

INFORME DEL GERENTE SOBRE EL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2012 DE LA FIRMA CONSULTORACAV CONSULTORA SANITARIA Y AMBIENTAL CIA. LTDA.

1. EJERCICIO ECONÓMICO

El presente informe corresponde al ejercicio económico comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2012.

2. CONTENIDO DEL INFORME

El presente informe tiene como objeto indicar el desempeño de CONSULTORACAV en el ejercicio económico sobre el que se informa.

Se detalla los logros obtenidos en lo referente a la previsión de la obtención del Sistema de Gestión de Calidad ISO 9001:2008; se describe el cumplimiento de objetivos durante el ejercicio económico; luego se detallan asuntos concernientes a los proyectos en los cuales se mantuvo trabajando la Consultora durante el período de análisis, comenzando por los contratos anteriores que estuvieron vigentes en el año 2011, seguidos por los nuevos contratos que se iniciaron el año 2012, y finalmente las perspectivas de contrataciones futuras por proyectos en los cuales se está concursando.

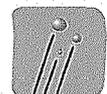
Se realiza una explicación de la situación financiera y análisis de los resultados anuales comparados con los del ejercicio económico anterior, los mismos que han sido obtenidos de los Estados Financieros del año 2012. Se indica cuáles son las propuestas de Gerencia para la Junta Universal de Socios en diferentes aspectos.

3. GESTIÓN DE CALIDAD

Se tiene mucho interés en alcanzar la implementación del sistema de gestión de calidad de CONSULTORACAV para lo cual se ha venido preparando y preocupando en organizar los diferentes procedimientos y registros que forman parte del Sistema ISO 9001:2008.

Como objetivo primordial de la Consultora tanto en la parte administrativa como la entrega de proyectos técnicos, se debe trabajar en los siguientes procesos:

- Búsqueda de proyectos.
- Revisión de bases y términos de referencia
- Preparación de ofertas
- Negociación y contratación con el cliente
- Plan de calidad
- Prestación del servicio.



Evaluar los proyectos entregados sobre:

- Satisfacción del Cliente
- Auditorías internas
- Control de Producto No Conforme
- Análisis de Datos
- Mejora: acciones correctivas, acciones preventivas y contingencias
- Quejas y Reclamos de los Clientes.

4. PROYECTOS ANTERIORES

Los contratos anteriores que duraron hasta el año 2012 se describen a continuación:

- a) Estudios a Nivel de Diseño Definitivo de la Ampliación y Mejoramiento de la Planta de Operaciones de la EMAC EP, liquidado en noviembre de 2012, se tuvieron inconvenientes en aprobaciones municipales y gestión de riesgos.
- b) Estudio de Impacto Ambiental y Plan de Manejo Ambiental para la Construcción y Operación del Hospital del Sur Nueva Aurora con la Secretaría de Territorio, Hábitat y Vivienda del Distrito Metropolitano de Quito, se liquidó en diciembre de 2012 debido a demoras por parte de la Autoridad Ambiental.
- c) Estudios Integrales de Consultoría para los Diseños de la Planta de Tratamiento de Aguas Servidas para el Hospital José Carrasco Arteaga, se liquidó en diciembre de 2012 debido a que se requirió un contrato complementario y aprobación de las entidades competentes.
- d) Estudios y Diseños Definitivos para la Gestión Integral de Desechos Sólidos de la Mancomunidad del Pueblo Cañari (Cañar, El Tambo y Suscal, Provincia de Cañar), se liquidó en diciembre de 2012 por problemas con la comunidad que dilataron el desarrollo de los trabajos.
- e) Estudios de Factibilidad, Impactos Ambientales e Ingeniería Definitivos para la Rectificación, Mejoramiento y Ampliación de la Carretera Caluma Viejo – Guayabal – Pita – Puerta negar de 15,7 km de longitud, ubicada en la Provincia de Bolívar, se liquidó en abril de 2012 sin percances.
- f) Estudio de Impacto Ambiental para los Estudios de Factibilidad y Diseños Definitivos del Colector Victor Hugo y de la mejor solución para el Tratamiento de las Aguas Servidas de la Ciudad de Ambato, se prestó servicios para ACSAM Consultores, uno de nuestros principales clientes, desde el mes de febrero de 2013 nos encontramos colaborando en la actualización del EIA y Socialización del Proyecto.
- g) Estudio del Proyecto de Control de Inundaciones Bulubulu – Cañar – Naranjal con la Asociación ACSAM – Consultoría Técnica, se liquidó en el transcurso del año, no existían montos significativos adeudados a nuestra empresa.



5. CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS - NUEVOS PROYECTOS

En lo que se refiere al cumplimiento de los objetivos que se plantearon en el año 2012, es importante señalar que Consultoracav ha conseguido contratos importantes en forma independiente sin tener que estar asociada o subcontratada.

Este año se prepararon un total de dieciocho (18) ofertas para:

Contratación Directa (10):

- “Elaboración de los Estudios de Impacto Ambiental para el Proyecto Mejoramiento del Paseo 3 de noviembre” con el GAD Municipal de Cuenca.
- “Estudios para el Mejoramiento de la Av. Camila Flores de la Cabecera Parroquial de Jima, cantón Sígsig”, con el GAD Municipal de Sígsig.
- “Elaboración de la Ficha Ambiental para el Libre Aprovechamiento Temporal de Materiales de Construcción para Obras Públicas” con el GAD Provincial de Cañar.
- “Estudio del manejo y disposición de Desechos Hospitalarios y Comunes del Hospital Gineco-Obstétrico del Sur” con el Instituto Metropolitano de Patrimonio de la ciudad de Quito.
- “Elaboración de los estudios complementarios para el Proyecto Rehabilitación del Sector El Vecino” con el GAD Municipal de Cuenca.
- “Estudio de Impacto Ambiental y Plan de Manejo Ambiental de la Planta de Tratamiento, Red de Distribución desde el Tanque de Reserva hasta la población y red de distribución en el interior de la ciudad en el Cantón Puerto Quito” con el GAD Municipal de Puerto Quito.
- “Estudios de Factibilidad y Diseños Definitivos de las vías Centro Parroquial Solano del cantón Déleg, Provincia del Cañar”, con el GAD Provincial de Cañar.
- “Elaboración de los Estudios Complementarios para el Proyecto Arquitectónico de la calle Hermano Miguel entre Calle Larga y Juan Jaramillo”, con la Fundación Municipal El Barranco de la ciudad de Cuenca.
- “Consultoría para el Estudio Hidráulico de la Estación Quillugsha del Sistema Papallacta Integrado” con la Empresa Pública Metropolitana de Agua Potable y Saneamiento, EPMAPS de la ciudad de Quito.
- “Consultoría para la elaboración del estudio de impacto ambiental ex-post del proyecto repotenciación del centro de faenamiento planta procesadora de desechos y cadena de frío de cárnicos del cantón Chunchi.”, con el GAD Municipal de Chunchi.



ae

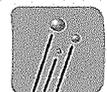
Lista Corta (5):

- “Elaboración del Proyecto Plan de Manejo y Modelo de Gestión del Parque La Isla y Estudios de Diseño, presupuestos y especificaciones arquitectónicas, paisajismo, ingenierías para el proyecto Ecocentro Cultural del Cacao y Chocolate Tena - Napo”, con el Ministerio Coordinador de Patrimonio.
- “Estudios de Factibilidad, Impactos Ambientales e Ingeniería Definitivos para la reconstrucción, mejoramiento y señalización de las vías ubicadas en los Barrios adyacentes a la Refinería de Esmeraldas, con una longitud de 50 km, provincia de Esmeraldas”, con el Ministerio de Transporte y Obras Públicas, Subsecretaría Regional 1.
- “Estudios y diseños definitivos para la gestión integral de los desechos sólidos para la Mancomunidad de la cuenca alta del río Catamayo (Quilanga, Gonzanamá, Sozoranga, Calvas, Espindola de la provincia de Loja)”, con el Ministerio del Ambiente del Ecuador.
- “Estudio de Consultoría para la implantación del sistema de Gestión Integral de Desechos Sólidos del cantón Puerto Quito”, con el GAD Municipal de Puerto Quito.
- “Proyecto Regional de Reordenamiento, Ampliación y Mejoramiento de los sistemas de agua potable, de las comunidades localizadas en la zona central del valle de Yunguilla, Cantones Girón y Santa Isabel, Provincia del Azuay”, con el Ministerio de Desarrollo Urbano y Vivienda.

Concurso Público (3):

- “Estudios para solucionar el deslizamiento Sector El Cachi (Km 14+000 al 15+000), Vía de Circunvalación de El Tambo – Cachi y Mitigación del Sector El Cachi, Carretera Zhud-Biblián”, con el MTOP Dirección Provincial Cañar, en dos ocasiones, la primera declarada desierta.
- “Estudios para la ampliación a cuatro carriles de la Carretera Loja – Catamayo incluye acceso al aeropuerto, ubicada en la provincia de Loja”, con el MTOP Dirección Provincial de Loja.

Durante el año 2013 Consultoracav se propone conseguir implementar adecuadas políticas administrativas y gerenciales para mantener el grado de ocupación de la Consultora, y que la empresa obtenga los mejores rendimientos económicos y de gestión de calidad, en los diferentes contratos ejecutados en este año.



6. ESTADO Y RESULTADO DE LAS OFERTAS PRESENTADAS EN EL AÑO 2012

Este año (2012) la empresa preparó dieciocho (18) ofertas desglosadas en 10 contrataciones directas, 5 por Lista Corta y 3 por Concurso Público. Las contrataciones directas se concretaron todas, de los procesos por Lista Corta se ganaron 3 y perdieron 2, de los Concursos Públicos un proceso se declaró desierto, un proceso fue ganado y uno perdido, por la magnitud de las ofertas, únicamente los Concursos Públicos y una Lista Corta fueron presentados en Asociación con otras empresas.

6.1 ANÁLISIS

De lo indicado en el párrafo anterior se puede resumir que las contrataciones directas no constituyen una medida adecuada para evaluar nuestra eficacia, por tanto tomaremos como 100% los 8 concursos entre Listas Cortas y Concursos Públicas. En función del número de ofertas presentadas y ofertas ganadas, se determina que el resultado de eficacia es del 50%. Todas las ofertas ganadas fueron negociadas.

6.2 PERSPECTIVAS FUTURAS

CONSULTORACAV ha acumulado ya un importante bagaje de proyectos en el área de residuos sólidos, ingeniería vial, ingeniería sanitaria, ingeniería ambiental, para ampliar nuestra área ocupacional aspiramos incursionar en el área de la fiscalización de obras civiles.

Para el año 2013 CONSULTORACAV cuenta ya con dos proyectos importantes para ejecutarlos el campo de la ingeniería vial, los que servirán de pilar para obtener mejores resultados en este año.

- "Estudios para la rehabilitación de la vía Paute-Matrama, ubicada en el cantón Paute, de 15 Km".
- Estudios de la Rehabilitación de la vía Cumbe- San José de Raranga – Esmeralda- Banguir, ubicada en el cantón Sígsig, de 30 Km y de la vía Progreso-Corrajea, ubicada en el Cantón Nabón de 16,7 Km, en asociación con Acotecnic.

Como objetivo prioritario está la necesidad que durante el año 2013 se continúe concursando en Ofertas cuyas convocatorias aparezcan en el portal del INCOP, en la prensa o en otros medios; asegurándose que todas las ofertas preparadas se entreguen a tiempo como indican las convocatorias y con el personal idóneo.

Así mismo, deben efectuarse visitas a Municipios e Instituciones para incentivar la ejecución de otros proyectos en que pueda participar la Consultora.



Cm

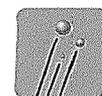
7. SITUACIÓN FINANCIERA Y ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS ANUALES COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ECONÓMICO PRECEDENTE

Los principales indicadores de la situación económica de la empresa, en el ejercicio de 2012 se presentan a continuación, comparándolos con los del año 2011 para este análisis:

| | AÑO 2011 | AÑO 2012 |
|---|------------|------------|
| Resultados | | |
| Total Ingresos | 418.150,66 | 556.538,07 |
| Total Costos y Gastos | 358.624,05 | 505.395,45 |
| Utilidad neta antes del impuesto a la renta | 63.171,70 | 51.142,62 |
| Utilidad a repartir empleados | 9.475,76 | 7.671,39 |
| Utilidad a repartir socios | 37.163,83 | 32.931,28 |
| Patrimonio | 69.302,18 | 80.286,15 |
| | | |
| Índices | | |
| Capital de Trabajo | 948,42 | 20.536,20 |
| Índice de Solvencia (IS) | 1,00 | 1,09 |
| Índice Estructural (IE) | 0,25 | 0,25 |
| Índice de Endeudamiento (IE) | 2,95 | 2,95 |

Estos indicadores muestran lo siguiente:

- Las ventas del año 2012 con respecto al año 2011 han aumentado en un 33%. Esto se debe a que incrementó el número de proyectos.
- Los costos y gastos se han incrementado en un 40.92%, como principales rubros tenemos el registro los honorarios profesionales y el rubro de sueldos al personal de la Consultora que representan el 63.65% del valor total de los costos y gastos. Valores que serán considerados para un análisis, con el fin de optimizar constos en el próximo año.
- Las utilidades netas y utilidades a repartirse para los socios han disminuido con relación al año 2011 en un 23.52%. Esta disminución está ligada al incremento de costos y gastos.
- El patrimonio de la empresa ha incrementado, la principal razón es porque se mantuvieron las utilidades de los socios por repartir.
- El índice de solvencia se ha logrado mantener con respecto al año anterior, si bien la solidez y firmeza de la compañía



ca

- f) El índice de endeudamiento, se mantiene con respecto del año 2011 el rubro principal es por anticipos de contratos que se han recibido durante el 2011, estos serán devengados durante el 2013
- g) La situación financiera de la empresa ha disminuido con respecto del año anterior pero no es considerable, de igual manera se demuestra el adecuado manejo por parte de los directivos de la misma. Como se indicó durante el 2012 se están ejecutando contratos importantes. Durante el 2013 se deben mantener y mejorar las políticas administrativas y gerenciales para mantener el grado de ocupación de la Consultora.

8. PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2012

La gerencia recomienda la siguiente propuesta:

- Que de conformidad con las disposiciones legales, se debe pagar el impuesto a la renta y repartir la participación de los empleados en las utilidades.
- Con el fin de respaldar el patrimonio de la Empresa durante el 2012 no se cobren las utilidades de los socios, valores los cuales se destinarán a cubrir la adquisición del vehículo Chevrolet LUV D-MAX 4 x 4 al Concesionario MIRASOL, por el monto de US \$34.500,00.

9. INFORMACIÓN SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL EJERCICIO, EN EL AMBITO ADMINISTRATIVO, LABORAL Y LEGAL

- En el mes de febrero de 2013 la gerencia propuso que se analicen los rubros de honorarios y sueldos con el fin de establecer parámetros claros de control en estos montos.
- Se aprueba el Plan y Cronograma de implementación de las normas Internacionales de Información Financiera, NIIF'S.

10. CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL Y EL DIRECTORIO.

- Se dio cumplimiento a lo dispuesto por la Junta General de Socios, sobre el reparto del 50% de los dividendos de las utilidades correspondientes al ejercicio del año 2011.
- Se está dando cumplimiento a la implementación las Normas NIIFS, para ello primeramente la Contadora preparó un Plan de implementación con su respectivo cronograma, el mismo que es analizado y aprobado por los socios en junta General, autorizando que se lo presente a la Superintendencia de Compañías.



Se establece que para el 2013 la empresa estará trabajando su información financiera aplicando 100% NIIFs, y se utilizará el Programa "Automatizer" para mejorar los procesos contables financieros.

Cuenca, 23 de marzo del 2013.



Ing. Gonzalo Clavijo Campos
GERENTE GENERAL DE CONSULTORACAV CÍA. LTDA.

