

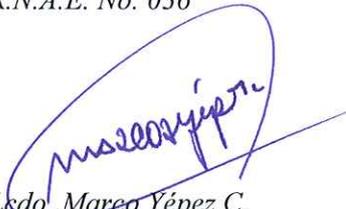
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

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 el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Ldo. Mareo Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-01 "MÁS SALUD PARA EL SUR DE QUITO"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
27/jun/2007	USD\$	144.568,00
Total ingresos		144.568,00
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Junio 30, 2007		-
Julio 31, 2007		588,42
Agosto 31, 2007		531,17
Septiembre 30, 2007		313,92
Octubre 31, 2007		278,09
Noviembre 30, 2007		180,55
Diciembre 31, 2007		80,38
Total otros ingresos		1.972,53
TOTAL INGRESOS		146.540,53
<u>GASTOS</u>		
Diciembre 31, 2007		118.923,28
Total gastos		118.923,28
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		27.617,25
Total en caja y bancos		17.893,37
+ Cuentas por cobrar		15.096,05
- Cuentas por pagar		5.322,17
- Gastos Locales cubiertos con fondos FIE		13,02
Total mantenido en cuentas		27.654,23
DIFERENCIA A EXPLICAR		(36,98) (A)

(A) Diferencia no explicada

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-01 "MÁS SALUD PARA EL SUR DE QUITO"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 236.996,59	118.923,28	118.073,31	49,82%
No infraestructura	-	-	-	0,00%
Total Costos Directos	236.996,59	118.923,28	118.073,31	49,82%
Costos Indirectos				
Gastos generales	-	-	-	0,00%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	-	-	-	0,00%
TOTAL GASTOS FIE	236.996,59	118.923,28	118.073,31	49,82%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	225.248,00	224.981,51	266,49	0,12%
No infraestructura	283.407,44	64.067,16	219.340,28	77,39%
Total Costos Directos	508.655,44	289.048,67	219.606,77	43,17%
Costos Indirectos				
Gastos generales	55.065,00	40.649,22	14.415,78	26,18%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	55.065,00	40.649,22	14.415,78	26,18%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	563.720,44	329.697,89	234.022,55	41,51%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	462.244,59	343.904,79	118.339,80	25,60%
No infraestructura	283.407,44	64.067,16	219.340,28	77,39%
Total Costos Directos	745.652,03	407.971,95	337.680,08	45,29%
Costos Indirectos				
Gastos generales	55.065,00	40.649,22	14.415,78	26,18%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	55.065,00	40.649,22	14.415,78	26,18%
Impuesto al Valor Agregado	72.462,00	40.380,91	32.081,09	44,27%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	873.179,03	489.002,08	384.176,95	44,00%

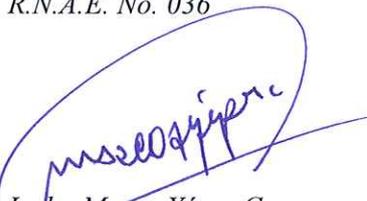
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-02 “**ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE PARA 6 COMUNIDADES INDIGENAS DEL SISTEMA GUAMANÍ – CANTON ALAUSÍ**”, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 6 Comunidades Indígenas del Sistema Guamaní – Cantón Alausí”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-02 "Abastecimiento de Agua Potable para Seis Comunidades
Indígenas del Sistema Guamani"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
Junio 06, 2007	USD\$	51.056,81
Septiembre 18, 2007		89.349,42
Total ingresos		140.406,23
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Total otros ingresos		-
TOTAL INGRESOS		140.406,23
<u>GASTOS</u>		
Agosto 27, 2007		52.777,88
Enero 14, 2007		69.735,31
Total gastos		122.513,19
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		17.893,04
Total en caja y bancos		42.541,77
Ingresos Contraparte		-
+ Cuentas por cobrar		11.503,26
- Cuentas por pagar		-
Total mantenido en cuentas		54.045,03
DIFERENCIA A EXPLICAR		(36.151,99) (a)

(a) El saldo positivo en el Banco se debe a que fueron depositados en la cuenta bancaria del proyecto los aportes en efectivo de CESA por US \$ 22.500 y de los Usuarios pro US \$ 9.927

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-02 "Abastecimiento de Agua Potable para Seis Comunidades Indígenas del Sistema Guamani"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE	(a)			
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 173.451,77	87.617,50	85.834,27	49,49%
No infraestructura	65.131,47	30.273,64	34.857,83	53,52%
Total Costos Directos	238.583,24	117.891,14	120.692,10	50,59%
Costos Indirectos				
Gastos generales	16.700,83	4.622,05	12.078,78	72,32%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	16.700,83	4.622,05	12.078,78	72,32%
TOTAL GASTOS FIE	255.284,07	122.513,19	132.770,88	52,01%
CONTRAPARTE LOCAL	(b)			
Costos Directos				
Infraestructura	105.375,79	30.656,22	74.719,57	70,91%
No infraestructura	24.080,69	5.880,00	18.200,69	75,58%
Total Costos Directos	129.456,48	36.536,22	92.920,26	71,78%
Costos Indirectos				
Gastos generales	-	2.931,62	(2.931,62)	0,00%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	-	2.931,62	(2.931,62)	0,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	129.456,48	39.467,84	89.988,64	69,51%
TOTAL GASTOS	(a+b)			
Costos Directos				
Infraestructura	278.827,56	118.273,72	160.553,84	57,58%
No infraestructura	89.212,16	36.153,64	53.058,52	59,47%
Total Costos Directos	368.039,72	154.427,36	213.612,36	58,04%
Costos Indirectos				
Gastos generales	16.700,83	7.553,67	9.147,16	54,77%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	16.700,83	7.553,67	9.147,16	54,77%
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE	30.634,09	10.569,90	20.064,19	65,50%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte	-	-	-	-
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	415.374,64	172.550,93	242.823,71	58,46%

Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-03 “**SISTEMA DE POTABILIZACIÓN DE AGUA 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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. Excepto por lo mencionado en el párrafo 3, nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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. A la fecha de nuestra revisión, (Agosto 29 de 2008) no se nos ha proporcionado toda la información financiera del Proyecto, lo cual no nos ha permitido conciliar el saldo del efectivo existente en caja y bancos con el exceso de los ingresos menos los gastos efectuados por el Proyecto por USD\$66,203.20, así como no nos fue posible determinar la existencia de gastos adicionales del Proyecto no registrados por el Fondo Ítalo Ecuatoriano al Proyecto al 31 de diciembre de 2007.
4. En nuestra opinión, excepto el efecto de los ajustes, si los hay, que se determine que pudieran ser necesarios, si se nos hubiese proporcionado la información descrita en el párrafo 3, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto “FIE 2006-03 Sistema de Potabilización de Agua Juan Bautista Aguirre”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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. *El convenio de financiamiento no rembolsable para la ejecución del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-03, en su cláusula décimo cuarta – Plazo, establece que será de cuatro meses a partir de la entrega del primer desembolso (8-Jun-2007), esto es hasta octubre de 2007. A la fecha de nuestra revisión, (Agosto 29 de 2008) este convenio se encuentra vencido.*

Atentamente,

Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036

Lcdo. Marco Yépez C.

Presidente

Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE
DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E
ITALIA

Proyecto FIE 2006-03 Sistema de Potabilización de Agua Juan Bautista Aguirre

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
Mayo 7, 2007	USD\$ 5.000,00
Junio 12, 2007	60.094,62
Agosto 1, 2007	10.838,38
Octubre 15, 2007	60.094,62
TOTAL INGRESOS	<u>136.027,62</u>
<u>GASTOS</u>	
Octubre 24, 2007	49.261,11
Diciembre 28, 2007	20.563,31
Total gastos	<u>69.824,42</u>
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	<u>66.203,20</u> (A)

(A) AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007, DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN FINANCIERA NO NOS FUE POSIBLE CONCILIAR EL EXCESO DE INGRESOS SOBRE LOS EGRESOS CON EL SALDO DEL EFECTIVO Y DETERMINAR LA ADECUADA UTILIZACIÓN DEL SALDO DE LOS ANTICIPOS ENTREGADOS

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-03 Sistema de Potabilización de Agua Juan Bautista Aguirre

Estado de ingresos y gastos
 Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 101.977,98	65.584,74	36.393,24	35,69%
No infraestructura	13.588,60	3.670,00	9.918,60	72,99%
Total Costos Directos	115.566,58	69.254,74	46.311,84	40,07%
Costos Indirectos				
Gastos generales	4.622,66	284,84	4.337,82	93,84%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	4.622,66	284,84	4.337,82	93,84%
TOTAL GASTOS FIE	120.189,24	69.539,58	50.649,66	42,14%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	13.906,09	-	13.906,09	100,00%
No infraestructura	558,32	-	558,32	100,00%
Total Costos Directos	14.464,41	-	14.464,41	100,00%
Costos Indirectos				
Gastos generales	561,96	284,84	846,80	150,69%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	561,96	284,84	846,80	150,69%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	15.026,37	284,84	15.311,21	101,90%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	115.884,07	65.584,74	50.299,33	43,40%
No infraestructura	14.146,92	3.670,00	10.476,92	74,06%
Total Costos Directos	130.030,99	69.254,74	60.776,25	46,74%
Costos Indirectos				
Gastos generales	5.184,62	569,68	5.184,62	100,00%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	5.184,62	569,68	5.184,62	100,00%
Impuesto al Valor Agregado	11.323,22	-	11.323,22	100,00%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	146.538,83	69.824,42	77.284,09	52,74%

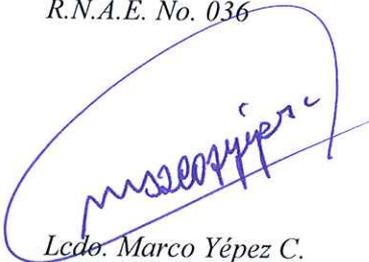
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-04 “**ALCANTARILLADO SANITARIO PARA GUARE - LOS RÍOS**”, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 “FIE 2006-04 Alcantarillado Sanitario para Guare - Los Ríos”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE
DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E
ITALIA

Proyecto FIE 2006-04 Alcantarillado Sanitario para Guare - Los Ríos

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
Julio 3, 2007	USD\$ 69.317,96
Total ingresos	69.317,96
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>	
Depósito por apertura	12,00
Total otros ingresos	12,00
TOTAL INGRESOS	69.329,96
<u>GASTOS</u>	
Diciembre 28, 2007	54.288,41
Total gastos	54.288,41
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	15.041,55
Caja y bancos	9.846,59
+ Cuentas por cobrar	6.258,09
- Cuentas por pagar	1.063,13
Total mantenido en cuentas	15.041,55
DIFERENCIA A EXPLICAR	-

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-04 Alcantarillado Sanitario para Guare - Los Ríos

Estado de ingresos y gastos
 Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 149.668,13	41.746,76	107.921,37	72,11%
No infraestructura	16.961,58	4.515,93	12.445,65	73,38%
Total Costos Directos	166.629,71	46.262,69	120.367,02	72,24%
Costos Indirectos				
Gastos generales	6.665,19	7.138,22	(473,03)	-7,10%
Imprevistos	-	887,50	(887,50)	
Total costos indirectos	6.665,19	8.025,72	(1.360,53)	-20,41%
TOTAL GASTOS FIE	173.294,90	54.288,41	119.006,49	68,67%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	38.314,75	-	38.314,75	100,00%
No infraestructura	3.200,00	-	3.200,00	100,00%
Total Costos Directos	41.514,75	-	41.514,75	100,00%
Costos Indirectos				
Gastos generales	1.660,59	-	1.660,59	100,00%
Imprevistos	-	-	-	
Total costos indirectos	1.660,59	-	1.660,59	100,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	43.175,34	-	43.175,34	100,00%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	187.982,88	41.746,76	146.236,12	77,79%
No infraestructura	20.161,58	4.515,93	15.645,65	77,60%
Total Costos Directos	208.144,46	46.262,69	161.881,77	77,77%
Costos Indirectos				
Gastos generales	8.325,78	7.138,22	1.187,56	14,26%
Imprevistos	-	887,50	(887,50)	
Total costos indirectos	8.325,78	8.025,72	300,06	3,60%
Impuesto al Valor Agregado	25.976,43		19.718,34	75,91%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	242.446,67	60.546,50	181.900,17	75,03%

Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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. Al 31 de diciembre de 2007, en el proyecto “Mejoramiento de la Productividad Mediante la Implementación de un Sistema de Riego Presurizado en Nabón Centro”, en el reporte financiero se incluyen gastos que corresponden a la Contraparte (Municipalidad de Nabón) por el valor de \$ 36.155,53 y su impuesto al Valor Agregado- IVA de US \$ 4.338,66; cuyo monto asciende a US \$ 40.494,19.
4. En nuestra opinión, excepto por lo descrito en el párrafo 3, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-05 “Mejoramiento de la Productividad Mediante la Implementación de un Sistema de Riego Presurizado en Nabón Centro”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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. *La Contraparte del proyecto (Municipalidad de Nabón), con fecha 13 de febrero de 2008, realizó el depósito por US \$ 40.494,19, en la cuenta corriente del Banco Bolivariano del Fondo Italo Ecuatoriano F.I.E.*

Atentamente,

Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036

Lcdo. Marco Yépez C.

Presidente

Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

FIE 2006-05 "Proyecto de Mejoramiento de la Productividad Mediante la
Implementación de un
Sistema de Riego Presurizado en Nabón Centro"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
Julio 11, 2007	USD\$	67.857,84
Diciembre 11, 2007		11.309,64
Diciembre 20, 2007		56.548,20
Total ingresos		135.715,68
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Total otros ingresos		-
TOTAL INGRESOS		135.715,68
<u>GASTOS</u>		
Octubre 31, 2007		51.022,65
Diciembre 31, 2007		32.784,79
TOTAL GASTOS		83.807,44
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		51.908,24
Total en caja y bancos		38.953,90
+ Cuentas por cobrar (b)		14.775,37 (a)
- Cuentas por pagar		1.511,58
Total mantenido en cuentas		52.217,69
DIFERENCIA A EXPLICAR		(309,45) (b)

(a) Incluye US \$5.000,00 de un anticipo a proveedores no liquidados oportunamente

(b) Diferencia no explicada

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE
ECUADOR E ITALIA

FIE 2006-05 "Proyecto de Mejoramiento de la Productividad Mediante la Implementación de un
Sistema de Riego Presurizado en Nación Centro"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE				
(a)				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 174.629,79	65.922,54	108.707,25	62,25%
No infraestructura	30.178,55	17.884,91	12.293,64	40,74%
Total Costos Directos	204.808,34	33.807,45	121.000,89	59,08%
Costos Indirectos				
Gastos generales	-	-	-	
Imprevistos	21.384,46	-	21.384,46	100,00%
Total costos indirectos	21.384,46	-	21.384,46	100,00%
TOTAL GASTOS FIE	226.192,80	33.807,45	142.385,35	62,95%
CONTRAPARTE LOCAL				
(b)				
Costos Directos				
Infraestructura	139.857,08	63.169,56	76.687,52	54,83%
No infraestructura	36.485,72	13.534,29	22.951,43	62,91%
Total Costos Directos	176.342,80	76.703,85	99.638,95	56,50%
Costos Indirectos				
Gastos generales	-	-	-	
Imprevistos	800,00	-	800,00	100,00%
Total costos indirectos	800,00	-	800,00	100,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	177.142,80	76.703,85	100.438,95	56,70%
TOTAL GASTOS				
(a+b)				
Costos Directos				
Infraestructura	314.486,87	129.092,10	185.394,77	58,95%
No infraestructura	66.664,27	31.419,20	35.245,07	52,87%
Total Costos Directos	381.151,14	160.511,30	220.639,84	57,89%
Costos Indirectos				
Gastos generales	-	-	-	
Imprevistos	22.184,46	-	22.184,46	100,00%
Total costos indirectos	22.184,46	-	22.184,46	100,00%
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE	24.577,00	9.675,37	14.901,63	60,63%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte	21.161,13	-	21.161,13	100,00%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	449.073,73	170.186,67	278.887,06	62,10%

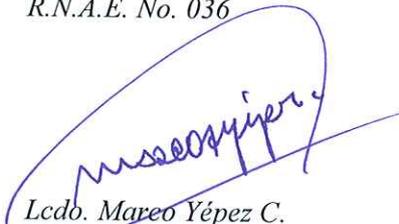
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del 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**” 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-06 “Alcantarillado Sanitario y Tratamiento de las Aguas Servidas por Fosa Séptica y Filtro Anaeróbico Para la Comunidad de Charcay”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcd. Mareo Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

FIE 2006-06 Proyecto de Alcantarillado Sanitario y Tratamiento de las Aguas Servidas
por Fosa
Séptica y Filtro Anaerobico Para la Comunidad de Charcay

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
Junio 07, 2007	USD\$	65.348,13
Septiembre 19, 2007		55.545,91
Diciembre 27, 2007		27.772,92
Total ingresos		148.666,96
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Total otros ingresos		351,14
		351,14
TOTAL INGRESOS		149.018,10
<u>GASTOS</u>		
Agosto 15, 2007		53.442,95
Noviembre 19, 2007		55.012,92
Diciembre 31, 2007		23.352,75
Total gastos		131.808,62
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		17.209,48
Total en caja y bancos		17.166,43
Ingresos Contraparte		(14.159,97)
+ Cuentas por cobrar		16.180,66
- Cuentas por pagar		(1.289,19)
Total mantenido en cuentas		17.897,93
DIFERENCIA A EXPLICAR		(688,45) (a)

(a) Diferencia no Explicada

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE
ECUADOR E ITALIA

FIE 2006-06 Proyecto de Alcantarillado Sanitario y Tratamiento de las Aguas Servidas por Fosa Séptica y Filtro Anerobico
Para la Comunidad de Charcay

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE				
(a)				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 129.530,77	110.251,15	19.279,62	14,88%
No infraestructura	26.060,00	17.439,02	8.620,98	33,08%
Total Costos Directos	<u>155.590,77</u>	<u>127.690,17</u>	<u>27.900,60</u>	<u>17,93%</u>
Costos Indirectos				
Gastos generales	7.779,54	4.571,58	3.207,96	41,24%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	<u>7.779,54</u>	<u>4.571,58</u>	<u>3.207,96</u>	<u>41,24%</u>
TOTAL GASTOS FIE	<u>163.370,31</u>	<u>132.261,75</u>	<u>31.108,56</u>	<u>19,04%</u>
CONTRAPARTE LOCAL				
(b)				
Costos Directos				
Infraestructura	30.662,61	19.919,48	10.743,13	35,04%
No infraestructura	-	-	-	-
Total Costos Directos	<u>30.662,61</u>	<u>19.919,48</u>	<u>10.743,13</u>	<u>35,04%</u>
Costos Indirectos				
Gastos generales	1.533,13	-	1.533,13	100,00%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	<u>1.533,13</u>	<u>-</u>	<u>1.533,13</u>	<u>100,00%</u>
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	<u>32.195,74</u>	<u>19.919,48</u>	<u>12.276,26</u>	<u>38,13%</u>
TOTAL GASTOS				
(a+b)				
Costos Directos				
Infraestructura	160.193,38	130.170,63	30.022,75	18,74%
No infraestructura	26.060,00	17.439,02	8.620,98	33,08%
Total Costos Directos	<u>186.253,38</u>	<u>147.609,65</u>	<u>38.643,73</u>	<u>20,75%</u>
Costos Indirectos				
Gastos generales	9.312,67	4.571,58	4.741,09	50,91%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	<u>9.312,67</u>	<u>4.571,58</u>	<u>4.741,09</u>	<u>50,91%</u>
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE	19.604,44	15.222,26 (1)	4.382,18	22,35%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte	3.863,49	3.186,42	677,07	17,52%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	<u>219.033,98</u>	<u>170.589,91</u>	<u>48.444,07</u>	<u>22,12%</u>

(1) Este valor difiere de los saldos del Informe Financiero de la Unidad Ejecutora y del FIE.

Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-07 “**CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, PUENTE Y AULA ESCOLAR EN EL CANTON PALORA DE LA PROVINCIA DE 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-07 “**Construcción de Infraestructura de Agua Potable, Puente y Aula Escolar en el Cantón Palora de la Provincia de Morona Santiago**”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036

Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-07 Construcción de Infraestructura de Agua Potable, Puentes y
Aula Escolar en la Parroquia Arapicos.

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
Diciembre 31, 2007	USD\$	44.345,45
Total ingresos		44.345,45
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Total otros ingresos		1.800,00
		1.800,00
TOTAL INGRESOS		46.145,45
<u>GASTOS</u>		
Diciembre 31, 2007		45.662,51
Total gastos		45.662,51
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		482,94
Total en caja y bancos		323,52
Ingresos Contraparte		-
+ Cuentas por cobrar		163,31
- Cuentas por pagar		-
Total mantenido en cuentas		486,83
DIFERENCIA A EXPLICAR		(3,89) (a)

(a) Diferencia no Explicada

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS
DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-07 Construcción de Infraestructura de Agua Potable, Puentes y Aula Escolar en la Parroquia Arapicos.

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 136.875,38	33.109,21	103.766,17	75,81%
No infraestructura	21.050,00	7.974,97	13.075,03	62,11%
Total Costos Directos	157.925,38	41.084,18	116.841,20	73,99%
Costos Indirectos				
Gastos generales	6.317,02	4.578,33	1.738,69	27,52%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	6.317,02	4.578,33	1.738,69	27,52%
TOTAL GASTOS FIE	164.242,40	45.662,51	118.579,89	72,20%
CONTRAPARTE LOCAL				
Costos Directos				
Infraestructura	22.488,66	-	22.488,66	100,00%
No infraestructura	11.200,00	5.250,00	5.950,00	52,23%
Total Costos Directos	33.688,66	5.250,00	28.438,66	84,42%
Costos Indirectos				
Gastos generales	1.347,55	1.484,48	(136,93)	-10,16%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	1.347,55	1.484,48	(136,93)	-10,16%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	35.036,21	6.734,48	28.301,73	80,78%
TOTAL GASTOS				
Costos Directos				
Infraestructura	159.364,04	33.109,21	126.254,83	79,22%
No infraestructura	32.250,00	13.224,97	19.025,03	58,99%
Total Costos Directos	191.614,04	46.334,18	145.279,86	75,82%
Costos Indirectos				
Gastos generales	7.664,57	6.062,81	1.601,76	20,90%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	7.664,57	6.062,81	1.601,76	20,90%
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE	19.709,09	3.172,53	16.536,56	83,90%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte	4.204,35	-	4.204,35	100,00%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	223.192,04	55.569,52	167.622,52	75,10%

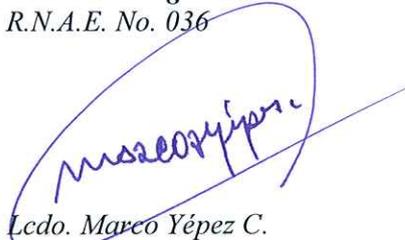
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-08 “**MEJORAMIENTO ACCESO AL AGUA POTABLE CANTÓN MONTALVO**”, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 “FIE 2006-08 Mejoramiento Acceso al Agua Potable Cantón Montalvo”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

**FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSION DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE
DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E
ITALIA**

Proyecto FIE 2006-08 Mejoramiento Acceso al Agua Potable Cantón Montalvo

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
Julio 4, 2007	USD\$ 74.403,00
TOTAL INGRESOS	<u>74.403,00</u>
<u>GASTOS</u>	
Diciembre 28, 2007	9.209,02
Diciembre 28, 2007	63.290,03
Diciembre 28, 2007	12.357,16
Total gastos	<u>84.856,21</u>
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	<u>(10.453,21)</u>
Caja y Bancos	5.209,54
+ Cuentas por cobrar	7.599,09
- Cuentas por pagar	23.264,54
Total mantenido en cuentas	<u>(10.455,91)</u>
DIFERENCIA	<u>2,70</u> A

A = Diferencia no explicada

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-08 Mejoramiento Acceso al Agua Potable Cantón Montalvo

Estado de ingresos y gastos
 Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 177.213,99	66.084,25	111.129,74	62,71%
No infraestructura	35.910,00	18.771,96	17.138,04	47,72%
Total Costos Directos	213.123,99	84.856,21	128.267,78	60,18%
Costos Indirectos				
Imprevistos	10.656,20	-	10.656,20	100,00%
Total costos indirectos	10.656,20	-	10.656,20	100,00%
TOTAL GASTOS FIE	223.780,19	84.856,21	138.923,98	62,08%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	8.640,29	-	8.640,29	100,00%
No infraestructura	18.037,86	-	18.037,86	100,00%
Total Costos Directos	26.678,15	-	26.678,15	100,00%
Costos Indirectos				
Gastos generales	-	1.462,40	(1.462,40)	0,00%
Imprevistos	1.333,91	-	1.333,91	100,00%
Total costos indirectos	1.333,91	1.462,40	(128,49)	-9,63%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	28.012,06	1.462,40	26.549,66	94,78%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	185.854,28	66.084,25	119.770,03	64,44%
No infraestructura	53.947,86	18.771,96	35.175,90	65,20%
Total Costos Directos	239.802,14	84.856,21	154.945,93	64,61%
Costos Indirectos				
Gastos generales	-	1.462,40	(1.462,40)	0,00%
Imprevistos	11.990,11	-	11.990,11	100,00%
Total costos indirectos	11.990,11	1.462,40	10.527,71	87,80%
Impuesto al Valor Agregado	30.215,07	7.599,09	22.615,98	74,85%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	282.007,32	93.917,70	188.089,62	66,70%

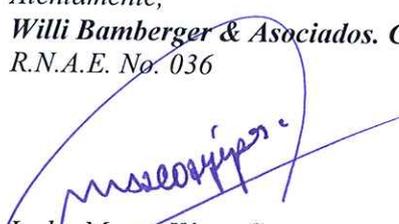
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-09 “**PROGRAMA DE DESARROLLO SOCIAL Y AMBIENTAL DEL 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-09 “Programa de Desarrollo Social y Ambiental del Cantón Tisaleo”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-09 “Programa de Desarrollo Social y Ambiental del Cantón
Tisaleo”

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
Julio 01, 2007	USD\$	54.925,13
Octubre 10, 2007		22.000,00
Noviembre 14, 2007		32.925,13
Diciembre 20, 2007		26.474,87
Total ingresos		136.325,13
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Total otros ingresos		-
TOTAL INGRESOS		136.325,13
<u>GASTOS</u>		
		48.735,56
		42.716,41
		38.684,87
Total gastos		130.136,84
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		6.188,29
Total en caja y bancos		337,09
+ Cuentas por cobrar		15.647,82
- Cuentas por pagar		(15.984,91)
Total mantenido en cuentas		-
DIFERENCIA A EXPLICAR		6.188,29 (a)

(a) Parte de esta diferencia se produce debido a que en la conciliación del Efectivo del FIE se incluye en las Cuentas por Pagar US \$ 6.179,11, que el proyecto tiene pendiente de liquidar al FIE, por lo que la diferencia no explicada disminuyendo la suma anotada sería de US \$ 9,18.

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS
DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-09 "Programa de Desarrollo Social y Ambiental del Cantón Tisaleo"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE				
(a)				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 86.550,00	86.550,00	-	0,00%
No infraestructura	86.074,00	41.848,71	44.225,29	51,38%
Total Costos Directos	<u>172.624,00</u>	<u>128.398,71</u>	<u>44.225,29</u>	<u>25,62%</u>
Costos Indirectos				
Gastos generales	3.840,44	1.738,13	2.102,31	54,74%
Imprevistos	4.286,00	-	4.286,00	
Total costos indirectos	<u>8.126,44</u>	<u>1.738,13</u>	<u>6.388,31</u>	<u>78,61%</u>
TOTAL GASTOS FIE	<u>180.750,44</u>	<u>130.136,84</u>	<u>50.613,60</u>	<u>28,00%</u>
CONTRAPARTE LOCAL				
(b)				
Costos Directos				
Infraestructura	15.900,00	-	15.900,00	100,00%
No infraestructura	54.214,00	-	54.214,00	
Total Costos Directos	<u>70.114,00</u>	<u>-</u>	<u>70.114,00</u>	<u>100,00%</u>
Costos Indirectos				
Gastos generales	-	-	-	
Imprevistos	-	-	-	
Total costos indirectos	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	<u>70.114,00</u>	<u>-</u>	<u>70.114,00</u>	<u>100,00%</u>
TOTAL GASTOS				
(a+b)				
Costos Directos				
Infraestructura	102.450,00	86.550,00	15.900,00	15,52%
No infraestructura	140.288,00	41.848,71	98.439,29	70,17%
Total Costos Directos	<u>242.738,00</u>	<u>128.398,71</u>	<u>114.339,29</u>	<u>47,10%</u>
Costos Indirectos				
Gastos generales				
Imprevistos	4.286,00	-	4.286,00	
Total costos indirectos	<u>8.126,44</u>	<u>1.738,13</u>	<u>6.388,31</u>	<u>78,61%</u>
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE (*)	21.210,66	13.647,82	7.562,84	35,66%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte (*)	1.908,00	-	1.908,00	100,00%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	<u>273.983,10</u>	<u>143.784,66</u>	<u>130.198,44</u>	<u>47,52%</u>

(*) Valores de IVA en el presupuesto estimados sobre la base de los gastos del FIE y Contraparte.

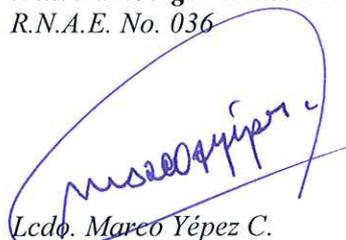
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-10 “**SISTEMA REGIONAL DE AGUA POTABLE CHIPUNGALES – 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-10 “Sistema Regional de Agua Potable Chipungales – San Gerardo”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-10 "Sistema Regional de Agua Potable Chipungales – San Gerardo"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
Julio 26, 2007	USD\$	104.209,34
Noviembre 30, 2007		19.400,00
Diciembre 12, 2007		20.000,00
Diciembre 18, 2007		134.282,23
Total ingresos		277.891,57
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Total otros ingresos		-
TOTAL INGRESOS		277.891,57
<u>GASTOS</u>		
Julio, 2007		104.034,01
Diciembre 31, 2007		23.677,07
Total gastos		127.711,08
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		150.180,49
Total en caja y bancos		135.906,02
+ Cuentas por cobrar		15.002,05
- Cuentas por pagar		-
Total mantenido en cuentas		150.908,07
DIFERENCIA A EXPLICAR		(727,58) (a)

(a) Parte de esta diferencia se produce por la compra de Equipo Electrónico en US \$ 321,43 y Obligaciones de Impuestos de 461,43, no considerados en la conciliación de efectivo

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-10 "Sistema Regional de Agua Potable Chipungales – San Gerardo"

Estado de ingresos y gastos

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE (a)				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 290.750,05	111.946,57	178.803,48	61,50%
No infraestructura	17.700,00	1.420,00	16.280,00	91,98%
Total Costos Directos	308.450,05	113.366,57	195.083,48	63,25%
Costos Indirectos				
Gastos generales	16.200,00	14.286,36	1.913,64	11,81%
Imprevistos	22.724,78	58,15	22.666,63	
Total costos indirectos	38.924,78	14.344,51	24.580,27	63,15%
TOTAL GASTOS FIE	347.374,83	127.711,08	219.663,75	63,24%
CONTRAPARTE LOCAL (b)				
Costos Directos				
Infraestructura	48.934,96	-	48.934,96	100,00%
No infraestructura	-	-	-	
Total Costos Directos	48.934,96	-	48.934,96	100,00%
Costos Indirectos				
Gastos generales	-	-	-	
Imprevistos	2.000,95	1.786,58	214,37	10,71%
Total costos indirectos	2.000,95	1.786,58	214,37	10,71%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	50.935,91	1.786,58	49.149,33	96,49%
TOTAL GASTOS (a+b)				
Costos Directos				
Infraestructura	339.685,01	111.946,57	227.738,44	67,04%
No infraestructura	17.700,00	1.420,00	16.280,00	91,98%
Total Costos Directos	357.385,01	113.366,57	244.018,44	68,28%
Costos Indirectos				
Gastos generales				
Imprevistos	24.725,73	1.844,73	22.881,00	
Total costos indirectos	40.925,73	16.131,09	24.794,64	60,58%
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE (*)	41.684,98	15.002,05	26.682,93	64,01%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte (*)	6.112,31	-	6.112,31	100,00%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	446.108,03	144.499,71	301.608,32	67,61%

(*) Valores de IVA en el presupuesto estimados sobre la base de los gastos del FIE y Contraparte.

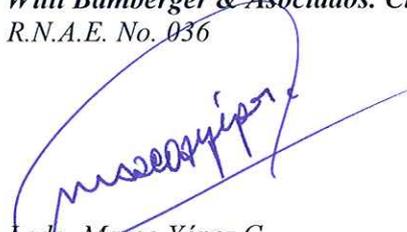
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-11 “**MANEJO INTEGRAL DEL AGUA EN MANOS COMUNIDAD – GUAYAS**”, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 “FIE 2006-11 Manejo Integral del Agua en Manos Comunidad – Guayas”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE
DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E
ITALIA

Proyecto FIE 2006-11 Manejo Integral del Agua en Manos Comunidad – Guayas

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
Junio 6, 2007	USD\$ 83.134,95
Agosto 23, 2007	75.043,72
	1.000,00
Depósito por apertura	1.000,00
Total otros ingresos	1.000,00
TOTAL INGRESOS	159.178,67
<u>GASTOS</u>	
Julio, 2007	77.362,30
Septiembre, 2007	51.514,09
Diciembre, 2007	14.196,31
Total gastos	143.072,70
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	16.105,97
Caja y bancos	1.447,48
+ Cuentas por cobrar	14.861,75
Total mantenido en cuentas	16.309,23
DIFERENCIA	(203,26) A

A = Diferencia no explicada

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-11 Manejo Integral del Agua en Manos Comunidad – Guayas

Estado de ingresos y gastos
 Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 139.401,00	108.221,08	31.179,92	22,37%
No infraestructura	81.810,00	24.603,10	57.206,90	69,93%
Total Costos Directos	221.211,00	132.824,18	88.386,82	39,96%
Costos Indirectos				
Gastos generales	11.660,00	9.957,23	1.702,77	14,60%
Imprevistos	11.643,55	291,29	11.352,26	97,50%
Total costos indirectos	23.303,55	10.248,52	13.055,03	56,02%
TOTAL GASTOS FIE	244.514,55	143.072,70	101.441,85	41,49%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	58.114,00	-	58.114,00	100,00%
No infraestructura	47.450,00	-	47.450,00	100,00%
Total Costos Directos	105.564,00	-	105.564,00	100,00%
Costos Indirectos				
Gastos generales	-	-	-	#¡DIV/0!
Imprevistos	5.278,20	-	5.278,20	100,00%
Total costos indirectos	5.278,20	-	5.278,20	100,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	110.842,20	-	110.842,20	100,00%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	197.515,00	108.221,08	89.293,92	45,21%
No infraestructura	129.260,00	24.603,10	104.656,90	80,97%
Total Costos Directos	326.775,00	132.824,18	193.950,82	59,35%
Costos Indirectos				
Gastos generales	11.660,00	9.957,23	1.702,77	14,60%
Imprevistos	16.921,75	291,29	16.630,46	98,28%
Total costos indirectos	28.581,75	10.248,52	18.333,23	64,14%
Impuesto al Valor Agregado	42.642,81	14.861,75	27.781,06	65,15%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	397.999,56	157.934,45	240.065,11	60,32%

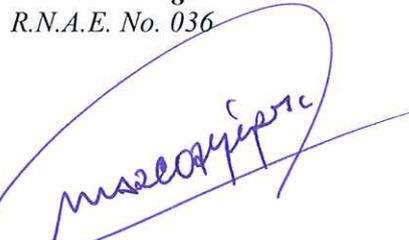
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-12 “**EDUCACIÓN DESARROLLO RURAL COMUNIDAD JULCUY - MANGACURA MANABÍ**”, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 “FIE 2006-12 Educación Desarrollo Rural Comunidad Julcuy - Mangacura Manabí”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Ledó. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE
DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E
ITALIA

Proyecto FIE 2006-12 Educación Desarrollo Rural Comunidad Julcuy -
Mangacura Manabí

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
Junio 25, 2007	USD\$ 72.346,30
Apertura de cuenta	12,00
Total otros ingresos	12,00
TOTAL INGRESOS	72.358,30
<u>GASTOS</u>	
Diciembre 28, 2007	37.765,78
Total gastos	37.765,78
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	34.592,52
Caja y bancos	34.230,90
+ Cuentas por cobrar	1.146,56
- Cuentas por pagar	726,13
Total mantenido en cuentas	34.651,33
DIFERENCIA	(58,81) A

A = Diferencia no explicada

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-12 Educación Desarrollo Rural Comunidad Julcuy - Mangacura Manabí

Estado de ingresos y gastos
 Por el periodo comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 25.619,15	-	25.619,15	100,00%
No infraestructura	191.617,86	37.480,12	154.137,74	80,44%
Total Costos Directos	217.237,01	37.480,12	179.756,89	82,75%
Costos Indirectos				
Gastos generales	3.243,09	198,50	3.044,59	93,88%
Imprevistos	6.962,95	87,16	6.875,79	98,75%
Total costos indirectos	10.206,04	285,66	9.920,38	97,20%
TOTAL GASTOS FIE	227.443,05	37.765,78	189.677,27	83,40%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	911,80	-	911,80	100,00%
No infraestructura	122.923,48	30.437,44	92.486,04	75,24%
Total Costos Directos	123.835,28	30.437,44	93.397,84	75,42%
Costos Indirectos				
Gastos generales	23.040,00	3.809,91	19.230,09	83,46%
Imprevistos	4.460,13	159,08	4.301,05	96,43%
Total costos indirectos	27.500,13	3.968,99	23.531,14	85,57%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	151.335,41	34.406,43	116.928,98	77,26%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	26.530,95	-	26.530,95	100,00%
No infraestructura	314.541,34	67.917,56	246.623,78	78,41%
Total Costos Directos	341.072,29	67.917,56	273.154,73	80,09%
Costos Indirectos				
Gastos generales	26.283,09	4.008,41	22.274,68	84,75%
Imprevistos	11.423,08	246,24	11.176,84	97,84%
Total costos indirectos	37.706,17	4.254,65	33.451,52	88,72%
Impuesto al Valor Agregado	12.913,93	1.123,94	11.789,99	91,30%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	391.692,39	73.296,15	318.396,24	81,29%

Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-13 “PROGRAMA FORTALECIMIENTO RED DE SERVICIOS REHABILITADORES”, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-13 Programa Fortalecimiento Red de Servicios Rehabilitadores”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036

Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-13 "Programa Fortalecimiento Red de Servicios
Rehabilitadores"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
30/jul/2007	USD\$ 22.489,00
TOTAL INGRESOS	<u>22.489,00</u>
<u>GASTOS</u>	
Junio - Diciembre, 2007	15.450,30
Total gastos	<u>15.450,30</u>
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	<u>7.038,70</u>
Total en caja y bancos	5.439,40
+ Cuentas por cobrar	1.754,28
- Cuentas por pagar	149,76
Total mantenido en cuentas	<u>7.043,92</u>
DIFERENCIA	<u>(5,22)</u>

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-13 "Programa Fortalecimiento Red de Servicios Rehabilitadores"

Estado de ingresos y gastos
 Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 66.516,37	13.325,37	53.191,00	79,97%
No infraestructura	15.900,00	1.250,00	14.650,00	92,14%
Total Costos Directos	82.416,37	14.575,37	67.841,00	82,31%
Costos Indirectos				
Gastos generales	8.650,00	874,93	7.775,07	89,89%
Imprevistos	5.976,09	-	5.976,09	100,00%
Total costos indirectos	14.626,09	874,93	13.751,16	189,89%
TOTAL GASTOS FIE	97.042,46	15.450,30	81.592,16	84,08%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	310,00	-	310,00	100,00%
No infraestructura	12.683,89	2.122,29	10.561,60	83,27%
Total Costos Directos	12.993,89	2.122,29	10.871,60	83,67%
Costos Indirectos				
Gastos generales	950,00	270,00	680,00	71,58%
Imprevistos	697,19	-	697,19	100,00%
Total costos indirectos	1.647,19	270,00	1.377,19	83,61%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	14.641,08	2.392,29	12.248,79	83,66%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	66.826,37	13.325,37	53.501,00	80,06%
No infraestructura	28.583,89	3.372,29	25.211,60	88,20%
Total Costos Directos	95.410,26	16.697,66	78.712,60	82,50%
Costos Indirectos				
Gastos generales	9.600,00	1.144,93	8.455,07	88,07%
Imprevistos	6.673,28	-	6.673,28	100,00%
Total costos indirectos	16.273,28	1.144,93	15.128,35	92,96%
Impuesto al Valor Agregado	7.750,34	1.754,28	5.996,06	77,37%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	119.433,88	19.596,87	99.837,01	83,59%

Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 2006-14 “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 Chinchipe”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE
LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

FIE 2006-14 "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 Chinchipe "

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
Junio 06, 2007	USD\$	47.874,20
Total ingresos		<u>47.874,20</u>
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Total otros ingresos		<u>-</u>
TOTAL INGRESOS		<u>47.874,20</u>
<u>GASTOS</u>		
Diciembre 31, 2007		39.360,13
Total gastos		<u>39.360,13</u>
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		<u>8.514,07</u>
Total en caja y bancos		6.511,02
+ Cuentas por cobrar		2.156,08
- Cuentas por pagar		(153,03)
Total mantenido en cuentas		<u>8.514,07</u>
Total		<u><u>-</u></u>

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

FIE 2006-14 "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 Chinchipe "

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE	(a)			
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 39.079,20	15.569,07	23.510,13	60,16%
No infraestructura	91.980,50	19.531,44	72.449,06	78,77%
Total Costos Directos	131.059,70	35.100,51	95.959,19	73,22%
Costos Indirectos				
Gastos generales	18.439,92	4.259,62	14.180,30	76,90%
Imprevistos	7.747,71	-	7.747,71	100,00%
Total costos indirectos	26.187,63	4.259,62	21.928,01	83,73%
TOTAL GASTOS FIE	157.247,33	39.360,13	117.887,20	74,97%
CONTRAPARTE LOCAL	(b)			
Costos Directos				
Infraestructura	23.100,00	3.511,17	19.588,83	84,80%
No infraestructura	18.818,51	9.350,15	9.468,36	50,31%
Total Costos Directos	41.918,51	12.861,32	29.057,19	69,32%
Costos Indirectos				
Gastos generales	17.417,00	4.452,14	12.964,86	74,44%
Imprevistos	3.008,78	-	3.008,78	100,00%
Total costos indirectos	20.425,78	4.452,14	15.973,64	78,20%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	62.344,29	17.313,46	45.030,83	72,23%
TOTAL GASTOS	(a+b)			
Costos Directos				
Infraestructura	62.179,20	19.080,24	43.098,96	69,31%
No infraestructura	110.799,01	28.881,59	81.917,42	73,93%
Total Costos Directos	172.978,21	47.961,83	125.016,38	72,27%
Costos Indirectos				
Gastos generales	35.856,92	8.711,76	27.145,16	75,70%
Imprevistos	10.756,49	-	10.756,49	100,00%
Total costos indirectos	46.613,41	8.711,76	37.901,65	81,31%
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE	5.454,67	1.512,80	3.941,87	72,27%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte	840,00	321,43	518,57	61,73%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	225.886,29	58.507,82	167.378,47	74,10%

Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz

Representante Legal

FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

- 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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. Al 31 de diciembre de 2007, en el estado financiero de ingresos y gastos se incluyen US \$. 58.221,33 que corresponden a gastos respaldados con facturas y comprobantes de retención emitidos en el 2008, por consiguiente los gastos se encuentran sobrestimados en esa suma, así también en las cuentas por cobrar de la conciliación del efectivo que se incluyen US \$. 6.541,28 que corresponden al Impuesto al Valor Agregado- IVA incurrido por esos gastos.*
- 4. En nuestra opinión, excepto por lo descrito en el párrafo 3, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-15 “SANEAMIENTO AMBIENTAL DEL CANTON QUILANGA MINGA SALUDABLE”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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 a los términos del convenio de Financiamiento del Proyecto de Desarrollo No. FIE 2006-15 "SANEAMIENTO AMBIENTAL DEL CANTON QUILANGA MINGA SALUDABLE", llegaría a su término el 20 de noviembre de 2007. Mediante Memorandum FIE-D-024 de fecha 21 de abril de 2008 y de la visita realizada por el Técnico de FIE ; se amplía el plazo de terminación de la ejecución del proyecto, por el lapso de dos meses para la entrega del Informe de Liquidación de la Obra; Informe Final y Acta de Cierre del Convenio según cláusula Décima del Convenio.

Atentamente,

Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.

R.N.A.E. No. 036

Lcdo. Marco Yépez C.

Presidente

Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE
DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E
ITALIA

Proyecto FIE 2006-15 "Saneamiento Ambiental del Cantón Quilanga Minga
Saludable".

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
20/jun/2007	USD\$	78.643,49
11/dic/2007		78.648,49
TOTAL INGRESOS		<u>157.291,98</u>
<u>GASTOS</u>		
25/sep/2007		65.635,98
31/dic/2007		58.221,33
TOTAL GASTOS		<u>123.857,31</u>
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		<u>33.434,67</u>
Total en caja y bancos		23.055,66
+ Cuentas por cobrar		14.542,03
- Cuentas por pagar		<u>(4.214,98)</u>
Total mantenido en cuentas		<u>33.382,71</u>
DIFERENCIA A EXPLICAR		<u>51,96</u> A.
A. Diferencia no explicada		

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-15 "Saneamiento Ambiental del Cantón Quilanga Minga Saludable".

Estado de Ingresos y Gastos
 Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE (a).</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 247.543,67	115.322,88	132.220,79	53,41%
No infraestructura	13.227,18	8.442,63	4.784,55	36,17%
Total Costos Directos	260.770,85	123.765,51	137.005,34	52,54%
Costos Indirectos				
Gastos generales	10.430,83	91,80	10.339,03	99,12%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	10.430,83	91,80	10.339,03	99,12%
TOTAL GASTOS FIE	271.201,68	123.857,31	147.344,37	54,33%
<u>CONTRAPARTE LOCAL (b).</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	79.831,84	26.901,51	52.930,33	66,30%
No infraestructura	3.303,02	-	3.303,02	100,00%
Total Costos Directos	83.134,86	26.901,51	56.233,35	67,64%
Costos Indirectos				
Gastos generales	3.325,39	-	3.325,39	100,00%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	3.325,39	-	3.325,39	100,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	86.460,25	26.901,51	59.558,74	68,89%
<u>TOTAL GASTOS (a+b)</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	327.375,51	142.224,39	185.151,12	56,56%
No infraestructura	16.530,20	8.442,63	8.087,57	48,93%
Total Costos Directos	343.905,71	150.667,02	193.238,69	56,19%
Costos Indirectos				
Gastos generales	13.756,22	91,80	13.664,42	99,33%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	13.756,22	91,80	13.664,42	99,33%
<u>Impuesto al Valor Agregado</u>				
IVA FIE	32.544,20	14.461,66	18.082,54	55,56%
IVA CONTRAPARTE	10.375,23	-	10.375,23	100,00%
Total IVA	42.919,43	14.461,66	28.457,77	66,31%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	400.581,36	165.220,48	235.360,88	58,75%

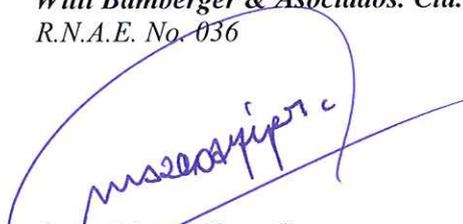
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-16 “INFRAESTRUCTURAS PARA EL DESARROLLO DEL TURISMO EN LA PARROQUIA SALINAS DE BOLÍVAR” 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-16 “Infraestructuras para el Desarrollo del Turismo en la Parroquia Salinas de Bolívar”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036


Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-16 “Infraestructuras para el Desarrollo del Turismo en la Parroquia
Salinas de Bolívar”

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
Junio 06, 2007	USD\$ 43.892,78
Octubre 10, 2007	43.892,78
	-
Total ingresos	87.785,56
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>	
Total otros ingresos	-
	-
TOTAL INGRESOS	87.785,56
<u>GASTOS</u>	
Septiembre 20, 2007	34.201,21
Diciembre 31, 2007	37.243,77
Total gastos	71.444,98
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	16.340,58
Total en caja y bancos	6.954,53
+ Cuentas por cobrar	18.150,78
- Cuentas por pagar	(160,86)
Total mantenido en cuentas	24.944,45
DIFERENCIA A EXPLICAR	(8.603,87) (a)

(a) La diferencia corresponde a Fondos Depositados en la cuenta por la Unidad Ejecutora

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS
DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-16 "Infraestructuras para el Desarrollo del Turismo en la Parroquia Salinas de Bolívar"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE (a)				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 79.144,77	65.310,41	13.834,36	17,48%
No infraestructura	2.950,00	-	2.950,00	100,00%
Total Costos Directos	82.094,77	65.310,41	16.784,36	20,45%
Costos Indirectos				
Gastos generales	15.444,74	6.134,57	9.310,17	60,28%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	15.444,74	6.134,57	9.310,17	60,28%
TOTAL GASTOS FIE	97.539,51	71.444,98	26.094,53	26,75%
CONTRAPARTE LOCAL (b)				
Costos Directos				
Infraestructura	9.077,34	5.525,82	3.551,52	39,13%
No infraestructura	400,00	-	400,00	-
Total Costos Directos	9.477,34	5.525,82	3.951,52	41,69%
Costos Indirectos				
Gastos generales	4.253,86	476,16	3.777,70	88,81%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	4.253,86	476,16	3.777,70	88,81%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	13.731,20	6.001,98	7.729,22	56,29%
TOTAL GASTOS (a+b)				
Costos Directos				
Infraestructura	88.222,11	70.836,23	17.385,88	19,71%
No infraestructura	3.350,00	-	3.350,00	100,00%
Total Costos Directos	91.572,11	70.836,23	20.735,88	22,64%
Costos Indirectos				
Gastos generales	19.698,60	6.610,73	13.087,87	66,44%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	19.698,60	6.610,73	13.087,87	66,44%
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE (*)	11.704,74	7.814,60	3.890,14	33,24%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte (*)	1.647,74	-	1.647,74	100,00%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	124.623,20	85.261,56	39.361,64	31,58%

(*) Valores de IVA en el presupuesto estimados sobre la base de los gastos del FIE y Contraparte.

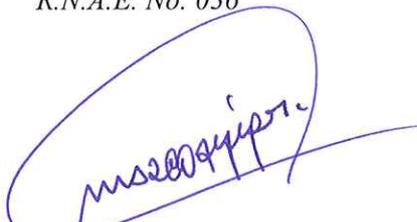
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-18 “**PROYECTO FORESTACION Y REFORESTACION PARA LA SUBCUENCA DEL RIO CHAMBO**” 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-18 “**PROYECTO FORESTACION Y REFORESTACION PARA LA SUBCUENCA DEL RIO CHAMBO**”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Ledo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPÚBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

FIE 2006-18 "Proyectos de Forestación y Reforestación Para La Subcuenca del Río
Chambo"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
Julio 20, 2007	USD\$	85.169,59
Total ingresos		85.169,59
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Total otros ingresos		-
TOTAL INGRESOS		85.169,59
<u>GASTOS</u>		
Diciembre 31, 2007		75.704,20
Total gastos		75.704,20
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		9.465,39
Total en caja y bancos		3.937,12
+ Cuentas por cobrar		8.371,27
- Cuentas por pagar		(2.843,00)
Total mantenido en cuentas		9.465,39
DIFERENCIA A EXPLICAR		-

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

FIE 2006-18 "Proyectos de Forestación y Reforestación Para La Subcuenca del Rio Chambo"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE				
(a)				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 74.700,00	56.792,64	17.907,36	23,97%
No infraestructura	147.290,00	6.462,12	140.827,88	95,61%
Total Costos Directos	221.990,00	63.254,76	158.735,24	71,51%
Costos Indirectos				
Gastos generales	44.649,50	12.449,44	32.200,06	72,12%
Imprevistos	14.925,81	-	14.925,81	100,00%
Total costos indirectos	59.575,31	12.449,44	47.125,87	79,10%
TOTAL GASTOS FIE	281.565,31	75.704,20	205.861,11	73,11%
CONTRAPARTE LOCAL				
(b)				
Costos Directos				
Infraestructura	-	-	-	0,00%
No infraestructura	87.055,25	5.840,84	81.214,41	93,29%
Total Costos Directos	87.055,25	5.840,84	81.214,41	93,29%
Costos Indirectos				
Gastos generales	16.851,19	8.771,64	8.079,55	47,95%
Imprevistos	5.075,32	-	5.075,32	100,00%
Total costos indirectos	21.926,51	8.771,64	13.154,87	60,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	108.981,76	14.612,48	94.369,28	86,59%
TOTAL GASTOS				
(a+b)				
Costos Directos				
Infraestructura	74.700,00	56.792,64	17.907,36	23,97%
No infraestructura	234.345,25	12.302,96	222.042,29	94,75%
Total Costos Directos	309.045,25	69.095,60	239.949,65	77,64%
Costos Indirectos				
Gastos generales	61.500,69	21.221,08	40.279,61	65,49%
Imprevistos	20.001,13	-	20.001,13	100,00%
Total costos indirectos	81.501,82	21.221,08	60.280,74	73,96%
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE	33.787,84	-	33.787,84	100,00%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte	13.077,81	-	13.077,81	100,00%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	437.412,72	90.316,68	347.096,04	79,35%

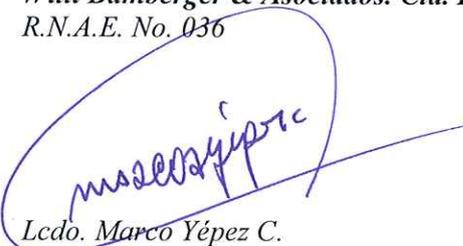
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo Económico Rural FIE-2006-20 **“PROGRAMA DE DESARROLLO RURAL PIMAMPIRO – PODER-P”**, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 Económico Rural FIE 2006-20 “Programa de Desarrollo Rural Pimampiro – Poder-P”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE
DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E
ITALIA

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-20 "PROGRAMA DE DESARROLLO RURAL
PIMAMPIRO PODER"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
7/jun/2007	USD\$ 71.022,40
20/nov/2007	65.611,40
Total ingresos	136.633,80
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>	
	-
Total otros ingresos	-
TOTAL INGRESOS	136.633,80
<u>GASTOS</u>	
Registro 2 Informe Financiero 08-11-07	54.161,82
Registro 2 Informe Financiero 22-11-07	8.457,59
Registro 3 Informe Financiero 28-12-07	68.304,98
Total gastos	130.924,39
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	5.709,41
Total en caja y bancos	2.295,78
+ Cuentas por cobrar	3.738,82
- Cuentas por pagar	(511,20)
Total mantenido en cuentas	5.523,40
DIFERENCIA A EXPLICAR	186,01 (A)

(A) Corresponde a notas de débito de los estados de Cuenta bancarios y multas e intereses no considerados, por error al momento de preparar los Formularios 1,2,3, no se incluyeron sin embargo es necesario anotar que contablemente han sido registrados.

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUALOR E ITALIA

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-20 "PROGRAMA DE DESARROLLO RURAL PIMAMPIRO PODER"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE				
Costos Directos				
Infraestructura	-	-	-	0,00%
No infraestructura	210.800,00	124.401,67	86.398,33	40,99%
Total Costos Directos	210.800,00	124.401,67	86.398,33	40,99%
Costos Indirectos				
Gastos generales	19.300,00	6.522,72	12.777,28	66,20%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	19.300,00	6.522,72	12.777,28	66,20%
TOTAL GASTOS FIE	230.100,00	130.924,39	99.175,61	43,10%
CONTRAPARTE LOCAL				
Costos Directos				
Infraestructura	-	-	-	0,00%
No infraestructura	78.898,00	18.553,07	60.344,93	76,48%
Total Costos Directos	78.898,00	18.553,07	60.344,93	76,48%
Costos Indirectos				
Gastos generales	5.092,17	7.283,34	(2.191,17)	-43,03%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	5.092,17	7.283,34	(2.191,17)	-43,03%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	83.990,17	25.836,41	58.153,76	69,24%
TOTAL GASTOS				
Costos Directos				
Infraestructura	-	-	-	0,00%
No infraestructura	289.698,00	142.954,74	146.743,26	50,65%
Total Costos Directos	289.698,00	142.954,74	146.743,26	50,65%
Costos Indirectos				
Gastos generales	24.392,17	13.806,06	10.586,11	43,40%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	24.392,17	13.806,06	10.586,11	43,40%
Impuesto al Valor Agregado	23.770,82	3.738,82	20.032,00	84,27%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	337.860,99	160.499,62	177.361,37	52,50%

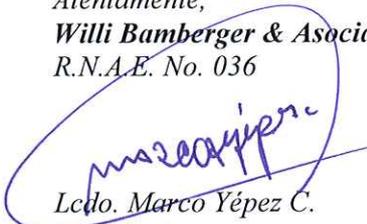
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-21 “Una Escuela para la Vida, Equipamiento de Talleres”, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-21 “Una Escuela para la Vida, Equipamiento de Talleres”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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 a los términos del convenio el proyecto debía terminarse el 27 de octubre de 2007, luego de una duración de cuatro meses, sin embargo hasta la fecha no se ha realizado el acta de cierre del convenio.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE
DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E
ITALIA

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-21 “UNA ESCUELA PARA LA VIDA”

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
27/jun/2007	USD\$	104.853,57
5/dic/2007		72.902,38
Total ingresos		177.755,95
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
		-
Total otros ingresos		-
TOTAL INGRESOS		177.755,95
<u>GASTOS</u>		
Octubre 31, 2007		72.810,69
Diciembre 31, 2007		909,92
Total gastos		73.720,61
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		104.035,34
Total en caja y bancos		53.750,60
+ Cuentas por cobrar		50.284,71
- Cuentas por pagar		-
Total mantenido en cuentas		104.035,31
DIFERENCIA A EXPLICAR		0,03

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-21 "UNA ESCUELA PARA LA VIDA"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 174.755,95	73.642,06	101.113,89	57,86%
No infraestructura	-	-	-	0,00%
Total Costos Directos	174.755,95	73.642,06	101.113,89	57,86%
Costos Indirectos				
Gastos generales	3.000,00	78,55	2.921,45	97,38%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	3.000,00	78,55	2.921,45	97,38%
TOTAL GASTOS FIE	177.755,95	73.720,61	104.035,34	58,53%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	-	-	-	0,00%
No infraestructura	109.800,00	84.659,72	25.140,28	22,90%
Total Costos Directos	109.800,00	84.659,72	25.140,28	22,90%
Costos Indirectos				
Gastos generales	3.303,83	-	3.303,83	100,00%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	3.303,83	-	3.303,83	100,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	113.103,83	84.659,72	28.444,11	25,15%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	174.755,95	73.642,06	101.113,89	57,86%
No infraestructura	109.800,00	84.659,72	25.140,28	22,90%
Total Costos Directos	284.555,95	158.301,78	126.254,17	44,37%
Costos Indirectos				
Gastos generales	6.303,83	78,55	6.225,28	98,75%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	6.303,83	78,55	6.225,28	98,75%
Impuesto al Valor Agregado	20.248,64	6.929,04	13.319,60	65,78%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	311.108,42	165.309,37	145.799,05	46,86%

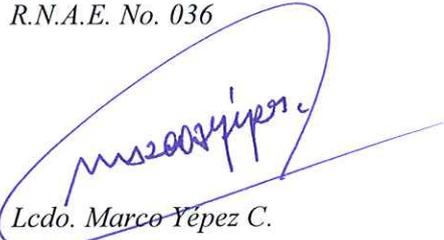
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006- 23 “**DESARROLLO DE UN SISTEMA NACIONAL DE CENTROS DE NEGOCIOS CAMPESINOS PARA EL COMERCIO JUSTO**”, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006- 23 “Desarrollo de un Sistema Nacional de Centros de Negocios Campesinos para el Comercio Justo”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-23 "Desarrollo de un Sistema de Centros de Negocios Campesinos
para el Comercio Justo"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
Julio 20, 2007	USD\$	29.223,00
Total ingresos		29.223,00
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Total otros ingresos		-
TOTAL INGRESOS		29.223,00
<u>GASTOS</u>		
Diciembre 31, 2007		26.817,95
Total gastos		26.817,95
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		2.405,05
Total en caja y bancos		7.151,07
Ingresos Contraparte		
+ Cuentas por cobrar		(4.746,02)
- Cuentas por pagar		-
Total mantenido en cuentas		2.405,05
DIFERENCIA A EXPLICAR		-

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS
DE ECUADOR E ITALIA

FIE 2006-23 "Desarrollo de un Sistema de Centros de Negocios Campesinos para el Comercio Justo"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE				
(a)				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 26.618,66	1.364,00	25.254,66	94,88%
No infraestructura	124.302,64	25.329,66	98.972,98	79,62%
Total Costos Directos	150.921,30	26.693,66	124.227,64	82,31%
Costos Indirectos				
Gastos generales	12.438,24	124,29	12.313,95	99,00%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	12.438,24	124,29	12.313,95	99,00%
TOTAL GASTOS FIE	163.359,54	26.817,95	136.541,59	83,58%
CONTRAPARTE LOCAL				
(b)				
Costos Directos				
Infraestructura	78.289,00	23.317,00	54.972,00	70,22%
No infraestructura	-	-	-	-
Total Costos Directos	78.289,00	23.317,00	54.972,00	70,22%
Costos Indirectos				
Gastos generales	12.800,00	-	12.800,00	100,00%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	12.800,00	-	12.800,00	100,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	91.089,00	23.317,00	67.772,00	74,40%
TOTAL GASTOS				
(a+b)				
Costos Directos				
Infraestructura	104.907,66	24.681,00	80.226,66	76,47%
No infraestructura	124.302,64	25.329,66	98.972,98	79,62%
Total Costos Directos	229.210,30	50.010,66	179.199,64	78,18%
Costos Indirectos				
Gastos generales	25.238,24	124,29	25.113,95	99,51%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	25.238,24	124,29	25.113,95	99,51%
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE	19.603,14		19.603,14	100,00%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte	10.930,68		10.930,68	100,00%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	284.982,36	50.134,95	234.847,41	82,41%

Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

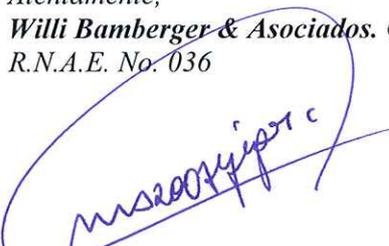
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal

FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-24 “MEJORAMIENTO DE LA PRODUCCIÓN, TRANSFORMACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE LA CAÑA DE AZÚCAR EN PUYANGO” 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 2006-24 “Mejoramiento de la Producción, Transformación y Comercialización de la Caña de Azúcar en Puyango”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Ledo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE
DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E
ITALIA

Proyecto FIE 2006-24 "Mejoramiento de la Producción, Transformación y
 Comercialización de la Caña de Azúcar en Puyango".

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
30/jul/2007	USD\$ 51.173,80
TOTAL INGRESOS	<u>51.173,80</u>
<u>GASTOS</u>	
31/dic/2007	40.065,15
TOTAL GASTOS	<u>40.065,15</u>
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	<u>11.108,65</u>
Total en caja y bancos	11.419,54
+ Cuentas por cobrar	2,18
- Cuentas por pagar	(262,69)
Total mantenido en cuentas	<u>11.159,03</u>
DIFERENCIA A EXPLICAR	<u>(50,38) A.</u>
A. Valor que corresponde a Caja Chica	

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-24 "Mejoramiento de la Producción, Transformación y Comercialización de la Caña de Azúcar en Puyango".

Estado de Ingresos y Gastos
 Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE (a)				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 110.000,00	22.633,46	87.366,54	79,42%
No infraestructura	52.146,00	13.205,60	38.940,40	74,68%
Total Costos Directos	162.146,00	35.839,06	126.306,94	77,90%
Costos Indirectos				
Gastos generales	6.100,00	4.226,09	1.873,91	30,72%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	6.100,00	4.226,09	1.873,91	30,72%
TOTAL GASTOS FIE	168.246,00	40.065,15	128.180,85	76,19%
CONTRAPARTE LOCAL (b)				
Costos Directos				
Infraestructura	68.000,00	5.588,40	62.411,60	91,78%
No infraestructura	61.893,00	35,00	61.858,00	99,94%
Total Costos Directos	129.893,00	5.623,40	124.269,60	95,67%
Costos Indirectos				
Gastos generales	2.000,00	1.617,04	382,96	19,15%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	2.000,00	1.617,04	382,96	19,15%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	131.893,00	7.240,44	124.652,56	94,51%
TOTAL GASTOS (a+b)				
Costos Directos				
Infraestructura	178.000,00	28.221,86	149.778,14	84,15%
No infraestructura	114.039,00	13.240,60	100.798,40	88,39%
Total Costos Directos	292.039,00	41.462,46	250.576,54	85,80%
Costos Indirectos				
Gastos generales	8.100,00	5.843,13	2.256,87	27,86%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	8.100,00	5.843,13	2.256,87	27,86%
Impuesto al Valor Agregado (IVA).	23.693,52	4.299,60 (i).	19.393,92	81,85%
IVA FIE				
IVA CONTRAPARTE				
Total IVA	23.693,52	4.299,60	19.393,92	81,85%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	323.832,52	51.605,19	272.227,33	84,06%

(i). El Impuesto al Valor Agregado (I.V.A), ha sido incluido en los Gastos y se mantiene como Cta por Cobrar.

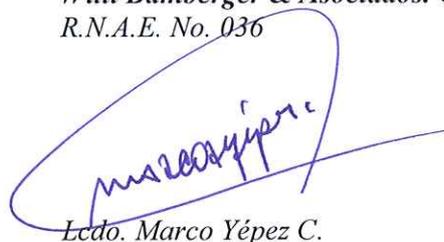
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-25 “CASA FAMILIA NIDO DE PAZ - CHONE”, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-25 Casa Familia Nido de Paz - Chone”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE
DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E
ITALIA

Proyecto FIE 2006-25 Casa Familia Nido de Paz - Chone

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
Junio 13, 2007	USD\$ 39.224,90
Noviembre 26, 2007	48.671,30
Total ingresos	87.896,20
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>	
Apertura de cuenta	84,39
Total otros ingresos	84,39
TOTAL INGRESOS	87.980,59
<u>GASTOS</u>	
Agosto 31, 2007	33.611,43
Diciembre 31, 2007	32.856,31
Total gastos	66.467,74
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	21.512,85
Caja y bancos	15.714,23
+ Cuentas por cobrar	12.269,98
- Cuentas por pagar	5.994,72
Total mantenido en cuentas	21.989,49
DIFERENCIA	(476,64) A

A = Diferencia corresponde a ajustes realizados en noviembre y diciembre de 2007, acreditando el gasto, sin embargo no se corrigió en el formulario No. 2

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-25 Casa Familia Nido de Paz - Chone

Estado de ingresos y gastos
 Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 64.612,75	49.680,60	14.932,15	23,11%
No infraestructura	118.159,40	15.859,44	102.299,96	86,58%
Total Costos Directos	182.772,15	65.540,04	117.232,11	64,14%
Costos Indirectos				
Gastos generales	6.461,27	480,40	5.980,87	92,56%
Imprevistos	9.932,21	447,30	9.484,91	95,50%
Total costos indirectos	16.393,48	927,70	15.465,78	94,34%
TOTAL GASTOS FIE	199.165,63	66.467,74	132.697,89	66,63%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	19.952,92	13.346,94	6.605,98	33,11%
No infraestructura	29.749,20	8.231,10	21.518,10	72,33%
Total Costos Directos	49.702,12	21.578,04	28.124,08	56,59%
Costos Indirectos				
Gastos generales	1.995,29	-	1.995,29	100,00%
Imprevistos	2.728,64	341,07	2.387,57	87,50%
Total costos indirectos	4.723,93	341,07	4.382,86	92,78%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	54.426,05	21.919,11	32.506,94	59,73%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	84.565,67	63.027,54	21.538,13	25,47%
No infraestructura	147.908,60	24.090,54	123.818,06	83,71%
Total Costos Directos	232.474,27	87.118,08	145.356,19	62,53%
Costos Indirectos				
Gastos generales	8.456,56	480,40	7.976,16	94,32%
Imprevistos	12.660,85	788,37	11.872,48	93,77%
Total costos indirectos	21.117,41	1.268,77	19.848,64	93,99%
Impuesto al Valor Agregado	12.282,27	6.674,96	5.607,31	45,65%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	265.873,95	95.061,81	170.812,14	64,25%

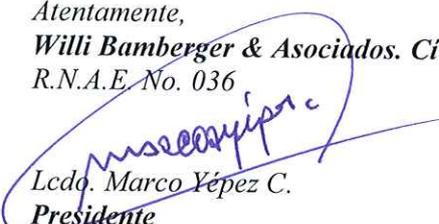
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-26 **“CONSTRUCCIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE DESECHOS LÍQUIDOS EN EL SECTOR LAS PLAYAS Y RED DE ALCANTARILLADO PARA LOS SECTORES EL MIRADOR, SAN PEDRO, TAMBO Y EL TRIUNFO, CANTÓN CEVALLOS, TUNGURAHUA”** 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-26 **“Construcción de la Planta de Tratamiento de Desechos Líquidos en el sector Las Playas y Red de Alcantarillado para los Sectores El Mirador, San Pedro, Tambo y El Triunfo, Cantón Cevallos, Tungurahua”**, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente

Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-26 "Construcción de la Planta de Tratamiento de Desechos
Líquidos en el sector Las Playas y Red de Alcantarillado para los Sectores El Mirador,
San Pedro, Tambo y El Triunfo, Cantón Cevallos, Tungurahua"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte		Valor
<u>INGRESOS</u>		
Junio 08, 2007	USD\$	71.209,37
Diciembre 18, 2007		44.505,86
		-
Total ingresos		115.715,23
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>		
Total otros ingresos		18.094,23
		18.094,23
TOTAL INGRESOS		133.809,46
<u>GASTOS</u>		
Octubre 23, 2007		57.999,30
Diciembre 31, 2007		50.536,00
Total gastos		108.535,30
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO		
		25.274,16
Total en caja y bancos		20.043,82
+ Cuentas por cobrar		8.077,01
- Cuentas por pagar		(2.846,67)
Total mantenido en cuentas		25.274,16
DIFERENCIA A EXPLICAR		-

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS
DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-26 "Construcción de la Planta de Tratamiento de Desechos Líquidos en el sector Las Playas y Red de
Alcantarillado para los Sectores El Mirador, San Pedro, Tambo y El Triunfo, Cantón Cevallos, Tungurahua"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE				
Costos Directos (a)				
Infraestructura	USD\$ 154.831,84	83.843,77	70.988,07	45,85%
No infraestructura	15.200,00	6.997,22	8.202,78	53,97%
Total Costos Directos	170.031,84	90.840,99	79.190,85	46,57%
Costos Indirectos				
Gastos generales				
Imprevistos	7.991,59	-	7.991,59	
Total costos indirectos	7.991,59	-	7.991,59	100,00%
TOTAL GASTOS FIE	178.023,43	90.840,99	87.182,44	48,97%
CONTRAPARTE LOCAL				
Costos Directos (b)				
Infraestructura	46.598,45	17.016,14	29.582,31	63,48%
No infraestructura	5.900,00	678,17	5.221,83	
Total Costos Directos	52.498,45	17.694,31	34.804,14	66,30%
Costos Indirectos				
Gastos generales				
Imprevistos	95,25	-	95,25	
Total costos indirectos	95,25	-	95,25	100,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	52.593,70	17.694,31	34.899,39	66,36%
TOTAL GASTOS				
Costos Directos (a+b)				
Infraestructura	201.430,29	100.859,91	100.570,38	49,93%
No infraestructura	21.100,00	7.675,39	13.424,61	63,62%
Total Costos Directos	222.530,29	108.535,30	113.994,99	51,23%
Costos Indirectos				
Gastos generales				
Imprevistos	8.086,84	-	8.086,84	
Total costos indirectos	8.086,84	-	8.086,84	100,00%
Impuesto al Valor Agregado				
Impuesto al Valor Agregado FIE (*)	21.362,81	-	21.362,81	100,00%
Impuesto al Valor Agregado Contraparte (*)	6.311,24	-	6.311,24	100,00%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	258.291,19	108.535,30	149.755,89	57,98%

(*) Valores de IVA en el presupuesto estimados sobre la base de los gastos del FIE y Contraparte.

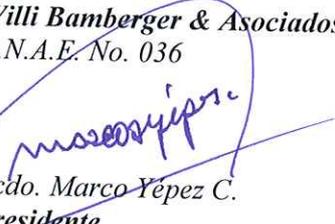
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-.27 **“INICIATIVA DE PROTECCIÓN CUENCA HIDROGRÁFICA DEL RÍO TOACHI MEDIANTE LA CAPACITACIÓN Y REFORESTACIÓN CON PRIORIDAD DE ESPECIES AGROFORESTALES”**, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE 2006-27 **“Iniciativa de Protección Cuenca Hidrográfica del Río Toachi Mediante la Capacitación Y Reforestación con Prioridad De Especies Agroforestales”** por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-27 Iniciativa de Protección Cuenca Hidrográfica del Río Toachi
Mediante la Capacitación Y Reforestación con Prioridad De Especies
Agroforestales”

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
26/jun/2007	USD\$ 45.044,37
Total ingresos	45.044,37
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>	
	-
Total otros ingresos	-
TOTAL INGRESOS	45.044,37
<u>GASTOS</u>	
1 Informe Financiero 28-12-2007	36.813,19
2 Informe Financiero 28-12-2007	10.205,19
Total gastos	47.018,38
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	(1.974,01)
Total en caja y bancos	(6.226,97)
+ Cuentas por cobrar	4.838,73
- Cuentas por pagar	585,77
Total mantenido en cuentas	(1.974,01)
DIFERENCIA A EXPLICAR	-

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-27 Iniciativa de Protección Cuenca Hidrográfica del Río Toachi Mediante la Capacitación Y Reforestación con Prioridad De Especies Agroforestales”

Estado de ingresos y gastos
 Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 7.634,00	6.022,19	1.611,81	21,11%
No infraestructura	135.556,61	40.161,56	95.395,05	70,37%
Total Costos Directos	143.190,61	46.183,75	97.006,86	67,75%
Costos Indirectos				
Gastos generales	4.812,26	834,63	3.977,63	82,66%
Imprevistos	10.045,02	-	10.045,02	100,00%
Total costos indirectos	14.857,28	834,63	14.022,65	182,66%
TOTAL GASTOS FIE	158.047,89	47.018,38	111.029,51	70,25%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	2.636,50	-	2.636,50	100,00%
No infraestructura	28.813,50	-	28.813,50	100,00%
Total Costos Directos	31.450,00	-	31.450,00	100,00%
Costos Indirectos				
Gastos generales	1.022,88	-	1.022,88	100,00%
Imprevistos	-	-	-	-
Total costos indirectos	1.022,88	-	1.022,88	100,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	32.472,88	-	32.472,88	100,00%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	10.270,50	6.022,19	4.248,31	41,36%
No infraestructura	164.370,11	40.161,56	124.208,55	75,57%
Total Costos Directos	174.640,61	46.183,75	128.456,86	73,55%
Costos Indirectos				
Gastos generales	5.835,14	834,63	5.000,51	85,70%
Imprevistos	10.045,02	-	10.045,02	100,00%
Total costos indirectos	15.880,16	834,63	15.045,53	94,74%
Impuesto al Valor Agregado	20.424,63	4.040,04	16.384,59	80,22%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	210.945,40	51.058,42	159.886,98	75,80%

Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

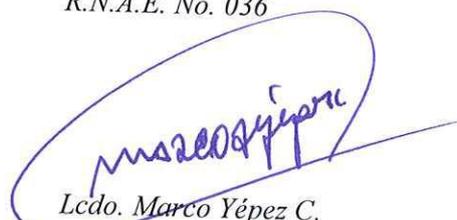
A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto de Desarrollo FIE 2006-28 **“MICROEMPRESAS DE PRODUCCION AGROINDUSTRIAL Y SERVICIO DE TURISMO DE NATURALEZA –EL CHACO”**, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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. Excepto por lo descrito en el párrafo 3, nuestros exámenes fueron practicados de acuerdo a las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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. Al 31 de diciembre de 2007, el Proyecto de Desarrollo FIE 2006-28 “Microempresas de Producción Agroindustrial y Servicio de Turismo de Naturaleza”, ha recibido anticipos de fondos por parte del FIE por USD\$ 120.000,00, sobre los cuales el Proyecto no ha presentado informes financieros en el formato establecido por el Fondo; sin embargo la administración financiera del FIE, ha reconocido como gastos ejecutados en base a la documentación de respaldo presentada por el Proyecto US\$ 76.016,70. La falta de reportes financieros por parte del Proyecto no nos ha permitido determinar la existencia de gastos adicionales ejecutados por el mismo y que no hayan sido registrados por el Fondo a dicha fecha.
4. En nuestra opinión, excepto por el efecto de los ajustes, si los hay, que se determine que pudieran ser necesarios, si se nos hubiese proporcionado la información descrita en el párrafo 3, el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del “Proyecto de Desarrollo FIE 2006-28 Microempresas de Producción Agroindustrial y Servicio de Turismo de Naturaleza-El Chaco”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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. Debido a que la Unidad Ejecutora, presentó con retrasos los informes contables en la modalidad que requiere el FIE, se han suspendido los desembolsos a partir de octubre de 2007, para el componente "Microempresa de Producción Agroindustrial". Sin embargo el 14 de noviembre de 2007, se realizó el tercer desembolso condicionado por US\$ 40.000,00. El 18 de marzo de 2008, se otorga un cuarto desembolso (emergente) para la ejecución de actividades del componente "Microempresa de Servicios de Turismo de Naturaleza" por US\$10,608.90, lo que ha originado un retraso en la ejecución de las actividades del Proyecto. De acuerdo a la cláusula décima cuarta del convenio firmado entre el Fondo y la Unidad Ejecutora del Proyecto el 13 de marzo de 2007, el plazo para la ejecución del Proyecto es de un año calendario contados a partir de la fecha del primer desembolso (18 de julio de 2007). El 16 de julio de 2008, mediante oficio No. PATN 089/08, se realiza un reajuste del Proyecto y se amplía por 6 meses la implementación del mismo.

Atentamente,

Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.

Presidente

Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-28 "Microempresas de Producción Agroindustrial y
Servicios de Turismo de Naturaleza"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
18/jul/2007	USD\$ 60.000,00
30/oct/2007	20.000,00
14/nov/2007	40.000,00
Total ingresos	120.000,00
Ingresos Unidad Ejecutora, Dic 2007	-
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>	
	-
Total otros ingresos	-
TOTAL INGRESOS	120.000,00
<u>GASTOS</u>	
Noviembre 13, 2007	46.571,86
Diciembre 28, 2007	29.444,84
Total gastos	76.016,70
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	43.983,30
Total en caja y bancos	23.928,03
+ Cuentas por cobrar	-
- Cuentas por pagar	-
Total mantenido en cuentas	23.928,03
DIFERENCIA A EXPLICAR	20.055,27 A)

A) La diferencia resulta por cuanto la información contable del proyecto no ha sido proporcionada en su totalidad al FIE, y solo se han reconocido por parte del FIE como gastos US \$ 76.016,70. Es necesario anotar que la información contable es de responsabilidad de la Unidad Ejecutora

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto de Desarrollo FIE 2006-28 "Microempresas de Producción: Agroindustrial y Servicios de Turismo de Naturaleza"

Estado de ingresos y gastos
Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
FONDOS FIE				
Costos Directos				
Infraestructura				
No infraestructura	USD\$ 176.333,00	66.427,14	109.905,86	62,33%
Total Costos Directos	<u>52.031,00</u>	<u>-</u>	<u>52.031,00</u>	<u>100,00%</u>
	228.364,00	66.427,14	161.936,86	70,91%
Costos Indirectos				
Gastos generales	27.520,00	9.589,56	17.930,44	65,15%
Imprevistos	1.695,00	-	1.695,00	100,00%
Total costos indirectos	<u>29.215,00</u>	<u>9.589,56</u>	<u>19.625,44</u>	<u>165,15%</u>
TOTAL GASTOS FIE	<u>257.579,00</u>	<u>76.016,70</u>	<u>181.562,30</u>	<u>70,49%</u>
CONTRAPARTE LOCAL				
Costos Directos				
Infraestructura	78.518,00	-	78.518,00	100,00%
No infraestructura	66.850,00	-	66.850,00	100,00%
Total Costos Directos	<u>145.368,00</u>	<u>-</u>	<u>145.368,00</u>	<u>100,00%</u>
Costos Indirectos				
Gastos generales	4.700,00	-	4.700,00	0,00%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	<u>4.700,00</u>	<u>-</u>	<u>4.700,00</u>	<u>0,00%</u>
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	<u>150.068,00</u>	<u>-</u>	<u>150.068,00</u>	<u>100,00%</u>
TOTAL GASTOS				
Costos Directos				
Infraestructura	254.851,00	66.427,14	188.423,86	73,93%
No infraestructura	118.881,00	-	118.881,00	100,00%
Total Costos Directos	<u>373.732,00</u>	<u>66.427,14</u>	<u>307.304,86</u>	<u>82,23%</u>
Costos Indirectos				
Gastos generales	32.220,00	9.589,56	22.630,44	70,24%
Imprevistos	1.695,00	-	1.695,00	100,00%
Total costos indirectos	<u>33.915,00</u>	<u>9.589,56</u>	<u>24.325,44</u>	<u>71,72%</u>
Impuesto al Valor Agregado	30.929,67	780,33	30.149,34	97,48%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	<u>438.576,67</u>	<u>76.797,03</u>	<u>361.779,64</u>	<u>82,49%</u>
		(a)		

(a) Los Gastos de este informe financiero difieren del formulario No. 2 en una suma de US \$ 250,26, que no se han registrado como :
en las cuentas del Balance institucional

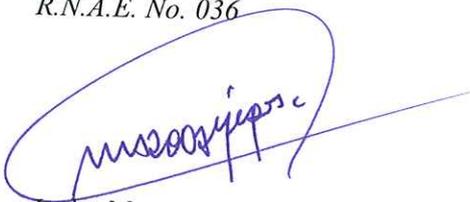
Quito – Ecuador, Agosto 29 de 2008

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Señorita Elizabeth Díaz
Representante Legal
FONDO ÍTALO ECUATORIANO - FIE

1. Hemos auditado el Informe Financiero de Ingresos y Gastos del Proyecto FIE 2006-29 “APOYO A PEQUEÑOS PRODUCTORES DE LA CADENA PRODUCTIVA DE CACAO”, 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 el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007. 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 de Auditoría Generalmente Aceptadas. 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 FIE -2006-29 “Apoyo a pequeños productores de la cadena productiva de cacao”, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007, presenta razonablemente los fondos recibidos del Fondo Italo 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.

Atentamente,
Willi Bamberger & Asociados. Cía. Ltda.
R.N.A.E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez C.
Presidente
Registro C.P.A. No. 11.405

FONDO ITALO – ECUATORIANO

PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO,
ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-29 "Apoyo a pequeños productores de la cadena productiva de cacao"

Conciliación del efectivo

Por el período comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Fecha ingreso o reporte	Valor
<u>INGRESOS</u>	
15/ago/2007	USD\$ 28.500,00
Total ingresos	28.500,00
<u>OTROS INGRESOS (Intereses, etc)</u>	
	-
Total otros ingresos	-
TOTAL INGRESOS	28.500,00
<u>GASTOS</u>	
1 Informe Financiero 28-12-2007	5.813,80
Total gastos	5.813,80
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	22.686,20
Total en caja y bancos	23.467,70
+ Cuentas por cobrar	365,22
- Cuentas por pagar	1.146,72
Total mantenido en cuentas	22.686,20
DIFERENCIA A EXPLICAR	-

FONDO ITALO – ECUATORIANO
PROGRAMA DE CONVERSIÓN DE LA DEUDA EN PROYECTOS DE DESARROLLO, ENTRE LOS GOBIERNOS DE LAS
REPUBLICAS DE ECUADOR E ITALIA

Proyecto FIE 2006-29 "Apoyo a pequeños productores de la cadena productiva de cacao"

Estado de ingresos y gastos
Por el periodo comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2007

Detalle	Presupuesto	Ejecutado al 31-Dic-2007	Saldo por ejecutar	% por ejecutar
<u>FONDOS FIE</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	USD\$ 2.000,00	1.769,00	231,00	11,55%
No infraestructura	195.119,80	3.043,49	192.076,31	98,44%
Total Costos Directos	197.119,80	4.812,49	192.307,31	97,56%
Costos Indirectos				
Gastos generales	8.703,29	1.001,31	7.701,98	88,50%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	8.703,29	1.001,31	7.701,98	88,50%
TOTAL GASTOS FIE	205.823,09	5.813,80	200.009,29	97,18%
<u>CONTRAPARTE LOCAL</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	-	-	-	0,00%
No infraestructura	32.636,94	-	32.636,94	100,00%
Total Costos Directos	32.636,94	-	32.636,94	100,00%
Costos Indirectos				
Gastos generales	6.838,06	-	6.838,06	100,00%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	6.838,06	-	6.838,06	100,00%
TOTAL GASTOS CONTRAPARTE LOCAL	39.475,00	-	39.475,00	100,00%
<u>TOTAL GASTOS</u>				
Costos Directos				
Infraestructura	2.000,00	1.769,00	231,00	11,55%
No infraestructura	227.756,74	3.043,49	224.713,25	98,66%
Total Costos Directos	229.756,74	4.812,49	224.944,25	97,91%
Costos Indirectos				
Gastos generales	15.541,35	1.001,31	14.540,04	93,56%
Imprevistos	-	-	-	0,00%
Total costos indirectos	15.541,35	1.001,31	14.540,04	93,56%
Impuesto al Valor Agregado	29.435,77	365,22	29.070,55	98,76%
TOTAL GASTOS FIE Y CONTRAPARTE LOCAL	274.733,86	6.179,02	268.554,84	97,75%