

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO



**CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
“CEVIC”**

FACULTAD DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA



PROGRAMA: Unidad de Vinculación con la Colectividad de la Facultad

CARRERA DE: “CONTABILIDAD Y AUDITORIA”

**PROYECTO ACADÉMICO DE SERVICIO COMUNITARIO PARA
VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD**

ETAPAS: “PLANIFICACIÓN, EJECUCIÓN, MONITOREO Y
EVALUACIÓN”

NOMBRE DEL PROYECTO: “MANEJO Y GENERACION DE INFORMACION
FINANCIERA DEL CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA
CIUDAD DE LATACUNGA”

DOCENTE COORDINADOR: ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS

DOCENTE AUTOR Y PARTICIPANTE DEL PROYECTO: ING. EDUARDO
FAZ CEVALLOS

ENTIDAD BENEFICIARIA: CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO
ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA

COORDINADOR ENTIDAD BENEFICIARIA: SRA. DORIS ENCALADA

CÓDIGO DEL PROYECTO: “FCAUD-CA-004-Septiembre 2013 Febrero
2014”

Ambato, 16 de Enero 2014

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO



**CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
"CEVIC"**

FACULTAD DE: "CONTABILIDAD Y AUDITORIA"



PROGRAMA: Unidad de Vinculación con la Colectividad

CARRERA DE: "CONTABILIDAD Y AUDITORIA"

**PROYECTO ACADÉMICO DE SERVICIO COMUNITARIO PARA
VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD**

ETAPA I: "PLANIFICACIÓN DEL PROYECTO"

**NOMBRE DEL PROYECTO: "MANEJO Y GENERACION DE INFORMACION
FINANCIERA DEL CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA
CIUDAD DE LATACUNGA"**

DOCENTE COORDINADOR: ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS

DOCENTE AUTOR DEL PROYECTO: ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS

**ENTIDAD BENEFICIARIA: CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA
DE LA CIUDAD DE LATACUNGA**

COORDINADOR DE LA ENTIDAD BENEFICIARIA: SRA. DORIS ENCALADA

CÓDIGO DEL PROYECTO: "FCAUD-CA-004-Septiembre 2013 Febrero 2014"

Ambato 15 de Octubre 2013

| | |
|-------------------|---|
| UTA-CEVIC | |
| Recibido por..... | |
| 15 ENE. 2014 | |
| Hora..... | |
| Firma | 1 |

ÍNDICE ETAPA I

CONTENIDO

Pág.

Carátula
Índice

| | |
|---|----|
| 1. Datos Generales del Proyecto | 3 |
| 1.1 Nombre del Proyecto. | 3 |
| 1.2 Entidad Ejecutora. | 3 |
| 1.3 Cobertura y Localización. | 3 |
| 1.4 Monto. | 3 |
| 1.5 Plazo de Ejecución. | 3 |
| 1.6 Sector y tipo de Proyecto. | 3 |
| 1.7 Número de Docentes Participantes. | 3 |
| 1.8 Número de Estudiantes Participantes | 3 |
| 1.9 Entidad Beneficiaria | 3 |
| 1.10 Número de Beneficiarios | |
| 2. Diagnóstico y Problema | 4 |
| 2.1 Descripción de la Situación Actual del Área de Intervención del proyecto. | 4 |
| 2.2 Identificación, Descripción y Diagnóstico del Problema. | 5 |
| 2.3 Línea Base del Proyecto. | 6 |
| 2.4 Identificación y Cuantificación de la Población Objetivo (Beneficiarios). | 6 |
| 3. Objetivos del Proyecto | 7 |
| 3.1 Objetivo General | 8 |
| 3.2 Objetivos Específicos | 8 |
| 3.3 Matriz de Marco Lógico. | 9 |
| 4. Estrategia de Ejecución. | 13 |
| 4.1 Cronograma por Componentes y Actividades. | 13 |
| 5. Presupuesto y Financiamiento. | 14 |
| 5.1 Presupuesto del Proyecto | 14 |
| 6. Anexos. | 15 |
| 6.1 Oficio Decano a Entidad Beneficiaria | |
| 6.2 Acta de Aceptación y Compromiso Suscrita o Convenio | |

**PROYECTO DE SERVICIO COMUNITARIO PARA VINCULACIÓN CON LA
SOCIEDAD**

a. DATOS GENERALES DEL PROYECTO.

| |
|--|
| 1.1 NOMBRE DEL PROYECTO: |
| “Manejo y generación de información financiera del Conjunto Habitacional Puerto Alegría de la ciudad de Latacunga” |
| 1.2 ENTIDAD EJECUTORA: |
| Facultad Proponente del Proyecto: Facultad de Contabilidad y Auditoría. Carrera Proponente del Proyecto: Carrera de Contabilidad y auditoría. Modalidad Ejecutora del Proyecto: Modalidad Presencial. |
| 1.3 COBERTURA Y LOCALIZACIÓN: |
| Cantón Latacunga. |
| 1.4 MONTO: |
| USD 1.125,00 |
| 1.5 PLAZO DE EJECUCIÓN: |
| Inicio del Proyecto: 01 de Septiembre del 2013 Fin del proyecto: 15 de Marzo del 2013. |
| 1.6 SECTOR Y TIPO DE PROYECTO: |
| Sector: Auditoría Financiera Tipo: Consultoría |
| 1.7 NÚMERO DE DOCENTES PARTICIPANTES: |
| 1 Docente |
| 1.8 NÚMERO DE ESTUDIANTES PARTICIPANTES: |
| 7 Estudiantes |
| 1.9 ENTIDAD BENEFICIARIA: |
| Conjunto Habitacional Puerto Alegría de la Ciudad de Latacunga |
| 1.10 NÚMERO DE BENEFICIARIOS: |
| Ochenta y seis co-propietarios y la administración del Conjunto Habitacional Puerto Alegría. |

2 DIAGNÓSTICO Y PROBLEMA.

2.1 DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN ACTUAL DEL ÁREA DE INTERVENCIÓN DEL PROYECTO:

Una auditoría financiera dentro de una organización se ha convertido en una herramienta vital de control y guía sobre el manejo de recursos. El Conjunto Habitacional Puerto Alegría que se encuentra ubicado en la ciudad de Latacunga, provincia de Cotopaxi no ha tenido una Auditoría Financiera a la Administración en los últimos cuatro años; el desconocimiento de la normativa legal ha provocado que se incumpla con los reglamentos vigentes y no permite controlar las actividades efectuadas dentro del Conjunto Habitacional, lo que ha ocasionado sanciones y multas emitidas por entidades gubernamentales de control, además la escasa capacitación en contabilidad repercute en que los encargados del manejo y designación de recursos desconozcan de los procedimientos contables necesarios por lo que la información financiera que se presenta a los Co propietarios es inoportuna y desactualizada.

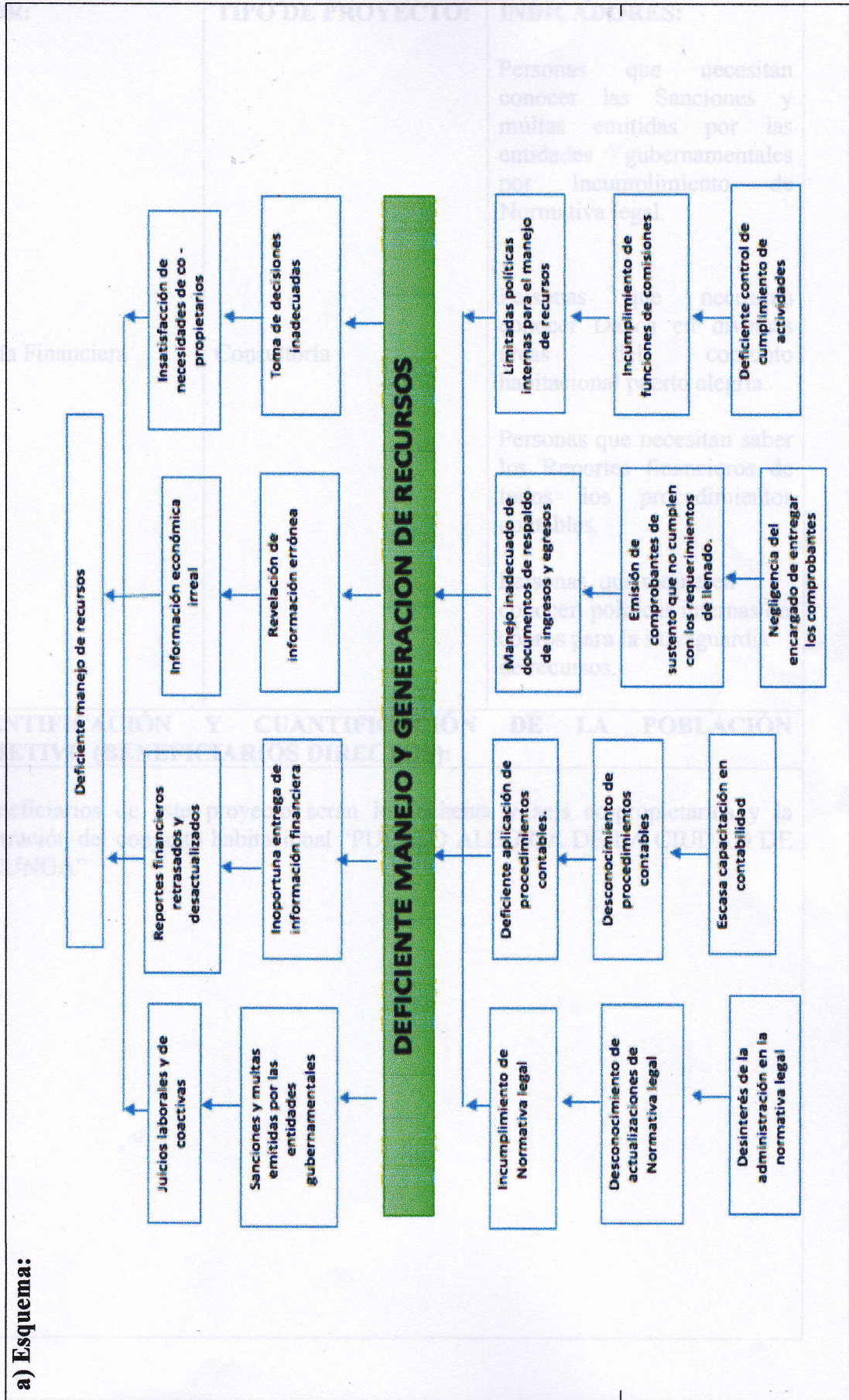
El Conjunto Habitacional Puerto Alegría posee un inadecuado manejo de documentos de respaldo de ingresos y egresos dado a que existe entrega y recepción de documentos que no cumplen con los requerimientos de llenado, al no ser efectivos estos documentos la información y repostes económicos que se presentan son irreales y contienen datos muchas veces erróneos.

Las políticas internas que se emplean para el manejo de los recursos son limitadas por lo que al momento de la toma de decisiones no son la más adecuadas para la organización por lo que los Co propietarios no obtienen los resultados económicos esperados, esto también se debe al incremento de morosidad dada a la inadecuada implementación de políticas de cobros

Por tanto al no aplicar una Auditoría financiera a la Administración del El Conjunto Habitacional Puerto Alegría no se presenta un seguimiento y control a la utilización de los recursos lo que repercute en la información económica de dicha organización.

2.2 IDENTIFICACIÓN, DESCRIPCIÓN Y DIAGNÓSTICO DEL PROBLEMA

a) Esquema:



2.3. LÍNEA BASE DEL PROYECTO:

b) Interpretación del árbol de problemas:

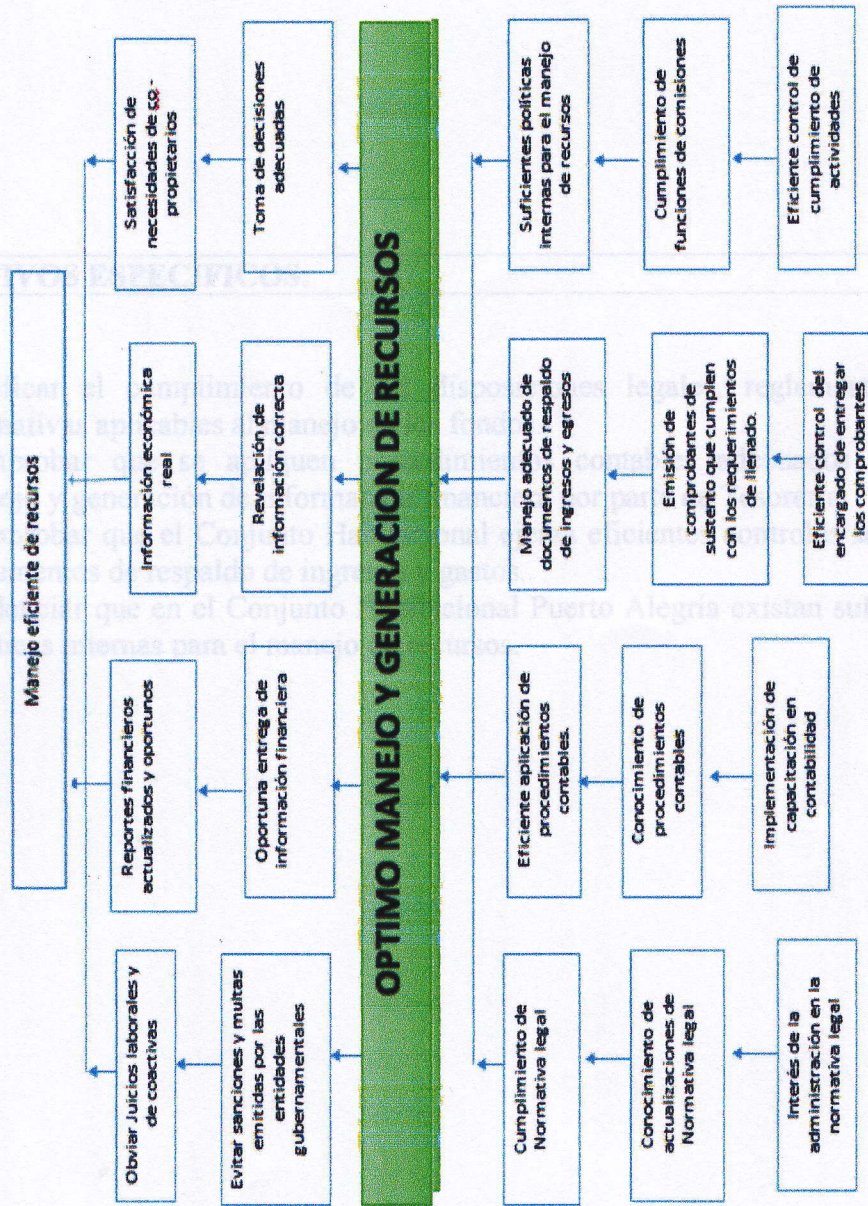
| SECTOR: | TIPO DE PROYECTO: | INDICADORES: |
|----------------------|--------------------------|---|
| Auditoría Financiera | Consultoría | <p>Personas que necesitan conocer las Sanciones y multas emitidas por las entidades gubernamentales por Incumplimiento de Normativa legal.</p> <p>Personas que necesitan conocer Daños en diversas áreas del conjunto habitacional puerto alegría.</p> <p>Personas que necesitan saber los Reportes financieros de todos los procedimientos contables.</p> <p>Personas que requieren conocer políticas internas de cobros para la salvaguardia de recursos.</p> |

2.4. IDENTIFICACIÓN Y CUANTIFICACIÓN DE LA POBLACIÓN OBJETIVO (BENEFICIARIOS DIRECTOS):

Los beneficiarios de este proyecto serán los ochenta y seis co-propietarios y la administración del conjunto habitacional "PUERTO ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA"

3. OBJETIVOS DEL PROYECTO.

a). Esquema:



3.1 OBJETIVO GENERAL:

Examinar los aspectos económicos del Conjunto Habitacional Puerto Alegría a través de una Auditoría Financiera realizadas con la finalidad de poder emitir un informe sobre la razonabilidad del manejo y generación de los recursos.

3.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS:

- Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y normativas aplicables al manejo de los fondos.
- Comprobar que se apliquen procedimientos contables adecuados para el manejo y generación de información financiera por parte de Tesorería.
- Comprobar que el Conjunto Habitacional ejerza eficientes controles sobre los documentos de respaldo de ingresos y gastos.
- Evidenciar que en el Conjunto Habitacional Puerto Alegría existan suficientes políticas internas para el manejo de recursos.

3.3 MATRIZ DE MARCO LÓGICO

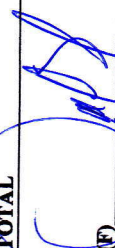
| Resumen Narrativo de Objetivos | Indicadores Verificables Objetivamente | Fuentes de Verificación | Supuestos de sustentabilidad |
|---|--|--|--|
| FIN: El adecuado manejo de recursos en el CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA | Indicadores del fin: Revisión sistemática y aleatoria de las cuentas de ingresos y gastos y todos los documentos de respaldo de los mismos, durante el proyecto. | Medios del fin: Informe de auditoría junto con el dictamen de lo realizado en el Conjunto habitacional Puerto Alegría de la ciudad de Latacunga. | Supuestos del fin: Obtener la suficiente evidencia y aplicar los procedimientos de auditoría adecuados y a medida de lo perseguido, el seguimiento de los gastos. |
| PROÓSITO: Verificar la existencia de documentos de respaldo de todos los movimientos económicos que sustenten el adecuado manejo de recursos. | Indicadores del Propósito: El 100% de los gastos revisados debidamente sustentados | Medios del propósito: Informe y dictamen de auditoría | Supuestos del propósito: Si los gastos tienen sus respectivos respaldos y si fueron asignados a lo planificado. Gastos asignados reflejados en el Reporte Económico. |
| Resumen Narrativo de Objetivos COMPONENTES: Componente 1: Concientización sobre el cumplimiento de Normativa | Indicadores Verificables Objetivamente Indicadores de Componentes: En un 100% será verificada la aplicación de la normativa legal y estatutaria | Fuentes de Verificación Medios de Componentes: Informe escrito de la entrevista a la Administración encargada de | Supuestos de sustentabilidad Supuestos de Componentes: El conjunto Habitacional Puerto Alegría, cuenta con estatutos debidamente aprobados por el |

| | | | |
|---|---|--|---|
| <p>legal.</p> <p>Componente 2: Conocimiento de procedimientos contables.</p> | <p>Se verificará el 100% de los registros y estén bajo principios de contabilidad generalmente aceptados.</p> | <p>cumplir y hacer cumplir las disposiciones legales sobre la ley de propiedad horizontal.</p> <p>Reportes contables sobre ingresos y egresos</p> | <p>organismo de control.</p> <p>Emisión periódica de reportes contables con fines tributarios</p> |
| <p>Componente 3: Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos.</p> | <p>El 100 % de los ingresos y egresos serán verificadas</p> | <p>Informe sobre la autenticidad de los documentos que sustentan las transacciones.</p> | <p>La administración cuenta con los documentos de soporte que permite el registro contable.</p> |
| <p>Componente 4: Suficientes políticas internas para el manejo de recursos.</p> | <p>Se verificará el 100% de las políticas internas sobre manejo de recursos.</p> | <p>Informe por escrito de la entrevista a los copropietarios sobre la funcionalidad de las políticas internas.</p> | <p>El Conjunto Habitacional puerto alegría cuenta con políticas internas debidamente aprobadas en asamblea general de copropietarios.</p> |
| <p>ACTIVIDADES Y SUBACTIVIDADES:</p> <p>Componente 1: Concientización sobre el cumplimiento de Normativa legal.</p> <p>Actividad 1.1.: Conocimiento de actualizaciones de Normativa legal</p> <p>Subactividades 1.1.: Incentivar el</p> | <p>Presupuesto:</p> <p>USD 1.125,00</p> | <p>Medios de actividades:</p> <p>Informe escrito de la entrevista a la Administración encargada de cumplir y hacer cumplir las disposiciones legales.</p> | <p>Supuestos de actividades:</p> <p>Concientización a la administración y copropietarios sobre el conocimiento y cumplimiento de la normativa legal.</p> |

| | | | |
|---|--|---|---|
| <p>interés de la administración para que cumpla con la normativa legal.</p> <p>Componente 2: Concientización sobre la aplicación de procedimientos contables.</p> | | | |
| <p>Actividad 2.1.: Conocimiento de procedimientos contables.</p> <p>Subactividades 2.1.: Implementación de capacitación en contabilidad.</p> | | <p>Informe escrito sobre la participación de la tesorería a las charlas de participación gratuitas dictadas por el SRI.</p> | <p>Mayor preocupación sobre la aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.</p> |
| <p>Componente 3: Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos.</p> | | <p>Informe sobre el cumplimiento de los requisitos de llenado de los documentos de soporte de ingresos y egresos.</p> | <p>Concientización sobre la importancia del manejo adecuado de los comprobantes.</p> |
| <p>Actividad 3.1.: Emisión de comprobantes de sustento que cumplen con los requerimientos de llenado.</p> <p>Subactividades 3.1.: Control del encargado de entregar los comprobantes de ingreso y egreso.</p> | | | |
| <p>Componente 4: Suficientes políticas internas para el manejo de recursos.</p> | | | |

| | | | |
|--|--|--|---|
| <p>Actividad 4.1.: Cumplimiento de funciones de comisiones.</p> <p>Subactividades 4.1.: Control del cumplimiento de actividades de las comisiones.</p> | | <p>Informe por escrito de la entrevista a los copropietarios sobre la gestión realizada por las diferentes comisiones.</p> | <p>La administración emitirá un informe sobre rendición de cuentas de manera periódica.</p> |
|--|--|--|---|

4. ESTRATEGIA DE EJECUCIÓN.

| 4.1 CRONOGRAMA POR COMPONENTES Y ACTIVIDADES | | TIEMPO ESTIMADO | | | RESPONSABLES | RECURSOS NECESARIOS |
|---|-----------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---|---------------------|
| COMPONENTES/ACTIVIDADES Y SUBACTIVIDADES | DESDE | HASTA | # HORAS TOTAL HORAS | | | |
| Componente 1: Concientización sobre el cumplimiento de Normativa legal. | | | TOTAL 5 HORAS | | | |
| Actividad 1.1 Conocimiento de actualizaciones de Normativa legal | 09 Septiembre de 2013 | 13 Septiembre de 2013 | 5 | Docentes y Estudiantes | Suministros de oficina y equipo de cómputo. | |
| Componente 2: Concientización sobre la aplicación de procedimientos contables. | | | TOTAL 5 HORAS | | | |
| Actividad 2.1 Conocimiento de procedimientos contables. | 05 Octubre de 2013 | 05 Octubre de 2013 | 5 | Docentes y Estudiantes | Suministros de oficina y equipo de cómputo. | |
| Componente 3: Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. | | | TOTAL 70 HORAS | | | |
| Actividad 3.1 Emisión de comprobantes de sustento que cumplen con los requerimientos de llenado. | 12 Octubre de 2013 | 04 Enero de 2014 | 70 | Docentes y Estudiantes | Suministros de oficina y equipo de cómputo. | |
| Componente 4: Suficientes políticas internas para el manejo de recursos. | | | TOTAL 20 HORAS | | | |
| Actividad 4.1 Cumplimiento de funciones de comisiones. | 06 Enero de 2013 | 11 Enero de 2013 | 20 | Docentes y Estudiantes | Suministros de oficina y equipo de cómputo. | |
| TOTAL | | | 100 | | | |
| (F)  ING. EDUARDO FAZ DOCENTE COORDINADOR PROYECTO COORDINADOR ENTIDAD BENEFICIARIA | | DOCENTES AUTORES | | ESTUDIANTES PARTICIPANTES | | |
| | | 1. | ING. EDUARDO FAZ | 1. | BEDÓN CHICO HECTOR ISRAEL | |
| | | 2. | | 2. | MASABANDA PARRA SANTIAGO ABRAHAM | |
| | | 3. | | 3. | MORALES ROBALINO JUAN GABRIEL | |
| | | 4. | | 4. | NUÑEZ COCA LUIS MARCELO | |
| | | 5. | | 5. | CRISON CHAVEZ CRISTINA BELEN | |
| | | 6. | | 6. | JARA CABRERA DANIELA VICTORIA | |
| 7. | | 7. | OROZCO BARRENO JENNY CRISTINA | | | |

6. ANEXOS

- Anexo 1. El oficio del Decanato a Entidad Beneficiaria,
- Anexo 2. El Acta de Aceptación; o,
- Anexo 3. Convenio Suscrito.

A. INFORME PROYECTO PLANIFICADO

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
 CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
 FACULTAD: CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
 PROGRAMA: UNIDAD DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
 CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

PROYECTOS ACADÉMICOS DE SERVICIO COMUNITARIO PARA VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD PLANIFICADOS

| PROYECTO: MANEJO Y GENERACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA DEL CONJUNTO HABITACIONAL CÓDIGO: PUERTO ALEGRIA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA | | TIEMPO PLANIFICADO | | PRESUPUESTO FINANCIADO POR LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO | |
|--|--|--------------------------|-------|---|----------------------------------|
| ENTIDAD BENEFICARIA (S) | DESEMPEÑO | HASTA | HORAS | HOMBRES | MUJERES |
| 1. CENTRO HABITACIONAL PUERTO ALEGRIA | PROYECTO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD DISTRIBUTIVO DE PÓSTER | Lunes 09:00 - 11:00 (S) | 100 | 1 BUEN CHICO PÉCTOR ENRIQUE | 1 CRISTINA BRUÑO |
| 2. Bna. Puerto Realmita | 1. Ing. Leonardo Paz | Martes 08:00 - 11:00 (S) | | 2 ROSA ANANDA PERA SANTIAGO ARRANCAV | 2 JARA CARRERA DANIELA BUSTORA |
| 3. Bna. Santa Rosa | 1. Ing. Leonardo Paz | Jueves 07:00 - 10:00 (S) | | 2 MORALES ROBALINO JUAN GUAPPEL | 3 GERARDO BARRANG JENNY CRISTINA |
| 4. Bna. Santa Rosa | 1. Ing. Leonardo Paz | | | 4. HERNANDEZ COCA LUIS MARCELO | 4 |
| TOTAL: USD 1.155,00 | | | | 200 | 200 |



COORDINADOR DEL PROYECTO
 ING. LEONARDO PAZ
 VICE COORDINADOR DEL PROYECTO

A. INFORME PROYECTO PLANIFICADO

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
 CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
 FACULTAD: CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
 PROGRAMA: UNIDAD DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
 CARRERA DE: CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

PROYECTOS ACADÉMICOS DE SERVICIO COMUNITARIO PARA VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD PLANIFICADOS.

PROYECTO: "MANEJO Y GENERACION DE INFORMACION FINANCIERA DEL CONJUNTO HABITACIONAL CÓDIGO: PUERTO ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA"

| ENTIDAD(ES) BENEFICIARIA(S) | | TIEMPO PLANIFICADO | | PRESUPUESTO FINANCIADO POR LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO | |
|---|-------------|---|-------------------------------------|---|----------------------|
| 1. CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA | | DESDE | HASTA | # HORAS | TOTA: USD 1.125,00 |
| 2. n. | | 09/09/2013 | 17/01/2013 | 100 | |
| NÚMERO DE BENEFICIARIOS: | | | | | |
| COORDINADOR (ES) ENTIDAD (ES) BENEFICIARIAS | CARGO | RESPONSABLES DEL PROYECTO | HOMBRES | MUJERES | # HORAS PLANIFICADAS |
| | | HOMBRES SEMANALES PARA PROYECTOS DE VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD DISTRIBUTIVO DOCENTE | | | |
| 1. Sra. Doris Encalada | 1. Tesorera | 1. Ing. Eduardo Faz | 1. BEDÓN CHICO HÉCTOR ISRAEL | 1. CRISÓN CHÁVEZ CRISTINA BELÉN | 100 |
| 2. n. | 2. n. | | 2. MASABANDA PARRA SANTIAGO ABRAHAM | 2. JARA CABRERA DANIELA VICTORIA | 100 |
| | | | 3. MORALES ROBALINO JUAN GABRIEL | 3. OROZCO BARRENO JENNY CRISTINA | 100 |
| | | | 4. NUÑEZ COCA LUIS MARCELO | 4 | |
| | | | 5 | 5 | |
| | | | 6 | 6 | |
| | | | 9 | 9 | |
| PRESENTADO POR: | | | | | |
| f. | | REVISADO POR: | | f. | |
| ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS DOCENTE COORDINADOR DEL PROYECTO | | ING. ROSARIO VASQUEZ COORDINADOR UNIDAD VINCULACION CON LA COLECTIVIDAD DE LA FACULTAD | | ING. ROSARIO VASQUEZ COORDINADOR UNIDAD VINCULACION CON LA COLECTIVIDAD DE LA FACULTAD | |

Ambato, septiembre 23, 2013.

Abogado
Misael Rodríguez Valarezo
ADMINISTRADOR
CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA
Presente

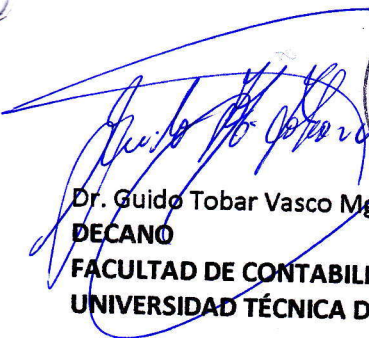
De mi consideración:

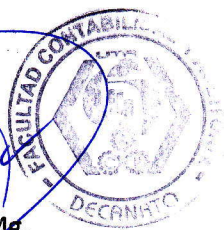
Por el presente me permito expresar a usted mi más cordial saludo y deseo de éxitos en sus funciones. A la vez que solicito se digna autorizar a quién corresponda, se brinde las facilidades necesarias para que el personal de la Facultad de Contabilidad Auditoría, Carrera de Contabilidad y Auditoría realicen la Planificación, Ejecución, Monitoreo y Evaluación de Proyecto Académico de Servicio Comunitario para Vinculación con la Sociedad.

Con esta finalidad y seguros de contar con su valiosa aprobación, se deberá suscribir el **ACTA DE ACEPTACIÓN Y COMPROMISO** adjunta o Convenio.

Por la atención que se digna dar al presente, me suscribo de usted.

Atentamente:


Dr. Guido Tobar Vasco Mg.
DECANO
FACULTAD DE CONTABILIDAD AUDITORÍA
UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO



Adjunto: Acta de Aceptación y Compromiso

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD "CEVIC"

FACULTAD DE CONTABILIDAD AUDITORÍA

**ACTA DE ACEPTACIÓN Y COMPROMISO PARA LA PLANIFICACIÓN, EJECUCIÓN, MONITOREO Y
EVALUACIÓN DE PROYECTOS ACADÉMICOS DE SERVICIO COMUNITARIO PARA VINCULACIÓN
CON LA SOCIEDAD**

En la ciudad de Ambato, a los 23 días del mes de septiembre del dos mil trece el Conjunto Habitacional Puerto Alegría de la ciudad de Latacunga representada por el Abogado Misael Rodríguez Valarezo en calidad de Administrador y la Universidad Técnica de Ambato a través de la Facultad de Contabilidad Auditoría representada por el Dr. Guido Tovar Vasco Mg. en calidad de Decano de Facultad, acuerdan celebrar la presente Acta de Aceptación y Compromiso, al tenor de las siguientes cláusulas:

PRIMERA.- ANTECEDENTES.

1.1. El Conjunto Habitacional Puerto Alegría de la ciudad de Latacunga es una Entidad que realiza su actividad en el ámbito de Administración de Bienes Inmuebles.

1.2. La Universidad Técnica de Ambato entre los principios que orientan sus funciones contempla la "Vinculación con la Sociedad", en virtud de la cual esta Institución de Educación Superior pone a disposición de la comunidad su colaboración en áreas específicas a entidades, tanto públicas como privadas a través de la Facultad de Contabilidad Auditoría, Carrera de Contabilidad Auditoría.

SEGUNDA.- OBJETIVOS

2.1 OBJETIVO GENERAL

- Facilitar la vinculación Universidad - Sectores sociales, productivos y culturales.

2.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Establecer la cooperación interinstitucional entre la Facultad de Contabilidad Auditoría de la Universidad Técnica de Ambato y el Conjunto Habitacional Puerto Alegría de la ciudad de Latacunga.

- Desarrollar en forma conjunta y participativa la Planificación, Ejecución, Monitoreo y Evaluación del Proyecto Académico de Servicio Comunitario para Vinculación con la Sociedad; en los campos de especialidad de las respectivas Carreras de la Facultad y según las necesidades de la Entidad Beneficiaria.

TERCERA.- COMPROMISOS DE LAS PARTES

3.1 ElConjunto Habitacional Puerto Alegría de la ciudad de Latacunga se compromete a:

- Brindar las facilidades necesarias durante las Etapas de Planificación, Ejecución, Monitoreo y Evaluación del Proyecto a través de un Coordinador designado para el efecto, para que proporcione la información necesaria al personal de la Universidad Técnica de Ambato.
- Suscribir a través de su coordinador la Sra. Doris Encalada los documentos respectivos de la Planificación, Ejecución, Monitoreo y Evaluación del Proyecto para su posterior aprobación.

3.2 La Universidad Técnica de Ambato se compromete a:

- Prestar las facilidades necesarias a través del personal idóneo (docentes y estudiantes) que se requiera para el desarrollo de la Planificación, Ejecución, Monitoreo y Evaluación del Proyecto en elConjunto Habitacional Puerto Alegría de la ciudad de Latacunga y presentar para su aprobación el proyecto académico de servicio comunitario para Vinculación con la Sociedad de una duración mínima de 100 horas de ejecución, las mismas que serán realizadas fuera de los horarios académicos normales, o durante periodo vacacional.

Los celebrantes se ratifican en todo el contenido de la presente Acta de "Aceptación y Compromiso" y para constancia firman en unidad de acto, cuatro ejemplares del mismo tenor y efecto, en Ambato, a los 23 días del mes de septiembre del 2013.

f. _____

Dr. Guido Tobar Vasco
DECANO FACULTAD DE CONTABILIDAD
Y AUDITORÍA

f. _____

Ab. Misael Rodríguez Valarezo
REPRESENTANTE DEL CONJUNTO
HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO



**CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
"CEVIC"**

FACULTAD DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA



PROGRAMA: Unidad de Vinculación con la Colectividad

CARRERA DE: "CONTABILIDAD Y AUDITORIA"

**PROYECTO ACADÉMICO DE SERVICIO COMUNITARIO PARA
VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD**

ETAPA II: "EJECUCIÓN Y MONITOREO"

NOMBRE DEL PROYECTO: "MANEJO Y GENERACION DE INFORMACION
FINANCIERA DEL CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA
CIUDAD DE LATACUNGA"

DOCENTE COORDINADOR: ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS

DOCENTES PARTICIPANTES: ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS

ENTIDAD(ES) BENEFICIARIA(S): CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO
ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA

COORDINADOR ENTIDADBENEFICIARIA: SRA. DORIS ENCALADA

CÓDIGO DEL PROYECTO: "FCAUD-CA-004-Septiembre 2013 Febrero 2014"

Ambato, 13 de Enero 2014

ÍNDICE ETAPA II

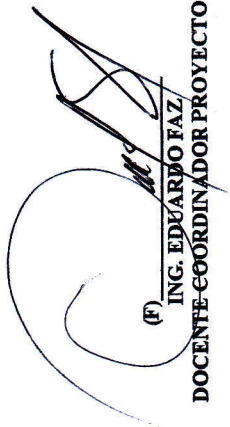
CONTENIDO


Carátula Índice

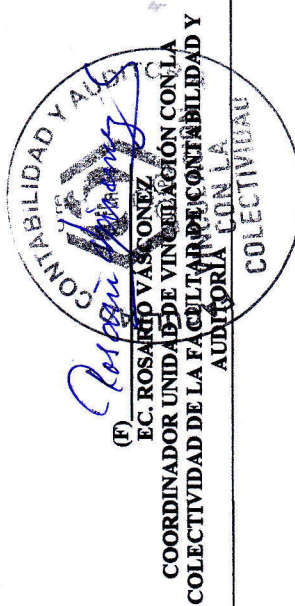
| | |
|--|----|
| 1. Estrategias de Monitoreo..... | 19 |
| 2. Resumen de Asistencia de los Estudiantes Participantes..... | 20 |
| 3. Registro de Actividades Tutoriales del Coordinador y Docentes Participantes del Proyecto..... | 21 |

1. ESTRATEGIAS DE MONITOREO.

| COMPONENTES/ACTIVIDADES SUBACTIVIDADES | TIEMPO PLANIFICADO | | | PRESUPUESTO FINANCIADO POR LA UNIVERSIDAD TECNICA DE AMBATO | | | TIEMPO DE EJECUCIÓN REAL | | | PRESUPUESTO EJECUTADO POR LA UNIVERSIDAD TECNICA DE AMBATO |
|--|--------------------|----------|----------------|---|----------|----------------|--------------------------|----------|----------------|--|
| | DESDE | HASTA | # HORAS | DESDE | HASTA | # HORAS | DESDE | HASTA | # HORAS | |
| COMPONENTE 1: Concientización sobre el cumplimiento de Normativa legal. | | | TOTAL HORAS 5 | | | TOTAL HORAS 11 | | | TOTAL HORAS 11 | TOTAL USD 123,75 |
| | 09/09/13 | 13/09/13 | 5 | 09/10/13 | 15/10/13 | 11 | 10/10/13 | 15/10/13 | 11 | USD 123,75 |
| COMPONENTE 2: Conocimiento de procedimientos contables. | | | TOTAL HORAS 5 | | | TOTAL HORAS 6 | | | TOTAL HORAS 6 | TOTAL USD 67,50 |
| | 05/10/13 | 05/10/13 | 5 | 19/10/13 | 19/10/13 | 6 | 19/10/13 | 19/10/13 | 6 | USD 67,50 |
| COMPONENTE 3: Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. | | | TOTAL HORAS 70 | | | TOTAL HORAS 78 | | | TOTAL HORAS 78 | TOTAL USD 877,50 |
| | 12/09/13 | 04/01/14 | 70 | 26/10/13 | 04/01/14 | 78 | 26/10/13 | 04/01/14 | 78 | USD 877,50 |
| COMPONENTE 4: Suficientes políticas internas para el manejo de recursos. | | | TOTAL HORAS 20 | | | TOTAL HORAS 9 | | | TOTAL HORAS 9 | TOTAL USD 101,25 |
| | 06/01/13 | 11/01/14 | 20 | 07/01/14 | 09/01/14 | 9 | 07/01/14 | 09/01/14 | 9 | USD 101,25 |
| TOTAL | | | 100 | | | 104 | | | 104 | USD 1.170,00 |

(F) 
ING. EDUARDO FAZ
 DOCENTE COORDINADOR PROYECTO

(F) 
SRA. DORIS ENCALADA
 COORDINADOR ENTIDAD BENEFICIARIA

(F) 
E.C. ROSARIO VASCONEZ
 COORDINADOR UNIDAD DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD DE LA FACULTAD DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA CON LA COLECTIVIDAD



















2. RESUMEN DE ASISTENCIA DE ESTUDIANTES PARTICIPANTES

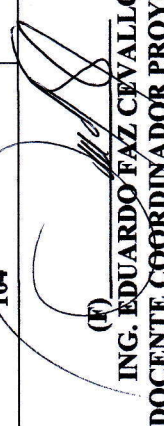
| DATOS PERSONALES | | HORAS CUMPLIDAS POR FECHA | | | | | | | | | | | | | TOTAL HORAS CUMPLIDAS POR ESTUDIANTE | FIRMA ESTUDIANTES | | | | | | |
|------------------|--|---------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|---|--|
| N° | NOMBRE DE LOS ESTUDIANTES | N° DE CÉDULA | 10/10/2013 | 14/10/2013 | 15/10/2013 | 19/10/2013 | 26/10/2013 | 02/11/2013 | 09/11/2013 | 16/11/2013 | 23/11/2013 | 30/11/2013 | 07/12/2013 | 14/12/2013 | 21/12/2013 | 04/01/2014 | 06/01/2014 | 07/01/2014 | 08/01/2014 | 09/01/2014 | | |
| 1 | BEDÓN CHICO HÉCTOR ISRAEL | 1804301669 | 3 | 5 | 3 | 6 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 10 | 7 | 8 | 11 | 2 | 2 | 2 | 2 | 3 | |
| 2 | CRISÓN CHÁVEZ CRISTINA BELÉN | 1803671989 | 3 | 5 | 3 | 6 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 10 | 7 | 7 | 8 | 11 | 2 | 2 | 2 | 2 | 3 | |
| 3 | JARA CABRERA DANIELA VICTORIA | 1400975361 | 3 | 5 | 3 | 6 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 10 | 7 | 7 | 8 | 11 | 2 | 2 | 2 | 2 | 3 | |
| 4 | MASABANDA PARRA SANTIAGO ABRAHAM | 1804475604 | 3 | 5 | 3 | 6 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 10 | 7 | 7 | 8 | 11 | 2 | 2 | 2 | 2 | 3 | |
| 5 | MORALES ROBALINO JUAN GABRIEL | 1804740098 | 3 | 5 | 3 | 6 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 10 | 7 | 7 | 8 | 11 | 2 | 2 | 2 | 2 | 3 | |
| 6 | NUÑEZ COCA LUIZ MARCELO | 1803944980 | 3 | 5 | 3 | 6 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 10 | 7 | 7 | 8 | 11 | 2 | 2 | 2 | 2 | 3 | |
| 7 | OROZCO BARRENO JENNY CRISTINA | 1804276663 | 3 | 5 | 3 | 6 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 10 | 7 | 7 | 8 | 11 | 2 | 2 | 2 | 2 | 3 | |

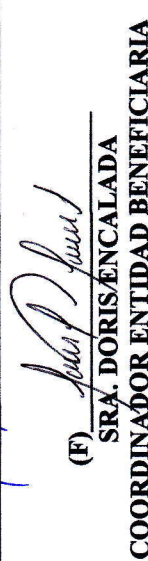
(F)
ING. EDUARDO FAZ
DOCENTE COORDINADOR PROYECTO

(F)
SRA. DORIS ENCALADA
COORDINADOR ENTIDAD BENEFICIARIA

3. REGISTRO DE ACTIVIDADES TUTORIALES DEL COORDINADOR Y DOCENTES PARTICIPANTES DEL PROYECTO

| COORDINADOR O DOCENTES PARTICIPANTES EN LA EJECUCIÓN, MONITOREO Y EVALUACIÓN DEL PROYECTO: ING. EDUARDO FAZ | | | | FIRMAS DEL COORDINADOR DEL PROYECTO O DOCENTE PARTICIPANTE |
|---|----------------|----------------------|--|---|
| DÍA Y FECHA | HORA INICIO | HORA FINALIZACIÓN | ACTIVIDADES CUMPLIDAS | |
| 10/10/2013 | 09:00 am | 12:00 pm | Concientización sobre el cumplimiento de Normativa legal. |  |
| 14/10/2013 | 09:00 am | 14:00 pm | Concientización sobre el cumplimiento de Normativa legal. |  |
| 15/10/2013 | 09:00 am | 12:00 pm | Concientización sobre el cumplimiento de Normativa legal. |  |
| 19/10/2013 | 08:00 am | 14:00 pm | Conocimiento de procedimientos contables. |  |
| 26/10/2013 | 08:00 am | 15:00 pm | Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. |  |
| 02/11/2013 | 08:00 am | 15:00 pm | Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. |  |
| 09/11/2013 | 08:00 am | 15:00 pm | Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. |  |
| 16/11/2013 | 08:00 am | 15:00 pm | Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. |  |
| 23/11/2013 | 08:00 am | 15:00 pm | Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. |  |
| 30/11/2013 | 08:00 am | 18:00 pm | Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. |  |
| 07/12/2013 | 08:00 am | 15:00 pm | Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. |  |
| 14/12/2013 | 08:00 am | 15:00 pm | Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. |  |
| 21/12/2013 | 07:00 am | 15:00 pm | Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. |  |
| 04/01/2014 | 07:00 am | 18:00pm | Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. |  |
| 06/01/2014 | 13:00 pm | 15:00 pm | Suficientes políticas internas para el manejo de recursos. |  |
| 07/01/2014 | 13:00 pm | 15:00 pm | Suficientes políticas internas para el manejo de recursos. |  |
| 08/01/2014 | 13:00 pm | 15:00 pm | Suficientes políticas internas para el manejo de recursos. |  |
| 09/01/2014 | 18:00 pm | 21:00 pm | Suficientes políticas internas para el manejo de recursos. |  |
| TOTAL | | 104 | | |

(F) 
ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS
DOCENTE COORDINADOR PROYECTO

(F) 
SRA. DORIS ENCALADA
COORDINADOR ENTIDAD BENEFICIARIA

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO



**CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
"CEVIC"**

FACULTAD DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA



PROGRAMA: Unidad de Vinculación con la Colectividad

CARRERA DE: "CONTABILIDAD Y AUDITORIA"

**PROYECTO ACADÉMICO DE SERVICIO COMUNITARIO PARA
VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD**

ETAPA III: "EVALUACIÓN"

NOMBRE DEL PROYECTO: "MANEJO Y GENERACION DE INFORMACION
FINANCIERA DEL CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA
CIUDAD DE LATACUNGA"

DOCENTE COORDINADOR: ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS

DOCENTES PARTICIPANTES: ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS

ENTIDAD(ES) BENEFICIARIA(S): CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO
ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA

COORDINADOR ENTIDAD BENEFICIARIA: SRA. DORIS ENCALADA

CÓDIGO DEL PROYECTO: "FCAUD-CA-004-Septiembre 2013 Febrero 2014"

Ambato, 13 de Enero 2014

ÍNDICE ETAPA III

CONTENIDO

Carátula Índice

| | |
|--|----|
| 1. Informe final..... | 25 |
| 1.4. Resultados e impactos (incluir una fotografía)..... | 26 |
| 2. Evaluación de resultados..... | 28 |
| 3. Fichas de evaluación..... | 29 |
| 4. Resumen de beneficiarios | 30 |
| 4.1. Matriz de enfoque de igualdad | 30 |
| 4.2. Matriz de enfoque territorial..... | 31 |
| 5. Certificado de entidad beneficiaria | 32 |
| 6. Producto del proyecto | 34 |
| 7. Anexos..... | 35 |

1. INFORME FINAL

1.1. Resumen Ejecutivo

El presente proyecto de vinculación con la colectividad se ha elaborado con la finalidad de examinar los aspectos económicos del Conjunto Habitacional Puerto Alegría a través de una Auditoría Financiera.

Básicamente el trabajo está conformado por tres capítulos, en el primer capítulo se detallaron los aspectos generales, diagnóstico y problema, objetivos, estrategias de ejecución y el presupuesto y financiamiento del proyecto.

El segundo capítulo está conformado por el cuadro comparativo de las estrategias de ejecución programadas y cumplidas, el registro de asistencia tanto del tutor como de los estudiantes.

Para finalizar, el tercer capítulo contiene el informe final del proyecto, en el cuál se incluyen los antecedentes de la entidad beneficiaria, las actividades realizadas por los estudiantes, los resultados e impactos logrados, la fichas de evaluación, el resumen de los beneficiarios, el certificado de la entidad beneficiara y el producto obtenido.

El producto logrado al concluir con el proyecto es el informe final de auditoría, el cuál contiene detalladamente los puntos relevantes encontrados, los mismos que están sustentados con la respectiva normativa legal y documentación necesaria. Además, se incluyen recomendaciones dirigidas hacia la administración del Conjunto Habitacional Puerto Alegría, con el fin de mejorar la situación económica de la entidad.

1.2. Antecedentes

El Conjunto Habitacional Puerto Alegría, conformado por 86 familias, está ubicado en la ciudad de Latacunga, gozando de una localización privilegiada y estratégica se debido a su cercanía al aeropuerto y a la Escuela Superior Politécnica del Ejército. (Aumentar directiva-RUC)

En la primera visita realizada pudimos notar que no existía una buena organización y estructura a nivel administrativo, ya que las funciones designadas a cada miembro de la Junta Directiva no son desempeñadas conforme lo indica en los estatutos de la misma, creando inconformidad en los co-propietarios.

Mientras se avanzaba con el desarrollo del proyecto se fue evidenciando una serie de inconsistencias, tanto en el manejo de los recursos económicos de la entidad, como en el cumplimiento de normativas legales establecidas para el correcto control de la organización.

Otro punto a recalcar es que no existió la colaboración esperada para el desarrollo del proyecto, ya que la información requerida para nuestro trabajo no fue entregada oportunamente por parte de las personas encargadas de la custodia de los documentos de respaldo y registro de ingresos y egresos, los mismos que eran de vital importancia para iniciar nuestras actividades.

1.3. Actividades realizadas

El día 10 de Octubre del 2013, los siete integrantes que conforman el grupo de trabajo para la realización del proyecto de vinculación con la colectividad "MANEJO Y GENERACION DE INFORMACION FINANCIERA DEL CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA", realizamos una visita previa a la organización con la finalidad de efectuar un diagnóstico de la situación del condominio.

Para poder analizar la situación económica de la organización enviamos un oficio dirigido a las administraciones correspondientes a los periodos 2009 -2010, 2010 -2011, 2011 -2012 y 2012 -2013, petición que no fue atendida en su totalidad, ya que solamente recibimos la documentación de los periodos 2010 -2011 y 2011 -2012.

Con la información otorgada procedimos a clasificar y analizar los comprobantes de ingresos y egresos y sus respectivos respaldos, detallando cada uno de estos en las cédulas analíticas de cada rubro, con el objetivo de determinar la veracidad y razonabilidad de los saldos de los mismos.

Una vez identificadas las inconsistencias existentes en la documentación, se procedió a elaborar la hoja de hallazgos, donde se explica las normativas legales que se han evadido, el responsable, las consecuencias de dicho incumplimiento y las recomendaciones dirigidas a la administración.

Finalmente, organizamos una sesión con los co-propietarios y la administración para comunicar los resultados obtenidos en la auditoría financiera, dando a conocer a detalle el trabajo efectuado.

1.4. Resultados e Impactos

Esencialmente, del presente proyecto de vinculación con la colectividad se ha obtenido los siguientes resultados e impactos:

Resultados:

- Se ha ordenado cronológica y secuencialmente los comprobantes de ingresos y egresos, y su respectiva documentación sustentatoria.
- Determinamos los saldos reales de los ingresos y egresos por cada periodo.
- Establecimos el origen de los faltantes y sobrantes tanto en ingresos como egresos.
- Encontramos un faltante de USD 60,00 en los ingresos y de USD

Impactos:

- Los co-propietarios están más consientes sobre la importancia de llevar un adecuado control de la situación económica de la entidad.

- La entidad recuperará los valores faltantes que serán repuestos por las personas responsables.
- La administración se dio cuenta de lo esencial que es el cumplimiento oportuno y adecuado de sus funciones, conforme a la normativa interna y legal, para mejorar el desarrollo del condominio.
- Los beneficiarios conocen la realidad económica de la entidad y cuál es el destino de sus recursos.


| OBJETIVOS | INDICADORES VERIFICABLES | PROBUELOS VERIFICADOS ALCANZADOS |
|--|--|--|
| <p>1. El sistema control de ingresos de la CONJUNTO HABITACIONAL BUENOS AIRES DE LA CIUDAD DE LATACUNGA</p> <p>2. Verificar la existencia de ingresos de repuesto de todos los componentes que conforman el sistema de repuesto de ingresos</p> <p>3. Comprobar el cumplimiento de Normativa legal</p> | <p>1. Informe mensual y trimestral de los ingresos y gastos de la entidad</p> <p>2. El 100% de los gastos revisados fehacientemente sus cuentas</p> <p>3. En un 100% será verificada la aplicación de la normativa legal y estatutaria</p> | <p>Informe de ingresos y gastos de la entidad en el Conjunto Habitacional Buenos Aires de la Ciudad de Latacunga</p> <p>Cédulas analíticas de gastos</p> <p>Hoja de Gastos</p> <p>Hoja de Ingresos</p> |
| <p>4. Verificar el cumplimiento de la normativa legal</p> <p>5. Comprobar el cumplimiento de la normativa legal</p> | <p>Se verificó el 100% de los ingresos que cubren los principales de contabilidad gubernamental</p> <p>El 100% de los ingresos y gastos serán verificados</p> <p>Se verificó el 100% de los datos de ingresos sobre el monto de recursos</p> | <p>Cédulas analíticas de gastos y de ingresos</p> <p>Informe de Gastos</p> |
| <p>VALORACIÓN FINAL</p> <p>CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES</p> | | |
| <p>ING. TOLUADO FALCÓN</p> <p>COORDINADOR DEL PROYECTO</p> | <p>ING. ROSARIO</p> <p>COORDINADORA DEL PROYECTO</p> | <p>ING. ROSARIO</p> <p>COORDINADORA DEL PROYECTO</p> <p>CON LA COLABORACIÓN DE LA ENTIDAD</p> |


2. EVALUACIÓN DE RESULTADOS


| RESUMEN NARRATIVO DE OBJETIVOS | INDICADORES VERIFICABLES OBJETIVAMENTE | PRODUCTOS O RESULTADOS ALCANZADOS | NIVEL DE CUMPLIMIENTO % |
|---|---|--|-------------------------|
| FIN: El adecuado manejo de recursos en el CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA. | Revisión sistemática y aleatoria de las cuentas de ingresos y gastos y todos los documentos de respaldo de los mismos, durante el proyecto. | Informe de auditoría junto con el dictamen de lo realizado en el Conjunto habitacional Puerto Alegría de la ciudad de Latacunga. | 100% |
| PROPÓSITO: Verificar la existencia de documentos de respaldo de todos los movimientos económicos que sustenten el adecuado manejo de recursos. | El 100% de los gastos revisados debidamente sustentados. | Cédula analítica de gastos. | 100% |
| COMPONENTE 1: Concientización sobre el cumplimiento de Normativa legal. | En un 100% será verificada la aplicación de la normativa legal y estatutaria. | Hoja de Hallazgos. | 90% |
| COMPONENTE 2: Conocimiento de procedimientos contables. | Se verificara el 100% de los registros que estén bajo principios de contabilidad generalmente aceptados. | Hoja de Hallazgos. | 100% |
| COMPONENTE 3: Manejo adecuado de documentos de respaldo de ingresos y egresos. | El 100 % de los ingresos y egresos serán verificados. | Cédula analítica de gastos y de ingresos. | 100% |
| COMPONENTE 4: Suficientes políticas internas para el manejo de recursos. | Se verificara el 100% de las políticas internas sobre manejo de recursos. | Hoja de Hallazgos. | 90% |

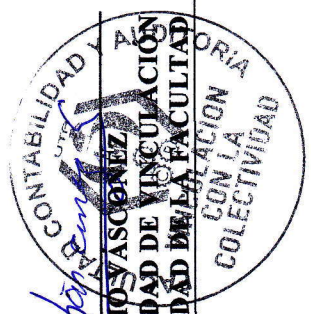
VALORACIÓN FINAL:

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

F: 
ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS
DOCENTE COORDINADOR DEL PROYECTO

F: 
SRA. DORIS ENCALADA
COORDINADOR ENTIDAD BENEFICIARIA

F: 
E.C. ROSARIO VASCONEZ
COORDINADOR UNIDAD DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD DE LA FACULTAD



3. FICHAS DE EVALUACIÓN

| FICHAS DE EVALUACIÓN DE ESTUDIANTES PARTICIPANTES CUMPLIMIENTO DE HORAS DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|-----------------|--------------------|----|-------------------------------------|-----------------|--------------------|
| <p>UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO</p> <p>PROYECTO ACADÉMICO DE SERVICIO COMUNITARIO PARA VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD</p> <p>FACULTAD DE: CONTABILIDAD Y AUDITORÍA</p> <p>CARRERA DE: CONTABILIDAD Y AUDITORÍA</p> <p>UNIDAD DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD</p> | | | | | | | |
| <p>ENTIDAD BENEFICIARIA: CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA</p> <p>NOMBRE DEL PROYECTO: "MANEJO Y GENERACION DE INFORMACION FINANCIERA DEL CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA"</p> | | | | | | | |
| No | Nómina de los estudiantes del grupo | Horas laboradas | Aprueba - Reprueba | No | Nómina de los estudiantes del grupo | Horas laboradas | Aprueba - Reprueba |
| 1 | BEDÓN CHICO HÉCTOR ISRAEL | 104 | Aprueba | 8 | | | |
| 2 | MASABANDA PARRA SANTIAGO ABRAHAM | 104 | Aprueba | 9 | | | |
| 3 | MORALES ROBALINO JUAN GABRIEL | 104 | Aprueba | 10 | | | |
| 4 | NUÑEZ COCA LUIS MARCELO | 104 | Aprueba | 11 | | | |
| 5 | CRISÓN CHÁVEZ CRISTINA BELÉN | 104 | Aprueba | 12 | | | |
| 6 | JARA CABRERA DANIELA VICTORIA | 104 | Aprueba | 13 | | | |
| 7 | OROZCO BARRENO JENNY CRISTINA | 104 | Aprueba | 14 | | | |

F:



ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS
DOCENTE COORDINADOR DEL PROYECTO

Ambato, 14 de Enero del 2014

4. RESUMEN DE BENEFICIARIOS
4.1. MATRIZ DE ENFOQUE DE IGUALDAD

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
 CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
 FACULTAD: CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
 PROGRAMA: UNIDAD DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
 CARRERA DE: CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
 PROYECTOS ACADÉMICOS DE SERVICIO COMUNITARIO PARA VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD PLANIFICADOS, EJECUTADOS, MONITOREADOS Y EVALUADOS

| ENFOQUE | DESCRIPCIÓN | BENEFICIARIOS |
|--------------------------|------------------------------|---------------|
| SEXO | HOMBRE | 62 |
| | MUJER | 24 |
| | SUBTOTAL | 86 |
| ETARIO | MENORES DE 15 AÑOS | |
| | DE 15 A 29 AÑOS | |
| | DE 30 A 64 AÑOS | 86 |
| | DE 65 Y MAS AÑOS | |
| | SUBTOTAL | 86 |
| DISCAPACIDADES | FISICA | |
| | PSICOLOGICA | |
| | MENTAL | |
| | AUDITIVA | |
| | VISUAL | |
| | SUBTOTAL | |
| | INDÍGENAS | |
| PUEBLOS Y NACIONALIDADES | MESTIZOS | 85 |
| | BLANCOS | |
| | AFROAMERICANOS | |
| | MONTUBIOS | 1 |
| | OTROS | 1 |
| | SUBTOTAL | 86 |
| | ECUATORIANO EN EL EXTRANJERO | |
| MOVILIDAD | EXTRANJERO EN EL ECUADOR | 1 |
| | SUBTOTAL | 1 |

FUENTE: oficio DIPLÉG-061-2011, julio 11, 2011. SENPLADES



F. ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS
 DOCENTE COORDINADOR DEL PROYECTO

4.2. MATRIZ DE ENFOQUE TERRITORIAL

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
FACULTAD: CONTABILIDAD Y AUDITORIA
PROGRAMA: UNIDAD DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
CARRERA DE: CONTABILIDAD Y AUDITORIA

PROYECTOS ACADÉMICOS DE SERVICIO COMUNITARIO PARA VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD PLANIFICADOS, EJECUTADOS, MONITOREADOS Y EVALUADOS

| No. | PROVINCIAS | CANTÓN | PARROQUIA | Nº. DE BENEFICIARIOS |
|-------|------------------|-----------|-----------|----------------------|
| 01 | AZUAY | | | |
| 02 | BOLÍVAR | | | |
| 03 | CAÑAR | | | |
| 04 | CARCHI | | | |
| 05 | CHIMBORAZO | | | |
| 06 | COTOPAXI | LATACUNGA | LA MATRIZ | 86 |
| 07 | EL ORO | | | |
| 08 | ESMERALDAS | | | |
| 09 | GUAYAS | | | |
| 10 | IMBABURA | | | |
| 11 | LOJA | | | |
| 12 | LOS RÍOS | | | |
| 13 | MANABÍ | | | |
| 14 | MORONA SANTIAGO | | | |
| 15 | NAPO | | | |
| 16 | PASTAZA | | | |
| 17 | PICHINCHA | | | |
| 18 | TUNGURAHUA | | | |
| 19 | ZAMORA CHINCHIPE | | | |
| 20 | GALÁPAGOS | | | |
| 21 | SUCUMBIOS | | | |
| 22 | ORELLANA | | | |
| 23 | SANTO DOMINGO | | | |
| 24 | SANTA ELENA | | | |
| 25 | NO LIMITADO | | | |
| TOTAL | | | | |

FUENTE: *oficio DIPLEG-061-2011, julio 11, 2011. SENPLADES*

F. 
ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS
DOCENTE COORDINADOR DEL PROYECTO

5. CERTIFICADO DE ENTIDAD BENEFICIARIA

El Coordinador del Conjunto Habitacional Puerto Alegría en debida y legal forma CERTIFICA que:

El equipo de Docentes y Estudiantes de la Universidad Técnica de Ambato, Facultad Contabilidad y Auditoría, de la Carrera de Contabilidad y Auditoría, desarrollaron en su totalidad y de manera participativa en esta Institución las etapas de Planificación, Ejecución, Monitoreo y Evaluación del Proyecto de Servicio Comunitario para Vinculación con la Sociedad "MANEJO Y GENERACION DE INFORMACION FINANCIERA DEL CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA DE LA CIUDAD DE LATACUNGA"; con una duración total de 104, siendo los Beneficiarios Directos de este Proyecto 86 co-propietarios de la entidad a la que represento.

De esta manera se da cumplimiento al Acta de Aceptación y Compromiso suscrita con la Facultad de de Contabilidad y Auditoría de la Universidad Técnica de Ambato.

Es todo cuanto puedo certificar en honor a la verdad, autorizando a la Universidad Técnica de Ambato, para que dé al presente el uso que a bien tuviera.

Lugar, Latacunga, 10 de enero, 2013

f. 




SRA. DORIS ENCALADA
COORDINADOR ENTIDAD BENEFICIARIA
HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA

C. INFORME DEL PROYECTO PLANIFICADO, EJECUTADO, MONITOREADO Y EVALUADO.

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
 CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
 FACULTAD: CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
 PROGRAMA: UNIDAD DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD
 CARRERA DE: CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

PROYECTOS ACADÉMICOS DE SERVICIO COMUNITARIO PARA VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD: PLANIFICADOS, EJECUTADOS, MONITOREADOS Y EVALUADOS.

PROYECTO: "Manejo y generación de información financiera del Conjunto Habitacional Puerto Alegría de la ciudad de CÓDIGO: FCAUD-CA-004-Septiembre 2013 Febrero 2014 Latacunga"

| ENTIDAD(ES) BENEFICIARIA(S) I. N 186 FAMILIAS Y LA ADMINISTRACIÓN DEL CONJUNTO HABITACIONAL PUERTO ALEGRÍA. NÚMERO DE BENEFICIARIOS: | TIEMPO DE EJECUCIÓN | | PRESUPUESTO EJECUTADO POR LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO (USD \$) TOTAL: 1.125,00 USD | | |
|--|---|---|---|---|--|
| | DESDE | HASTA | | # HORAS | |
| | 14/10/2013 | 09/01/2013 | 104 | | |
| COORDINADOR (ES) ENTIDAD (ES) BENEFICIARIAS NOMBRE CARGO | RESPONSABLES DEL PROYECTO HORAS SEMANALES PARA PROYECTOS DE VINCULACIÓN CON LA SOCIEDAD DISTRIBUTIVO DOCENTE | | ESTUDIANTES PARTICIPANTES | | |
| | DOCENTE(S) | HOMBRES | MUJERES | # HORAS CUMPLIDAS | |
| I. Sra. Doris Encalada I. Tesorera | I. Ing. Eduardo Faz | 1. BEDÓN CHICO HÉCTOR ISRAEL 2. MASABANDA PARRA SANTIAGO ABRAHAM 3. MORALES ROBALINO JUAN GABRIEL 4. NUÑEZ COCA LUIS MARCELO | 1. CRISON CHÁVEZ CRISTINA BELÉN 2. JARA CABRERA DANIELA VICTORIA 3. OROZCO BARRENO JENNY CRISTINA | 104 104 104 104 | |
| PRESENTADO POR: f.  ING. EDUARDO FAZ CEVALLOS DOCENTE COORDINADOR DEL PROYECTO | | REVISADO POR: f.  ING. MARCELA VICO COORDINADORA DE LA FACULTAD DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD | | f.  ING. MARCELA VICO COORDINADORA DE LA FACULTAD DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA CENTRO DE VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD | |