.990,3	
TOTAL GASTOS	<u>(196.531,0)</u>	<u>(134.311,8)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR	<u>0,0</u>	<u>(8.597,5)</u>

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-12
EDUCACION DESARROLLO RURAL COMUNIDAD JULCUY - MANGACURA MANABI
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos	25.619	0	25.619	14.734	10.886	0	10.886
Infraestructura	191.618	37.480	154.138	23.829	130.309	13.949	116.360
No Infraestructura			179.757	38.562	141.195		127.246
Total Costos Directos	217.237	37.480					
Costos Indirectos	3.243	199	3.045	0	3.045	0	3.045
Gastos Generales	6.963	87	6.876	16	6.860	41	0
Imprevistos	10.206	286	9.920	16	9.905	41	3.045
Total Costos Indirectos	227.443	37.766	189.677	38.578	151.099	13.990	130.290
TOTAL GASTOS FIE							
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos	912	0	912	0	912	0	912
Infraestructura	122.923	30.437	92.486	13.775	78.712	22.047	56.661
No Infraestructura	123.835	30.437	93.398	13.775	79.623	22.047	57.576
Total Costos Directos							
Costos Indirectos	23.040	3.810	19.230	3.338	15.892	1.290	14.602
Gastos Generales	4.460	159	4.301	0	4.301	0	4.301
Imprevistos	27.500	3.969	23.531	3.338	20.193	1.290	18.903
Total Costos Indirectos	151.335	34.406	116.929	17.112	99.817	23.338	76.479
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL							
TOTAL GASTOS							
Costos Directos	26.531	0	26.531	14.734	11.797	0	11.797
Infraestructura	314.541	67.918	246.624	37.603	209.020	35.996	173.024
No Infraestructura	341.072	67.918	273.155	52.337	220.818	35.996	184.822
Total Costos Directos							
Costos Indirectos	26.283	4.008	22.275	3.338	18.937	1.290	17.647
Gastos Generales	11.423	246	11.177	16	11.161	41	11.120
Imprevistos	37.706	4.255	33.452	3.353	30.098	1.332	28.767
Total Costos Indirectos							
IVA FONDOS FIE	11.118		672	1.574	(902)	1.574	(2.476)
IVA FONDOS CONTRAPARTE	1.796	1.124	672	1.574	(902)	1.574	(2.476)
TOTAL IVA	12.914	1.124					
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	380.574	73.296	307.278	57.264	250.014	38.902	211.112



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-13 **"PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO RED DE SERVICIOS REHABILITADORES" CANTON ESMERALDAS, PROVINCIA DE ESMERALDA**, financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del **"PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO RED DE SERVICIOS REHABILITADORES" CANTON ESMERALDAS, PROVINCIA DE ESMERALDA**, los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: Quito, 20 de Marzo del 2007.

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-13 "PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO RED DE SERVICIOS REHABILITADORES" CANTON ESMERALDAS, PROVINCIA DE ESMERALDA.

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por la Asociación "Nuestra Familia", Consejo Nacional de Discapacidades y Representante de los Padres de Familia.

OBJETO: Contribuir a responder a la demanda socio-rehabilitativa de las PCD residentes en los Cantones de Esmeraldas, San Lorenzo y Eloy Alfaro de la Provincia de Esmeraldas

PLAZO: El presente Convenio será de **Veinticuatro Meses**, contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El FIE realizó el primer desembolso a la Unidad Ejecutora el 30 de julio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

a) Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE.

b) Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 119.433,89		US\$ 104.792,80	US\$ 14.641,08	
100%		88%	12%	

EVENTO SUBSECUENTE

En mayo 03 del 2010 se firma el acta entrega recepción entre el Economista Wilson Ortega en representación del FIE, la Hna. Marisa Bonomi en su calidad de Representante Legal de la Unidad Ejecutora, el Dr Guillermo Estupiñan en calidad de Beneficiario y la Hna. Rita Carissimi representante de la Asociación de Nuestra Familia.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-13
PROGRAMA FORTALECIMIENTO RED DE SERVICIOS REHABILITADOI
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

	<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
	<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>		
30-jul-07	22.489	22.489
01-abr-08	19.122	19.122
01-nov-08	21.829	21.829
01-abr-09	15.499	
01-jul-09	18.103	
TOTAL INGRESOS	97.042	63.440
<u>GASTOS</u>		
31-dic-07	15.450	15.450
01-jun-08	4.166	4.166
01-oct-08	15.734	15.734
01-dic-08	8.576	8.576
01-may-09	11.336	
01-jun-09	15.379	
01-nov-09	21.352	
01-dic-09	4.165	
01-dic-09	883	
TOTAL GASTOS	(97.043)	(43.927)
SALDO POR JUSTIFICAR	(0)	19.513

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-13
PROGRAMA FORTALECIMIENTO RED DE SERVICIOS REHABILITADORES
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos	66.516	13.325	53.191	20.550	32.641	40.105	(7.464)
Infraestructura	15.900	1.250	14.650	7.306	7.344	7.850	(506)
No Infraestructura	82.416	14.575	67.841	27.856	39.985	47.955	(7.970)
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	8.650	875	7.775	621	7.154	113	7.041
Imprevistos	5.976	0	5.976	0	5.976	0	0
Total Costos Indirectos	14.626	875	13.751	621	13.130	113	7.041
TOTAL GASTOS FIE	97.042	15.450	81.592	28.477	53.115	48.068	(928)
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos	310	0	310	104	310	24	310
Infraestructura	12.684	2.122	10.562	5.255	10.562	7.139	10.562
No Infraestructura	12.994	2.122	10.872	5.350	10.872	7.163	10.872
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	950	270	680	862	1.661	76	1.661
Imprevistos	697	0	697	0	0	285	0
Total Costos Indirectos	1.647	270	1.377	862	1.661	361	1.661
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	14.641	2.392	12.249	6.222	12.532	7.523	12.532
TOTAL GASTOS							
Costos Directos	66.826	13.325	53.501	20.653	32.848	40.129	(7.281)
Infraestructura	28.584	3.372	25.212	12.561	12.650	14.989	(2.338)
No Infraestructura	95.410	16.698	78.713	33.215	45.498	55.117	(9.620)
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	9.600	1.145	8.455	1.483	6.972	189	6.783
Imprevistos	6.673	0	6.673	0	6.673	285	6.388
Total Costos Indirectos	16.273	1.145	15.128	1.483	13.645	474	13.171
Impuesto al Valor Agregado	7.750	1.754	5.996	3.394	2.602	5.376	(2.774)
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	119.434	19.597	99.837	38.092	61.745	60.967	778



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-14 "FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES LOCALES PARA LA GESTION DE SISTEMAS AGROFORESTALES SUSTENTABLES, EN LAS PARROQUIAS SAN FRANCISCO DEL VERGEL Y PORVENIR DEL CARMEN DEL CANTON PALANDA Y, LA PARROQUIA CHITO DEL CANTON CHINCHIPE, EN LA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES LOCALES PARA LA GESTION DE SISTEMAS AGROFORESTALES SUSTENTABLES, EN LAS PARROQUIAS SAN FRANCISCO DEL VERGEL Y PORVENIR DEL CARMEN DEL CANTON PALANDA Y, LA PARROQUIA CHITO DEL CANTON CHINCHIPE, EN LA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.
4. De acuerdo al convenio de ejecución este proyecto debió haberse cerrado el 15 de Septiembre del 2010, sin embargo hasta la fecha de emisión de nuestro informe, aún no se ha firmado el Acta entrega recepción correspondiente.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501

Lcdo. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón
Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05
Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433
Casilla: 09-01-11666
e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada
miembro de  International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio
Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501
Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536
Casilla: 17-12-892
e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: Quito, 15 de Marzo del 2007.

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2007-14 "FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES LOCALES PARA LA GESTION DE SISTEMAS AGROFORESTALES SUSTENTABLES, EN LAS PARROQUIAS SAN FRANCISCO DEL VERGEL Y PORVENIR DEL CARMEN DEL CANTON PALANDA Y, LA PARROQUIA CHITO DEL CANTON CHINCHIPE, EN LA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE".

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por la Fundación FACES.

OBJETO: Contribuir en el mejoramiento de las condiciones de vida de 160 familias productoras de café a través de la comercialización asociativa y el fomento de políticas para el manejo sustentable de los RRNN en las parroquiales de San Francisco, Porvenir del Carmen (Palanda) y Chito (Chinchipe).

PLAZO: El presente Convenio será de **Dos Años**, contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 12 de junio del 2007. El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

- a) Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE.
- b) Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.

Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 225.886,29		US\$ 162.702,00	US\$ 63.184,29	
100%		72%	29%	

MODIFICACION AL CONVENIO

1.- ADDENDUM AL CONVENIO

Quito, 15 de julio del 2009

PRORROGA DEL PLAZO: Prorrogar el plazo inicial del Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2007-14 "FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES LOCALES PARA LA GESTION DE SISTEMAS AGROFORESTALES SUSTENTABLES, EN LAS PARROQUIAS SAN FRANCISCO DEL VERGEL Y PORVENIR DEL CARMEN DEL CANTON PALANDA Y, LA PARROQUIA CHITO DEL CANTON CHINCHIPE, EN LA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE", hasta el 30 de noviembre del 2009.

2.- ADDENDUM AL CONVENIO

Quito, 20 de noviembre del 2009

PRORROGA DEL PLAZO: Prorrogar el plazo inicial del Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2007-14 "FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES LOCALES PARA LA GESTION DE SISTEMAS AGROFORESTALES SUSTENTABLES, EN LAS PARROQUIAS SAN FRANCISCO DEL VERGEL Y PORVENIR DEL CARMEN DEL CANTON PALANDA Y, LA PARROQUIA CHITO DEL CANTON CHINCHIPE, EN LA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE", hasta el 15 de septiembre del 2010.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-14

**FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES LOCALES PARA LA GESTION DE
SISTEMAS AGROFORESTALES SUSTENTABLES, EN LAS PARROQUIAS
SAN FRANCISCO DEL VERGEL Y PORVENIR DEL CARMEN DEL CANTON
PALANDA Y LA PARROQUIA CHITO DEL CANTON CHINCHIPE, EN LA
PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE**

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS

POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

	<u>31-DICIEMBRE- DEL</u>	
	<u>31-dic-09</u>	<u>31-dic-08</u>
<u>INGRESOS</u>		
06-jun-07	47.874	47.874
07-mar-08	46.874	46.874
06-mar-09	31.249	
10-nov-09	15.000	
TOTAL INGRESOS	<u>140.998</u>	<u>94.748</u>
<u>GASTOS</u>		
31-dic-07	39.360	39.360
01-dic-08	56.338	56.338
01-jun-09	6.361	
01-dic-09	16.310	
TOTAL GASTOS	<u>(118.370)</u>	<u>(95.699)</u>
SALDO POR JUSTIFICAR	<u>22.628</u>	<u>(950)</u>

FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES LOCALES PARA LA GESTIÓN DE SISTEMAS AGROFORESTALES SUSTENTABLES, EN LAS PARROQUIAS SAN FRANCISCO DEL VERGEL Y PORVENIR DEL CARMEN DEL CANTÓN PALANDA Y LA PARROQUIA CHITO DEL CANTÓN CHINCHIPE, EN LA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHI
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
POR LOS PERÍODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos							
Infraestructura	26.079	15.569	10.510	9.295	1.215	2.505	(1.291)
No Infraestructura	110.462	19.531	90.931	40.286	50.645	15.045	35.600
Total Costos Directos	136.542	35.101	101.441	49.581	51.860	17.551	34.309
Costos Indirectos							
Gastos Generales	16.147	4.260	11.888	6.757	5.131	5.121	10
Imprevistos	4.558	0	4.558	0	4.558	0	0
Total Costos Indirectos	20.705	4.260	16.446	6.757	9.689	5.121	10
TOTAL GASTOS FIE	157.247	39.360	117.887	56.338	61.548	22.671	34.319
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos							
Infraestructura	23.100	3.511	19.589	6.430	13.159	1.997	11.162
No Infraestructura	39.160	9.350	29.810	6.152	23.658	1.645	22.013
Total Costos Directos	62.260	12.861	49.398	12.582	36.817	3.642	33.175
Costos Indirectos							
Gastos Generales	16.817	4.452	12.365	227	12.138	0	12.138
Imprevistos	3.009	0	3.009	0	3.009	0	3.009
Total Costos Indirectos	19.826	4.452	15.374	227	15.147	0	15.147
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	82.086	17.313	64.772	12.809	51.963	3.642	48.321
TOTAL GASTOS							
Costos Directos							
Infraestructura	49.179	19.080	30.099	15.725	14.374	4.502	9.871
No Infraestructura	149.622	28.882	120.741	46.438	74.303	16.690	57.613
Total Costos Directos	198.801	47.962	150.839	62.163	88.677	21.193	67.484
Costos Indirectos							
Gastos Generales	32.964	8.712	24.253	6.984	17.269	5.121	12.148
Imprevistos	7.567	0	7.567	0	7.567	0	7.567
Total Costos Indirectos	40.531	8.712	31.819	6.984	24.835	5.121	19.714
Impuesto al Valor Agregado FIE	5.455	1.513	3.942	3.146	796	4.603	(3.808)
Impuesto al Valor Agregado Contraparte	840	321	519	0	519	0	519
Impuesto al Valor Agregado	6.295	1.834	4.460	3.146	1.314	4.603	(3.289)
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	245.627	58.508	187.119	72.293	114.826	30.917	83.909



Contadores Públicos Autorizados
Certified Public Accountants

FONDO DE CONTRAPARTE "FONDO ÍTALO ECUATORIANO" FONDO FC – FIE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores:

Eco. Wilson Ortega, Coodirector Ecuatoriano
Paolo Navone, Coodirector Italiano

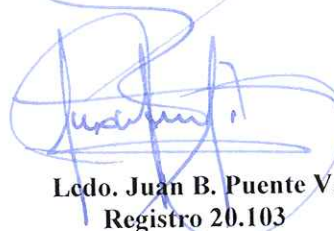
1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-15 "SANEAMIENTO AMBIENTAL DEL CANTON QUILANGA MINGA SALUDABLE", financiado por Fondo Ítalo Ecuatoriano—FIE, dentro del acuerdo firmado el 22 de Marzo de 2003, entre el Gobierno de la República Italiana y el Gobierno de la República del Ecuador, sobre la Conversión de la Deuda en Proyectos de Desarrollo, por los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008. Este Informe Financiero de Ingresos y Gastos ha sido preparado y es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Proyecto. Nuestra responsabilidad, consiste en expresar nuestra opinión sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en este Informe Financiero de Ingresos y Gastos basados en nuestros exámenes.
2. Nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y llevemos a cabo la auditoría para obtener seguridad razonable de que el Informe Financiero de Ingresos y Gastos está libre de errores significativos. La auditoría incluye el examen, sobre la base en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los importes e información del Informe Financiero de Ingresos y Gastos. También incluye valorar las normas ecuatorianas de contabilidad, los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la Administración de la Unidad Ejecutora del Proyecto, así como también evaluar la presentación del Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto. Consideramos que nuestros exámenes nos proporcionan una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del "SANEAMIENTO AMBIENTAL DEL CANTON QUILANGA MINGA SALUDABLE", los años terminados al 31 de diciembre del 2009 y 2008, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Ítalo Ecuatoriano y los desembolsos realizados con dichos fondos; de conformidad con las disposiciones legales vigentes, políticas de contabilidad del FIE y/o de la Unidad Ejecutora.

Aurea & Co., CPA'S

AUREA & CO., CPA'S CIA. LTDA.

Julio 19, 2011

Av. 10 de agosto N21-182 y San Gregorio 5to piso of. 501


Lcd. Juan B. Puente V.
Registro 20.103

GUAYAQUIL

Av. Nueve de Octubre No. 100 y Malecón

Ed. La Previsora • Piso 23 Of. 05

Telfs.: 2560055 / 2565993 • Fax: 2565433

Casilla: 09-01-11666

e-mail: info@aureacpas.com

AUREA & CO., CPAs

Firma de responsabilidad limitada

miembro de  International Ltd.

www.aureacpas.com

QUITO

Av. 10 de Agosto N21-182 y San Gregorio

Edificio Santa Rosa, Piso 5 Ofic. 501

Telfs.: 2549311 / 2544 007 • Fax: 2543 536

Casilla: 17-12-892

e-mail: salvadoraurea@punto.net.ec

ANTECEDENTES

FECHA CONVENIO: Quito, 14 de Marzo del 2007.

NOMBRE: Convenio de Financiamiento No Reembolsables Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-15 "SANEAMIENTO AMBIENTAL DEL CANTON QUILANGA MINGA SALUDABLE".

EJECUTORES: Unidad Ejecutora conformada por el Gobierno Municipal del Cantón Quilanga y la Comunidad.

OBJETO: Proteger la salud de los habitantes del Cantón y mejorar el ornato de la Ciudad de Quilanga.

PLAZO: El plazo del presente Convenio será de **Cinco Meses**, contados a partir de la fecha efectiva en que el FIE realice el primer desembolso a la Unidad Ejecutora, de conformidad con el presente convenio. El cual se realizó el 18 de junio del 2007.

El plazo del presente convenio podrá ser prorrogado de mutuo acuerdo entre el FIE y la UNIDAD EJECUTORA en los siguientes casos:

- a) Por causa de fuerza mayor o caso fortuito aceptado como tal por el FIE.
 - b) Por suspensiones ordenadas por el FIE y que no se deban a causas imputables a la Unidad Ejecutora.
- Las prórrogas del plazo acordadas deberán constar por escrito.

COSTO Y FINANCIAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: Es de la siguiente manera:

COSTO PROYECTO	TOTAL	APORTE FIE	APORTE EJECUTORA	UNIDAD
US\$ 400.581,36		US\$ 303.745,88	US\$ 96.835,48	
100%		76%	24%	

MODIFICACION AL CONVENIO

1.- ADDENDUM AL CONVENIO

Quito, 17 de agosto del 2009

MODIFICACIÓN DEL PLAZO: Establecer el plazo del Convenio de Financiamiento No Reembolsable Para la Ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-15 "SANEAMIENTO AMBIENTAL DEL CANTON QUILANGA MINGA SALUDABLE", hasta el 31 de marzo del 2009.

EVENTO SUBSECUENTE

En septiembre 21 del 2010 se firma el acta entrega recepción entre el Economista Wilson Ortega en representación del FIE, el Ing. Francisco Jaramillo Alverca en su calidad de Representante Legal de la Unidad Ejecutora y el Sr. Lorenzo Cueva en su calidad de representante de las Comunidades Beneficiarias.

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-15
SANEAMIENTO AMBIENTAL DEL CANTON QUILANGA MINGA SALUDABLE
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS LA 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31/12/2007	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2008	Saldo por Ejecutar	Ejecutado al 31/12/2009	Saldo por Ejecutar
FONDOS FIE							
Costos Directos							
Infraestructura	247.544	115.323	132.221	151.849	(19.628)	16.345	(35.973)
No Infraestructura	13.227	8.443	4.785	4.647	137	-	137
	<u>260.771</u>	<u>123.766</u>	<u>137.005</u>	<u>156.497</u>	<u>(19.491)</u>	<u>16.345</u>	<u>(35.836)</u>
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	10.431	92	10.339	2.936	7.403	-	7.403
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
	<u>10.431</u>	<u>92</u>	<u>10.339</u>	<u>2.936</u>	<u>7.403</u>	<u>-</u>	<u>7.403</u>
Total Costos Indirectos							
	<u>271.202</u>	<u>123.857</u>	<u>147.344</u>	<u>159.433</u>	<u>(12.089)</u>	<u>16.345</u>	<u>(28.434)</u>
TOTAL GASTOS FIE							
CONTRAPARTE LOCAL							
Costos Directos							
Infraestructura	79.832	26.902	52.930	9.033	43.897	42.697	1.200
No Infraestructura	3.303	-	3.303	2.700	3.303	2.700	603
	<u>83.135</u>	<u>26.902</u>	<u>56.233</u>	<u>11.733</u>	<u>47.200</u>	<u>45.397</u>	<u>1.803</u>
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	3.325	-	3.325	1.800	1.661	1.800	1.661
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
	<u>3.325</u>	<u>-</u>	<u>3.325</u>	<u>1.800</u>	<u>1.661</u>	<u>1.800</u>	<u>1.661</u>
Total Costos Indirectos							
	<u>86.460</u>	<u>26.902</u>	<u>59.559</u>	<u>13.533</u>	<u>48.861</u>	<u>47.197</u>	<u>3.464</u>
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL							
TOTAL GASTOS							
Costos Directos							
Infraestructura	327.376	142.224	185.151	160.882	24.269	59.042	(34.773)
No Infraestructura	16.530	8.443	8.088	7.347	740	2.700	(1.960)
	<u>343.906</u>	<u>150.667</u>	<u>193.239</u>	<u>168.229</u>	<u>25.009</u>	<u>61.742</u>	<u>(36.733)</u>
Total Costos Directos							
Costos Indirectos							
Gastos Generales	13.756	92	13.664	4.736	8.928	1.800	7.128
Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-
	<u>13.756</u>	<u>92</u>	<u>13.664</u>	<u>2.936</u>	<u>10.728</u>	<u>1.800</u>	<u>8.928</u>
Total Costos Indirectos							
Impuesto al Valor Agregado FIE	32.544	14.462	18.083	-	18.083	-	18.083
Impuesto al Valor Agregado Contraparte	10.375	-	10.375	-	10.375	-	10.375
	<u>42.919</u>	<u>14.462</u>	<u>28.458</u>	<u>-</u>	<u>28.458</u>	<u>-</u>	<u>28.458</u>
Total Costos Indirectos							
	<u>400.581</u>	<u>165.220</u>	<u>235.361</u>	<u>171.166</u>	<u>64.195</u>	<u>63.542</u>	<u>653</u>
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL							