



ESCUELA SUPERIOR POLITÉCNICA DE CHIMBORAZO
FACULTAD DE ADMINISTRACIÓN DE EMPRESAS
ESCUELA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

CARRERA: INGENIERÍA EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA CPA

TRABAJO DE TITULACIÓN

TIPO: Proyectos de Investigación

Previo a la obtención del título de:

INGENIERA EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA CPA

TEMA:

“AUDITORÍA FINANCIERA A LA EMPRESA FAST TECH S.A. DEL
CANTÓN QUITO, PROVINCIA DE PICHINCHA, PERIODO 2014.”

AUTORA:

ALISON XIMENA CALDERON YAUTIBUG

RIOBAMBA - ECUADOR

2017

CERTIFICACIÓN DEL TRIBUNAL

Certificamos que el presente trabajo de titulación ha sido desarrollado por la Srta. Alison Ximena Calderón Yautibug, quien ha cumplido con las normas de investigación científica y una vez analizado su contenido, se autoriza su presentación

Ing. César Alfredo Villa Maura

DIRECTOR

Ing. Stalin Efrén Arguello Erazo

MIEMBRO

DECLARACIÓN DE AUTENTICIDAD

Yo, ALISON XIMENA CALDERÓN YAUTIBUG, declaro que el presente trabajo de titulación es de mi autoría y que los resultados del mismo son auténticos y originales. Los textos constantes en el documento que provienen de otra fuente están debidamente citados y referenciados.

Como autor, asumo la responsabilidad legal y académica de los contenidos de este trabajo de titulación.

Riobamba, 28 de Noviembre del 2017

Alison Ximena Calderón Yautibug

C.C. 060374509-2

DEDICATORIA

A Dios por su amor y bondad que me ha permitido sonreír ante mis logros que son los resultados de su ayuda, por su fortaleza para poder continuar cuando he estado a punto de declinar, por todas sus bendiciones dedico prioritariamente mi trabajo a mi Dios.

A mis padres les dedico esta tesis por el motivo que quiero; que sientan que el objetivo logrado también es de ustedes y que la fuerza que me ayudo a conseguirlo fue de su gran apoyo y sacrificio que han hecho de mí una persona capaz de enfrentarme a las adversidades de la vida.

A mis hermanas y hermano quienes con su ayuda, apoyo y comprensión me alentaron a no desfallecer en el camino, a pesar de las diferencias de ideas u opiniones siempre han estado conmigo a pesar de la distancia.

A la persona especial que ha llegado a mi vida a Víctor Flores por su gran ayuda en momentos incondicionales, sin que el tiempo sea motivo de ofrecerme su ayuda.

Alison Ximena Calderón Yautibug

AGRADECIMIENTO

A Dios y al universo por haber conspirado para mantenerme firme y no decaer durante este gran esfuerzo de culminar una etapa más de mi vida.

A mis padres por haberme dado la herencia más valiosa que una hija puede recibir, con su apoyo y consejo que me han brindado, he podido culminar una de mis metas anheladas de mi vida.

Al Gerente y sus colaboradores de la entidad FAST TECH S.A. por la apertura de poder realizar mi trabajo de titulación en su compañía, facilitándome la respectiva documentación necesaria para la culminación satisfactoria del trabajo.

Agradezco infinitamente a los Ingenieros; César Villa y Stalin Arguello por su gran ayuda y colaboración en cada momento de consulta y soporte en este trabajo de investigación.

Alison Ximena Calderón Yautibug

ÍNDICE DE CONTENIDO

Portada.....	i
Certificación del tribunal	ii
Declaración de autenticidad.....	iii
Dedicatoria.....	iv
Agradecimiento.....	v
Índice de Contenido.....	vi
Índice de ilustraciones	viii
Índice de tablas	viii
Índice de figuras.....	viii
Resumen.....	ix
Abstract	x
Introducción.....	1
CAPÍTULO I: EL PROBLEMA.....	2
1.1 PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA.....	2
1.1.1 Formulación del Problema.....	3
1.1.2 Delimitación del Problema	3
1.2 JUSTIFICACIÓN	4
1.3 OBJETIVOS	5
1.3.1 Objetivo General.....	5
1.3.2 Objetivos Específicos	5
CAPÍTULO II: MARCO TEÓRICO.....	6
2.1 ANTECEDENTES INVESTIGATIVOS	6
2.1.1 Antecedentes Históricos	6
2.2 FUNDAMENTACIÓN TEÓRICA	9
2.2.1 Auditoría.....	9
2.2.1.1 Objetivo de la Auditoría	9
2.2.1.2 Alcance de la Auditoría	10
2.2.2 Definición de Auditoría Financiera	10
2.2.3 Clasificación de la Auditoría Financiera	11
2.2.4 Fases de la Auditoría Financiera	12
2.2.5 Herramientas de auditoría.....	12
2.2.5.1 Programa de auditoría.....	12

2.2.5.2	Papeles de trabajo	13
2.2.5.3	Objetivos de los papeles de trabajo	13
2.2.6	Informe de Auditoría	13
2.2.6.1	Características del informe de auditoría	14
2.2.6.2	Elementos básicos del informe de auditoría	14
2.2.6.3	Tipos de opinión	17
2.2.7	Auditoría de Estados Financieros	17
2.2.8	Definición de los Estados Financieros.....	18
2.2.9	Clasificación de los Estados Financieros.....	18
2.2.10	Razones financieras	19
2.2.10.1	Razones de liquidez:	20
2.2.10.2	Razones de endeudamiento	20
2.2.10.3	Razones de rentabilidad.....	20
2.2.11	Definición de Control Interno.....	20
2.2.12	Clasificación de los Riesgos de auditoría	21
2.2.13	Normas.....	22
2.3	IDEA A DEFENDER	25
CAPÍTULO III: MARCO METODOLÓGICO.....		26
3.1	MODALIDAD DE LA INVESTIGACIÓN.....	26
3.2	TIPOS DE INVESTIGACIÓN.....	26
3.3	POBLACIÓN	27
3.4	MUESTRA	27
3.5	MÉTODOS, TÉCNICAS E INSTRUMENTOS	27
3.4.1	Métodos	27
3.4.2	Técnicas e instrumentos.....	28
3.5	RESULTADOS	30
CAPITULO IV: MARCO PROPOSITIVO.....		41
4.1	TITULO.....	41
4.2	CONTENIDO DE LA PROPUESTA	41
CONCLUSIONES		268
RECOMENDACIONES.....		269
BIBLIOGRAFÍA		270
ANEXOS		271

ÍNDICE DE ILUSTRACIONES

Ilustración 1. Ubicación de la entidad	7
Ilustración 2. Organigrama General.....	8

ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1. Indicadores.....	20
Tabla 2. Población	27
Tabla 3. Los ingresos tienen respaldos	30
Tabla 4. Existen Indicadores Financieros	31
Tabla 5. Se realizan Conciliaciones Bancarias	32
Tabla 6. Se realizan Arqueos de Caja	33
Tabla 7. Existen respaldos de la información financiera	34
Tabla 8. Se emite órdenes de compras.....	35
Tabla 9. Existe una base de datos de proveedores	36
Tabla 10. Existe espacio para almacenar la mercadería	37
Tabla 11. La toma Física lo realiza el contador	38
Tabla 12. Existe control de los inventarios dados de baja	39
Tabla 13. Existe un custodio de bodega	40

ÍNDICE DE FIGURAS

Figura 1. Los ingresos están justificados	30
Figura 2. Existen Indicadores financieros.....	31
Figura 3. Se realizan Conciliaciones Bancarias.....	32
Figura 4. Se realizan Arqueos de Caja.....	33
Figura 5. Existen respaldos de la información financiera.....	34
Figura 6. Se emite órdenes de compras	35
Figura 7. Existe una base de datos de proveedores.....	36
Figura 8. Existe espacio para almacenar la mercadería	37
Figura 9. La toma física lo realiza el contador	38
Figura 10. Existe control de los inventarios dados de baja.....	39
Figura 11. Existe un custodio de bodega	40

RESUMEN

En el presente trabajo de titulación se realizó una Auditoría Financiera a FAST TECH S.A. del cantón Quito, provincia de Pichincha, período 2014; con la finalidad de determinar la razonabilidad de los Estados Financieros. Para lo cual se realizó: observación directa en la entidad, la entrevista al Gerente General y la aplicación de encuestas a los trabajadores. Los procedimientos que se han realizado, se encuentran evidenciados en las cédulas sumarias y analíticas las mismas que cuenta con la evidencia obtenida para verificar el cumplimiento de las normas, y poder establecer los respectivos hallazgos encontrados para el dictamen de la auditoría. En el proceso de la ejecución de la auditoría se pudo evidenciar deficiencias en las cuentas de: caja, cuentas por cobrar, inventarios y activos fijos en la falta de control del resguardo de la documentación que respalda los valores presentados en los estados financieros, la inexistencia de constatación física en el área de inventarios. Se sugiere la aplicación inmediata de las recomendaciones emitidas por auditoría para corregir las deficiencias encontradas.

Palabras claves: <CIENCIAS ECONÓMICAS Y ADMINISTRATIVAS>
<AUDITORÍA> <AUDITORÍA FINANCIERA> < ESTADOS FINANCIEROS>
<CONSTATACIÓN FÍSICA> <QUITO (CANTÓN)>

Ing. César Alfredo Villa Maura
DIRECTOR DEL TRABAJO DE TITULACIÓN

ABSTRACT

At the present degree work, a Financial Audit was carried out at FAST TECH S.A from Quito canton, Pichincha province, period 2014, with the aim of determining the reasonableness of the Financial Statements. Therefore, it carried out: direct observation in the entity, the interview with the General Manager and the application of surveys to the workers. The procedures that have been carried out are evidenced in the summary and analytical documents, which have the evidence obtained to verify the fulfillment of the norms, and be able to establish the respective findings found for the audit dictum. During the process of executing the audit, it evidenced deficiencies in the accounts of cash, accounts receivable, inventories and fixed assets, the lack of control of the receipt of the documentation that supports the values presented in the financial statements, and the lack of physical verification in the inventory area. It is suggested the immediate application of the recommendations issued by audit to correct the deficiencies found.

Key words: <ECONOMIC AND ADMINISTRATIVE SCIENCES> <AUDIT>
<FINANCIAL AUDIT> <FINANCIAL STATEMENTS> <PHYSICAL
VERIFICATION> <QUITO (CANTON)>

INTRODUCCIÓN

La ejecución de la Auditoría Financiera avala la fiabilidad de los Estados Financieros, en donde el auditor emitirá su juicio de valor acerca de los valores de las cuentas auditadas mediante los procedimientos aplicados, a través de programas de auditoría, evidenciados en las cédulas sumarias y analíticas, con sus respectivos documentos de soporte.

La compañía FAST TECH S.A. es del sector privado, controlada por la Superintendencia de Compañías, actualmente cuenta con diez empleados, y su actividad económica se basa en la ejecución de proyectos de construcción su diagramación y planificación, entre otros.

En el presente trabajo de titulación de la Auditoría Financiera se contemplan cuatro capítulos y son:

Se realiza el planteamiento, formulación, delimitación, justificación del problema y los objetivos; general y específicos los cuales están enfocados en la investigación.

Está compuesto por el marco teórico en donde se encuentran los antecedentes investigativos, la fundamentación teórica y la idea a defender.

Hace referencia al marco metodológico determinando la modalidad de investigación, tipos de investigación, población, muestra, métodos y técnicas de investigación.

Se desarrolla el marco propositivo en donde se inicia el proceso de la auditoría; Fase I planificación de la auditoría en donde el objetivo es encontrar, recabar, solicitar información de la empresa, Fase II ejecución de la auditoría, donde se realiza el análisis y evaluación de la información proporcionada por la entidad y la fase III comunicación de resultados, que se realizará el informe de auditoría el cual evidenciara los hallazgos encontrados y sus respectivas recomendaciones para ser aplicados en la compañía.

CAPÍTULO I: EL PROBLEMA

1.1 PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA

FAST TECH S.A. es creada el 12 de abril de 1999 con la actividad económica de comercialización, importación, exportación, compraventa, distribución, almacenamiento de mercaderías, insumos, repuestos, máquinas, componentes, accesorios, para la industria, el comercio y el transporte, con el pasar del tiempo la entidad al ver la solvencia de algunas actividades que desempeñaba y de otras no, decidió reformar su actividad económica enfocándose a la construcción de edificios completos o parte de ellos, el diseño, diagramación, estructuración, maquetación, planificación, manufactura de planos arquitectónicos, reconstrucción y mantenimiento de toda clase de bienes inmuebles, incluidas estaciones de servicio para combustibles.

La entidad en sus inicios comenzó laborando con seis empleados y conforme el pasar del tiempo con los proyectos a ejecutarse sean estos de reparación, mantenimiento, suministrar materiales para las gasolineras, la entidad siguió creciendo hasta establecerse una sucursal en Guayaquil en el año 2012, al ver que no existía un control respecto con el personal que laboraba en dicha sucursal y ver que existía mal manejo de fondos decidió cerrarla. Hoy en día la entidad conforme los proyectos que tenga que realizarlos, contrata al personal que sea necesario para la culminación de dichos proyectos, pero el personal de planta son diez que laboran actualmente en la entidad.

Actualmente la entidad no ha sido sujeta a una auditoria, por lo cual no se ha mantenido un control previo de los procedimientos que se van realizando en la entidad, es aquí donde el Gerente solicita se le realice la auditoria del período 2014, por el motivo de que en este año se generó más ventas que los demás años anteriores y posteriores. Esto se debe a proyectos que la empresa ha tenido que ejecutarlas en otras ciudades que han requerido de sus servicios, por lo tanto la entidad desconoce el manejo que se pudo dar en ese período con respecto al incremento de las ventas.

La entidad hoy en día sigue siendo una Sociedad Anónima controlada por la Superintendencia de Compañías, que se encuentra ubicada en la provincia de Pichincha, cantón Quito, parroquia Conocoto.

Mediante la entrevista con el Gerente de la entidad se ha determinado que el problema principal de FAST TECH S.A. es la falta de control en las cifras de los estados financieros.

De la problemática citada se derivan otros problemas entre los principales tenemos los siguientes:

No existe un control adecuado de cuentas por cobrar causando desorganización y retraso en los cobros a los clientes.

Falta de control del flujo de caja, generando faltantes o sobrantes de dinero.

El inventario de mercaderías está desactualizado, lo que ocasiona desconocimiento de la cantidad de existencias físicas.

De persistir estos problemas con respecto al inadecuado control de las cuentas por cobrar, caja e inventarios, la empresa puede generar pérdidas económicas que afecten directamente a la liquidez y a la razonabilidad de los estados financieros.

1.1.1 Formulación del Problema

¿Cómo la Auditoría Financiera a la empresa FAST TECH S.A. del cantón Quito, provincia de Pichincha, periodo 2014 contribuye a la determinación de la razonabilidad de los Estados Financieros?

1.1.2 Delimitación del Problema

Objeto de estudio: Auditoría Financiera

Campo de acción: Auditoría, Auditoría Financiera.

Delimitación Espacial: Empresa FAST TECH S.A. del cantón Quito.

Delimitación Temporal: Período 2014

1.2 JUSTIFICACIÓN

Los problemas citados anteriormente se deben a la falta de control o de una Auditoría Financiera que no se le ha realizado en ningún período a la entidad desde sus inicios, que permitan determinar la veracidad de la información de los Estados Financieros y el manejo de la administración financiera de la empresa FAST TECH S.A., del cantón Quito. La misma cuenta con la autorización, apertura y compromiso de la gerencia y del personal en facilitar la documentación e información necesaria para la ejecución de la Auditoría, justificándose en cuatro puntos de vista que son:

Teóricamente se justifica para la utilización de fuentes bibliográficas, digitales, documentales, que contengan las bases teóricas y conceptuales para la construcción del marco teórico, en relación de la Auditoría Financiera para poder tener lineamientos que seguir para la ejecución de la investigación y tener fundamentación teórica y estructural para desarrollar de mejor manera el informe de auditoría.

La justificación metodológica del trabajo está dada por la aplicación de métodos, técnicas e instrumentos de investigación, para que esto permita de mejor manera la recolección de la información necesaria y precisa para el desarrollo del trabajo de titulación.

La investigación se justifica desde el aspecto práctico mediante la emisión del examen de auditoría a través de los papeles de trabajo que contribuirá a la determinación de la razonabilidad de los Estados Financieros de la empresa FAST TECH S.A. el cual se resumirá en el informe que contiene sus respectivos hallazgos emitiendo conclusiones y recomendaciones que permitan tomar decisiones oportunas para corregir los problemas detectados en la empresa.

La entidad facilitará la disponibilidad de los recursos materiales, financieros, humanos, tiempo y de información necesaria para la ejecución de la Auditoría Financiera, obteniendo un informe en donde se detallara las conclusiones y recomendaciones que beneficiara a la entidad para la toma de decisiones y un mejor control en la administración financiera.

En relación al enfoque académico se realizará una retroalimentación de las cátedras que han sido impartidas durante el tiempo de estudio, como guía para la aplicación de la

auditoría y la elaboración del informe, permitiéndome adquirir nuevos conocimientos, más allá de cumplir con un prerrequisito para la incorporación.

1.3 OBJETIVOS

1.3.1 Objetivo General

Realizar una Auditoría Financiera a la Empresa FAST TECH S.A mediante la aplicación de las normas de auditoría generalmente aceptadas que contribuya a la determinación de la razonabilidad de los Estados Financieros.

1.3.2 Objetivos Específicos

- Realizar un diagnóstico financiero a la empresa FAST TECH S.A.
- Ejecutar el examen de auditoría en cada una de sus fases empleando los papeles de trabajo para obtener información suficiente y pertinente, para el desarrollo del trabajo.
- Emitir el informe de auditoría, con sus respectivas conclusiones y recomendaciones que contribuya a la toma de decisiones y un mejor control en la administración financiera.

CAPÍTULO II: MARCO TEÓRICO

2.1 ANTECEDENTES INVESTIGATIVOS

2.1.1 Antecedentes Históricos

FAST TECH es una Sociedad Anónima controlada por la Superintendencia de Compañías, que se encuentra ubicada en la provincia de Pichincha, cantón Quito, parroquia Conocoto.

FAST TECH S.A. Es una empresa ecuatoriana constituida por personal calificado dedicado al diseño y construcción de obras civiles, tanto para el sector público como privado.

Se fundó en 1999 con motivo de la apertura petrolera en el Ecuador, donde empresas como Shell, Mobil, Texaco, Repsol y Petrocomercial, comercializaban combustible, y es aquí donde la empresa ve un amplio mercado en el cual va encaminado su actividad económica, para la realización de mantenimientos, reparación, venta de suministros de las estaciones de servicio, realizando importantes inversiones en la construcción y remodelación de las mismas.

La infraestructura de la empresa permite prestar la asesoría y el servicio técnico adecuados a nivel nacional, esto se realiza a través de un personal de ingenieros y técnicos entrenados y capacitados por la empresa para ejecutar todas las actividades y exigencias del cliente.

La representación legal de la empresa la ejerce el Ing. Fernando Chacón quien posee más de 19 años de experiencia en la Gerencia de proyectos relacionados con la construcción.

La gerencia de proyectos, tiene bajo su responsabilidad el supervisar las actividades asignadas a los grupos de trabajo a fin de garantizar el cumplimiento de las metas preestablecidas de calidad, eficiencia y tiempo a nuestros clientes.

La administración tiene, entre sus principales funciones, panificar y desarrollar la gestión empresarial, dictar las normas y procedimientos que reglamentan la empresa y coordinar las actividades de las diferentes áreas administrativas. De esa forma se procura que todas las actividades que se desarrollan se realicen de manera eficiente, a fin de aprovechar al máximo los recursos evitando pérdidas de capital, tiempo y esfuerzos personales.

Las operaciones se realiza mediante una planificación detallada de los recursos humanos y materiales que requieran, controlando la asignación de recursos a cada sub proyecto o actividad, detectando las desviaciones eventuales a fin de efectuar los ajustes pertinentes y a la vez supervisar que las actividades asignadas a los grupos de trabajo sean realizadas dentro de los parámetros establecidos.

La entidad está localizada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia: Conocoto, Barrio: Poder Judicial, Calle: Hernando de Magallanes, Número: 197, Intersección: Francisco de Orellana, Referencia: A dos cuadras de la Fábrica de Medias Roland.

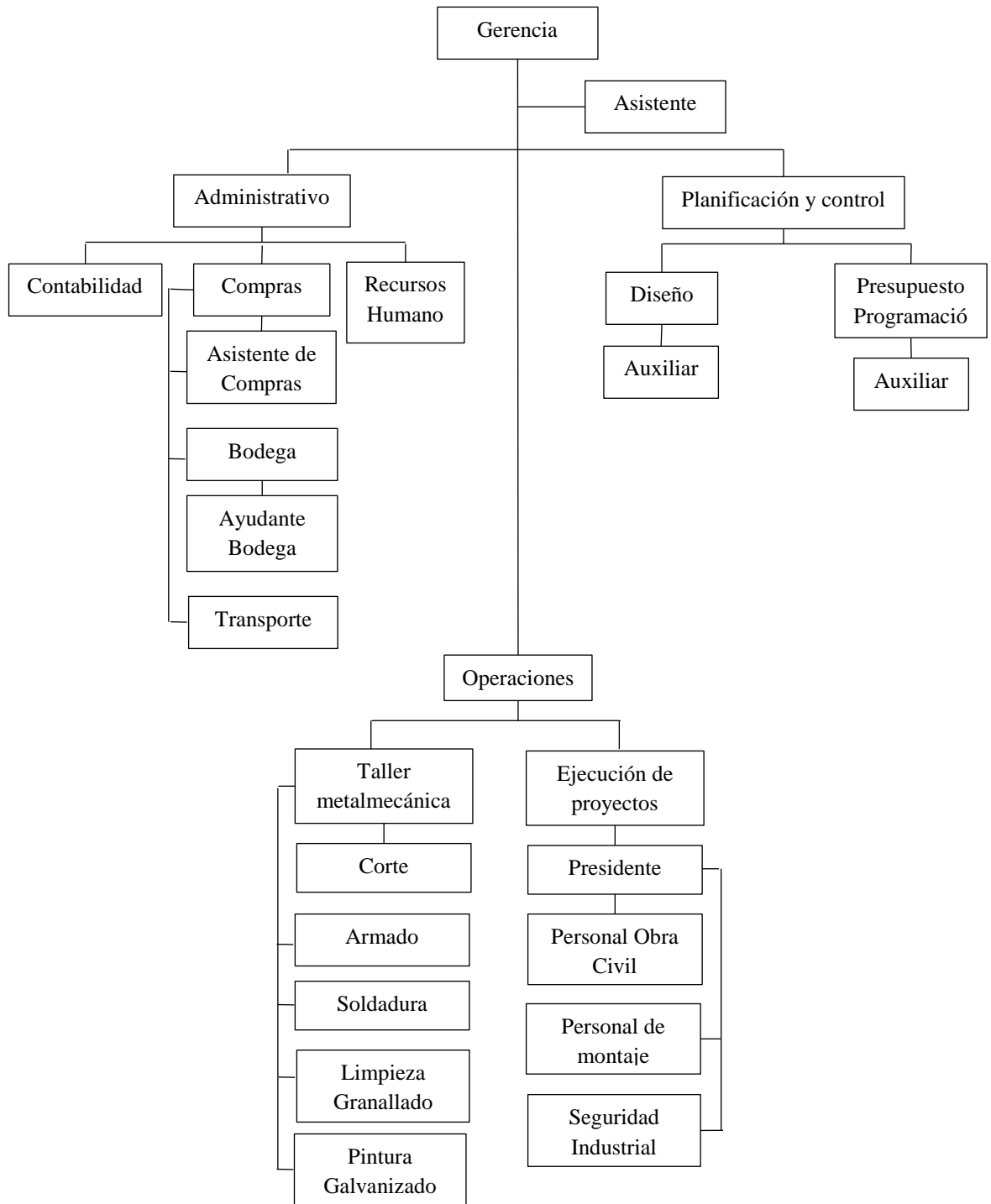
Ilustración 1. Ubicación de la entidad



Fuente: Google Maps.

Elaborado por: La autora.

Ilustración 2. Organigrama General



Fuente: Empresa FAST TECH S.A.

Elaborado por: FAST TECH S.A.

Elaborado y aprobado por:
 Ing. Fernando Chacón (Gerente General FAST TECH S.A.)

2.2 FUNDAMENTACIÓN TEÓRICA

2.2.1 Auditoría

Según lo menciona (Cook & Winkle, 1987) la auditoría es:

Un proceso sistemático para obtener y evaluar de manera objetiva las evidencias relacionadas con informes sobre actividades económicas y otros acontecimientos relacionados. El fin del proceso consiste en determinar el grado de correspondencia del contenido informativo con las evidencias que le dieron origen, así como determinar si dichos informes se han elaborado.

(Arens, Elder, & Beasley, 2007, pág. 2), establece que: “Auditoría es la acumulación y evaluación de la evidencia basada en información para determinar y reportar sobre el grado de correspondencia entre la información y los criterios establecidos. La auditoría debe realizar una persona dependiente y competente”

Por medio de una auditoría se puede identificar falencias existentes en la entidad, detallando en el informe los hallazgos encontrados, donde se podrá encontrar conclusiones y recomendaciones, de los cuales servirá a la entidad auditada para que tome medidas correctivas respecto al resultado que se haya obtenido en la auditoría.

2.2.1.1 Objetivo de la Auditoría

(Whittington, 2000) Manifiesta que:

La auditoría empezó con el objetivo de detectar el fraude mediante el examen de todas o la mayoría de las transacciones de negocios. Hoy en día, el objetivo de la auditoría es certificar la razonabilidad de los estados financieros. Debido al gran tamaño de las organizaciones de negocios, las auditorías comprenden necesariamente el uso de técnicas de muestreo con base en la consideración de los auditores acerca de los controles de la organización.

El objetivo principal de una Auditoría es la emisión de un diagnóstico sobre un sistema de información empresarial, que permita tomar decisiones sobre el mismo. Estas decisiones pueden ser de diferentes tipos respecto al área examinada.

2.2.1.2 Alcance de la Auditoría

(Dávalos, 1990) En su enciclopedia básica de administración contabilidad y auditoría manifiesta que el alcance de la auditoría:

Es una de las bases fundamentales de la labor de auditoría, fase importante de su planeamiento, consiste en la extensión de la profundidad en la aplicación de los procedimientos de auditoría adoptados en función de la solidez o debilidad del control interno de la naturaleza, volumen o complejidad de las operaciones del ente examinado.

El alcance de la auditoría dependerá de la información contable y administrativa para el cumplimiento de las responsabilidades, políticas, objetivos y procedimientos que se establecen en la entidad, teniendo como finalidad el correcto cumplimiento de la ejecución de la auditoría.

2.2.2 Definición de Auditoría Financiera

(Arenas & Moreno, 2008) Establece que:

La Auditoría Financiera comprende el conjunto de principios, normas y procedimientos encaminados a obtener evidencia adecuada y suficiente sobre las afirmaciones de contenido económico realizadas por los gestores de una entidad, con el objetivo de informar públicamente sobre la razonabilidad de la presentación, valoración y contenido de la información analizada.

El autor (Estupiñan R. , 2004) menciona que la Auditoría Financiera:

Tiene como objetivo la revisión o examen (constancia o evidencia soporte dejada técnicamente en los papeles de trabajo) de los estados financieros básicos por parte de un auditor distinto del que preparo la información contable y del usuario, con la finalidad de establecer su razonabilidad, dando a conocer los resultados de su examen mediante un dictamen u opinión, a fin de aumentar la utilidad que la información posee.

La Auditoría Financiera es el conjunto de principios, normas y procedimientos orientados a la obtención de evidencia para determinar la razonabilidad de la información de los Estados Financieros.

2.2.3 Clasificación de la Auditoría Financiera

(Arenas & Moreno, 2008) Manifiestan que se pueden encontrar diversos tipos de auditoría financiera, que se clasifican de la siguiente manera:

Según la independencia de la persona que efectúa la revisión:

- Auditoría Interna. Se basa en el grado de cumplimiento del control interno de la entidad, teniendo como objetivo el control de las operaciones y de gestión, este tipo de auditoría existe cuando el auditor está laborando dentro de la empresa que lo contrata.
- Auditoría Externa. La ejecución de esta auditoría se centra en la razonabilidad de los documentos contables, teniendo como finalidad determinar la razonabilidad de la información financiera. Aquí el auditor tiene un alto grado de independencia ya que es un profesional independiente, que no es parte de la entidad que se va auditar.

Según el trabajo encomendado:

- Auditoría de cuentas: Financiera y de cumplimiento de la legalidad y con información dirigida a terceros que se relacionen con la empresa.

Según el alcance pretendido con el trabajo de revisión:

- Auditorías parciales: son aquellas que están encaminadas a determinadas áreas de la entidad como son: tesorerías, stocks, gestión de cobros.

Según el origen del encargo:

- Auditoría voluntaria. Se realiza cuando la entidad desea que se le audite para verificar la razonabilidad de la información anual de la actividad económica que realiza. En esta auditoría, el informe de auditoría no será enviado al registro mercantil.

2.2.4 Fases de la Auditoría Financiera

Según la (CGE, 2001) determina que: “El proceso de la auditoría comprende las fases de: planificación, ejecución dl trabajo y la comunicación de resultados.”

Fase 1. Planificación

En esta primera etapa comienza con el contacto entre el auditor y el cliente que sería a la entidad que se va auditar. En la reunión que se establece entre el auditor y el gerente representante de la entidad, se lleva a cabo la determinación de la planeación del servicio en donde se define las expectativas del cliente, sus necesidades e intereses, el perfil de sus operaciones.

La planificación de la auditoría comienza con la obtención de información que la empresa facilitará para el desarrollo del trabajo, obteniendo información detallada en donde se determinará las tareas a realizar en la fase de ejecución.

Fase 2. Ejecución del Trabajo

En esta fase el auditor, aplicará los procedimientos establecidos en cada programa de trabajo conforme a la cuenta que se vaya a auditar. Se desarrolla los hallazgos de acuerdo a cada área, donde se determina la condición, criterio, efecto y causa que incidieron a la desviación o problema encontrado.

Aquí se elaboraran los papales de trabajo los cuales van a tener la evidencia suficiente para respaldar el informe de auditoría.

Fase 3. Comunicación de resultados

Para finalizar, se elaborará el informe final de la ejecución de la auditoria en donde se recabará toda la información y en él se sustentará todos los errores encontrados mediante el proceso y la ejecución del trabajo realizado, con sus respectivas conclusiones y recomendaciones conforme a los hallazgos de auditoría encontrados.

2.2.5 Herramientas de auditoría

2.2.5.1 Programa de auditoria

Según (Estupiñan R. , 2004) menciona que: “En el programa de auditoria se contempla la naturaleza, oportunidad y alcance de los procedimientos de auditoría que sirven como medio para la ejecución apropiada del trabajo”.

Entonces se diría que el programa de auditoría es un documento donde se ve reflejado los procedimientos, que se va a llevar a cabo para auditar a la entidad, manteniendo un orden para el desarrollo del trabajo y ejecución de los procedimientos establecidos.

2.2.5.2 Papeles de trabajo

“Los papeles de trabajo son el conjunto de documentos donde constan las tareas realizadas, los elementos de juicio obtenidos y las conclusiones a las que llegó el auditor” (Gutierrez, 2009).

Para el auditor es de gran importancia la documentación de los papeles de trabajo, por el motivo de que es el registro de la ejecución que se ha realizado a la entidad auditada y en los papeles de trabajo se plasma los procedimientos que se ha ido realizando para el desarrollo del trabajo en cada uno de su proceso, los mismos que contienen información y conclusiones que se han ido desarrollando en la ejecución de la auditoría. Todo esto constituye la base para la emisión del informe y su respaldo.

2.2.5.3 Objetivos de los papeles de trabajo

(Gutierrez, 2009) Establece los objetivos que se persiguen con la elaboración de los papeles de trabajo que son los siguientes:

- Objetivo principal: servir como evidencia del trabajo realizado por el auditor y de base para las conclusiones del mismo que posteriormente se plasmaran en el informe de auditoría.
- Objetivos secundarios:
 - Facilitar el desarrollo del trabajo y la supervisión de los colaboradores
 - Constituir un antecedente para la programación de posteriores auditorías del mismo cliente o de otros de similares características.
 - Permitir informar al cliente sobre las deficiencias observadas.
 - Facilitar la continuidad del trabajo en el caso de que este deba ser concluido por una persona distinta de la que lo inicio.

2.2.6 Informe de Auditoría

El informe de auditoría es un documento mercantil, en el cual el auditor expresara su opinión acerca de la veracidad de la información financiera de la entidad auditada y se verá reflejado el alcance del trabajo efectuado por el auditor.

2.2.6.1 Características del informe de auditoría

Según lo menciona (Arenas & Moreno, 2008) las características del informe de auditoría son:

- Es un documento mercantil o publico
- Muestra el alcance del trabajo
- Contiene la opinión del auditor
- Se realiza conforme a un marco legal

En el informe del auditor es donde expresa su opinión sobre los estados financieros y este informe debe ser: claro, objetivo, conciso y oportuno. (Gutierrez, 2009)

- Claro: en donde el auditor expresara su opinión de forma clara y precisa, con la finalidad de que otros lectores puedan comprender lo que se está manifestando.
- Objetivo: donde la opinión que se manifiesta en el informe, debe estar sustentada con la evidencia obtenida en el desarrollo del trabajo.
- Conciso: donde el auditor deberá evaluar el contenido de las cuentas anuales de forma breve y deberá estar aquellos aspectos necesarios para comprender su opinión y que no exista aspectos de la empresa que no aporten información relevante sobre las cuentas anuales.
- Oportuno: la opinión del auditor sobre los estados financieros deberá considerar toda la información relevante producida hasta la fecha de emisión del informe y los hechos posteriores al cierre del ejercicio producido antes de la emisión del mismo.

2.2.6.2 Elementos básicos del informe de auditoría

El informe de auditoría independiente según (Arenas & Moreno, 2008) deberá contener los siguientes elementos básicos:

A. El título o identificación.

La NIA 700 en su párrafo 18, hace referencia claramente a la obligación de que el informe tenga un título que indique claramente que se trata de un informe emitido por un auditor independiente, lo que conllevara que el auditor cumple todos los requerimientos éticos y legales que conciernen a la independencia del mismo; asimismo este título distingue el informe del auditor independiente de informes emitidos por otras personas.

Esto quiere decir que todo informe de auditoría deberá obligatoriamente tener un título para la identificación del informe, que será: “Informe de auditoría independiente”, este título solo será aplicado por el auditor, a informes, cuya finalidad sea la de expresar una opinión sobre los estados financieros.

B. A quien se dirige y quienes lo encargaron

El auditor es el responsable de dirigir su informe a la persona u órgano responsable de la entidad que le hayan contratado para la ejecución de la auditoría. Cuando se trata de una auditoría voluntaria esto será dirigido a los administradores.

C. El párrafo de alcance

Este párrafo tiene como objetivo describir la amplitud del trabajo de auditoría realizado y debe contener indicaciones sobre los aspectos siguientes:

- Identificación sobre los estados financieros auditados. Donde deberá incluir el nombre de la entidad, los estados financieros objeto de examen y la fecha a la que van referidos los estados.
- La responsabilidad de los administradores sobre la formulación de las cuentas anuales.
- La responsabilidad del auditor que es la de expresar una opinión sobre los estados financieros.
- Hacer referencia al cumplimiento de las normas de auditoría generalmente aceptadas.

Si el auditor no manifestara ninguna limitación o salvedad se comprenderá que los procedimientos realizados y las pruebas de auditoría empleadas se han cumplido satisfactoriamente.

D. El párrafo de opinión

El párrafo de opinión debe revelar claramente el juicio final del auditor sobre si las cuentas anuales, consideradas en todos los aspectos significativos, enuncian adecuadamente o no la imagen fiel de los siguientes aspectos de la entidad auditada:

- Del patrimonio y de la situación financiera
- De los resultados de las operaciones

En este párrafo se interpretara si las cuentas anuales tienen información suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, aquí también el auditor podrá hacer constar alguna salvedad sobre las cuentas anuales.

E. La firma del informe por el auditor

El informe debe ir firmado por un auditor inscrito en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas (ROAC). En el caso de informes correspondientes a auditorías realizadas por sociedades de auditoría inscritas en dicho registro, el informe debe indicar:

NOMBRE DE LA SOCIEDAD

Firma de socio o socios

Nombre del socio o socios firmantes

F. El nombre, dirección y datos registrales del auditor

Con independencia del nombre del auditor o firma de auditoría, el informe debe mostrar, lo que normalmente se hace a modo de membrete, la dirección y la ciudad en que radica el despacho de dicho auditor y su número de inscripción en el ROAC. Si este número no figura en el membrete, se hará de consignar junto con el nombre del auditor.

G. La fecha del informe

La fecha del informe deberá ser del último día de trabajo en la entidad auditada, por el motivo de que en esa fecha se habrá completado los procedimientos de auditoría.

Para la elaboración del informe se debe tomar en cuenta: El título, destinatario, párrafo de alcance y opinión, firma del auditor, el nombre, dirección y datos del auditor, fecha del informe del auditor, para que este informe final, que lleva información recolectada en el desarrollo del trabajo sea claro, objetivo, conciso y oportuno, para las personas que hagan uso de esta información y el mismo será respaldado por la evidencia obtenida durante la ejecución de la auditoría.

2.2.6.3 Tipos de opinión

Existen cuatro tipos de opinión en auditoría según lo menciona (Arenas & Moreno, 2008):

- Opinión favorable. Limpia o sin salvedades, significa que el auditor está de acuerdo, sin reservas, sobre la presentación y contenido de los estados financieros.
- Opinión con salvedades. Califica o cualifica, significa que el auditor está de acuerdo con los estados financieros, pero con ciertas reservas.
- Opinión desfavorable. Adversa o negativa, significa que el auditor está en desacuerdo con los estados financieros y afirma que estos no presentan adecuadamente la realidad económica-financiera de la sociedad auditada.
- Opinión denegada. O abstención de opinión, significa que el auditor no expresa ningún dictamen sobre los estados financieros. Esto significa que esté en desacuerdo con ellos, significa simplemente que no tiene suficientes elementos de juicio para formarse ninguno de los tres anteriores tipos de opinión.

El tipo de opinión se presenta en el informe final de auditoría donde se verá reflejado, para ello existen varios tipos de opinión que son: la opinión favorable se da cuando el auditor está de acuerdo con la información que se ha auditado, la opinión con salvedades es aplicable cuando el auditor determina que algunas cuentas anuales pudieran ser significativas, la opinión desfavorable se da cuando la información financiera auditada no refleja la imagen fiel de las cuentas y por último tenemos la opinión denegada que se da cuando el auditor no tiene suficiente información para que pueda emitir la opinión, esto se da cuando existe limitaciones al alcance de auditoría.

2.2.7 Auditoría de Estados Financieros

Según lo manifiesta (Napolitano, Holguin, & Tejero, 2011) el examen de auditoría de los Estados Financieros es:

Una actividad profesional ejercida por el Contador Público en su carácter de auditor independiente dirigida a expresar una opinión independiente respecto a que los estados financieros de una entidad presentan razonablemente la situación

financiera, los resultados de operación, las variaciones en el capital contable y los flujos de efectivo.

Se basa en la evaluación que se realiza a los estados financieros de la entidad revisando la razonabilidad de las cuentas para la obtención de resultados y verificar la veracidad de la información para que se pueda tomar decisiones.

2.2.8 Definición de los Estados Financieros

Según (Baena , 2010, pág. 28) establece que: “Los estados financieros son una representación financiera estructurada de la posición financiera y de las transacciones llevadas a cabo por una empresa”.

Los estados financieros, es un medio de información contable para aquellos que no tienen acceso a los registros de una entidad, en esta información se encuentra plasmado el nombre de las cuentas que reflejan la recopilación, clasificación y resumen final de los valores de un período, y se encuentran elaborados de acuerdo con reglas y normas establecidas por la contabilidad. Con la utilización de los Estados Financieros se puede realizar un análisis ya sea horizontal o vertical para identificar los puntos débiles y fuertes de la entidad auditada.

2.2.9 Clasificación de los Estados Financieros

Los estados financieros contables de propósito general según (Gaitán & Estupiñán, 2006) determinan que se dividen en básicos y consolidados, perteneciendo a esos grupos los siguientes estados financieros:

Balance General. Llamado también estado de situación o estado de posición financiera, reporta la estructura de recursos de la empresa de sus principales y cantidades de activos, como de su estructura financiera de sus importantes cantidades de pasivos y capital, los que siempre deben estar en equilibrio bajo el principio de la contabilidad de la partida doble: $\text{Activos} = \text{Pasivos} + \text{Capital}$. El balance de una empresa ayuda a los usuarios externos a determinar la liquidez, flexibilidad financiera y capacidad de operación de una empresa y evaluar la información sobre su desempeño de producción de ingresos durante el período.

Estado de Resultados. O también llamado estado de pérdidas y ganancias, en este estado se resume los resultados por ingresos y egresos operacionales y no operacionales de un ente económico durante un ejercicio o en periodos intermedios desde enero a la fecha intermedia; sus cuentas se cierran y se cancelan al final del período.

Estado de cambios en el patrimonio. O estado de cambios en el capital contable, revela los cambios que ha experimentado el patrimonio en un ejercicio comparado con el año anterior por aumento o disminución del capital, reparto de dividendos o participaciones, reservas, donaciones, mantenimiento del patrimonio, utilidades o pérdidas del ejercicio.

Estado de cambios en la situación financiera. O de cambios en el Capital de trabajo. Muestra los recursos o fuentes de fondos de las operaciones y de financiamientos a largo plazo, como sus usos o utilización de recursos por inversiones a largo plazo.

Podemos determinar que este estado consta de dos partes:

1. Los movimientos de las cuentas de largo plazo se denomina “estado de cambios en la situación financiera”
2. Los movimientos de las cuentas de corto plazo o corrientes se denomina “análisis de cambios en el capital de trabajo”

Estado de flujo de efectivo. O de cambios en la situación financiera con base en el efectivo, en este estado se presenta datos relevantes sobre las entradas y desembolsos de efectivo de un ciclo contable mostrando los flujos de efectivo de las operaciones, las inversiones de largo plazo realizadas y su forma de financiación.

2.2.10 Razones financieras

(Gómez, 2016), menciona que las razones financieras:

Permiten medir, en un alto grado, la eficacia y comportamiento de la empresa. Estas presentan una perspectiva amplia de la situación financiera, pueden precisar el grado de liquidez, de rentabilidad, el apalancamiento financiero, la cobertura y todo lo que tenga que ver con su actividad.

Es por esto que las Razones Financieras llevan al análisis y reflexión del funcionamiento de la entidad frente a su competencia.

2.2.10.1 Razones de liquidez:

La liquidez de una organización es juzgada por la capacidad para saldar las obligaciones a corto plazo que se han adquirido a medida que éstas se vencen. Se refieren no solamente a las finanzas totales de la empresa, sino a su habilidad para convertir en efectivo determinados activos y pasivos corrientes.

2.2.10.2 Razones de endeudamiento

Estas razones indican el monto del dinero de terceros que se utilizan para generar utilidades, estas son de gran importancia ya que estas deudas comprometen a la empresa en el transcurso del tiempo.

2.2.10.3 Razones de rentabilidad

Estas razones permiten analizar y evaluar las ganancias de la empresa con respecto a un nivel dado de ventas, de activos o la inversión de los dueños.

Tabla 1. Indicadores

INDICADOR	FÓRMULA DE CÁLCULO
Liquidez	Activo corriente/pasivo corriente
Endeudamiento	Total pasivo/total activo
Rentabilidad del activo	Utilidad neta/total activo
Índice de propiedad	Total patrimonio/total activo
Capital de trabajo	Activo corriente/pasivo corriente
Rentabilidad de ingresos	Utilidad neta/total ingresos
Rendimiento del patrimonio	Utilidad neta/patrimonio
Recuperación de cartera	360/rotación de cuentas de cobro

Fuente: (Pacheco, Castañeda, & Hernán, 2002)

Elaborado por: La autora.

2.2.11 Definición de Control Interno

Según (Estupiñan R. , 2016, pág. 25) establece que: “El control interno comprende el conjunto de métodos y procedimientos que aseguren que los activos están debidamente

protegidos, que los registros contables son fidedignos y que la actividad de la entidad se desarrolle eficazmente”

El control interno no es un proceso de secuencia, sino un proceso multidireccional repetitivo y permanente que tiene como finalidad que más de un componente influye en los otros, conformándose en un sistema integrado que está sujeto a condiciones cambiantes.

(Arenas & Moreno, 2008) Define al control interno como un conjunto de métodos y procedimientos establecidos por la dirección con el fin de:

- Potenciar la eficiencia operativa.
- Detectar y prevenir errores y fraudes.
- Proteger tanto los activos como los registros contables, garantizando la fiabilidad de los mismos.
- Fomentar el cumplimiento de las políticas prescritas por la dirección.

2.2.12 Clasificación de los Riesgos de auditoría

El riesgo en la auditoría, significa que el auditor de una opinión cuando la información financiera está elaborada en forma errónea y existen los siguientes riesgos:

2.2.12.1 Riesgo inherente.

“Es la susceptibilidad del saldo de una cuenta o clase de transacciones a una representación errónea que pudiera ser de importancia relativa, individualmente o cuando se agrega con manifestaciones erróneas en otras cuentas o clases” (Estupiñan R. , 2004).

Es la posibilidad de que los estados financieros contengan errores permitiendo evaluar factores como el nivel del estado financiero, saldo de las cuentas y la clase de transacciones.

2.2.12.2 Riesgo de control.

“Es el riesgo de que una representación errónea que pudiera ocurrir en el saldo de cuenta o clase de transacciones, no sea preventivo o detectado y corregido con oportunidad por los sistemas de contabilidad y de control interno” (Estupiñan R. , 2004).

Se refiere a la posibilidad de que los estados financieros contengan errores por no haber sido prevenidas o detectadas y corregidas oportunamente por el sistema de control interno de la empresa.

2.2.12.3 Riesgo de detección.

Es el riesgo de que el auditor no detecte una distorsión de importancia relativa como consecuencia de una aplicación incorrecta de prueba sustantivas o de no haber aplicado los procedimientos necesarios.

2.2.13 Normas

(Meigs, 1971, pág. 36) Establece que: “Las normas de auditoría son ciertos requisitos mínimos que permiten medir la calidad del trabajo, las existencias de normas de auditoría generalmente aceptadas constituye una evidencia de la preocupación de la profesión por mantener consistentemente una alta calidad en el trabajo del contador público independiente”.

(Cook & Winkle, 1987, pág. 30) Determina que: “Las normas de auditoría generalmente aceptadas sirven de guía a los auditores al llevar a cabo sus exámenes y preparar los informes correspondientes”.

Las NAGAS se deben utilizar en la auditoría para la obtención de evidencias suficientes y competentes sobre las operaciones que realizan los clientes, lo que permitirá emitir una opinión sobre los estados financieros, mediante la evaluación del sistema de control interno y la inspección de la documentación.

Normas de auditoría generalmente aceptadas

(Mantilla, 2009) Establece que:

Las normas de auditoría generalmente aceptadas se relacionan con las cualidades profesionales del contador público, con el empleo de su buen juicio en la ejecución de su examen y en su informe referente al mismo. Las normas de auditoría son las siguientes:

Normas personales

- El examen debe ser ejecutado por personas que tengan entrenamiento adecuado y estén habilitadas legalmente para ejercer la contaduría pública.
- El contador público debe tener independencia mental, en todo lo relacionado con su trabajo, para garantizar la imparcialidad y objetividad de sus juicios.
- En la ejecución de su examen y en la preparación de sus informes, debe proceder con diligencia profesional.

Normas relativas a la ejecución del trabajo

- El trabajo debe ser técnicamente planeado y debe ejercerse una supervisión apropiada sobre los asistentes, si los hubiere.
- Debe hacerse un apropiado estudio y una evaluación del sistema de control interno existente, de manera que se pueda confiar en él como base para la determinación de la extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría.
- Debe obtenerse evidencia válida y suficiente por medio de análisis, inspección, observación, interrogación, confirmación y otros procedimientos de auditoría, con el propósito de allegar bases razonables para el otorgamiento de un dictamen sobre los estados financieros a su revisión.

Normas relativas a la rendición de informes

- Siempre que el nombre de un contador público sea asociado con estados financieros, deberá expresar de manera clara e inequívoca la naturaleza de su relación con tales estados. Si practicó un examen de ellos, el contador deberá expresar claramente el carácter de su examen, su alcance y su dictamen profesional sobre lo razonable de la información contenida en dichos estados financieros.
- El informe debe contener indicación sobre si los estados financieros están presentados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados.
- El informe debe contener indicación sobre si tales principios han sido aplicados de manera uniforme en el periodo corriente en relación con el periodo anterior.

- Cuando el contador público considere necesario expresar salvedades sobre algunas de las informaciones genéricas de su informe y dictamen, deberá expresarlas de manera clara e inequívoca, indicando a cual de tales afirmaciones se refiere y los motivos e importancia de la salvedad en relación con los estados financieros tomados en conjunto.
- Cuando el contador público considere no estar en condiciones de expresar un dictamen sobre los estados financieros tomados en conjunto deberá manifestarlo explícita y claramente.

Se puede concluir que las normas de auditoría están encaminadas a las cualidades profesionales del contador público las cuales deben ser flexibles al cambio y adaptarse a futuros imprevisto que se puede presentar al momento de realizar la ejecución de la auditoría.

Criterio.

La Auditoría Financiera tiene como finalidad determinar la razonabilidad de los estados financieros que la empresa presenta durante el ejercicio económico anual. En donde se podrá evidenciar las cuentas anuales que estarán sujetas a auditoría para la verificación y comprobación de que las transacciones hayan sido aprobadas por la administración ya sean estas para el pago de deudas que se pueda mantener con terceros y para determinar la veracidad de la información entregada por parte de la entidad y si existe errores se deberá tomar medidas correctivas las cuales se verán plasmado en el informe final de auditoría en donde el auditor expresara su opinión sobre los estados financieros de la entidad auditada con su respectiva evidencia que serán el desarrollo de los papeles de trabajo elaborados, los cuales han permitido recabar información para la ejecución de la auditoría.

Para la ejecución de la auditoría financiera se deberá tomar en cuenta los procesos que se debe ir realizando en el transcurso del desarrollo del trabajo. Tomando partida desde la aplicación de la técnica del estudio general que se refiere: conocer a la entidad, su actividad económica que realiza, y mantener un acuerdo mutuo entre el auditor y la empresa para que estén direccionados con el mismo objetivo y hacerles conocer el alcance de la auditoría que tiene entre la entidad y el auditor.

Mantener canales de comunicación entre el auditor y la entidad con la finalidad de optimizar recursos y tiempo con respecto a la facilidad de la recolección de información, que será de gran importancia para el desarrollo de la auditoría, y establecer los procedimientos que se verán reflejados en el programa de auditoría los cuales se irán ejecutando de acuerdo a lo que se haya planificado.

Y así poder obtener la evidencia suficiente que respalde al informe de auditoría, donde el auditor expresara su opinión sobre los estados financieros que se han auditado, y la entidad pueda hacer uso del mismo para que tome la mejor decisión con respecto a los resultados obtenidos en el desarrollo del trabajo.

2.3 IDEA A DEFENDER

La realización de una Auditoría Financiera a la empresa FAST TECH S.A. del cantón Quito, provincia de Pichincha, periodo 2014 contribuirá a determinar la razonabilidad de los Estados Financieros.

CAPÍTULO III: MARCO METODOLÓGICO

3.1 MODALIDAD DE LA INVESTIGACIÓN

Investigación cuantitativa. En esta investigación se partió desde las cifras que se reflejan en los estados financieros, que tuvo como finalidad el ser analizado para determinar las variaciones, que esto sirvió de base para el comienzo de la ejecución de la auditoría.

Investigación cualitativa. Una vez que se determinó que en la entidad no se ha realizado una auditoría financiera y por existir problemas, se ejecutó la entrevista al Gerente de la entidad para conocer el manejo de la información financiera.

Investigación de campo. En donde se recolectó toda la información que se ha ido plasmando en los papeles de trabajo como evidencia de la ejecución de la auditoría, lo cual sirvió como respaldo para el informe final del cierre de la auditoría.

3.2 TIPOS DE INVESTIGACIÓN

Investigación bibliográfica. Para la realización de la auditoría financiera se recolectó información teórica de respaldos de libros, textos encontrados en el internet, para poder ampliar a profundidad los procesos que se fueron realizando en la auditoría y poder conocer más afondo la utilización de cada papel de trabajo.

Investigación descriptiva. Se explicó los fenómenos que involucran en el objeto de estudio, partiendo desde la descripción de los procedimientos que se realizó en la ejecución de la auditoría financiera.

Investigación documental. En donde se verificó que toda la información obtenida, respaldan a los estados financieros en relación con las cifras que se presentan en los mismos.

3.3 POBLACIÓN

En la entidad solo cuentan con 10 trabajadores cada uno encargado de sus funciones, motivo por el cual se ocupara a toda la población.

Tabla 2. Población

Gerente general	1
Presidente	1
Contador	1
Diseño y control	1
Operaciones	1
Asistente de gerencia	1
Departamento de compras	1
Asistente de compras	1
Bodega	1
Logística	1
TOTAL	10

Fuente: (FAST TECH S.A.)

Elaborado por: La autora.

3.4 MUESTRA

La entidad solo cuenta con 10 trabajadores, es por esto que no se aplicará la muestra y se ocupará toda la población.

3.5 MÉTODOS, TÉCNICAS E INSTRUMENTOS

Los métodos, técnicas e instrumentos a emplearse en la ejecución de la auditoria son:

3.4.1 Métodos

Método inductivo. Mediante la aplicación de este método se estudió la situación financiera de la entidad FAST TECH S.A. a través de su Estado Financiero para obtener

conclusiones que expliquen el fenómeno estudiado y para ello se aplica los siguientes procesos:

1. Observación. Donde se observó a la entidad para determinar su actividad económica, su estructura organizacional, para tener un direccionamiento al objeto de investigación.
2. Experimentación. En donde se examinó y comprobó que la información financiera plasmada en los Estados Financieros cuenta con respaldos para la veracidad de la información.
3. Comparación. Se comparó y analizó las cifras de los estados financieros de cuentas principales con documentación que respaldan el valor monetario.
4. Abstracción. Se basa en la razonabilidad de los Estados Financieros como punto de partida, en donde se verá plasmado los papeles de trabajo.
5. Generalización. A partir de los papeles de trabajo que se realizó, en base a la información financiera, se ve plasmado en el informe final de auditoría las conclusiones y recomendaciones de los hallazgos que se han encontrado.

Método analítico. Se inició desde la recopilación de la información financiera que proporcionó la entidad, la cual se ve plasmada en los papeles de trabajo llevando acabo la elaboración del informe de auditoría, en donde está plasmado la opinión del auditor en relación a la información financiera auditada.

Método sistémico. Es la ejecución en secuencia de las fases de la auditoría que se llevó a cabo, partiendo desde la planificación, después se desarrolló los papeles de trabajo respectivos de acuerdo a la información financiera auditada y se concluyó con el informe final de auditoría.

3.4.2 Técnicas e instrumentos

Observación. Se utilizó esta técnica de investigación para realizar el diagnóstico de la empresa, así como para tener un acercamiento al sujeto de estudio, durante la investigación para detallar y descubrir hechos relacionados al problema.

Encuesta. Se realizó a todos los trabajadores de la entidad para verificar el cumplimiento del control interno en sus funciones de sus puestos de trabajo.

Entrevista. Que se realizó al Gerente de la empresa para determinar el objeto social de la entidad y conocerle más afondo sobres las actividades y funciones que realiza.

Instrumentos.

- Fichas de observación en donde se determinó la actividad económica y los procedimientos que se realiza en la entidad.
- Se aplicó cuestionario de encuestas a toda la entidad para determinar el objeto de estudio.
- Se realizó un cuestionario de entrevista que se realizó al gerente de la entidad.

3.5 RESULTADOS

Mediante la aplicación de la encuesta realizada a toda la población de la entidad FAST TECH S.A. a auditar se obtuvo los siguientes resultados:

1. ¿Los valores que ingresan a la entidad están debidamente justificados mediante documentación?

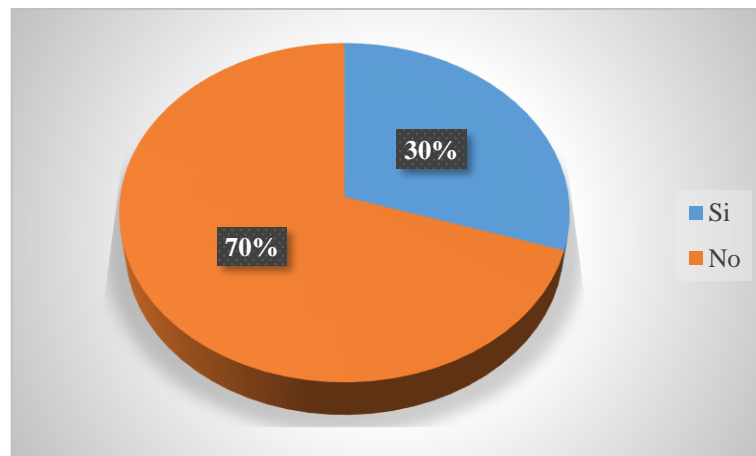
Tabla 3. Los ingresos tienen respaldos

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	3	30%
No	7	70%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 1. Los ingresos están justificados



Fuente: Tabla 3.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 30% de los empleados mencionan que los valores que ingresan a la entidad están debidamente justificados mediante documentación, que se encuentra archivado en el departamento de contabilidad, mientras que el 70% desconoce de la existencia de esta información.

2. ¿La entidad cuenta con indicadores que permitan evaluar la gestión financiera?

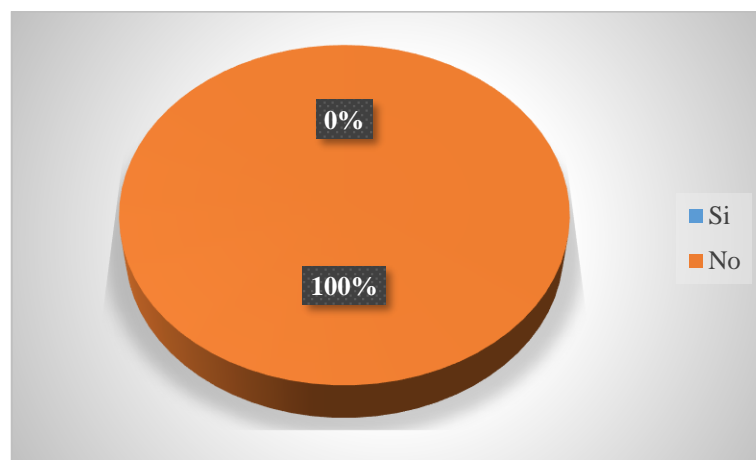
Tabla 4. Existen Indicadores Financieros

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	0	0%
No	10	100%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 2. Existen Indicadores financieros



Fuente: Tabla 4.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 100% de los encuestados manifiesta, que desconocen la existencia de indicadores que determine la evaluación de la gestión financiera, por el motivo de que solo en el departamento contable establecen la utilización de indicadores financieros para evaluar la gestión financiero y que puedan tomar la mejor decisión en base a los resultados obtenidos.

3. ¿Se realiza conciliaciones bancarias?

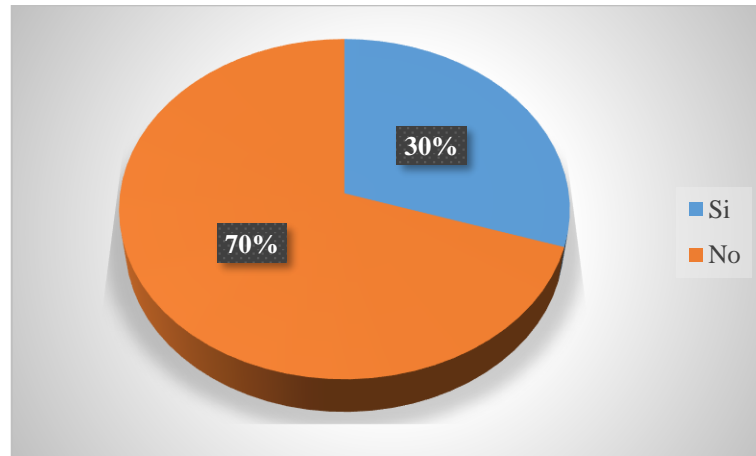
Tabla 5. Se realizan Conciliaciones Bancarias

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	3	30%
No	7	70%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 3. Se realizan Conciliaciones Bancarias



Fuente: Tabla 5.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 30% de los empleados mencionan de que si se realizan conciliaciones bancarias en la entidad, mientras que el 70% manifiesta el desconocimiento de este proceso, por el motivo de que ellos no realizan esa función ya que son de otras áreas de la entidad.

4. ¿Se realiza arqueos de caja en la entidad de manera imprevista?

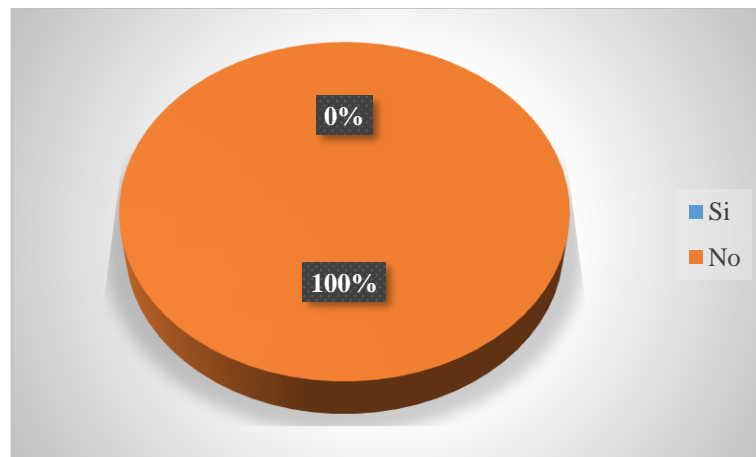
Tabla 6. Se realizan Arqueos de Caja

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	0	0%
No	10	100%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 4. Se realizan Arqueos de Caja



Fuente: Tabla 6.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 100% de los empleados manifiesta que no se realiza arqueos de caja, por el motivo de que al final de cada proyecto solamente revisan los valores ingresados y separan el valor a cancelar a los proveedores.

5. ¿Existen documentos de respaldos de la información financiera?

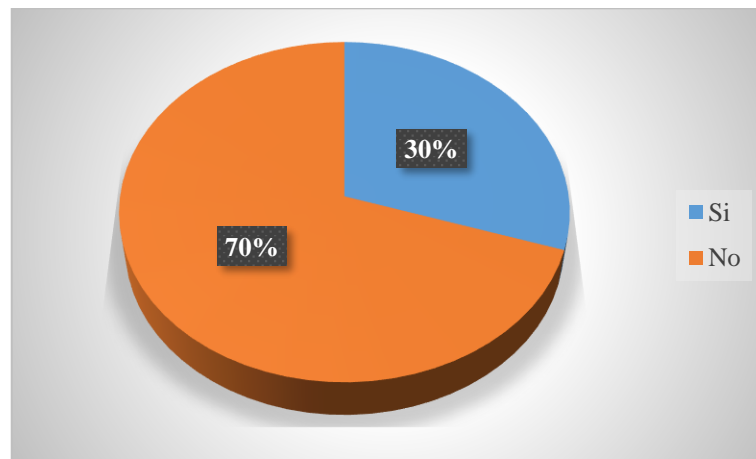
Tabla 7. Existen respaldos de la información financiera

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	3	30%
No	7	70%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 5. Existen respaldos de la información financiera



Fuente: Tabla 7.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 30% de los empleados menciona la existencia de documentación que respalde la información financiera ya sean estos facturas de las compras realizadas en ese período, documentación que respalde los ingresos y egresos realizadas en la entidad, mientras que el 70% desconoce de esta información.

6. ¿Se emiten órdenes de compra para la adquisición de mercaderías?

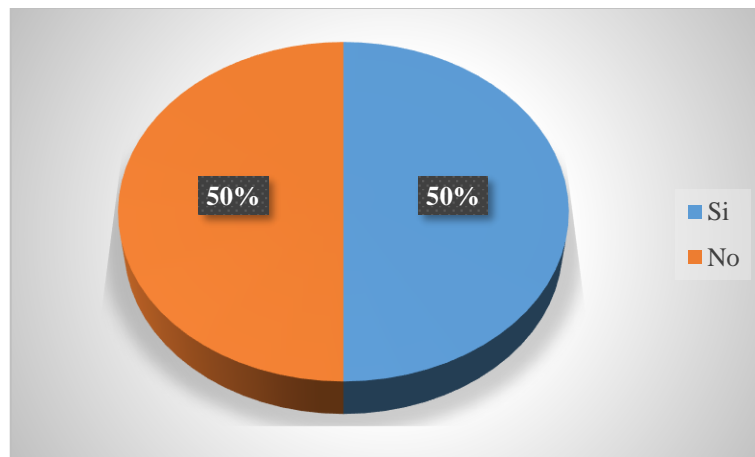
Tabla 8. Se emite órdenes de compras

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	5	50%
No	5	50%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 6. Se emite órdenes de compras



Fuente: Tabla 8.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 50% de los empleados manifiestan que se emite órdenes de compra para la adquisición de mercadería a los proveedores, mientras que el otro 50% tiene desconocimiento de la emisión de este documento auxiliar.

7. ¿La empresa cuenta con una base de datos de proveedores?

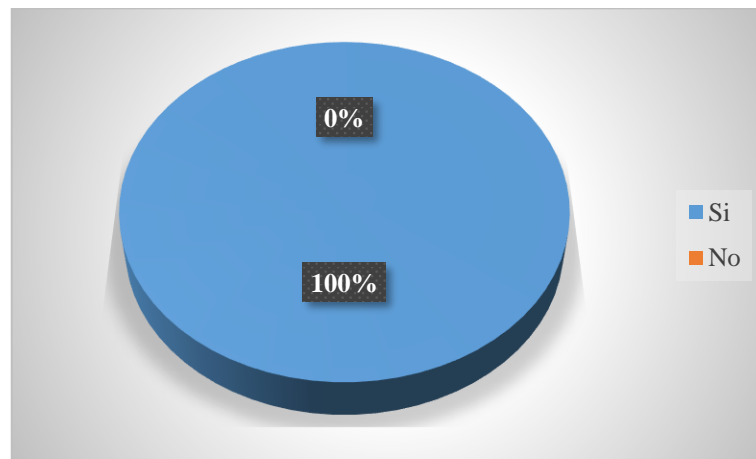
Tabla 9. Existe una base de datos de proveedores

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	10	100%
No	0	0%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 7. Existe una base de datos de proveedores



Fuente: Tabla 9.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 100% de los empleados establece la existencia de una base de datos para proveedores, por el motivo de que necesitan esa información para la comparación de valores tanto de servicios como de mercadería necesaria para la ejecución de los proyectos.

8. ¿La entidad cuenta con el espacio adecuado para el almacenamiento de la mercadería?

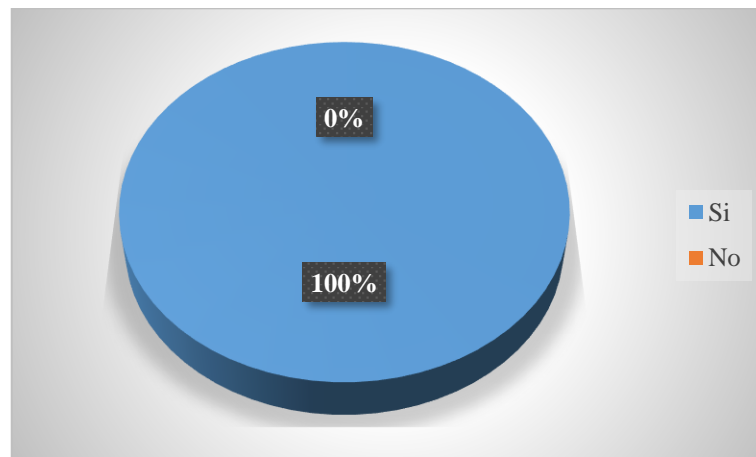
Tabla 10. Existe espacio para almacenar la mercadería

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	10	100%
No	0	0%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 8. Existe espacio para almacenar la mercadería



Fuente: Tabla 10.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 100% de los empleados de la entidad manifiesta que la empresa cuenta con suficiente espacio para el debido almacenamiento de la mercadería que ingresa a las bodegas de la entidad, el cual está custodiado por el responsable de bodega que es el encargado de verificar los ingresos y egresos de mercadería.

9. ¿La toma física de mercadería lo realiza el contador periódicamente?

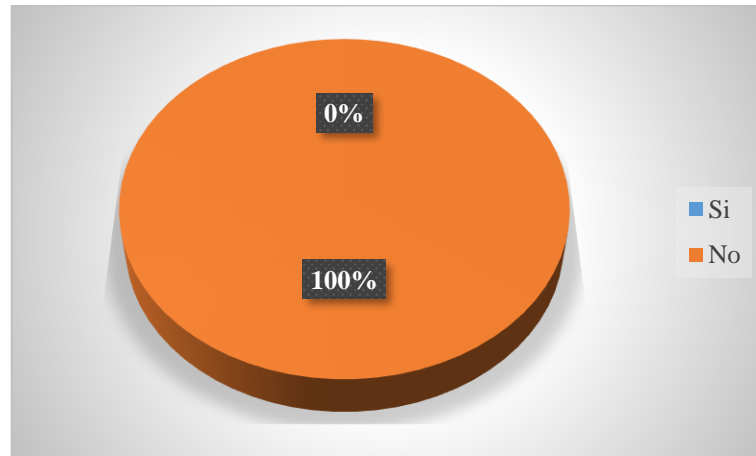
Tabla 11. La toma Física lo realiza el contador

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	0	0%
No	10	100%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 9. La toma física lo realiza el contador



Fuente: Tabla 11.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 100% de los empleados manifiestan que la toma física se realiza una vez al año, y de esto se encarga el auxiliar contable con ayuda del bodeguero el cual inspecciona que toda la mercadería se encuentre almacenada.

10. ¿Existe un control de los registros de inventarios dados de baja?

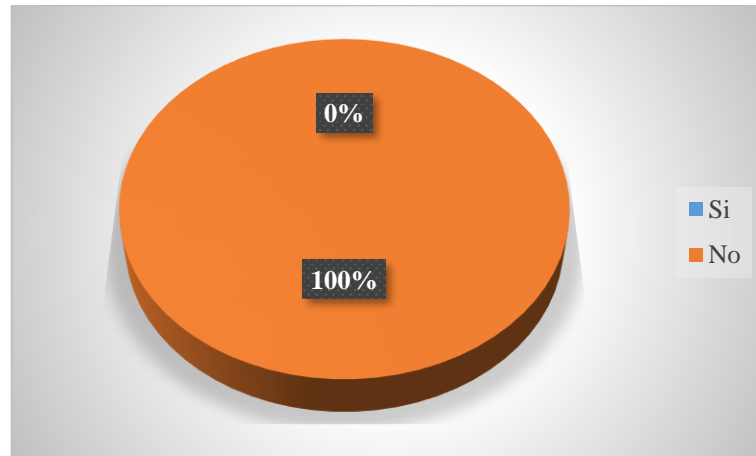
Tabla 12. Existe control de los inventarios dados de baja

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	0	0%
No	10	100%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 10. Existe control de los inventarios dados de baja



Fuente: Tabla 12.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 100% de los empleados menciona que no existe un control con respecto de la mercadería que se ha dado de baja.

11. ¿La entidad cuenta con un custodio de bodega?

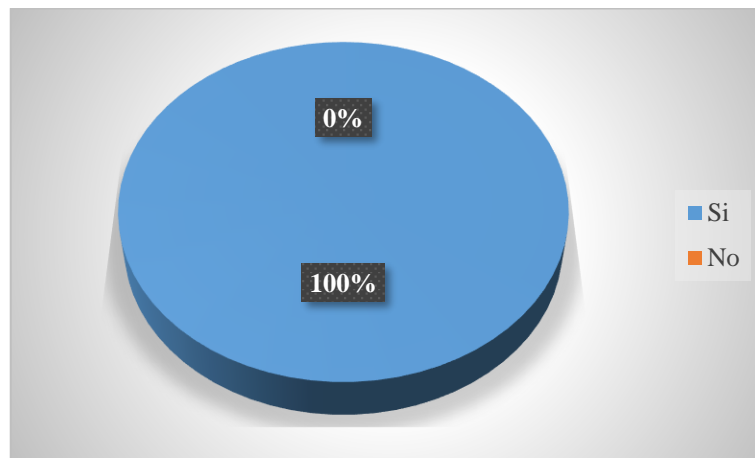
Tabla 13. Existe un custodio de bodega

Indicadores	Frecuencia	Porcentaje
Si	10	100%
No	0	0%
TOTAL	10	100%

Fuente: Encuestas realizadas a FAST TECH S.A.

Elaborado por: La autora.

Figura 11. Existe un custodio de bodega



Fuente: Tabla 13.

Elaborado por: La autora.

Interpretación:

El 100% de los empleados menciona la existencia de una persona responsable que se hace cargo del manejo y la distribución de los materiales que se encuentra almacenados en la bodega.

CAPITULO IV: MARCO PROPOSITIVO

4.1 TITULO

AUDITORÍA FINANCIERA A LA EMPRESA FAST TECH S.A. DEL CANTÓN QUITO, PROVINCIA DE PICHINCHA, PERIODO 2014.

4.2 CONTENIDO DE LA PROPUESTA



Fase I. Planificación de la Auditoría.

MPA 1/3

MATRIZ PRELIMINAR DE AUDITORÍA

FAST TECH S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

OBJETIVOS:

- Obtener información de la entidad, para poder alcanzar un mayor conocimiento de las actividades que se desarrolla en el área contable.
- Evidenciar la información financiera con registros contables para determinar la razonabilidad de los Estados Financieros.

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por	Fecha	Observaciones
1	Elabore la Carta de presentación	CP	A.X.C.Y	09/11/16	
2	Solicite la Carta de Convenio de Auditoría Financiera	CAF		14/11/16	Realizado por la Gerencia.
3	Elabore la Carta de Confirmación de Auditoría Financiera	CCA	A.X.C.Y	13/12/16	
4	Realice la Orden de Trabajo de Auditoría	OTA	A.X.C.Y	03/01/17	
5	Redacte la Carta de Comunicación de Inicio de Examen de Auditoría.	CIA	A.X.C.Y	04/01/17	
6	Elabore la cédula narrativa de la visita previa realizada a la entidad.	VP	A.X.C.Y	20/01/17	
7	Adquirir información general de la entidad como: Estructura organizacional y funcional, Base legal, constitución de la entidad.	IG	A.X.C.Y	20/01/17	Se encontrará el RUC, la escritura de constitución de la entidad.

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por	Fecha	Observaciones
8	Solicitar al Contador los Estados Financieros del año 2014. Balance general y Estado de Resultados.	EF	A.X.C.Y	10/02/17	Proporcionan los Estados Financieros del portal de la Superintendencia de Compañías.
9	Solicitar Información sobre la cuenta Caja al 31 de Diciembre del 2014 a la Asistente Contable.	AI	A.X.C.Y	10/02/17	Se obtuvo reporte de caja del sistema contable.
10	Solicitar el Auxiliar de Bancos del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 del Banco Internacional Cta. Cte. 0250606777	ABI	A.X.C.Y	17/02/17	
11	Solicitar el Auxiliar de cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2014.	CI	A.X.C.Y	28/04/17	
12	Solicitar el Auxiliar de existencias de inventario al 31 de Diciembre del 2014.	DI	A.X.C.Y	01/06/17	
13	Solicitar el Auxiliar de Activos Fijos del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014.	EI	A.X.C.Y	10/06/17	
14	Solicitar el Auxiliar de cuentas por pagar correspondiente al período del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014.	PI	A.X.C.Y	30/06/17	
15	Solicitar el Auxiliar de Ingresos al 31 de Diciembre del 2014.	II	A.X.C.Y	01/07/17	
16	Solicitar el Auxiliar de Gastos al 31 de Diciembre del 2014.	GI	A.X.C.Y	31/07/17	

CARTA DE PRESENTACIÓN

Quito, 09 de Noviembre del 2016

Ingeniero
Fernando Chacón
GERENTE GENERAL
FAST TECH S.A.
Presente.

De mi consideración:

Me permito presentar a usted la siguiente Oferta Profesional, para la realización de una Auditoría a los Estados Financieros de su entidad, del año comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014.

Además al contar con Calderón & Asociados Auditores, como su asesor en auditoría, consultoría gerencial, podrá beneficiarse de ser el caso de un enfoque actualizado en el análisis de los resultados obtenidos.

Nuestra asesoría le brindará servicios de calidad en todo el proceso que se va a realizar en la entidad, estableciendo canales de comunicación con su persona.

Espero contar con su favorable acogida, comunicándonos mediante su firma con una carta de aceptación, y tan pronto como recibamos su confirmación, iniciaremos la auditoría.

Atentamente,

Alison Ximena Calderón Yautibug
C.I. 060374509-2
Auditor Externo

CARTA DE CONVENIO DE AUDITORÍA FINANCIERA



Quito, 14 de Noviembre del 2016

Ingeniero
Juan Alberto Avalos Reyes
VICEDECANO FADE-ESPOCH
En su despacho

De mi consideración

Por medio de la presente tengo a bien comunicar que FAST TECH S.A, autoriza a la Srta. Alison Ximena Calderón Yautibug, con cédula de identidad N° 060374509-2, estudiante de la carrera de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría C.P.A, de la Escuela Superior Politécnica de Chimborazo, para que recopile la información necesaria para el desarrollo del proyecto de Investigación con el tema: "AUDITORÍA FINANCIERA A LA EMPRESA FAST TECH S.A. DEL CANTON QUITO, PROVINCIA DE PICHINCHA, PERIODO 2014."

La información del 2014 se encuentra archivada y está disponible para este trabajo al 100%.

La empresa considera de beneficio mutuo realizar la auditoria de 2014 ya que los proyectos ejecutados en ese período fueron desarrollados en otras ciudades.

Atentamente

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "FERNANDO CHACÓN", written over a horizontal line.

Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL
FAST TECH S.A.

CARTA DE CONFIRMACIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA

Quito, 13 de Diciembre del 2016

Ingeniero

Fernando Chacón

GERENTE GENERAL

FAST TECH S.A.

Presente.

De mi consideración:

El propósito de esta carta es confirmar nuestro acuerdo de auditoría de los Estados Financieros: Balance General y Estado de Resultados correspondientes al período del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014, teniendo como objetivo de la auditoría: determinar la razonabilidad de los Estados Financieros.

La auditoría se realizará bajo las normas de auditoría generalmente aceptadas, las cuales exigen que se obtenga información razonable, en donde se determinara que los estados financieros estén libres de errores materiales.

Los estados financieros es responsabilidad de la Gerencia de FAST TECH S.A. por tal motivo tiene responsabilidades como:

- 1) Mantener un control interno efectivo con respecto a la presentación de informes financieros.
- 2) Identificar el cumplimiento de leyes y regulaciones aplicable a la actividad de la entidad.
- 3) Poner a mi disposición, la suficiente información financiera requerida para la correcta ejecución de la auditoría.

Para la correcta ejecución de la auditoría se ha programado de la siguiente forma:

ACTIVIDAD	FECHA
Inicio del trabajo de campo	21 de Noviembre del 2016
Terminación del trabajo de campo	22 de Agosto del 2017
Entrega del informe de auditoría	28 de Agosto del 2017

Con respecto al pago de honorarios profesionales para esta auditoría, se tomará como base el tiempo empleado más los gastos directos efectuados. La estimación inicial de honorarios es de \$1.000,00 de los cuales podrían afectar significativamente conforme la ejecución de la auditoría, este pago se podrá realizar de la siguiente manera:

MOTIVO	PORCENTAJE
Inicio de la auditoría	50%
Ejecución de la auditoría	25%
Entrega del informe de auditoría	25%

Se le agradece su gentil atención y por el apoyo que me brinda, con respecto a la facilidad de obtener la información requerida, para poder realizar la auditoría de la forma más eficiente posible y con la ayuda y colaboración del personal que labora en la entidad.

Atentamente,

Alison Ximena Calderón Yautibug
C.I. 060374509-2
Auditor Externo

ORDEN DE TRABAJO DE AUDITORÍA

Quito, 03 de Enero del 2017

Alison Ximena Calderón Yautibug

AUDITOR EXTERNO

Presente.

Se le comunica que ha sido designada como Auditor Externo para la ejecución de la Auditoría a los Estados Financieros; Balance General y Estado de Resultados del período comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017 de la entidad FAST TECH S.A.

OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORÍA

Emitir un informe de auditoría en donde se verá reflejado la opinión, con respecto a la razonabilidad de las cifras que se encuentran plasmadas en los Estados Financieros de la entidad FAST TECH S.A., por el período comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, determinando la veracidad de la información y su correcta realización conforme a las normas de auditoría generalmente aceptadas.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

El alcance de la auditoría está comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, en donde se verificará el cumplimiento de la planificación, conforme a los programa de trabajo efectuados.

EQUIPO DE TRABAJO

El personal que conforma este equipo de auditoría es: Jefe de Equipo: Alison Ximena Calderón Yautibug. Asistente de auditoría por parte de la empresa: Gisela María Calderón Yautibug.

TIEMPO ESTIMADO PARA LA EJECUCIÓN

La fecha de inicio del examen es el 03 de Enero del 2017 y la terminación y entrega del informe de auditoría está planificado para el 27 de Junio del 2017.

Atentamente,

Alison Ximena Calderón Yautibug
C.I. 060374509-2
Auditor Externo

COMUNICACIÓN DE INICIO DE EXAMEN DE AUDITORÍA

Quito, 04 de Enero del 2017

Ingeniero
Fernando Chacón
GERENTE GENERAL
FAST TECH S.A.
Presente.

De mi consideración:

Por medio de la presente, y en calidad de Auditor Externo de la Auditoría, me permito comunicarle que se dará inicio al examen del Balance General y Estado de Resultados por el período comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 de la entidad FAST TECH S.A.

Conforme a la carta de convenio de auditoría recibida, la misma que fue aceptada por su parte, le solicito de la manera más comedida su apoyo y el del personal que labora en la entidad, para llevar acabo la Auditoría Financiera y el cumplimiento de procedimientos y objetivos planificados.

Tipo de examen a realizar: Auditoría a los Estados Financieros de la entidad FAST TECH S.A.

Objetivo de la Auditoría: Emitir un informe de auditoría en donde se verá reflejado la opinión, con respecto a la razonabilidad de las cifras que se encuentran plasmadas en los Estados Financieros de la entidad FAST TECH S.A., por el período comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, determinando la veracidad de la información y su correcta realización conforme a las normas de auditoria generalmente aceptadas.

Equipo de Trabajo: El personal que conforma este equipo de auditoría es: Jefe de Equipo: Alison Ximena Calderón Yautibug. Asistente de auditoría por parte de la empresa: Gisela María Calderón Yautibug.

Atentamente,

Alison Ximena Calderón Yautibug
C.I. 060374509-2
Auditor Externo

FAST TECH S.A.
AUDITORÍA FINANCIERA
CÉDULA NARRATIVA DE LA VISITA PREVIA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

La entidad FAST TECH S.A. es una sociedad anónima con fines de lucro del sector privado, regida por la Superintendencia de Compañías y legalmente constituida desde el año de 1999, se realizó un aumento de capital en el año 2010 quedando con diez mil dólares, que es aportado de la siguiente manera: El accionista José Chacón aporta un total de siete mil novecientos ochenta y cuatro dólares y la accionista Sofía Yépez aporta dieciséis dólares.

La entidad cuenta con capital de diez mil dólares, los cuales se encuentran divididos en cinco mil acciones de dos dólares cada una.

El día 04 de Enero del 2017, se inició la ejecución de la auditoría financiera con la visita a la institución para la familiarización e indagación de información de la misma, la entidad se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito en las calles: Hernando de Magallanes 197 y Francisco de Orellana.

Mediante la entrevista con el Gerente de la entidad se ha determinado que el problema principal de FAST TECH S.A. es la falta de control en las cifras de los estados financieros.

De la problemática citada se derivan otros problemas entre los principales tenemos los siguientes:

No existe un control adecuado de cuentas por cobrar causando desorganización y retraso en los cobros a los clientes.

Falta de control del flujo de caja, generando faltantes o sobrantes de dinero.

El inventario de mercaderías está desactualizado, lo que ocasiona desconocimiento de la cantidad de existencias físicas.

De persistir estos problemas con respecto al inadecuado control de las cuentas por cobrar, caja e inventarios, la empresa puede generar pérdidas económicas que afecten directamente a la liquidez y a la razonabilidad de los estados financieros.

Por este motivo se ve conveniente realizar una auditoría financiera para determinar la razonabilidad de los estados financieros y verificar la existencia de registro contables que respalden la información financiera.

Información Financiera al 31 de Diciembre del 2014:

Activo	\$ 556.106,96
Pasivo	\$ 424.543,95
Patrimonio	\$ 131.563,01
Ingresos	\$ 723.893,77
Gastos	\$ 127.574,13

INFORMACIÓN GENERAL

FAST TECH S.A. Se fundó en 1999 con motivo de la apertura petrolera en el Ecuador, donde empresas como Shell, Mobil, Texaco, Repsol y Petrocomercial, comercializaban combustible, y es aquí donde la empresa ve un amplio mercado en el cual va encaminado su actividad económica, para la realización de mantenimientos, reparación, venta de suministros de las estaciones de servicio, realizando importantes inversiones en la construcción y remodelación de las mismas. La infraestructura de la empresa permite prestar la asesoría y el servicio técnico adecuados a nivel nacional, esto se realiza a través de un personal de ingenieros y técnicos entrenados y capacitados por la empresa para ejecutar todas las actividades y exigencias del cliente.

Misión

Prestar servicios con alto nivel de compromiso y de alta calidad en las áreas de Ingeniería Civil, Ingeniería Eléctrica, Ingeniería Mecánica, Arquitectura, orientados al desarrollo de la construcción.

VALORES CORPORATIVOS

- Responsabilidad
- Excelencia
- Calidad
- Honestidad
- Integridad
- Puntualidad
- Trabajo en Equipo

PRINCIPALES DISPOSICIONES LEGALES INTERNAS

- Escritura de constitución

PRINCIPALES DISPOSICIONES LEGALES EXTERNAS

- Ley de compañías
- Código de Régimen Tributario Interno y su Reglamento
- Código de Trabajo
- Superintendencia de Compañías

ESTRUCTURA ORGÁNICA

La Administración de FAST TECH S.A., está ejercida por los siguientes órganos:



NIVELES JERÁRQUICOS	
NIVEL LEGISLATIVO Junta General de Accionistas	Sra. Sofía Alexandra Yépez Rosero Sr. José Fernando Chacón Velastegui
NIVEL DIRECTIVO Presidencia	Sra. Sofía Alexandra Yépez Rosero
NIVEL EJECUTIVO Gerencia General	Sr. José Fernando Chacón Velastegui
NIVEL OPERATIVO	Administrativo Contabilidad Compras Recursos Humanos
	Operaciones Taller metalmecánica Ejecución de proyectos
	Planificación y Control Diseño Presupuesto de Programación

SISTEMA DE INFORMACIÓN AUTOMATIZADA

El sistema contable fue implementado en la entidad desde el año 2006 que se llama Micro system.

Documentación de la compañía

Registro único del contribuyente

		REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES		 <i>...le hace bien al país!</i>	
NÚMERO RUC:	1791413245001				
RAZÓN SOCIAL:	FAST TECH S.A.				
NOMBRE COMERCIAL:	FAST TECH				
REPRESENTANTE LEGAL:	CHACON VELASTEGUI JOSE FERNANDO				
CONTADOR:	QUIROGA QUISHPE SERGIO LEONIDAS				
CLASE CONTRIBUYENTE:	OTROS	OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD:	SI		
CALIFICACIÓN ARTESANAL:	S/N	NÚMERO:	S/N		
FEC. NACIMIENTO:		FEC. INICIO ACTIVIDADES:	12/04/1999		
FEC. INSCRIPCIÓN:	12/04/1999	FEC. ACTUALIZACIÓN:	19/07/2012		
FEC. SUSPENSIÓN DEFINITIVA:		FEC. REINICIO ACTIVIDADES:			
ACTIVIDAD ECONÓMICA PRINCIPAL					
VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE SUMINISTROS Y ACCESORIOS, EQUIPOS PARA LA INDUSTRIA, EL COMERCIO Y EL TRANSPORTE.					
DOMICILIO TRIBUTARIO					
Provincia: PICHINCHA Canton: QUITO Parroquia: CONOCOTO Barrio: PODER JUDICIAL Calle: HERNANDO DE MAGALLANES Numero: 197 Interseccion: FRANCISCO DE ORELLANA Referencia ubicacion: A DOS CUADRAS DE LA FABRICA MEDIAS ROLAND Web: WWW.ELGASOLINERO.COM Email: compras@elgasoliner.com Telefono Trabajo: 022850736 Celular: 0993159662					
DOMICILIO ESPECIAL					
SN					
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS					
* ANEXO ACCIONISTAS, PARTÍCIPES, SOCIOS, MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ADMINISTRADORES * ANEXO RELACION DEPENDENCIA * ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO * DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA SOCIEDADES * DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE * DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA					
# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS					
# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS	2	ABIERTOS	1		
JURISDICCIÓN	\ ZONA 9\ PICHINCHA	CERRADOS	1		



REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES



NÚMERO RUC: 1791413245001
RAZÓN SOCIAL: FAST TECH S.A.

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS

No. ESTABLECIMIENTO: 001	Estado: ABIERTO - MATRIZ	FEC. INICIO ACT.: 12/04/1999
NOMBRE COMERCIAL: FAST TECH S.A.	FEC. CIERRE:	FEC. REINICIO:

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE SUMINISTROS Y ACCESORIOS, EQUIPOS PARA LA INDUSTRIA, EL COMERCIO Y EL TRANSPORTE.
 INSTALACION MANTENIMIENTO Y REPARACION DE ESTACIONES DE SERVICIO PARA COMBUSTIBLES Y GLP.
 CONSTRUCCION DE EDIFICIOS COMPLETOS O PARTES DE EDIFICIOS, INCLUYE OBRAS NUEVAS, AMPLIACIONES, REFORMAS Y REPARACIONES;
 ERECCION DE ESTRUCTURAS O EDIFICIOS PREFABRICADOS.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: PICHINCHA Canton: QUITO Parroquia: CONOCOTO Barrio: PODER JUDICIAL Calle: HERNANDO DE MAGALLANES Numero: 197 Interseccion: FRANCISCO DE ORELLANA Referencia: A DOS CUADRAS DE LA FABRICA MEDIAS ROLAND Web: WWW.ELGASOLINERO.COM Email: compras@elgasolinero.com Telefono Trabajo: 022850736 Celular: 0993159662

No. ESTABLECIMIENTO: 002	Estado: CERRADO - LOCAL COMERCIAL	FEC. INICIO ACT.: 02/09/2009
NOMBRE COMERCIAL: FAST TECH	FEC. CIERRE: 30/06/2012	FEC. REINICIO:

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE SUMINISTROS Y EQUIPOS PARA GASOLINERAS
 INSTALACION MANTENIMIENTO Y REPARACION DE ESTACIONES DE SERVICIO PARA COMBUSTIBLES Y GLP.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: GUAYAS Canton: GUAYAQUIL Parroquia: TARQUI Barrio: PARQUE CALIFORNIA Calle: VIA DAULE Numero: G-29 Interseccion: MANZANA 24 Referencia: FRENTE AL PARQUE CALIFORNIA Kilometro: 11 1/2 Celular: 0993159681 Telefono Trabajo: 042100213 Fax: 042100213 Email: fast.tech@easynet.net.ec

Certificado de cumplimiento de obligaciones – Superintendencia de Compañías



REPÚBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES Y EXISTENCIA LEGAL

DENOMINACIÓN DE LA COMPAÑÍA:	FAST TECH S.A.		
SECTOR:	SOCIETARIO <input checked="" type="checkbox"/>	MERCADO DE VALORES <input type="checkbox"/>	SEGUROS <input type="checkbox"/>
NÚMERO DE EXPEDIENTE:	87401	DOMICILIO:	QUITO
RUC:	1791413245001		
REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES):	CHACÓN VELASTEGUI JOSE FERNANDO;		
CAPITAL SOCIAL:	\$ 10.000,0000	SITUACIÓN ACTUAL:	ACTIVA
LA COMPAÑÍA TIENE ACTUAL EXISTENCIA JURÍDICA Y SU PLAZO SOCIAL CONCLUYE EL:	12/04/2029		
CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES:	SI HA CUMPLIDO		

Siendo responsabilidad del Representante Legal la veracidad de la información remitida a esta Institución, la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros certifica que, a la fecha de emisión del presente certificado, esta compañía ha cumplido con sus obligaciones.

FECHA DE EMISIÓN: 10/02/2017 13:42:31

Es obligación de la persona o servidor público que recibe este documento validar su autenticidad ingresando al portal web www.supercias.gob.ec/portalinformacion/verifica.php con el siguiente código de seguridad:



CV403179718

Escritura de Constitución



DR. RUBEN DARIO ESPINOSA IDROBO
NOTARIO DECIMO PRIMERO DE QUITO

03

CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA FAST TECH S.A.

OTORGADO POR: SR. JOSE FERNANDO CHACON VELASTEGUI

Y OTRO

CUANTIA: S/. 50'000.000,00

En la ciudad de San Francisco de Quito, capital de la república del Ecuador, hoy día **veinte y seis (26)** de **febrero** de mil novecientos noventa y nueve, ante mi, Doctor Rubén Darío Espinosa Idrobo, Notario Décimo Primero del cantón Quito, comparecen libre y voluntariamente y bien inteligenciados en la naturaleza y efectos del presente contrato los señores:

DR. RUBEN DARIO ESPINOSA I.
NOTARIO DECIMO PRIMERO QUITO - ECUADOR
señor **Fernando Chacón Velastegui** y señor **Euclides Geovanny Coapaxi**; por sus propios derechos, mayores de edad, de estado civil casados, de nacionalidad

ecuatoriana, domiciliados en esta ciudad de Quito, hábiles para contratar y obligarse a quienes de conocer doy fe, y me piden que eleve a escritura pública la minuta que me presenta cuyo tenor literal y que transcribo es el siguiente.- **SEÑOR NOTARIO:** En el Registro de escrituras Públicas a su cargo, sírvase incorporar una de la que conste la constitución de una compañía anónima, al tenor de las cláusulas que se pasan a determinar.- **PRIMERA: COMPARECIENTES.-** Comparecen a la celebración de la presente Escritura Pública las siguientes personas: **JOSE FERNANDO CHACON VELASTEGUI**, de profesión Ingeniero Comercial, de estado civil casado, por sus propios derechos; señor **EUCLIDES GEOVANNY SANDOVAL TOAPAKI**, de profesión Abogado, de estado civil casado, por sus propios derechos.- Todos de nacionalidad ecuatoriana, mayores de edad, por sus propios derechos; y, domiciliados en esta ciudad de Quito y hábiles en derecho para contratar y obligarse.- **SEGUNDA: VOLUNTAD DE CONSTITUIR LA COMPAÑIA.-** Los comparecientes, de manera libre y voluntaria, expresan que han resuelto constituir una compañía anónima que se regirá por los Estatutos que se transcriben más adelante.- **TERCERA: ESTATUTO DE LA COMPAÑIA: CAPITULO PRIMERO.-DENOMINACION, NACIONALIDAD, DOMICILIO, PLAZO, OBJETO.- ARTICULO PRIMERO.- DENOMINACION.-** La compañía se denomina: **FAST TECH S.A.- ARTICULO SEGUNDO.- NACIONALIDAD.-** La compañía tiene condición nacional de ecuatoriana. Está sujeta a las leyes

INVENTARIO DE BIENES QUE APORTAN LOS SOCIOS JOSE FERNANDO CHACON VELASTEGUI; y, señor EUCLIDES GEOVANNY SANDOVAL TOAPAXI A LA COMPANIA FAST TECH S.A., CON EL 99.8% Y 0.2% RESPECTIVAMENTE:

El señor JOSE FERNANDO CHACON VELASTEGUI aporta los siguientes bienes:

MUEBLES DE GERENCIA.-

1 escritorio de Gerente	avaluado en S/. 1'500.000
1 sillón de Gerente	avaluado en S/. 1'000.000
1 mesa de reuniones rectangular	avaluado en S/. 750.000
6 sillas para mesa de reuniones	avaluado en S/. 900.000
1 archivador de 4 gavetas	avaluado en S/. 750.000

MUEBLES AREA ADMINISTRATIVA.-

1 modular de oficina con tres estaciones de trabajo	avaluado en S/. 12'200.000
3 sillas giratorias	avaluado en S/. 1'200.000
1 sillón tripersonal	avaluado en S/. 1'000.000
2 butacas amazón	avaluado en S/. 1'000.000
4 vitrinas pequeñas	avaluado en S/. 2'000.000

EQUIPOS.-

1 central telefónica GOLDSTAR (incluye dos teléfonos centrales y 7 extensiones); modelo: GHX-512HYBRID; serie: 30607737; Registro: S358-G6122-X1; avaluada en S/. 6'500.000

1 fax Panasonic; modelo: KX-F750; serie: 5FAYE080770; Registro: ACJCHN-21004-FA-E, avaluado en S/. 2'200.000

1 computador personal SHARP, modelo: PC-3020; serie: S/NO-5C13051X; Registro: NB5061270B F5B012-A S, avaluado en S/. 4'500.000

1 computador IBM, modelo: APTIVA G42; serie: M/C 6540-00E; registro: S/N 23-OMNT5; avaluada en S/. 11'800.000

1 impresora CANON, modelo: BJC-4200; serie: B01712195974; registro: EGD31287; avaluada en S/. 1'650.000

1 impresora EPSON LX 300; modelo: P850A; serie: 1YMY548824; registro: C13003001LA37Y27382, avaluado en S/. 950.000

TOTAL DE APORTES DEL SEÑOR JOSE FERNANDO CHACON VELASTEGUI.- S/. 49'900.000,00

El señor DOCTOR EUCLIDES GEOVANNY SANDOVAL TOAPAXI, aporta el siguiente bien:

1) Papelera café, avaluada en: S/. 100.000,00

TOTAL DE APORTES DEL SEÑOR DR. EUCLIDES GEOVANNY SANDOVAL TOAPAXI: S/ 100.000,00

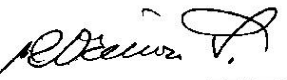
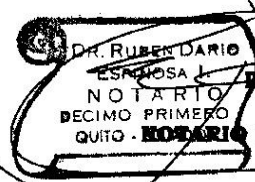
TOTAL: S/ 50.000.000,00.- Son: CINCUENTA MILLONES DE SUQUES.

[Signature]
Sr. José Chacón Velastegui
[Signature]
Dr. Geovanny Sandoval Toapaxi
170898120-2

Se otorgó ante mí, en fe de ello confiero esta TERCERA COPIA CERTIFICADA, firmada y sellada en Quito, a dos de Marzo de mil novecientos noventa y nueve.-

[Signature]
DR. RUBEN DARIO ESPINOSA I.,
NOTARIO DECIMO PRIMERO QUITO - ECUADOR.
NOTARIO DECIMO PRIMERO DEL CANTON.

RAZON : Mediante Resolución No. 99-1-1-1-00732, dictada el veinte y seis de Marzo del presente año, por la Superintendencia de Compañías, fue aprobada la escritura pública de Constitución de la Compañía **FAST TECH S.A.**, otorgada ante mí el veinte y seis de Febrero de mil novecientos noventa y nueve.- Tomé nota de este particular al margen de la respectiva matriz.- Quito, a treinta y uno de Marzo de mil novecientos noventa y nueve.-



DOCTOR RUBEN DARIO ESPINOSA IDROBO
NOTARIO UNDECIMO DE QUITO, DISTRITO METROPOLITANO



**REGISTRO MERCANTIL
DEL CANTON QUITO**

ZON.- Con esta fecha queda inscrito el presente documento y la Resolución número **SETECIENTOS TREINTA Y DOS, DEL SR. INTENDENTE DE COMPAÑIAS DE QUITO**, de 26 DE MARZO DE 1999, bajo el número **829** del Registro Mercantil, Tomo **130**.- Queda archivada la Segunda Copia Certificada de la Escritura Pública de Constitución de la Compañía "**FAST TECH S.A.**", otorgada el 26 de Febrero de 1999, ante el Notario Décimo Primero del Distrito Metropolitano de Quito **DR. RUBEN DARIO ESPINOSA**.- Se da así cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo **SEGUNDO** de la citada Resolución, y de conformidad a lo establecido en el Decreto 733 de 22 de agosto de 1975, publicado en el Registro Oficial 878 de 29 de agosto del mismo año.- Se anotó en el Repertorio bajo el número **007014**. Quito, a doce de Abril de mil novecientos noventa y nueve. **EL REGISTRADOR.-**

R6/1q.-



Raul Gaybon Secarra
DR. RAUL GAYBON SECARRA
REGISTRADOR MERCANTIL
DEL CANTON QUITO

FAST TECH 2010-2015
ESTADO DE SITUACION AL 31-Diciembre-2014

PAGINA : 1

1.	ACTIVOS		
1.1.	ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENT.EFE		
1.1.01.01.	CAJA		
1.1.01.01.04.	FONDOS DE OBRA		
1.1.01.01.04.02	Bisela Calderón	16.83	
TOTAL 1.1.01.01.04.	FONDOS DE OBRA		16.83
TOTAL 1.1.01.01.	CAJA		16.83
1.1.01.02.	BANCOS		
1.1.01.02.	BANCOS		0.00
TOTAL 1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENT.EFE		16.83
1.1.02.	CUENTAS POR COBRAR COMERC		
1.1.02.01	Cientes nacionales	239,497.60	
1.1.02.10	Provision cuentas incobr	-9,746.59	
1.1.02.11	Satara S.A.	89.02	
1.1.02.14	Sedemi SOC	180.41	
TOTAL 1.1.02.	CUENTAS POR COBRAR COMERC		230,020.44
1.1.03.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
1.1.03.01.	ANTICIPOS/PRESTAMOS EMPLE		
1.1.03.01.01	Colimba Martin	50.00	
1.1.03.01.10	Yépez Alexandra	24,018.44	
TOTAL 1.1.03.01.	ANTICIPOS/PRESTAMOS EMPLE		24,068.44
1.1.03.02.	ANTICIPOS PROVEEDORES DIV		
1.1.03.02.LA02	Lascano Efraín	6,850.00	
1.1.03.02.LU01	Lutwala Oswaldo Maestro	93.35	
1.1.03.02.SE01	Sedemi	50,289.52	
TOTAL 1.1.03.02.	ANTICIPOS PROVEEDORES DIV		57,232.87
1.1.03.03.	ANTICIPOS CONTRATISTAS		
TOTAL 1.1.03.03.	ANTICIPOS CONTRATISTAS		0.00

FAST TECH 2010-2015
ESTADO DE SITUACION AL 31-Diciembre-2014

PAGINA : 2

1.1.03.04.	ANTICIPOS DIVERSOS		
1.1.03.04.02	Chacón Jorge	500.00	
TOTAL 1.1.03.04.	ANTICIPOS DIVERSOS		500.00

1.1.03.05.	IMPUESTOS FISCALES		
1.1.03.05.01	Retenc.Fte.Impto.Renta 1	6,019.36	
1.1.03.05.06	Retenc.Fte.Impto.Renta 2	1,926.81	
1.1.03.05.90	Crédito tributario IVA	2,299.66	
1.1.03.05.91	Crédito tribut.impuesto	52,330.35	
TOTAL 1.1.03.05.	IMPUESTOS FISCALES		62,576.18

1.1.03.10.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
TOTAL 1.1.03.10.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0.00
TOTAL 1.1.03.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		144,377.49

1.1.05.	INVENTARIO		
1.1.05.01.	MERCADERIA IMPORTADA		
1.1.05.01.01	gilbarco	131,999.99	
1.1.05.01.02	veeder root	3,121.19	
1.1.05.01.03	environ	856.99	
1.1.05.01.04	red jacket	15.22	
1.1.05.01.05	gasboy	280.00	
1.1.05.01.06	wayne	2,146.73	
1.1.05.01.08	gpi	160.00	
1.1.05.01.09	federal process	699.50	
1.1.05.01.10	emco	540.86	
1.1.05.01.11	opw	18.92	
1.1.05.01.12	petroclear	30.69	
1.1.05.01.15	good year	210.00	
1.1.05.01.20	catlow	481.83	
1.1.05.01.26	fe-petro	99.68	
1.1.05.01.27	hosmaster	794.61	
1.1.05.01.29	kolor kut	63.96	
1.1.05.01.43	varios gasolineras	2,747.81	
1.1.05.01.44	irpco	61.59	
1.1.05.01.45	corken	1,600.00	
1.1.05.01.46	rego	708.87	
1.1.05.01.99	otros	1,900.00	
TOTAL 1.1.05.01.	MERCADERIA IMPORTADA		148,538.44

FAST TECH 2010-2015
ESTADO DE SITUACION AL 31-Diciembre-2014

PAGINA : 3

1.1.05.02.	MERCADERIA REMANUFACTURAD		
TOTAL 1.1.05.02.	MERCADERIA REMANUFACTURAD		0,00
1.1.05.03.	INVENTARIO-PRODUCC.EN PRO		
TOTAL 1.1.05.03.	INVENTARIO-PRODUCC.EN PRO		0,00
TOTAL 1.1.05.	INVENTARIO		148,538.44
1.1.10.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.10.01.	IMPORTACIONES EN TRANSITO		
TOTAL 1.1.10.01.	IMPORTACIONES EN TRANSITO		0,00
1.1.10.02.	GASTOS PAGADOS POR ANTICI		
TOTAL 1.1.10.02.	GASTOS PAGADOS POR ANTICI		0,00
1.1.10.05.	VALORES ENTREGADOS EN GAR		
TOTAL 1.1.10.05.	VALORES ENTREGADOS EN GAR		0,00
TOTAL 1.1.10.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		0,00
TOTAL 1.1.	ACTIVOS CORRIENTES		522,953.20
1.2.	ACTIVOS NO CORRIENTES		
1.2.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
1.2.01.02.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		
1.2.01.02.06	Vehiculos	9,750.00	
1.2.01.02.08	Maquinaria y equipo mayo	67,323.97	
1.2.01.02.10	Herramientas y equipo me	4,999.38	
1.2.01.02.14	Equipo de comunicaci3n	524.11	
1.2.01.02.16	Equipo de computaci3n	3,108.34	
1.2.01.02.20	Muebles y Enseres	858.88	
TOTAL 1.2.01.02.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		86,564.68
1.2.01.20.	DEPRECIACION ACUMULADA		
1.2.01.20.06	Vehiculos	-7,271.67	
1.2.01.20.08	Maquinaria y equipo mayo	-42,971.23	

FAST TECH 2010-2015
ESTADO DE SITUACION AL 31-Diciembre-2014

PAGINA : 4

1.2.01.20.10	Herramientas y equipo me	-423.65	
1.2.01.20.14	Equipo de comunicaci3n	-123.11	
1.2.01.20.16	Equipo de computaci3n	-2,295.59	
1.2.01.20.20	Muebles y Enseres	-325.67	
TOTAL 1.2.01.20.	DEPRECIACION ACUMULADA	-53,410.92	
TOTAL 1.2.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	33,153.76	
TOTAL 1.2.	ACTIVOS NO CORRIENTES	33,153.76	
1.3.	OTROS ACTIVOS		
1.3.01.	ACTIVO DIFERIDO		
TOTAL 1.3.01.	ACTIVO DIFERIDO	0.00	
TOTAL 1.3.	OTROS ACTIVOS	0.00	
1.4.	INVERSIONES		
1.4.01.	ACTIVOS LARGO PLAZO		
TOTAL 1.4.01.	ACTIVOS LARGO PLAZO	0.00	
TOTAL 1.4.	INVERSIONES	0.00	
TOTAL 1.	ACTIVOS	556,106.96	

PASIVO Y PATRIMONIO

2.	PASIVOS		
2.1.	PASIVOS CORRIENTES		
2.1.01.	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		
2.1.01.01	Proveedores nacionales	-16,801.15	
TOTAL 2.1.01.	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		-16,801.15
2.1.02.	PRESTAMOS A CORTO PLAZO		
2.1.02.01.	OBLIGACIONES BANCARIAS		
2.1.02.01.01	Sobregiro bancario	-1,672.17	
TOTAL 2.1.02.01.	OBLIGACIONES BANCARIAS		-1,672.17
2.1.02.02.	OBLIGACIONES CON TERCEROS		
2.1.02.02.01.	ARRIENDOS POR PAGAR		
TOTAL 2.1.02.02.01.	ARRIENDOS POR PAGAR		0.00
TOTAL 2.1.02.02.	OBLIGACIONES CON TERCEROS		0.00
TOTAL 2.1.02.	PRESTAMOS A CORTO PLAZO		-1,672.17
2.1.03.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
2.1.03.01.	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL		
2.1.03.01.01	Sueldos por pagar	-23,774.10	
TOTAL 2.1.03.01.	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL		-23,774.10
2.1.03.03.	OBLIGACIONES CON EL IESS		
2.1.03.03.01	Aporte patronal 12.15%	-618.04	
2.1.03.03.02	Aporte personal 9.45%	-636.26	
2.1.03.03.03	Préstamos quirografarios	-404.61	
2.1.03.03.04	Fondos de Reserva	-132.86	
TOTAL 2.1.03.03.	OBLIGACIONES CON EL IESS		-1,991.77
2.1.03.04.	OTRAS OBLIGACIONES LABORALES		
2.1.03.04.03	Multas Personal FAST TECH	-1,540.65	

FAST TECH 2010-2015
ESTADO DE SITUACION AL 31-Diciembre-2014

PAGINA : 6

TOTAL 2.1.03.04.	OTRAS OBLIGACIONES LABORALES	-1,540.65
2.1.03.05.	OBLIGAC.CON EL SECTOR PUBLICO	
TOTAL 2.1.03.05.	OBLIGAC.CON EL SECTOR PUBLICO	0.00
2.1.03.06.	OTRAS OBLIGACIONES-PTMOS.	
2.1.03.06.CA01	Calderón Gisela	-4,732.89
2.1.03.06.CA02	Caiza Byron-ANTCP.TRAB.	-14,637.19
2.1.03.06.CA03	Calderón Raquel-Préstamos	-10,000.00
2.1.03.06.CA04	Calderón Gisela T/C	-869.61
2.1.03.06.CH01	Chacón Fernando Ing.	-41,999.90
2.1.03.06.GL01	Global Work	-1,131.20
2.1.03.06.PI01	Pilatasig Segundo	-256.66
2.1.03.06.VE01	Velastequi Granda Ermelinda	-4,500.00
TOTAL 2.1.03.06.	OTRAS OBLIGACIONES-PTMOS.	-78,127.45
2.1.03.20.	PROVISIONES SOCIALES	
2.1.03.20.01	Décimo tercer sueldo	-1,068.84
2.1.03.20.02	Décimo cuarto sueldo	-2,464.84
2.1.03.20.04	Vacaciones	-1,654.45
TOTAL 2.1.03.20.	PROVISIONES SOCIALES	-5,188.13
TOTAL 2.1.03.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-110,622.10
2.1.04.	IMPUESTOS POR PAGAR	
2.1.04.01.	IVA POR PAGAR	
TOTAL 2.1.04.01.	IVA POR PAGAR	0.00
2.1.04.02.	RETENCIONES IMPUESTO RENTA	
2.1.04.02.09	312 1% Bienes Naturaleza Corp	-364.00
2.1.04.02.10	310 1% transporte bienes pasa	-24.88
2.1.04.02.33	340 1% otras retenciones	-84.99
2.1.04.02.34	341 2% otras retenciones	-632.51
2.1.04.02.CH01	302 Chacón Fernando	-105.72
TOTAL 2.1.04.02.	RETENCIONES IMPUESTO RENTA	-1,212.10
2.1.04.03.	RETENCIONES DE IVA	
2.1.04.03.01	801 100% prestac.servi.profes	-169.04
2.1.04.03.04	813 70% prestacion otros ser	-1,304.00
2.1.04.03.05	819 30% compra de bienes	-637.03

FAST TECH 2010-2015
ESTADO DE SITUACION AL 31-Diciembre-2014

PAGINA : 7

TOTAL 2.1.04.03.	RETENCIONES DE IVA		-2,310.07
2.1.04.04.	IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑIA		
TOTAL 2.1.04.04.	IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑIA		0.00
TOTAL 2.1.04.	IMPUESTOS POR PAGAR		-3,522.17
2.1.05.	DIVIDENDOS POR PAGAR		
2.1.05.01.	DIVIDENDOS POR PAGAR		
2.1.05.01.01	Chacón Fernando	-97,800.00	
2.1.05.01.02	Yépez Alexandra	-200.00	
TOTAL 2.1.05.01.	DIVIDENDOS POR PAGAR		-100,000.00
2.1.05.	DIVIDENDOS POR PAGAR		-100,000.00
2.1.10.	PASIVO DIFERIDO		
2.1.10.01.	ANTICIPOS RECIBIDOS CONTRATOS		
2.1.10.01.0001	Conserde Milenium-Campers	-25,000.00	
2.1.10.01.FI01	Ficocelli	-17,565.64	
TOTAL 2.1.10.01.	ANTICIPOS RECIBIDOS CONTRATOS		-42,565.64
2.1.10.02.	ANTICIPOS RECIBIDOS CARROS		
TOTAL 2.1.10.02.	ANTICIPOS RECIBIDOS CARROS		0.00
TOTAL 2.1.10.	PASIVO DIFERIDO		-42,565.64
2.1.11.	PRESTAMOS BANCARIOS		
2.1.11.01.	PRESTAMOS BANCARIOS CORRIENTES		
2.1.11.01.05	Préstamo B.Pichincha-173869403	-109,895.97	
2.1.11.01.07	Préstamo B.Pichincha-18697580	-39,464.75	
TOTAL 2.1.11.01.	PRESTAMOS BANCARIOS CORRIENTES		-149,360.72
TOTAL 2.1.11.	PRESTAMOS BANCARIOS		-149,360.72
TOTAL 2.1.	PASIVOS CORRIENTES		-424,543.95

2.2.	PASIVOS NO CORRIENTES		
2.2.01.	DEUDA A LARGO PLAZO		
2.2.01.02.	OTROS VALOR.POR PAGAR ACCIONIS		
TOTAL 2.2.01.02.	OTROS VALOR.POR PAGAR ACCIONIS		0.00
TOTAL 2.2.01.	DEUDA A LARGO PLAZO		0.00
TOTAL 2.2.	PASIVOS NO CORRIENTES		0.00
TOTAL 2.	PASIVOS		-424,543.95
3.	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL SOCIAL		
3.1.01.	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		
3.1.01.01	Fernando Chacón	-9,980.00	
3.1.01.02	Alexandra Yépez	-20.00	
TOTAL 3.1.01.	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		-10,000.00
TOTAL 3.1.	CAPITAL SOCIAL		-10,000.00
3.2.	RESERVAS		
3.2.01	Reserva legal	-10,718.63	
3.2.02	Reserva facultativa	-5,302.97	
3.2.03	Reserva de capital	-3,908.84	
TOTAL 3.2.	RESERVAS		-19,930.44
3.3.	RESULTADOS		
3.3.01.	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIOR		
3.3.01.05	Utilid.ejercicio dos mil nuev	-39,984.35	
3.3.01.06	Pérdida Ejercicio 2010	63,229.76	
3.3.01.11	Utilid.ejercicio dos mil once	-60,078.85	
3.3.01.12	Utilid.ejercicio dos mil doce	-15,572.82	
3.3.01.13	Utilid.ejercicio dos mil trec	-11,067.45	
TOTAL 3.3.01.	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIOR		-63,473.71
TOTAL 3.3.	RESULTADOS		-63,473.71

FAST TECH 2010-2015
ESTADO DE SITUACION AL 31-Diciembre-2014

PAGINA : 9

TOTAL 3. PATRIMONIO -93,404.15

RESULTADO
INGRESOS -723,893.77
COSTOS Y GASTOS 558,160.78
TOTAL RESULTADO 127,574.13
-38,158.86

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO -556,106.96

FAST TECH 2010-2015
 ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
 DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

PAGINA : 1

RESULTADO

4.	INGRESOS		
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.10.	VENTA MERCADERIA IMPORTADA		
4.1.10.01	oilberco	-662.00	
4.1.10.02	veede root	-200.00	
4.1.10.04	red jacket	-27.00	
4.1.10.07	tdkheim	-1.599.00	
4.1.10.10	esco	-97.00	
4.1.10.11	oww	-16.00	
4.1.10.20	catlow	-161.00	
4.1.10.40	zeppini comercial	-2,156.00	
4.1.10.44	irpco	-90.00	
TOTAL 4.1.10.	VENTA MERCADERIA IMPORTADA		-5,171.00
4.1.20.	VENTA PRODUCTOS REMANUFACTURA.		
TOTAL 4.1.20.	VENTA PRODUCTOS REMANUFACTURA.		0.00
4.1.30.	VENTA SERVICIO MANTENIMIENTO		
4.1.30.01	Venta servicio mantenimiento	-704,144.93	
TOTAL 4.1.30.	VENTA SERVICIO MANTENIMIENTO		-704,144.93
4.1.40.	VENTA SERVICIO INSTALACION		
TOTAL 4.1.40.	VENTA SERVICIO INSTALACION		0.00
TOTAL 4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		-709,315.93
4.3.	DESCUENTOS - DEVOLUCIONES		
4.3.10.	DESCUENTO VENTA MERCADERIA		
TOTAL 4.3.10.	DESCUENTO VENTA MERCADERIA		0.00
4.3.20.	DESCUENTO VENTA SERVICIOS		
TOTAL 4.3.20.	DESCUENTO VENTA SERVICIOS		0.00
4.3.30.	DEVOLUCION VENTA MERCADERIA		

FAST TECH 2010-2015
ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

PAGINA : 2

TOTAL 4.3.30.	DEVOLUCION VENTA MERCADERIA		0.00
TOTAL 4.3.	DESCUENTOS - DEVOLUCIONES		0.00
4.9.	INGRESOS NO OPERACIONALES		
4.9.02.	OTROS INGRESOS		
4.9.02.21	Gastos recuperados	-8,808.13	
4.9.02.22	Utilidad venta activo fijo	-5,769.71	
TOTAL 4.9.02.	OTROS INGRESOS		-14,577.84
TOTAL 4.9.	INGRESOS NO OPERACIONALES		-14,577.84
4.	INGRESOS		-723,893.77
5.	COSTO DE VENTAS		
5.1.	COSTO VENTAS MERCAD. IMPORTADA		
5.1.01	qilbarco	287,655.23	
5.1.02	veeder root	178.81	
5.1.04	red jacket	15.22	
5.1.07	tokheim	1,372.49	
5.1.10	esco	67.52	
5.1.11	cpw	18.92	
5.1.20	callow	134.52	
5.1.40	zeppini comercial	1,737.46	
5.1.44	irpro	61.59	
TOTAL 5.1.	COSTO VENTAS MERCAD. IMPORTADA		291,241.76
5.10.	CONSTRUCCION TORRES CNT-112212		
5.10.01.	EQUIPO Y HERRAMIENTA		
TOTAL 5.10.01.	EQUIPO Y HERRAMIENTA		0.00
5.10.02.	MANO DE OBRRA		
TOTAL 5.10.02.	MANO DE OBRRA		0.00
5.10.03.	MATERIALES		
TOTAL 5.10.03.	MATERIALES		0.00

FAST TECH 2010-2015
 ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
 DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

PAGINA : 3

5.10.04.	TRANSPORTE		
TOTAL 5.10.04.	TRANSPORTE		0.00
5.10.05.	COSTOS INDIRECTOS		
TOTAL 5.10.05.	COSTOS INDIRECTOS		0.00
TOTAL 5.10.	CONSTRUCCION TORRES CNT-112212		0.00
5.11.	ESTACION DE SERVICIO FICOCELLI		
5.11.01.	EQUIPO Y HERRAMIENTA		
5.11.01.02	Equipos Menores	36.60	
TOTAL 5.11.01.	EQUIPO Y HERRAMIENTA		36.60
5.11.02.	MANO DE OERA		
5.11.02.01	Salario Básico Unificado	5,080.80	
5.11.02.04	Décimo Tercero	423.40	
5.11.02.05	Décimo Cuarto	413.63	
5.11.02.06	Vacaciones	211.70	
5.11.02.07	Aporte Patronal IESS 12.15%	617.33	
TOTAL 5.11.02.	MANO DE OERA		6,746.86
5.11.03.	MATERIALES		
5.11.03.01	Material-Hierro	633.93	
5.11.03.02	Material-Cemento	3,080.19	
5.11.03.03	Material-Pinturas	836.45	
5.11.03.04	Material-Petresos	2,930.00	
5.11.03.05	Material Varios-Clavos-Tubos	5,831.60	
5.11.03.06	Material-Pinos-Quartone-Tabl	620.41	
5.11.03.07	Material-Bloques	107.15	
5.11.03.08	Material-Eléctrico	2,881.46	
5.11.03.09	Material-Tuberia acc valv GLP	3,571.43	
5.11.03.10	Material-Imaen	9,352.61	
TOTAL 5.11.03.	MATERIALES		29,845.23
5.11.04.	TRANSPORTE		
5.11.04.01	Transporte al Proyecto	2,268.43	
5.11.04.02	Encomiendas al Proyecto	133.29	
TOTAL 5.11.04.	TRANSPORTE		2,421.72

FAST TECH 2010-2015
 ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
 DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

PAGINA : 4

5.11.05.	COSTOS INDIRECTOS		
5.11.05.01	Alimentación del Personal	3,065.45	
5.11.05.02	Estadia del Personal	399.28	
5.11.05.03	E.E.P.(Seguridad)	61.53	
5.11.05.05	Movilización del Personal	15,729.32	
5.11.05.07	Combustible Vehic.Proyecto	74.38	
5.11.05.10	Alquiler Maquinaria-Proyecto	1,165.00	
5.11.05.11	Mantenimiento Maquin.Proyecto	20.00	
5.11.05.12	Telefonía - Recargas	138.64	
5.11.05.14	Servicios Contratados	6,003.40	
5.11.05.15	Suministros Oficina-Computac.	5.40	
5.11.05.16	Combustible para Maquinaria	26.21	
5.11.05.20	Gastos Varios del Proyecto	9,500.00	
TOTAL 5.11.05.	COSTOS INDIRECTOS		36,178.61
5.11.	ESTACION DE SERVICIO FIOCELLI		75,229.02
5.12.	ESTACION SERV. ELIPOL/ESM.		
5.12.01.	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
TOTAL 5.12.01.	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		0.00
5.12.02.	MANO DE OERA		
TOTAL 5.12.02.	MANO DE OERA		0.00
5.12.03.	MATERIALES		
5.12.03.01	Material-Hierro	1,700.37	
5.12.03.02	Material-Cemento	493.52	
5.12.03.03	Material-Pietreos	10,568.29	
5.12.03.05	Material-Varios Clavos Tubos	1,179.46	
5.12.03.06	Material-Pinos cuarteres tab	300.91	
TOTAL 5.12.03.	MATERIALES		14,242.55
5.12.04.	TRANSPORTE		
5.12.04.01	Transporte Al Proyecto	15.00	
5.12.04.02	Encomiendas al Proyecto	81.50	
TOTAL 5.12.04.	TRANSPORTE		96.50
5.12.05.	COSTOS INDIRECTOS		
5.12.05.01	Alimentacion Personal	572.75	

FAST TECH 2010-2015
 ESTADO DE PERIODOS/ANEXOS
 DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

5.12.05.02	Estadia Personal	48.00	
5.12.05.05	Movilizacion Personal w/cest.	4,045.46	
5.12.05.07	Combustible Vehiculos Proyecto	271.35	
5.12.05.10	Alquiler Maquinaria	775.18	
5.12.05.12	Telefonia-Recargas	17.95	
5.12.05.14	Servicios Contratados	7,104.50	
5.12.05.20	Gastos Varios del Proyecto	247.95	
TOTAL 5.12.05.	COSTOS INDIRECTOS		13,083.14
TOTAL 5.12.	ESTACION SERV. ELIPOL/ESM.		27,422.19
5.13.	CONSERDE MILLENIUM		
5.13.01.	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
5.13.01.03	Herramientas Varias	4.46	
TC 5.13.01.	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		4.46
5.13.02.	PAGO DE OBRERA		
5.13.02.01	Salario Basico Unificado	4,698.24	
5.13.02.02	Horas Extras	124.01	
5.13.02.03	Horas Suplementarias	281.97	
5.13.02.04	Decimo Tercer Sueldo	425.36	
5.13.02.05	Decimo Cuarto Sueldo	379.64	
5.13.02.06	Vacaciones	212.68	
5.13.02.07	Aporte Patronal IESS 12.15%	620.17	
TOTAL 5.13.02.	PAGO DE OBRERA		6,742.07
5.13.03.	MATERIALES		
5.13.03.01	Material-Vigas Perfil Tubos	45,398.82	
5.13.03.03	Material-Pintura	13,848.01	
5 13.05	Material-Consumibles suelda	5,006.39	
5.13.03.06	Material-Sandblasting	7,732.89	
TOTAL 5.13.03.	MATERIALES		71,986.11
5.13.04.	TRANSPORTE		
5.13.04.01	Transporte al Proyecto	1,941.91	
5.13.04.02	Encomendas Proyecto	6.52	
TOTAL 5.13.04.	TRANSPORTE		1,948.43
5.13.05.	COSTOS INDIRECTOS		
5.13.05.02	Alimentación-personal	1,328.05	
5.13.05.03	Movilizacion-personal	1,011.09	

FAST TECH 2010-2015
 ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
 DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

PAGINA : 6

5.13.05.04	EFP-Personal Seguridad	1,482.67	
5.13.05.09	Combustible vehiculos	214.79	
5.13.05.09	Combustible maquinaria	15.59	
5.13.05.11	Mantenimiento vehiculo	21.83	
5.13.05.12	Mantenimiento Maquinaria	176.32	
5.13.05.13	Alquiler Maquinaria	710.50	
5.13.05.14	Servicios Profesionales	459.00	
5.13.05.15	Servicios Contratados	22,746.77	
5.13.05.17	Telefonia Recargas	32.15	
5.13.05.19	Articulos de limpieza-otros	5.71	
5.13.05.20	Gastos Varios al Proyecto	554.84	
TOTAL 5.13.05.	COSTOS INDIRECTOS		28,759.51
TOTAL 5.13.	CONSERVE MILLENIUM		109,440.58
5.2.	COSTO VENTAS MERCAD.REMANUFAC.		
TOTAL 5.2.	COSTO VENTAS MERCAD.REMANUFAC.		0.00
5.3.	COSTO VENTA SERVICIO MANTENIM.		
TOTAL 5.3.	COSTO VENTA SERVICIO MANTENIM.		0.00
5.4.	COSTO DE VENTA SERVICIO INSTAL		
TOTAL 5.4.	COSTO DE VENTA SERVICIO INSTAL		0.00
5.5.	COSTO NUEVAS OFICINAS		
5.5.01.	MANO DE OBRA		
TOTAL 5.5.01.	MANO DE OBRA		0.00
TOTAL 5.5.	COSTO NUEVAS OFICINAS		0.00
5.6.	COSTO SITE SURVEY		
TOTAL 5.6.	COSTO SITE SURVEY		0.00
5.7.	CONSTRUCC.PROYECTO PUENTE 2		
5.7.10	Materiales-Hierro	23,066.92	
5.7.11	Materiales-Cemento	655.08	
5.7.12	Material.Indirec.Madera-Plást	5,259.04	
5.7.13	Transporte Proyecto	748.88	

FAST TECH 2010-2015
 ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
 DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

PAGINA : 7

SEDEMI SCC | AV. A ZWISROGONI WAWUNUWA TELEFONO: 3084033

5.7.20	Combustible Vehículo Y Maquin	30.35	
5.7.25	Varios-Imprevistos	586.95	
5.7.26	Material.Tubos-Accesorios PL.	131.94	
5.7.28	Servicios Contratados	1,034.51	
5.7.33	Mantenimiento Maquinaria	151.00	
5.7.34	Materiales-electrico	850.91	
5.7.35	Pago Servicio Luz	93.96	
TOTAL 5.7.	CONSTRUCC.PROYECTO FUENTE 2		32,609.54
5.8.	ESTAC.SERVICIO SAN CRISTOBAL		
5.8.01.	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
5.8.01.02	Equipos Menores	10.00	
TOTAL 5.8.01.	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		10.00
5.8.02.	MANDO DE OBRA		
TOTAL 5.8.02.	MANDO DE OBRA		0.00
5.8.03.	MATERIALES		
5.8.03.02	Materiales-Cemento-Hormigón	6.56	
5.8.03.05	Material.Varios-Clavos-Tubos	1,435.53	
TOTAL 5.8.03.	MATERIALES		1,442.09
5.8.04.	TRANSPORTE		
TOTAL 5.8.04.	TRANSPORTE		0.00
5.8.05.	COSTOS INDIRECTOS		
5.8.05.01	Estadia del Personal	322.88	
5.8.05.02	Alimentac.del Personal	157.57	
5.8.05.03	Movilizac.del Personal	421.02	
5.8.05.09	Combustible Maquinaria	8.92	
5.8.05.13	Telefonia-Recargas	5.36	
5.8.05.16	Servicios Contratados	150.00	
5.8.05.20	Gastos Varios del Proyecto	17,890.72	
TOTAL 5.8.05.	COSTOS INDIRECTOS		18,956.47
TOTAL 5.8.	ESTAC.SERVICIO SAN CRISTOBAL		20,408.56

BIMLUSV EXTERIOR CASSELIS

5.9. ESTACION DE SERVICIO FORESTAL

DECLARACIONES

WAWUNUWA

FAST TECH 2010-2015
 ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
 DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

PAGINA : 8

5.9.01.	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
TOTAL 5.9.01.	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		0.00
5.9.02.	MANO DE OBRERA		
TOTAL 5.9.02.	MANO DE OBRERA		0.00
5.9.03.	MATERIALES		
5.9.03.05	Materiales Varios-Clavos-Tubo	259.45	
TOTAL 5.9.03.	MATERIALES		259.45
5.9.04.	TRANSPORTE		
TOTAL 5.9.04.	TRANSPORTE		0.00
5.9.05.	COSTOS INDIRECTOS		
5.9.05.03	Mobilización del Personal	18.18	
5.9.05.16	Servicios Contratados	1,531.50	
TOTAL 5.9.05.	COSTOS INDIRECTOS		1,549.68
TOTAL 5.9.	ESTACION DE SERVICIO FORESTAL		1,809.13
TOTAL 5.	COSTO DE VENTAS		538,160.78
6.	GASTOS		
6.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
6.1.01.	GASTOS DE PERSONAL		
6.1.01.01	Salario Básico Unificado	62,482.13	
6.1.01.02	Bono	4,002.02	
6.1.01.05	Décimo tercer sueldo	3,387.70	
6.1.01.06	Décimo cuarto sueldo	2,369.50	
6.1.01.07	Aporte patronal 12.15%	7,587.77	
6.1.01.10	Fondos de reserva	4,710.98	
6.1.01.11	Vacaciones	1,693.83	
6.1.01.24	Alimentación personal	69.41	
TOTAL 6.1.01.	GASTOS DE PERSONAL		86,473.34
6.1.02.	GASTOS SERVICIOS		
6.1.02.01	Servicio luz	1,736.98	

FAST TECH 2010-2015
 ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
 DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

PAGINA : 9

REVENI SCC I APY V ZWEDOF ON WIVONVWV LEI LLONO 304033

6.1.02.02	Servicio agua	603.66	
6.1.02.04	Trámites legales	32.00	
6.1.02.05	Honorarios profesionales	1,335.00	
6.1.02.06	Aseo y vigilancia	16.18	
6.1.02.09	Servicios ocasionales	270.71	
6.1.02.11	Telefonía Celular	3,022.46	
6.1.02.12	Teléfono (Andinatel)	603.87	
TOTAL 6.1.02.	GASTOS SERVICIOS		7,620.86
6.1.03.	GASTOS COMUNICACIONES		
TOTAL 6.1.03.	GASTOS COMUNICACIONES		0.00
6.1.04.	GASTOS VEHICULOS		
6.1.04.01	Combustibles	2,319.29	
6.1.04.02	Mantenimiento vehículos	2,297.19	
6.1.04.03	Repuestos vehículos	555.71	
6.1.04.04	Reparaciones vehículos	39.14	
TOTAL 6.1.04.	GASTOS VEHICULOS		5,211.33
6.1.05.	GASTOS DE VIAJE		
6.1.05.01	Pasaje aéreo/terrestre	79.27	
6.1.05.02	Estadia	62.50	
6.1.05.03	Alimentación	532.29	
6.1.05.04	Movilizacion/peajes/parquead	5,258.60	
6.1.05.05	Gastos de representación	87.71	
TOTAL 6.1.05.	GASTOS DE VIAJE		6,020.37
6.1.06.	GASTOS DIVERSOS		
6.1.06.04	Mantenimiento equipos/mueble	65.00	
6.1.06.05	Suministros oficina/computac	2,705.14	
6.1.06.06	Mantenimiento Equipos Computa	204.32	
6.1.06.07	Mantenimto.-materls.-herramnt	221.78	
6.1.06.08	Copias/papeleria/fax/comunic	6.60	
6.1.06.09	Encomiendas/courier/pasajes	120.09	
6.1.06.11	Cafeteria/lounch/limpieza	307.46	
6.1.06.12	Mantenim.adequacion.instalac	40.97	
6.1.06.23	Tarjetas Prepago	32.15	
6.1.06.99	Varios Gastos	611.86	
TOTAL 6.1.06.	GASTOS DIVERSOS		4,315.57
6.1.50.	GASTOS DEPRECIACION Y CTAS INCOBRAS		
6.1.50.03	Vehículos	2,619.64	
6.1.50.04	Maquinaria y equipo mayor	6,442.09	

FAST TECH 2010-2015
ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

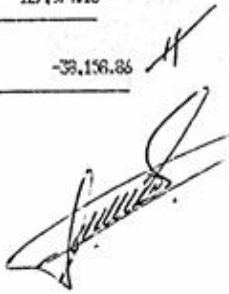
PAGINA : 10

6.1.50.05	Herramientas y equipo menor	255.23	
6.1.50.07	Equipo de comunicación	52.41	
6.1.50.08	Equipo de computación	1,036.01	
6.1.50.11	Muebles y Enseres	85.89	
TOTAL 6.1.50.	GASTOS DEPRECIACION Y OTAS INCURSA		10,491.27
TOTAL 6.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		120,132.74
6.2.	GASTOS DE VENTAS		
6.2.01.	GASTOS DE PERSONAL		
6.2.01.22	Varios gastos-ventas	4.00	
6.2.01.23	Factor de Proporcionalidad	578.85	
TOTAL 6.2.01.	GASTOS DE PERSONAL		582.85
6.2.02.	GASTOS DE VIAJE		
TOTAL 6.2.02.	GASTOS DE VIAJE		0.00
6.2.03.	GASTOS DE PUBLICIDAD		
TOTAL 6.2.03.	GASTOS DE PUBLICIDAD		0.00
TOTAL 6.2.	GASTOS DE VENTAS		582.85
6.3.	OTROS GASTOS OPERATIVOS		
6.3.01.	GASTOS FINANCIEROS		
6.3.01.01	Interés bancario	337.92	
6.3.01.02	Salida de divisas	360.20	
6.3.01.03	Gasto Chequera -	120.00	
6.3.01.04	Gasto bancario-varios	494.84	
6.3.01.05	Interés Sobregiro	182.23	
6.3.01.06	Intereses Préstamos	757.58	
6.3.01.07	Comisiones Bancarias Iap.	110.98	
TOTAL 6.3.01.	GASTOS FINANCIEROS		2,355.75
TOTAL 6.3.	OTROS GASTOS OPERATIVOS		2,355.75
6.4.	OTROS EGRESOS NO OPERATIVOS		
6.4.01.	OTROS EGRESOS		

FAST TECH 2010-2015
ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
DESDE 1-Enero-2014 HASTA 31-Diciembre-2014

PAGINA : 11

6.4.01.01	Gastos no deducibles-administ	4,502.79	
TOTAL 6.4.01.	OTROS EGRESOS		4,502.79
TOTAL 6.4.	OTROS EGRESOS NO OPERATIVOS		4,502.79
TOTAL 6.	GASTOS		127,574.13
TOTAL RESULTADO			-38,136.86



Fase 2. Ejecución

PA 1/1

FAST TECH S.A.
Cuenta: Caja
Programa De Auditoría
Al 31 De Diciembre Del 2014

Objetivo General:

Determinar la razonabilidad del monto de caja chica

Objetivos Específicos:

- Comprobar la existencia de los fondos
- Verificar que el saldo de Caja incluya todos los fondos existentes.

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por:	Fecha
1	Evaluar el Control Interno de Caja	CCI	A.X.C.Y	17/02/2017
2	Elaborar cédula sumaria de Caja	A	A.X.C.Y	20/02/2017
3	Realizar el Arqueo de Caja.	A 1.	A.X.C.Y	20/02/2017
4	Elaborar Hoja de Hallazgos	HH	A.X.C.Y	21/02/2017

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	17/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Información de la cuenta: Caja
Al 31 de Diciembre del 2014

FAST TECH S.A. cuenta con políticas para el correcto funcionamiento de la cuenta Caja para su debida justificación y aprobación por gerencia para que al final del proceso se pueda ingresar los pagos efectuados al sistema contable MICROSYSTEM.

Las políticas que mantiene FAST TECH S.A. con respecto de la cuenta de Caja Chica son las siguientes:

- La caja chica es de uso exclusivo para las operaciones de la empresa las mismas que no se podrán utilizar para gastos personales.
- Toda compra se realiza con autorización de gerencia para lo cual se llenara el formato de requisición para compra de materiales.
- Para los gastos de movilización se justificarán con los comprobantes de compras a nombre de FAST TECH S.A.
- Para los gastos de servicios como: luz agua y teléfono se presentan las facturas para el pago correspondiente.
- Para la justificación contable se llenara el formato del reporte económico en donde se detallará los datos del proveedor, con los valores pagados.

Al inicio del período contable correspondiente al año 2014 la cuenta caja inicia con saldo cero. Se entrega a Gisela Calderón US\$ 1.300,00 para fondo de obra del cheque #1434 del Banco Internacional los cuales se van justificando entre los meses de Enero a Abril del 2014.

En el mes de Julio se refleja un valor de US\$ 38,00 correspondiente al cheque #1554 reflejado en el estado de cuenta por un valor de US\$ 50,00 la diferencia de US\$ 12,00 se justifica en la cuenta 1.1.01.01.04.NA01 (Arquitecto Freddy Naranjo).

El 14 de noviembre del 2014 se gira el cheque #1734 del Banco internacional por un valor de US\$ 1.363,30 se cancela de la cuenta 1.1.01.01.04.01 (Gisela Calderón T/C) (el valor de US\$ 824,81 por concepto de cuentas por pagar, el saldo de US\$ 538,49 se utiliza para caja chica de la cuenta 1.1.01.01.04.02 (Gisela Calderón)

Se recibe en efectivo \$100,00 del proyecto Ficocelli para caja chica y se registra con el Ingreso #090-14 al sistema.

El 31 de Diciembre del 2014 se realiza una reclasificación de cuentas, pasando del activo (cuenta: 1.1.01.01.04.02) al pasivo (cuenta: 2.1.03.06.CA01) los siguientes valores:

AJTGENER-7 saldo a favor de Gisela Calderón US\$ 62,89

AJTGENE-10 saldo real de Gisela Calderón US\$ 4.670,00

Los mismos que se cierran en el año 2015 con los cheques:

#1853 Banco Internacional US\$ 62,89 / #1870 Banco Internacional US\$ 4.670,00

Estas operaciones se realizan para liquidar un saldo a favor de Gisela Calderón.

Al final del período la cuenta caja chica queda con un saldo de US\$ 16,83 se debe a que los valores no son exactos al momento de cuadrar caja y se viene arrastrando durante el año.

FAST TECH S.A.

Cuestionario de Control Interno: Caja

Al 31 de Diciembre del 2014

N°	Pregunta	Respuestas			Observaciones
		Si	No	N/A	
1	¿Se realizan arquezos de caja de forma sorpresiva?		✓		
2	¿Existe una persona responsable de manejar el fondo de caja?	✓			Gisela Calderón
3	¿Existe una persona diferente al responsable de caja en el registro de la transacción?		✓		
4	¿Existe un manual de funciones para el control de caja?		✓		
5	¿Existe detector de billetes falsos en caja?	✓			
6	¿Las transacciones son sustentadas con comprobantes autorizados por el SRÍ?		✓		No existe respaldo de \$12,00 valor no justificado.
7	¿La documentación que sustenta los gastos realizados son archivados?	✓			
8	¿Existe un fondo de caja chica?		✓		
9	¿El responsable de caja está capacitado permanentemente?	✓			
10	¿El dinero en efectivo recibido es depositado 24 horas después de su recepción?	✓			
Totales:		5	5		

-----Riesgo de Control-----		
Alto 15-50%	Moderado 51-75%	Bajo 76-95%
Bajo	Moderado	Alto
-----Nivel de Confianza-----		

Fuente: (Vargas, Jara, & Verdezoto, 2015)

Respuestas positivas:	5	Nivel de Confianza:	$(5/10)*100$	50%	Bajo
Respuestas negativas:	5	Nivel de Riesgo:	$100\%-50\%$	50%	Alto
Total:	10				

Análisis: La Falta de Arqueo de Caja de manera sorpresivo, la inexistencia de un manual de funciones, disminuye el control de los ingresos presentándose un nivel de confianza bajo y un nivel de riesgo alto.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	17/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Cédula Sumaria: Caja
Al 31 De Diciembre Del 2014

Ref.	Cédula analítica	Saldo según libros	Ajuste y/o reclasificación		Saldo auditado
			Debe	Haber	
A	Caja	16,83 ✓			16,83
	TOTAL	16,83 Σ			16,83 $\Sigma \bar{T}$

MARCAS	
✓	Valor conciliado
Σ	Sumatoria Parcial
$\Sigma \bar{T}$	Sumatoria Total

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 20/02/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Arqueo de Caja
Al 31 de Diciembre del 2014

Responsable:			
Hora de Inicio:		Hora de Término:	
Saldo según contabilidad:			

Descripción	Cantidad	Valor	Total	
Billetes		50,00		
Billetes		20,00		
Billetes		10,00		
Billetes		5,00		
Monedas		1,00		
Monedas		0,50		
Monedas		0,25		
Monedas		0,10		
Monedas		0,05		
Monedas		0,01		
Total Efectivo:				

Comprobantes			Concepto	Valor	
N°	Tipo	Proveedor			
Total Comprobantes:					

Efectivo + Comprobantes	
Faltante/Sobrante	

h: No se pudo realizar el arqueo de caja por el motivo de que son tres años atrás la auditoría que se está llevando acabo.

Marcas:	h Notas Explicativas
----------------	----------------------

Responsable de Caja

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	20/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Hoja de Hallazgos
Al 31 de Diciembre del 2014

Hallazgo: Saldos no justificados	
Condición:	Mediante la constatación física de los documentos de respaldo se observó que del monto de \$50,00 que han sido entregado al Arquitecto Naranjo, para el pago del mantenimiento de la computadora, solo se ha justificado \$38,00 quedando una diferencia de \$12,00 la cual no existe un comprobante de pago que justifique el valor.
Criterio:	Todos los valores deben estar justificados con documentación de respaldo para que la información sea real, si existen saldos o valores no justificados el responsable del manejo del dinero asumirá su responsabilidad.
Causa:	Designación de dinero a otra persona que labora en la empresa, la cual no justifico el valor gastado para el mantenimiento de la computadora.
Efecto:	Los valores de los registros no son reales.
Conclusión:	El saldo de caja presentado en los libros de contabilidad se encuentran conforme al valor presentado en los estados financieros, pero hay que tomar en cuenta, que no existe documentación que justifique el gasto realizado por el Arquitecto Naranjo para el mantenimiento de la computadora por \$12,00
Recomendación:	El Arquitecto Naranjo deberá justificar el valor de \$12,00 en las siguientes 24 horas, caso contrario deberán tomar medidas correctivas para la disminución del valor no justificado del sueldo a recibir.

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 21/02/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Cuenta: Bancos
Programa De Auditoría
Al 31 De Diciembre Del 2014

Objetivo General:

Determinar la razonabilidad del monto de Bancos

Objetivos Específicos:

- Realizar reconciliaciones bancarias
- Verificar el correcto registro de los valores con los estados de cuentas.

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por:	Fecha
1	Evaluar el Control Interno de Bancos.	CCI	A.X.C.Y	23/02/2017
2	Elaborar cédula sumaria de Bancos	B	A.X.C.Y	30/05/2017
3	Analizar la cuenta bancos, su contabilización y registro.	B 1.	A.X.C.Y	27/02/2017
4	Realizar cruce de información entre los Estados de Cuentas Bancarios con el Auxiliar de Bancos de la cuenta corriente del Banco Internacional Cta. Cte. 0250606777	RBI	A.X.C.Y	27/02/2017

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	23/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

AUXILIAR DE BANCOS
BANCO INTERNACIONAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
			TOTAL AL 31/12/13 ----->			252,15
07/01/2014	EG1438-4	EG1438-4	ANULADO		0,00	252,15
08/01/2014	EG1379-4	CH00001379	BYRON CAIZA FO TRABAJOS PTE2		200,00 /	52,15
08/01/2014	EG1375-4	EG1375-4	ANULADO		0,00	52,15
14/01/2014	IG0003-4	DP00447926	SEDEMI FONDO DE OBRA	13.000,00 /		13.052,15
15/01/2014	EG1380-A	CHA0001380	MARIO PILATASIG FO ALTO TAMBO		1.000,00 /	12.052,15
15/01/2014	EG1380-B	CHB0001380	PAGO PACIFICARD ING. FCH		158,87 /	11.893,28
15/01/2014	EG1380-C	CHC0001380	PAGO VISA PICHINCHA		890,86 /	11.002,42
15/01/2014	EG1381-4	CH00001381	RAMIREZ NEURIO FC-5563 SED.		1.334,78 /	9.667,64
15/01/2014	EG1381-B	CHB0001381	SEGUNDO PILATASIG FO CROCKER		300,00 /	9.367,64
15/01/2014	EG1381-C	CHC0001381	PATRICIO CHACON FO CROCKER		500,00 /	8.867,64
15/01/2014	EG1381-D	CHD0001381	FRANCO BECERRA DIF.FC-30196 SED.		32,79 /	8.834,85
15/01/2014	EG1382-4	CH00001382	PAGO IESS SRA. ALEX CXC		156,87 /	8.677,98
15/01/2014	EG1382-A	CHA0001382	MARTIN COLIMBA FO OFICINA		143,13 /	8.534,85
15/01/2014	EG1383-4	CH00001383	PATRICIO CHACON DIF.MO CROCKER		480,00 /	8.054,85
15/01/2014	EG1381-A	CHA0001381	BECCERRA FRANCO FC-30675 SED.		1.597,36 /	6.457,49
15/01/2014	EG1380-4	CH00001380	FO CROCKER FREDY NARANJO		500,00 /	5.957,49
15/01/2014	EG1439-4	EG1439-4	ANULADO		0,00	5.957,49
15/01/2014	EG1440-4	EG1440-4	ANULADO		0,00	5.957,49
16/01/2014	EG1384-4	CH00001384	PRECISER FC-228 ABONO SED.		4.000,00 /	1.957,49
16/01/2014	EG1387-4	CH00001387	HECTOR GALLARDO FC-15798 SED.		429,60 /	1.527,89
16/01/2014	EG1389-4	EG1389-4	CANCF- No. 00019257		176,40 /	1.351,49
16/01/2014	EG1390-4	EG1390-4	CANCF-No. 00023104 IDMACERO		1.356,33 /	-4,84
16/01/2014	EG1391-4	CH00001391	BYRON CAIZA FO PTE 2		600,00 /	-604,84
16/01/2014	EG1392-4	CH00001392	CIERRE CTAS ARQ. DELGADO DT GALO TROYA RET.FC-19276/79		596,59 /	-1.201,43
16/01/2014	EG1393-B	CHB0001393	SEMPER		2,71 /	-1.204,14
16/01/2014	IG0004-4	DP00450062	SEDEMI REEMBOLSO PLANILLA	9.878,77 /		8.674,63
16/01/2014	EG1393-4	EG1393-4	CANCF-No. 19276 SEMPERTEGUI		96,23 /	8.578,40
16/01/2014	EG1393-A	EG1393-A	CANCF-No.19279 SEMPERTEGUI		78,02 /	8.500,38
16/01/2014	EG1386-4	CH00001386	DNS-FC 74740 SEDEMI		75,24 /	8.425,14
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
o	Diferencia encontrada con Estado de cuenta del cheque #1393 de \$ 176,96 del mes de Enero en donde realizan ajuste al final de mes.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
17/01/2014	EG1394-4	CH00001394	GISELA CALDERON PAGO TC SED.		1.764,32	/ 6.660,82
20/01/2014	EG1397-4	CH00001397	GALO TROYA FO ALTO TAMBO		400,00	/ 6.260,82
20/01/2014	EG1398-4	CH00001398	SEGUNDO PILATASGI PLN CROCKER		675,30	/ 5.585,52
20/01/2014	EG1399-4	CH00001399	ACEROSCENTER FC-248071 SED.		2.114,93	~ 3.470,59
20/01/2014	EG1401-4	CH00001401	WASHINGTON GUACAPIÑA FC-2126 SED		311,46	/ 3.159,13
20/01/2014	EG1403-4	CH00001403	DIST. ELECTRICA FC-197013 SED.		98,86	/ 3.060,27
20/01/2014	EG1404-4	CH00001404	GASEQUIP FC-162192 SEDEMI		146,32	/ 2.913,95
20/01/2014	EG1405-4	CH00001405	MARTIN COLIMBA FO OFICINA		200,00	/ 2.713,95
20/01/2014	EG1405-A	CHA0001405	PATRICIO CHACON FO CROCKER		100,00	/ 2.613,95
20/01/2014	EG1406-4	CH00001406	BYRON CAIZA FO PTE2		1.000,00	/ 1.613,95
20/01/2014	EG1408-4	EG1408-4	CANC.F-No. --001112 SUMINPETRO		199,19	/ 1.414,76
20/01/2014	EG1407-4	EG1407-4	ANULADO		0,00	1.414,76
22/01/2014	EG1396-4	CH00001396	GALO TROYA FO ALTO TAMBO		300,00	/ 1.114,76
22/01/2014	EG1409-4	CH00001409	JUAN CARLOS FIGUEROA FO FICOCELLI		200,00	/ 914,76
22/01/2014	EG1410-4	CH00001410	PATRICIO CHACON FO CROCKER		300,00	/ 614,76
22/01/2014	EG1411-4	CH00001411	ROBALINO DAVID FC-18493 SED.		475,20	/ 139,56
22/01/2014	EG1412-4	CH00001412	JOSE FREIRE FC-272 SEDEMI		1.287,00	/ -1.147,44
22/01/2014	EG1413-4	CH00001413	JUAN VELOZ FO SHELTER MANTA		400,00	/ -1.547,44
23/01/2014	EG1414-4	EG1414-4	ANULADO		0,00	-1.547,44
24/01/2014	EG1415-4	CH00001415	PATRICIO CHACON FO CROCKER		400,00	/ -1.947,44
24/01/2014	IG011-14	IG0011-4	SEDEMI FO A FAST TECH V/OBRAS	35.000,00	/	33.052,56
25/01/2014	EG1416-4	CH00001416	FRANCO BECERRA FC-31110 SED.		815,37	32.237,19
25/01/2014	EG1416-A	CHA0001416	NEURIO RAMIREZ FC-5395 SED.		1.157,87	31.079,32
25/01/2014	EG1416-B	CHB0001416	JOSE FREIRE FC-268-269-273 SED.		817,64	30.261,68
25/01/2014	EG1416-C	CHC0001416	MARIO PILATASIG FO ALTO TAMBO		500,00	29.761,68
25/01/2014	EG1417-4	CH00001417	DICTSY PISCO FC-10101-10077SED.		1.654,32	/ 28.107,36
25/01/2014	EG1417-A	CHA0001417	SONIA ALULIMA FC-184 SED.		1.341,27	/ 26.766,09
27/01/2014	EG1419-4	CH00001419	PRECISER FC-228 CANCELACION SED.		3.315,20	/ 23.450,89
27/01/2014	EG1420-4	EG1420-4	ANULADO		0,00	23.450,89
27/01/2014	EG1418-4	CH00001418	ALEXAND.YEPEZ SLDOS NVB-2013		2.559,83	/ 20.891,06
28/01/2014	EG1421-4	CH00001421	NEURIO RAMIREZ FC-5586 SED.		2.024,64	/ 18.866,42
28/01/2014	EG1422-4	EG1422-4	CANC.F-No. 00247544 ACEROSC.		487,74	/ 18.378,68
28/01/2014	EG1423-4	CH00001423	TRECX FC-178904/178905 SED.		764,70	~ 17.613,98
29/01/2014	EG1424-4	CH00001424	GALO TROYA FO MATRIC. TOYOTA		250,00	/ 17.363,98
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
~	Cheques girados y no cobrados					
o	Diferencia encontrada con Estado de cuenta del cheque #1416 de \$ 3.290,88 del mes de Enero, en donde realizan ajuste al final del mes.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
29/01/2014	EG1425-4	CH00001425	SEGUNDO PILATASGI FO ADEC.		1.000,00	/ 16.363,98
29/01/2014	EG1426-4	CH00001426	PATRICIO CHACON FO CROCKER		1.000,00	/ 15.363,98
29/01/2014	EG1427-4	CH00001427	ILARIO CAJILEMA LIQ-18809 SED.		394,00	/ 14.969,98
29/01/2014	EG1428-4	CH00001428	TRECK FC-155433/4 SEDEMI		316,66	/ 14.653,32
29/01/2014	EG1429-4	CH00001429	GALO TROYA FO ALTO TAMBO		300,00	/ 14.353,32
30/01/2014	EG1436-4	CH00001436	PATRICIO CHACON MO CROCKER		1.640,00	12.713,32
30/01/2014	EG1436-A	CHA0001436	NEURIO RAMIREZ FC-5587 SED		96,41	12.616,91
30/01/2014	EG1436-B	CHB0001436	CARLOS CUEVA FC-1234 SED		213,36	12.403,55
30/01/2014	EG1436-C	CHC0001436	MARTIN COLIMBA FO FAST TECH		50,78	12.352,77
30/01/2014	EG1437-4	CH00001437	LAN FC-4461558 CROCKER MC SED.		338,03	/ 12.014,74
30/01/2014	EG1437-B	CHB0001437	GALO TROYA REP-13 SED/REP-5 FT		290,88	/ 11.723,86
30/01/2014	EG1437-C	CHC0001437	RAFAEL TASINCHANA FO RIOB		100,00	/ 11.623,86
30/01/2014	EG1437-D	EG1437-D	CANC.F-No. LIQ04496 LIMPIEZA		70,00	/ 11.553,86
30/01/2014	EG1437-E	CHE0001437	FRANCO BECERRA FC-31451 SED.		815,38	/ 10.738,48
30/01/2014	EG1437-A	CHA0001437	SEGUNDA PADILLA LIQ-18808 SED.		345,71	/ 10.392,77
31/01/2014	EG1437-F	CHF0001437	FREDDY NARANJO FO- FAST TECH		40,00	/ 10.352,77
31/01/2014	EG1434-4	CH00001434	DEV. GISS CTAS/PAGO BCO PICHIN.		5.000,00	/ 5.352,77
31/01/2014	CDCONCIL	CDCONCIL-2	INTERES BCO INTERNACIONAL	0,06	/	5.352,83
31/01/2014	CDCONCIL	NDCDCONC-4	GASTO DE IMAGEN CHQS INTER.		1,50	/ 5.351,33
31/01/2014	CDCONCIL	NDNDCONC-3	COSTO DE CHEQUERA INTERNACI.		90,00	/ 5.261,33
31/01/2014	CDCONCIL	DPAJTEBCOI	AJTE.DIARIO INTERNACIONAL	0,46	¢	5.261,79
31/01/2014	IG012-14	DP462202	SEDEMI FO A FAST TECH V/OBRAS	30.000,00	/	35.261,79
			TOTAL ENERO ----->	87.879,29	52.869,65	35.261,79
03/02/2014	EG1430-4	CH00001430	PAGO PLANILLA ALTO TAMBO MP		5.000,00	/ 30.261,79
03/02/2014	EG1431-4	CH00001431	PAGO PLANILLA ALTO TAMBO MP		5.000,00	/ 25.261,79
03/02/2014	EG1435-4	CH00001435	BYRON CAIZA FO PTE 2		1.000,00	/ 24.261,79
03/02/2014	EG1435-B	CHB0001435	PATRICIO CHACON FO CROCKER		420,00	/ 23.841,79
03/02/2014	EG1435-E	CHE0001435	PATRICIO CHACON FO CROCKER		500,00	/ 23.341,79
03/02/2014	EG1435-A	CHA0001435	SEGUNDO PILATASIG FO ADEC.LOJA		1.000,00	/ 22.341,79
03/02/2014	EG1435-C	CHC0001435	NEURIO RAMIREZ FC-5596 SED.		360,00	/ 21.981,79
03/02/2014	EG1435-D	CHD0001435	MARIO PILATASIG PAGO PLANILLA		1.720,00	/ 20.261,79
03/02/2014	EG1433-4	CH00001433	DPSTO.PAGO PRESTAMO-PICHINCHA		5.000,00	/ 15.261,79
03/02/2014	EG1432-4	CH00001432	PAGO DE VARIAS GESTIONES		5.000,00	/ 10.261,79
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
o	Diferencia encontrada con Estado de cuenta del cheque #1436 de \$ 2.000,55 del mes de Enero, en donde la entidad realiza el ajuste al final del mes.					
¢	Ajuste realizado correctamente al final del mes de Enero por \$ 0,46 ctvs.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
07/02/2014	EG1438-4	EG1438-4	ANULADO		0,00	10.261,79
07/02/2014	EG1439-4	EG1439-4	ANULADO		0,00	10.261,79
07/02/2014	EG1440-4	EG1440-4	ANULADO		0,00	10.261,79
07/02/2014	EG1441-4	CH00001441	SR. PATRICIO CHACON FO CROCKER		1.000,00	9.261,79
07/02/2014	EG1441-A	CHA0001441	ITALO MARTINEZ FC-44000 SED.		459,44	8.802,35
07/02/2014	EG1441-B	CHB0001441	GRUPO MATRIZ FC-2089 SED.		1.306,29	7.496,06
07/02/2014	EG1441-C	CHC0001441	MARTIN COLIMBA RE-20 FT		234,52	7.261,54
07/02/2014	EG1442-4	CH00001442	BYRON CAIZA FO PTE 2		1.000,00	6.261,54
10/02/2014	EG1443-4	CH00001443	GISELA CALDERON SLDO ENERO/14		734,85	5.526,69
10/02/2014	EG1443-A	CHA0001443	MARTIN COLIMBA SLDO ENERO/14		382,79	5.143,90
10/02/2014	EG1443-B	CHB0001443	GALO TROYA SLDO ENERO/14		540,17	4.603,73
10/02/2014	EG1443-C	CHC0001443	DIANA TIPANTUYA SLDO ENERO/14		433,87	4.169,86
10/02/2014	EG1443-D	CHD0001443	VERONICA BOCANCHO SLDO ENERO/14		407,93	3.761,93
10/02/2014	EG1443-E	CHE0001443	MARIBEL SUNTAXI SLDO ENERO/14		317,28	3.444,65
10/02/2014	EG1443-F	CHF0001443	CARLOS ORTIZ SLDO ENERO/14		634,55	2.810,10
10/02/2014	EG1444-4	CH00001444	MANO DE OBRA CROCKER PABLO SULCA		1.600,00	1.210,10
10/02/2014	EG1444-A	CHA0001444	SIXTO CABRERA FC-711 SED.		445,50	764,60
13/02/2014	EG1445-4	CH00001445	FRANCO BECERRA FC-32232 SED.		589,36	175,24
14/02/2014	EG1446-4	CH00001446	SEGUNDO PILATASIG FO ADEC.		150,00	25,24
28/02/2014	CDCONCIL	NDCDCONC-3	GASTO DE IMAGEN CHQS INTER		1,50	23,74
28/02/2014	CDCONCIL	DPCDCONC-4	INTERES BCO. INTERNACIONAL	0,02	/	23,76
28/02/2014	CDCONCIL	DPCONCIL-5	AJTE.DIARIO INTERNACIONAL	0,26	¢	24,02
			TOTAL FEBRERO ----->	0,28	35.238,05	24,02
12/03/2014	IG014-14	DP09814555	ABONO A LA FC-9699 DE FICOCELLI	5.272,50	/	5.296,52
14/03/2014	EG1448-4	CH00001448	GALO TROYA FO		100,00	5.196,52
14/03/2014	EG1449-4	CH00001449	PATRICIO CHACON FO CROCKER		200,00	4.996,52
14/03/2014	EG1447-4	EG1447-4	CANC.F-No. 49999014		362,96	4.633,56
14/03/2014	EG1450-4	CH00001450	VERONICA BOCANCHO SLDO-FEB		403,93	4.229,63
14/03/2014	EG1451-4	CH00001451	CARLOS ORTIZ SLDO-FEB		528,79	3.700,84
14/03/2014	EG1452-4	CH00001452	GALO TROYA SLDO-FEB		308,21	3.392,63
14/03/2014	EG1452-A	CHA0001452	MARTIN COLIMBA SLDO-FEB		308,21	3.084,42
14/03/2014	EG1453-4	CH00001453	DIANA TIPANTUYA SLDO-FEB		317,28	2.767,14
14/03/2014	EG1453-A	CHA0001453	GISELA CALDERON SLDO-FEB		352,41	2.414,73
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
o	Diferencias encontradas en cheques #1441 de \$ 3.000,25 y #1443 de \$ 3.451,44 del mes de Febrero, en donde realizan el ajuste al final del mes.					
¢	Ajuste realizado correctamente al final del mes de Febrero por \$ 0,26 ctvs.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
14/03/2014	EG1454-4	EG1454-4	CANC.F-No. LIQ04529		60,00	/ 2.354,73
18/03/2014	EG1455-4	CH00001455	GALO TROYA FO CAJA CHICA		250,00	/ 2.104,73
18/03/2014	EG1456-4	CH00001456	SEDEMI INFRI FC-15927		317,90	/ 1.786,83
18/03/2014	EG1457-4	CH00001457	SEDEMI KYWI FC-100465		150,11	/ 1.636,72
20/03/2014	EG1459-4	CH00001459	FREDDY NARANJO FO		300,00	/ 1.336,72
20/03/2014	EG1463-A	CHA0001463	GALO TROYA FO ATPS LOJA		70,00	/ 1.266,72
20/03/2014	EG1463-4	CH00001463	PATRICIO CHACON FO CROCKER		500,00	/ 766,72
20/03/2014	EG1460-4	CH00001460	PAGO T/C PACIFICARD		174,29	/ 592,43
20/03/2014	EG1463-B	CHB0001463	ING. FERNANDO/JARDINERIA		40,00	/ 552,43
20/03/2014	EG1463-C	CHC0001463	PAGO DE AGUA Y LUZ OFICINA		99,52	/ 452,91
20/03/2014	EG1458-4	EG1458-4	ANULADO		0,00	452,91
21/03/2014	EG1466-4	CH00001466	BYRON CAIZA FO ALTO TAMBO		1.000,00	/ -547,09
21/03/2014	EG1465-4	CH00001465	GALO TROYA FO LOJA		300,00	/ -847,09
21/03/2014	IG016-14	DP00050162	DEV. SALDO A FAVOR SEG.ORIENTE	1.485,92	/	638,83
23/03/2014	EG1464-4	EG1464-4	ANULADO		0,00	638,83
23/03/2014	EG1470-4	EG1470-4	ANULADO		0,00	638,83
25/03/2014	IG015-14	DP00503992	SEDEMI FO PARA V/OBRAS	25.000,00	/	25.638,83
26/03/2014	EG1473-A	CHA0001473	MARTIN COLIMBA FO CROCKER		200,00	/ 25.438,83
26/03/2014	EG1473-B	CHB0001473	GALO TROYA FO ATPS LOJA		370,00	/ 25.068,83
26/03/2014	EG1481-4	CH00001481	GALO TROYA FO		100,00	/ 24.968,83
26/03/2014	EG1473-4	CH00001473	JUAN CARLOS FIGUEROA FO		50,00	/ 24.918,83
26/03/2014	EG1479-4	CH00001479	PATRICIO CHACON CIERRE/CTAS		5.948,88	/ 18.969,95
26/03/2014	EG1468-4	CH00001468	SEDEMI DNS FC-7665		63,40	/ 18.906,55
26/03/2014	EG1469-4	EG1469-4	CANC.F-No.076365 DNS		96,74	/ 18.809,81
26/03/2014	EG1471-4	CH00001471	SEDEMI JOSE FREIRE FC-291/3/4		1.379,07	/ 17.430,74
26/03/2014	EG1471-A	CHA0001471	SEDEMI MANO DE OBRA CROCKER		1.080,00	/ 16.350,74
26/03/2014	EG1471-B	CHB0001471	SEDEMI ALBA LOPEZ FC-332 CROCKER		274,32	/ 16.076,42
26/03/2014	EG1471-C	CHC0001471	SEDEMI SEGUNDO PILATASIG FC-97		1.050,00	/ 15.026,42
26/03/2014	EG1471-D	CHD0001471	SED. EVELYN MORALES FC-162 AT		183,15	/ 14.843,27
26/03/2014	EG1473-C	CHC0001473	SED. SIXTO CABRERA FC-720		297,00	/ 14.546,27
26/03/2014	EG1473-D	CHD0001473	SED. DICTSY PISCO FC-10213		1.380,00	/ 13.166,27
26/03/2014	EG1473-E	CHE0001473	MARIO PILATASIG MO ALTO TAMBO		1.387,45	/ 11.778,82
26/03/2014	EG1473-F	CHF0001473	ING. FERNANDO CH.RE/73-80 SED.		93,16	/ 11.685,66
26/03/2014	EG1475-4	CH00001475	SED. HECTOR GALLARDO FC-16160		1.208,46	/ 10.477,20
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					

ABI 6/22

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
26/03/2014	EG1472-4	CH00001472	DEP.PRESTAMO BCO.PICHINCHA		3.600,00 /	6.877,20
26/03/2014	EG1476-4	CH00001476	DEP.PRESTAMO BCO.PICHINCHA		2.000,00 /	4.877,20
26/03/2014	EG1471-E	CHE0001471	FREDDY NARANJO FO CROCKER 1554.32		200,00 /	4.677,20
26/03/2014	EG1477-4	EG1477-4	ANULADO		0,00	4.677,20
26/03/2014	EG1474-4	CH00001474	GISELA CALDERON PAGO T/C SED.		1.545,64 /	3.131,56
26/03/2014	EG1467-4	CH00001467	PAGO IESS FEBRERO-2014		1.444,64 /	1.686,92
27/03/2014	EG1487-4	CH00001487	BYRON CAIZA FO CROCKER		500,00 /	1.186,92
27/03/2014	EG1488-4	CH00001488	FREDDY NARANJO FO HUMEDAD		500,00 ~	686,92
27/03/2014	EG1482-4	CH00001482	SED. SIXTO CABRERA FC-715		148,50 /	538,42
27/03/2014	EG1483-4	CH00001483	RAFAEL TASINCHANA FO HUMEDAD		500,00 /	38,42
27/03/2014	EG1484-4	EG1484-4	PGO CNT FC-1174654/1174655		77,72 /	-39,30
27/03/2014	EG1485-4	EG1485-4	CANC.F-626680 EEQ		59,02 /	-98,32
27/03/2014	EG1486-4	CH00001486	COMERCILA KYWI FC-159643		277,54 ~	-375,86
27/03/2014	EG1489-4	CH00001489	GRUPO MATRIX FC-2177/2181 SED.		642,78 ~	-1.018,64
31/03/2014	CDCONCIL	ND00501620	COSTO OPER CASH SP 25		0,30 /	-1.018,94
31/03/2014	CDCONCIL	NDCDCONL-3	COSTO DE IMAGEN CHQS INTER		1,50 /	-1.020,44
31/03/2014	CDCONCIL	ND00001467	GASTO CERTIFICACION CHQ		2,00 /	-1.022,44
			TOTAL MARZO ----->	31.758,42	32.804,88	-1.022,44
02/04/2014	IG020-14	DP09928381	EFFECTIVO BCO. PICHINCHA	630,00 /		-392,44
03/04/2014	EG1490-4	CH00001490	FO ING. FERNANDO CHACON GYE		100,00 /	-492,44
07/04/2014	IG021-14	DP00515117	RECUPERACION DE FO SEDEMI	5.391,49 /		4.899,05
08/04/2014	EG1492-4	CH00001492	GALO TROYA FO		500,00 /	4.399,05
09/04/2014	EG1493-4	CH00001493	MARTIN COLIMBA FO CROCKER		500,00 /	3.899,05
09/04/2014	EG1495-4	EG1495-4	CANCE.F-o. 00199951 AGUA		8,20 /	3.890,85
09/04/2014	EG1495-A	EG1495-A	CANC.FC-837788-87-86 EEQ		65,54 /	3.825,31
09/04/2014	EG1494-4	CH00001494	SEGUNDO PILATASIG FC-102-103 SED.		500,00 /	3.325,31
10/04/2014	EG1497-4	CH00001497	GALO TROYA FO		300,00 /	3.025,31
10/04/2014	EG1500-4	CH00001500	GALO TROYA CAJA CHICA		250,00 /	2.775,31
10/04/2014	EG1498-4	CH00001498	SRA. ALEX YEPEZ RE-40		84,31 /	2.691,00
10/04/2014	EG1499-4	CH00001499	SRA. ALEX YEPEZ SLDO		580,16 /	2.110,84
11/04/2014	EG1503-4	CH00001503	MARIO PILATASIG FO		300,00 /	1.810,84
11/04/2014	EG1504-4	EG1504-4	ANULADO		0,00	1.810,84
14/04/2014	EG1491-4	CH00001491	ING. FERNANDO CHACON FO		250,00 /	1.560,84
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
~	Cheques girados y no cobrados					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
17/04/2014	EG1496-4	EG1496-4	CANC.F-No. 51028048 CONECCEL		362,94	/ 1.197,90
29/04/2014	EG1505-4	EG1505-4	ANULADO		0,00	1.197,90
29/04/2014	EG1506-4	EG1506-4	ANULADO		0,00	1.197,90
30/04/2014	EG1507-4	CH00001507	MARTIN COLIMBA FO CROCKER		300,00	/ 897,90
30/04/2014	EG1508-4	EG1508-4	CANC.LIQ4555 LIMP.OFICINA		84,00	/ 813,90
30/04/2014	EG1509-4	CH00001509	GISS CALDERON FO-106 SED.		127,35	/ 686,55
30/04/2014	CDCONCIL	NDCONCIBI2	GASTOS BANCARIOS VARIOS		1,72	/ 684,83
30/04/2014	CDCONCIL	CHCONCIBI1	GASTOS BANCARIOS INTERNAC		3,00	/ 681,83
			TOTAL ABRIL ----->	6.021,49	4.317,22	681,83
02/05/2014	EG1510-4	CH00001510	FREDDY NARANJO HUMEDAD FO		100,00	/ 581,83
03/05/2014	EG1511-4	CH00001511	SEGUNDO PILATASIG FO		400,00	/ 181,83
31/05/2014	CDCONCIL	ND300514	PAGO IMAGEN CH INTERNA.		1,00	/ 180,83
			TOTAL MAYO ----->	0,00	501,00	180,83
11/06/2014	EG1515-4	CH00001515	ARQ.FREDDY NARANJO FO HUMEDAD		3.000,00	/ -2.819,17
11/06/2014	EG1516-4	CH00001516	MARIO PILATASIG ABONO PLANILLA		2.000,00	/ -4.819,17
11/06/2014	EG1517-4	CH00001517	ARQ. FREDY NARANJO FO HUMEDAD		500,00	/ -5.319,17
11/06/2014	EG1518-4	CH00001518	GISS CALDERON CJA CHICA PTE 2		410,00	/ -5.729,17
11/06/2014	EG1518-A	CHA0001518	MARTIN C.PGO FC-455 REP-117 SED		90,00	/ -5.819,17
11/06/2014	EG1520-4	EG1520-4	ANULADO		0,00	-5.819,17
11/06/2014	IG0034-4	DP570622	SEDEMI FO HUMEDAD	10.000,00	/	4.180,83
12/06/2014	EG1512-4	CH00001512	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		1,00 0,00	/ 3.180,83
12/06/2014	EG1513-4	CH00001513	ING. FERNANDO CHACON FO GYE		50,0 0	/ 3.130,83
12/06/2014	EG1514-4	EG1514-4	ANULADO		0,00	3.130,83
12/06/2014	EG1519-4	EG1519-4	ANULADO		0,00	3.130,83
12/06/2014	EG1521-4	CH00001521	SEDEMI-MANABI J.G.		1,00 0,00	/ 2.130,83
13/06/2014	EG1522-4	CH00001522	GISELA CALDERON SLDO/MAYO 14		384, 91	1.745,92
13/06/2014	EG1522-A	CHA0001522	VERONICA BOCANCHO SLDO/MAYO 14		407, 48	1.338,44
13/06/2014	EG1522-B	CHB0001522	DIANA TIPANTUYA SLDO/MAYO 14		349, 93	988,51
13/06/2014	EG1522-C	CHC0001522	GALO TROYA SLDO/MAYO 14		337, 12	651,39
13/06/2014	EG1522-D	CHD0001522	MARTIN COLIMBA SLDO/MAYO 14		314, 62	336,77
13/06/2014	EG1522-E	CHE0001522	GISELA CALDERON RE-86 FT		206, 58	130,19
23/06/2014	IG035-14	DP355915	FICOCELLI ABN.OBRA	3.000,00	/	3.130,19
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
o	Diferencia encontrada en cheque #1522 de \$ 2.000,64 del mes de Junio, en donde realizan el ajuste al final del mes.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
25/06/2014	EG1527-4	CH00001527	MARTIN COLIMBA FO HUMEDAD		200,00 /	2.930,19
25/06/2014	EG1527-B	CHB0001527	BYRON CAIZA FO		500,00 /	2.430,19
25/06/2014	EG1527-C	CHC0001527	ING. FERNANDO CH. FO HUMEDAD		200,00 /	2.230,19
25/06/2014	EG1527-A	CHA0001527	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		700,00 /	1.530,19
25/06/2014	EG1527-E	CHE0001527	JC FIGUEROA FO FICOCELLI		300,00 /	1.230,19
25/06/2014	EG1527-D	CHD0001527	ABN.SLDO FEB-14.ING FCH/SRA.ALEX		300,00 /	930,19
26/06/2014	EG1529-4	CH00001529	ARQ.FREDDY NARANJO FO CROCKER		500,00 /	430,19
26/06/2014	EG1529-A	CHA0001529	GALO TROYA FO HUMEDAD		200,00 /	230,19
26/06/2014	EG1529-B	CHB0001529	GISS CALDERON CIA CHICA		200,00 /	30,19
27/06/2014	IG0037-4	IG0037-4	ABONO FC-9803 CONSERDE MILENIU	3.900,00 /		3.930,19
30/06/2014	CDCONCIL	ND548218	GASTOS BANCARIOS INTERNACIONAL		2,65 /	3.927,54
30/06/2014	CDCONCIL	ND300614	GASTOS IMAGEN CHQS INTERNAC.		1,50 /	3.926,04
30/06/2014	CDCONCIL	DPAJTBANCO	AJTE BANCO INTERNACIONAL	0,64 ¢		3.926,68
30/06/2014	EG1531-4	CH00001531	PGO ABONO TARJETA VISA PICHINCHA		1.200,00 ~	2.726,68
			TOTAL JUNIO ----->	16.900,64	14.354,79	2.726,68
01/07/2014	EG1533-4	CH00001533	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		600,00 /	2.126,68
01/07/2014	EG1533-A	CHA0001533	GISS CALDERON CAJA CHICA		100,00 /	2.026,68
01/07/2014	EG1534-4	CH00001534	MARIO PILATASIG PLANILLA HUMEDAD		4.500,00 /	-2.473,32
01/07/2014	EG1536-4	CH00001536	MARIO PILATASIG PLAN.HUMEDAD		4.671,83 /	-7.145,15
01/07/2014	EG1537-4	CH00001537	MARIO PILATASIG FO HUMEDAD		500,00 /	-7.645,15
01/07/2014	EG1538-4	CH00001538	GALO TROYA FO HUMEDAD PGO PLAN.		3.791,12 /	-11.436,27
01/07/2014	IG042-14	DP588024	SEDEMI FO OBRA HUMEDAD	20.000,00 /		8.563,73
01/07/2014	EG1535-4	EG1535-4	ANULADO		0,00	8.563,73
01/07/2014	EG1532-4	CH00001532	SRA. ALEXANDRA YEPEZ SLDO-ABRIL-1		580,16 /	7.983,57
01/07/2014	EG1532-A	CHA0001532	ING.FERNANDO CHACON SLDO ABRIL/14		1.419,84 /	6.563,73
02/07/2014	EG1540-4	CH00001540	JUAN CARLOS FIGUEROA CIERRE CTAS		586,44 /	5.977,29
02/07/2014	EG1541-4	CH00001541	BYRON CAIZA FO		500,00 /	5.477,29
02/07/2014	EG1542-4	CH00001542	FREDDY NARANJO ABON.SLDOS		1.500,00 /	3.977,29
02/07/2014	EG1542-A	CHA0001542	GISELA CALDERON SLDO JUNIO/14		383,41 /	3.593,88
02/07/2014	EG1542-B	CHB0001542	MARTIN COLIMBA SLDO JUNIO/14		314,62 /	3.279,26
02/07/2014	EG1542-C	CHC0001542	GALO TROYA SLDO JUNIO/14		314,62 /	2.964,64
02/07/2014	EG1542-D	CHD0001542	DIANA TIPANTUYA SLDO JUNIO/14		348,43 /	2.616,21
02/07/2014	EG1542-E	CHE0001542	RAFAEL TASINCHANA SLDO JUNI/14		653,87 /	1.962,34
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
~	Cheques girados y no cobrados					
¢	Ajuste realizado correctamente al final del mes de Junio por \$ 0,64 ctvs.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SA LD O
02/07/2014	EG1542-F	CHF0001542	VERONICA BOCANCHO SLDO JUNI/14		401,48	/ 1.560,86
02/07/2014	EG1542-G	CHG0001542	PGO TARJETA PACIFICARD		500,00	/ 1.060,86
02/07/2014	EG1544-4	CH00001544	DNS FC-77702-7804 SED.		143,17	/ 917,69
04/07/2014	EG1549-4	CH00001549	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		700,00	/ 217,69
04/07/2014	EG1547-4	EG1547-4	CANC.FC-458/474 COLEC.MAS MEDI		69,88	/ 147,81
04/07/2014	EG1548-4	EG1548-4	CANC.F-2322 GRUPO MATRIX		77,22	/ 70,59
04/07/2014	EG1546-4	EG1546-4	CANC.F-No.19700 ASES.INFORMAT.		51,56	/ 19,03
25/07/2014	EG1552-4	CH00001552	GALO TROYA FO ESMERALDAS		500,00	/ -480,97
25/07/2014	EG1552-A	CHA0001552	FREDDY NARANJO FO HUMEDAD		1.000,00	/ -1.480,97
25/07/2014	EG1552-B	CHB0001552	ING.FERNANDO CHACON FO HUMEDAD		1.550,00	/ -3.030,97
25/07/2014	EG1552-C	CHC0001552	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		450,00	/ -3.480,97
25/07/2014	IG046-14	DP610613	SEDEMI FO OBRA HUMEDAD	5.000,00	/	1.519,03
25/07/2014	EG1553-4	CH00001553	SEDEMI-MANABI J.G.A CHICA		1.000,00	/ 519,03
28/07/2014	EG1554-4	CH00001554	GALO TROYA FO ESMERALDAS		450,00	/ 69,03
28/07/2014	EG1554-A	CHA0001554	GI SELA CALDERON FO CJA CHICA		38,00	/ 31,03
28/07/2014	EG1554-B	CHB0001554	ARQ. FREDDY NARANJO/ARREGLO COMP.		12,00	/ 19,03
29/07/2014	IG047-14	DP02729487	ABONO ES SAN CRISTOBAL	38.813,72	/	38.832,75
31/07/2014	EG1555-4	CH00001555	BYRON CAIZA ABON.CTAS		3.000,00	~ 35.832,75
31/07/2014	EG1556-4	EG1556-4	PAGO PREST.BCO PICHINCHA		0,00	35.832,75
31/07/2014	EG1557-4	CH00001557	PAGO ABON.T/C VISA PICHINCHA		2.000,00	~ 33.832,75
31/07/2014	EG1558-4	CH00001558	PAGO DINERS SRA. ALEXANDRA		3.700,00	~ 30.132,75
31/07/2014	EG1559-4	CH00001559	PAGO T/C SRA. ALEX PRODUBANCO		2.953,82	~ 27.178,93
31/07/2014	EG1561-4	CH00001561	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		1.000,00	/ 26.178,93
31/07/2014	EG1561-A	CHA0001561	RAFAEL TAS.SLDO MAYO/JULIO 14		996,05	/ 25.182,88
31/07/2014	EG1561-B	CHB0001561	LASTMAR PGO FC-5983 SEDEMI		350,52	/ 24.832,36
31/07/2014	EG1561-D	CHD0001561	PGO IVA MENSUAL JUN/14		158,53	/ 24.673,83
31/07/2014	EG1565-4	CH00001565	GI SELA CALDERON SLDO JUL/14		386,41	/ 24.287,42
31/07/2014	EG1569-4	CH00001569	JC FIGUEROA FO FICOCELLI		200,00] 24.087,42
31/07/2014	EG1569-A	CHA0001569	BYRON CAIZA FO		500,00] 23.587,42
31/07/2014	EG1569-B	CHB0001569	ARQ. FREDDY NARANJO HUMEDAD FO		960,00] 22.627,42
31/07/2014	EG1569-C	CHC0001569	ARQ. FREDDY NARANJO HUMEDAD FO		60,00] 22.567,42
31/07/2014	EG1569-D	CHD0001569	GISS CALDERON FO/FT 106-109		280,01] 22.287,41
31/07/2014	EG1569-E	CHE0001569	GALO TROYA FO		200,00] 22.087,41
31/07/2014	EG1569-F	CHF0001569	MARTIN COLIMBA FO		300,00] 21.787,41
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
~	Cheques girados y no cobrados					
o	Diferencia encontrada en cheque #1569 de \$ 2.500,01 del mes de Julio.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
31/07/2014	EG1570-4	CH00001570	ARQ.FREDDY NARANJO FO HUMEDAD		450,00	/ 21.337,41
31/07/2014	EG1570-A	CHA0001570	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		1.000,00	/ 20.337,41
31/07/2014	EG1570-B	CHB0001570	MARTIN COLIMBA FO HUMEDD		500,00	/ 19.837,41
31/07/2014	EG1570-C	CHC0001570	GALO TROYA FO ESMERALDAS		500,00	/ 19.337,41
31/07/2014	EG1563-4	EG1563-4	ANULADO		0,00	19.337,41
31/07/2014	EG1562-4	CH00001562	PAGO T/C PACIFICARD ING. FCH		2.000,00	~ 17.337,41
31/07/2014	EG1566-4	CH00001566	DIANA TIPANTUYA SLDO JUL/14		351,43	~ 16.985,98
31/07/2014	EG1568-4	CH00001568	VERONICA BOCANCHO SLDO JUL-14		407,48	~ 16.578,50
31/07/2014	EG1567-4	CH00001567	GALO TROYA SLDO JUL/14		449,16	~ 16.129,34
31/07/2014	EG1561-E	CHE0001561	MARTIN COLIMBA SLDO JULIO/14		314,62	/ 15.814,72
31/07/2014	EG1564-4	CH00001564	ANULADO		0,00	15.814,72
31/07/2014	CDCONCIL	NDCCONC-2	PGO IMAGEN CHQS INTERNACIONAL		1,49	Ж 15.813,23
31/07/2014	IG048-14	DPIG048-14	ING.FERNANDO CHACON/DEPOSITO	16.000,00	/	31.813,23
31/07/2014	EG1572-4	CH00001572	TRASPASO AL B.PICHINCHA		3.000,00	~ 28.813,23
31/07/2014	EG1573-4	CH00001573	TRASPASO AL BANCO PICHINCHA		7.000,00	~ 21.813,23
31/07/2014	EG1560-4	CH00001560	PAGO SALDO ING. FCH PGO SRI		1.635,53	/ 20.177,70
31/07/2014	EG1561-F	CHF0001561	GISS CALDERON PGO T/C SEDEMI		433,08	/ 19.744,62
31/07/2014	EG1561-C	CHC0001561	PGO IMP.A LA RENTA SRI JUN/14		143,51	/ 19.601,11
			TOTAL JULIO ----->	79.813,72	62.939,29	19.601,11
01/08/2014	EG1571-4	EG1571-4	PAGO FC-730/732 SIXTO CABRERA		633,60	/ 18.967,51
01/08/2014	EG1574-4	CH00001574	OSWALDO LUTUALA PGO PLANILLA SOLEDAD PAUCAR LIQ-4655		186,65	/ 18.780,86
04/08/2014	EG1577-4	EG1577-4	LIMP.OFIC		96,00	/ 18.684,86
04/08/2014	EG1578-4	CH00001578	OSWALDO LUTUALA FO		200,00	/ 18.484,86
04/08/2014	EG1579-4	CH00001579	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		1.262,00	/ 17.222,86
05/08/2014	EG1575-4	CH00001575	LUIS PILATASIG PGO MO ATP SED.		220,00	/ 17.002,86
05/08/2014	EG1576-4	CH00001576	LUIS CHUG.PGO MO ATP LIQ/19120		220,00	/ 16.782,86
06/08/2014	EG1582-4	CH00001582	RAFAEL TASINCHANA FO FICOELLI		350,00	/ 16.432,86
06/08/2014	EG1582-A	CHA0001582	GALO TROYA FO AZUAY		300,00	/ 16.132,86
06/08/2014	EG1582-B	CHB0001582	GALO TROYA FO AZUAY		100,00	/ 16.032,86
07/08/2014	EG1580-4	CH00001580	DEV. ING DEL HIERRO DEP/JULIO/14		16.000,00	/ 32,86
11/08/2014	EG1581-4	CH00001581	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		1.000,00	/ -967,14
11/08/2014	EG1581-A	CHB0001581	SRA. ALEX YEPEZ RE-103 FT		127,00	/ -1.094,14
11/08/2014	EG1584-4	CH00001584	ANULADO		0,00	-1.094,14
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
~	Cheques girados y no cobrados					
Ж	Diferencia encontrada en el mes de Julio en gasto de impresión de las imágenes de cheques por el valor de \$ 1,49					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
11/08/2014	EG1581-C	CHC0001581	GALO TROYA FO AZUAY		60,00	/ -1.154,14
11/08/2014	EG1581-D	CHD0001581	GISELA CALDERON CJA REP-166		92,00	/ -1.246,14
11/08/2014	EG1583-4	CH00001583	GALO TROYA FO AZUAY ATP		1.000,00	/ -2.246,14
11/08/2014	IG049-14	IG049-14	CANC.F-09807/REF.TRANSF.SEDEMI	5.000,00	/	2.753,86
11/08/2014	IG050-14	DP626289-2	SEDEMI DEV. GASTOS	1.581,42	/	4.335,28
11/08/2014	EG1581-B	CHB0001581	ING. FERNANDO CHACON FO AZUAY		35,00	/ 4.300,28
11/08/2014	EG1583-B	CHB0001583	MARIO PILATASIG PGO PLANILLA		720,10	/ 3.580,18
11/08/2014	EG1581-E	CHE0001581	GISELA CALDERON RE-133 FT		286,00	/ 3.294,18
11/08/2014	EG1585-4	CH00001585	ING.FERNANDO CHACON REV.		25,00	/ 3.269,18
11/08/2014	EG1583-A	CHA0001583	GIS CALDERON REP-122 FT		186,17	/ 3.083,01
11/08/2014	EG1583-C	CHC0001583	GISELA CALDERON REP-115- FT		256,54	/ 2.826,47
12/08/2014	EG1587-4	CH00001587	VERONICA BOCANCHO ANT.LIQUI/HAB		400,00	/ 2.426,47
13/08/2014	EG1588-4	EG1588-4	PAGO FC-19958 GUSTAVO SERPENTE		363,17	/ 2.063,30
15/08/2014	EG1589-4	CH00001589	GALO TROYA FO AZUAY		600,00	/ 1.463,30
15/08/2014	EG1589-A	CHA0001589	MARTIN COLIMBA FO PAREDONES		450,00	/ 1.013,30
18/08/2014	EG1586-A	CHA0001586	JUAN FIGUEROA FO FICOCELLI		500,00	/ 513,30
18/08/2014	EG1590-A	CHA0001590	PGO IMP.IVA JULIO/14		47,34	/ 465,96
18/08/2014	EG1591-4	CH00001591	JC FIGUEROA CIERRE CTAS		443,90	/ 22,06
18/08/2014	IG051-14	DP635098	SEDEMI SLDOA FAVOR FAST TECH	3.380,35	/	3.402,41
18/08/2014	EG1586-4	EG1586-4	CANC.F-No.2255596 EMAP		298,11	/ 3.104,30
18/08/2014	EG1593-4	CH00001593	FREDDY NARANJO FO HUMEDAD		2.237,50	/ 866,80
18/08/2014	EG1593-A	CHA0001593	ING. FERNANDO CHACON		100,00	/ 766,80
18/08/2014	EG1590-4	CH00001590	PGO IMP.RET.FUENTE JLIO/14		152,27	/ 614,53
21/08/2014	EG1595-4	CH00001595	BYRON CAIZA FO PTE 2		200,00	~ 414,53
21/08/2014	EG1597-4	CH00001597	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		1.720,00	/ -1.305,47
21/08/2014	EG1594-4	CH00001594	LUIS PAUCAR LIQ-19238 SED.		100,00	/ -1.405,47
22/08/2014	EG1596-4	CH00001596	ANULADO		0,00	-1.405,47
23/08/2014	EG1598-4	EG1598-4	PAGO FC-143999 ELECTRO MEJIA		944,51	/ -2.349,98
25/08/2014	EG1599-4	CH00001599	ANULADO		0,00	-2.349,98
26/08/2014	EG1600-4	CH00001600	MARTIN COLIMBA CIERRE CTAS.		174,92	-2.524,90
26/08/2014	EG1600-A	CHA0001600	RAFAEL TASINCHANA FO FIOC.		1.000,00	-3.524,90
26/08/2014	EG1600-B	EG1600-B	KYWI MAT.PTE2 FC-220474		82,95	-3.607,85
26/08/2014	EG1600-C	EG1600-C	CANC.F-LIQ-4656 SRA. RAQUEL		300,00	-3.907,85
26/08/2014	EG1600-D	CHD0001600	OSWALDO LUTUALA PGO PLAN.		1.195,00	-5.102,85
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
~	Cheques girados y no cobrados					
o	Diferencia encontrada en cheque #1600 de \$2.752,87 del mes de Agosto, en donde realizan el ajuste al final del mes.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
26/08/2014	EG1601-4	CH00001601	GISELA CALDERON DECIMO CUARTO		340,00	/ -5.442,85
26/08/2014	EG1601-A	CHA0001601	MARTIN COLIMBA DEC.CUARTO		340,00	/ -5.782,85
26/08/2014	EG1601-B	CHB0001601	DIANA TIPANTUÑA DEC.CUARTO		340,00	/ -6.122,85
26/08/2014	EG1601-C	CHC0001601	GALO TROYA DEC.CUARTO		340,00	/ -6.462,85
26/08/2014	EG1603-4	CH00001603	LUIS PAUCAR LIQ-19238 SED.		60,00	/ -6.522,85
27/08/2014	EG1602-4	CH00001602	VERONICA BOCANCHO LIQ/HABERES		403,79	/ -6.926,64
28/08/2014	EG1607-4	EG1607-4	PAGO FC-365843 GOMEZ JOSE		96,10	o -7.022,74
28/08/2014	EG1609-4	EG1609-4	PAGO FC-66 QUIROGA SERGIO		1.201,50	/ -8.224,24
28/08/2014	EG1605-4	CH00001605	PAGO IESS SRA. ALEX CTA X C.		173,70	/ -8.397,94
28/08/2014	EG1606-4	EG1606-4	PAGO FC-28981 SICON		630,95	~ -9.028,89
28/08/2014	EG1608-4	CH00001608	ARQ. FREDDY NARANJO FO HUM.		2.000,00	/ 11.028,89
28/08/2014	EG1610-4	CH00001610	GIS CALDERON REP-123 FT		144,22	/ 11.173,11
28/08/2014	IG052-14	DP10448601	CONSERDE MILENIUM ANTICIPO	38.610,00	/	27.436,89
28/08/2014	EG1604-4	CH00001604	PAGO IESS JULIO/2014		1.560,78	/ 25.876,11
29/08/2014	EG1612-4	CH00001612	DNS FC-79002 SEDEMI		143,74	~ 25.732,37
29/08/2014	EG1614-4	CH00001614	RAFAEL TASINCHANA FO FICOC.		827,12	/ 24.905,25
29/08/2014	EG1615-4	EG1615-4	CANC.F-No. 700 BLOQUES		158,20	~ 24.747,05
29/08/2014	EG1616-A	EG1616-A	CANC.F--. LIQ04658		240,00	~ 24.507,05
29/08/2014	EG1616-4	CH00001616	ABON.F-N-o. 00000745		340,00	~ 24.167,05
29/08/2014	EG1611-4	CH00001611	ANTICIPO F-31052 IDMACERO		20.473,99	~ 3.693,06
29/08/2014	EG1613-4	CH00001613	BYRON CAIZA ANT.TRAB.CONSERDE		2.000,00	~ 1.693,06
31/08/2014	CDCONCIL	ND626289-3	GASTOS BANCARIOS VARIOS		0,60	/ 1.692,46
31/08/2014	CDCONCIL	NDRECH1597	GASTOS BANCARIOS VARIOS		3,00	/ 1.689,46
31/08/2014	CDCONCIL	NDRECH1602	GASTO CERTF.CHEQUE 1602		2,00	/ 1.687,46
31/08/2014	CDCONCIL	NDRECH1604	GASTO CERTF.CHEQUE 1602		2,00	/ 1.685,46
31/08/2014	CDCONCIL	ND25060677	GASTO IMAGEN CHEQUES		1,50	/ 1.683,96
31/08/2014	CDCONCIL	ND250606-1	GASTO IMAGEN CHEQUES		1,38	/ 1.682,58
31/08/2014	CDCONCIL	NDAJTECONC	AJUSTE BCO INTERNACIONAL		0,76	c 1.681,82
			TOTAL AGOSTO ----->	48.571,77	66.491,06	1.681,82
01/09/2014	EG1617-4	CH00001617	ANULADO		0,00	1.681,82
01/09/2014	EG1619-4	CH00001619	JUAN C.FIGUEROA REP-127 FT		250,00	/ 1.431,82
02/09/2014	EG1620-4	CH00001620	HOTEL LASTMAR FC-6131 SED.		350,52	/ 1.081,30
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
~	Cheques girados y no cobrados					
o	Diferencia encontrada en cheque #1607 de \$ 96,10 del mes de Agosto, en donde realizan ajuste al final del mes.					
c	Ajuste realizado correctamente al final del mes de Agosto por \$ 0,76 ctvs.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
02/09/2014	EG1620-A	CHA0001620	ARQ.FREDDY NARANJO FO HUMED		996,25	/ 85,05
02/09/2014	EG1621-4	CH00001621	ARQ.FREDDY NARANJO FO HUMEDAD		3.500,00	/ -3.414,95
02/09/2014	EG1621-A	CHA0001621	ARQ. FREDDY NARANJO ANTC SLDO		500,00	/ -3.914,95
03/09/2014	EG1623-4	CH00001623	SIXTO CABRERA FC-772 SED.		325,12	/ -4.240,07
03/09/2014	EG1622-A	CHA0001622	GALO TROYA FO		200,00	/ -4.440,07
03/09/2014	EG1622-B	CHB0001622	GISS CALDERON REP-134 FT		35,00	/ -4.475,07
03/09/2014	IG053-14	DP650851	SEDEMI REEMBOLSO FONDOS	7.715,00	/	3.239,93
03/09/2014	EG1622-4	EG1622-4	CANC.LIQ-4690 MO PTE 2		485,00	/ 2.754,93
03/09/2014	EG1622-C	CHC0001622	GISS CALDERON FC-150861 REP-159 S		290,00	/ 2.464,93
09/09/2014	IG054-14	IG054-14	PAGO F-9806 SIND CHOF CHIMBORA	19.589,76	/	22.054,69
10/09/2014	EG1624-4	CH00001624	ING.FERNANDO CHACON FO		200,00	/ 21.854,69
10/09/2014	EG1624-A	CHA0001624	GALO TROYA FO HUMEDAD		2.000,00	/ 19.854,69
10/09/2014	EG1624-B	CHB0001624	MARTIN COLIMBA FO PTE 2		500,00	/ 19.354,69
10/09/2014	EG1624-C	CHC0001624	GI SELA CALDERON FO CJA CHICA		200,00	/ 19.154,69
10/09/2014	EG1625-4	CH00001625	GALO TROYA FO HUMEDAD		2.900,00	/ 16.254,69
10/09/2014	EG1627-4	EG1627-4	GRUPO MATRIX FC-2304-2323		358,25	/ 15.896,44
10/09/2014	EG1628-4	CH00001628	GRUPO MATRIX FC-2302/24 SED.		1.959,42	/ 13.937,02
10/09/2014	EG1629-4	CH00001629	JUAN C.FIGUEROA REP-128 FT		210,51	/ 13.726,51
10/09/2014	EG1630-4	CH00001630	RAUL GUACAPIÑA FC-2352 SED.		124,58	/ 13.601,93
10/09/2014	EG1631-4	CH00001631	ARQ. FREDDY NARANJO ANTC.SLDOS		2.000,00	/ 11.601,93
10/09/2014	EG1626-4	EG1626-4	CANC.FC-171162 ACERO.COM.		1.327,35	/ 10.274,58
10/09/2014	EG1632-4	CH00001632	JUAN C.FIGUEROA REP-119 FT		66,94	/ 10.207,64
10/09/2014	EG1633-4	CH00001633	MARTIN COLIMBA SLDO AGOSTO/14		429,77	/ 9.777,87
10/09/2014	IG055-14	DP656666	SEDEMI REEMBOLSO FONDOS	14.000,00	/	23.777,87
11/09/2014	EG1635-4	CH00001635	GI SELA CALDERON SLDO AGOS/14		382,91	/ 23.394,96
11/09/2014	EG1636-4	CH00001636	DIANA TIPANTUYA SLDO AGOS/14		349,93	/ 23.045,03
11/09/2014	EG1637-4	CH00001637	GALO TROYA SLDO AGOS/14		434,78	/ 22.610,25
11/09/2014	EG1634-4	CH00001634	DEV. FC-9806 DEL SICD.CHOFERES		17.875,20	/ 4.735,05
15/09/2014	IG0065-4	DP10542958	DEPOSITO X DEVOLVER	3.000,00	/	7.735,05
16/09/2014	EG1638-4	CH00001638	BYRON CAIZA FO PTE 2		200,00	/ 7.535,05
16/09/2014	EG1640-4	CH00001640	ANULADO		0,00	7.535,05
16/09/2014	EG1642-4	CH00001642	PAGO SRIO RET.FUENTE AGOS/14		120,72	/ 7.414,33
16/09/2014	EG1642-A	CHA0001642	PGO SRI IVA MENSUAL AGOST/14		730,15	/ 6.684,18
17/09/2014	EG1643-4	F1643-4	PAGO FC-266562 ACEROS CENTER		47,55	/ 6.636,63
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
17/09/2014	EG1639-4	EG1639-4	CANC.F-No.6969210 CONECEL		238,12 /	6.398,51
18/09/2014	EG1644-4	CH00001644	GALO TROYA FO		300,00 /	6.098,51
18/09/2014	EG1641-4	CH00001641	GALO TROYA FO		200,00 /	5.898,51
19/09/2014	IG059-14	DP666651	SEDEMI REEMBOLSO PLANILLA	2.905,21 /		8.803,72
19/09/2014	EG1645-4	CH00001645	MO PAGO SOLDADORES CONSERDE		1.000,00 /	7.803,72
22/09/2014	EG1647-4	EG1647-4	PAGO FC-25020 ALCIVAR GIGNER		96,25 /	7.707,47
22/09/2014	EG1646-4	CH00001646	GALO TROYA FO ATP AZUCENA		1.000,00 /	6.707,47
22/09/2014	EG1650-4	CH00001650	ARQ. FREDY NARANJO CIERRE CTAS		2.841,07 /	3.866,40
22/09/2014	EG1648-4	CH00001648	JC FIGUEROA FO FICOCELLI		400,00 /	3.466,40
22/09/2014	IG060-14	DP668956	SEDEMI REEMBOLSO FONDOS	13.009,93 /		16.476,33
22/09/2014	EG1652-4	CH00001652	SIXTO CABRERA FC-773 SED.		325,12 /	16.151,21
22/09/2014	EG1649-4	CH00001649	TRASPASO AL BANCO PICHINCHA		3.700,00 /	12.451,21
23/09/2014	EG1651-4	EG1651-4	PAGO FC-20046 AUTOSERVICIO SAA		405,24 /	12.045,97
23/09/2014	EG1653-A	CHA0001653	PACIFICARD PGO T/C ING. FCH		500,00 /	11.545,97
23/09/2014	EG1654-4	CH00001654	ANULADO		0,00	11.545,97
23/09/2014	EG1653-4	CH00001653	GISS PGO COMPRAS SEDEMI TC		757,92 /	10.788,05
24/09/2014	EG1655-4	EG1655-4	PAFO FC-25096 ALCIVAR GIGNER		353,38 /	10.434,67
26/09/2014	EG1657-4	CH00001657	GALO TROYA FO AZUCENA		190,00 /	10.244,67
26/09/2014	EG1657-A	CHA0001657	ING. FERNANDO CHACON FO		510,00 /	9.734,67
30/09/2014	EG1656-4	CH00001656	ANULADO		0,00	9.734,67
30/09/2014	IG0061-4	DP10286431	ANTICIPO CONSERDE MILLENIUM 2	51.464,56 /		61.199,23
30/09/2014	CDCONCIL	NDCDCONC-1	GASTO BANCARIO CH# 1595		3,00 /	61.196,23
30/09/2014	CDCONCIL	NDCDCONI-2	COMISION EST/CTA BCO INTERN.		1,83 /	61.194,40
30/09/2014	CDCONCIL	NDCDCONI-3	GASTOS IMAGEN CHQS/INTER.		1,50 /	61.192,90
30/09/2014	CDCONCIL	NDCDCONI-4	GASTO RENOV.SERV.BANIN		1,85 /	61.191,05
30/09/2014	CDCONCIL	NDCONCIL-5	GASTO EXTRA PAGO DIVISAS		20,00 /	61.171,05
30/09/2014	CDCONCIL	NDCONCIL-6	COMISIONES PGO DIVISAS		55,49 /	61.115,56
30/09/2014	CDCONCIL	NDCONCLI-7	PAGO SALIDA DE DIVISAS		201,25 /	60.914,31
30/09/2014	CDCONCIL	NDCONCIL-8	PAGO PDTE.A TEMCO IMP-06		5.025,00 /	55.889,31
30/09/2014	CDCONCIL	NDCONCIL-9	GASTO EXTRA PAGO DIVISAS		20,00 /	55.869,31
30/09/2014	CDCONCIL	NDCONCI-10	COMISIONES PGO DIVISAS		55,49 /	55.813,82
30/09/2014	CDCONCIL	NDCONCI-11	PAGO SALIDA DE DIVISAS		158,95 /	55.654,87
30/09/2014	CDCONCIL	NDCONCI-12	PAGO PDTE. A TEMCO IMP-06		4.179,00 /	51.475,87
30/09/2014	CDCONCIL	NCAJTEBI-1	AJTE. BANCO INTERNACIONAL	0,01 ¢		51.475,88
			TOTAL SEPTIEMBRE ----->	111.684,47	61.890,41	51.475,88
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
¢	Ajuste que se realizó en el mes de Septiembre del cheque # 1611 que se giró en el mes de Agosto, pero no ha sido cobrado hasta el mes de Septiembre en donde el contador realiza el ajuste por un centavo de diferencia.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	EG1659-4	CH00001659	ANULADO		0,00	51.475,88
01/10/2014	EG1658-4	CH00001658	ANULADO		0,00	51.475,88
01/10/2014	EG1661-4	CH00001661	ANULADO		0,00	51.475,88
02/10/2014	EG1660-4	CH00001660	ANULADO		0,00	51.475,88
02/10/2014	EG1662-4	CH00001662	ANULADO		0,00	51.475,88
02/10/2014	EG1663-4	CH00001663	ANULADO		0,00	51.475,88
02/10/2014	EG1665-4	CH00001665	ANULADO		0,00	51.475,88
02/10/2014	EG1666-4	EG1666-4	PAGO FC-33132/33133 COLUMBEC		4.252,75	/ 47.223,13
02/10/2014	EG1667-4	CH00001667	ANULADO		0,00	47.223,13
02/10/2014	EG1669-4	EG1669-4	PAGO FC-15891-15900 SEDEMI		7.557,93	/ 39.665,20
02/10/2014	EG1670-4	EG1670-4	PAGO FC-32171 IDMACERO		19.867,95	/ 19.797,25
02/10/2014	EG1664-4	EG1664-4	ABONO FC-1564/1566 LUIS CAJAS		1.500,00	/ 18.297,25
03/10/2014	EG1668-4	EG1668-4	PAGO FC-167472 MEGAFRIO		506,79	/ 17.790,46
03/10/2014	EG1671-4	EG1671-4	CANC.F-No. 90646 MANILEC		223,55	/ 17.566,91
03/10/2014	EG1671-B	CHB0001671	MARTIN COLIMBA SLDO SEP/2014		325,48	/ 17.241,43
03/10/2014	EG1671-D	EG1671-D	CANCF- No. LIQ04677		100,00	/ 17.141,43
03/10/2014	EG1671-C	CHC0001671	GISS PGO CRUCE CTAS A FAVOR		275,97	/ 16.865,46
03/10/2014	IG0069-4	DP00682890	PAGO FC-9809 LUTEXSA INDUSTRIA	2.173,78	/	19.039,24
03/10/2014	EG1671-A	CHA0001671	MANO DE OBRA PERSONAL CONSERDE		575,00	/ 18.464,24
04/10/2014	EG1672-4	EG1672-4	PAGO FC-359248 CUCASA		122,63	/ 18.341,61
04/10/2014	EG1673-4	CH00001673	ANULADO		0,00	18.341,61
04/10/2014	EG1674-4	EG1674-4	PAGO FC-155027 KYWI SUPERCENTR		125,65	/ 18.215,96
06/10/2014	EG1681-4	EG1681-4	PAGO FC-741 MARIO CABRERA		79,20	/ 18.136,76
06/10/2014	EG1676-4	EG1676-4	PGO F/2846284/85/83/2946152EEQ		166,39	/ 17.970,37
06/10/2014	EG1678-4	EG1678-4	CANC.F-No.8578817 CONECEL		217,80	/ 17.752,57
06/10/2014	EG1679-4	CH00001679	IESS AGOSTO/14		1.573,83	/ 16.178,74
06/10/2014	EG1680-4	CH00001680	PAGO IESS SRA. ALEX CXC		347,42	/ 15.831,32
06/10/2014	EG1682-4	CH00001682	ANULADO		0,00	15.831,32
06/10/2014	EG1677-4	EG1677-4	PAGO FC-5297 AINSA		860,75	/ 14.970,57
06/10/2014	EG1683-4	EG1683-4	CANC.F-5596893/894 CNT		75,29	/ 14.895,28
06/10/2014	EG1675-4	CH00001675	ANULADO		0,00	14.895,28
06/10/2014	EG1684-4	CH00001684	GALO TROYA FONDO OBRA CONSERDE		405,04	/ 14.490,24
06/10/2014	EG1684-A	CHA0001684	RAFAEL TASINCHANA SLD AGOST/14		498,03	/ 13.992,21
06/10/2014	EG1684-B	CHB0001684	RAFAEL TASINCHANA FO		1.000,00	/ 12.992,21
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
06/10/2014	EG1684-C	EG1684-C	COMPRA SEDEMI MEGAMAXI		96,93	/ 12.895,28
06/10/2014	EG1685-4	CH00001685	GALO TROYA FO CJA CHICA		450,00	/ 12.445,28
06/10/2014	EG1685-A	CHA0001685	ANTICIPOS PERSONAL CONSERDE		50,00	/ 12.395,28
06/10/2014	EG1679-A	CHA0001679	IESS SEPTIMBRE/14		1.760,85	/ 10.634,43
07/10/2014	EG1687-4	EG1687-4	CANC.F-No.1606 PROINSOLQUIP		550,65	/ 10.083,78
08/10/2014	EG1686-4	EG1686-4	CANC.F-No. 00000278		160,00	/ 9.923,78
08/10/2014	EG1693-4	EG1693-4	CANC.F-No. 42882 ECUANOBEL		3.907,38	/ 6.016,40
08/10/2014	EG1694-4	EG1694-4	CANC.F-No. 00015949		2.456,30	/ 3.560,10
08/10/2014	EG1689-4	CH00001689	GISELA CALDERON SLDO SEP/14		384,91	/ 3.175,19
08/10/2014	EG1690-4	CH00001690	GALO TROYA SLDO SEP/14		500,45	/ 2.674,74
08/10/2014	EG1691-4	CH00001691	DIANA TIPANTUYA SLDO SEP/14		302,51	/ 2.372,23
08/10/2014	EG1692-4	CH00001692	ANULADO		0,00	2.372,23
08/10/2014	IG067-14	DP686618	SEDEMI REEMBOLSO DE FACTURAS	2.725,26	/	5.097,49
09/10/2014	EG1695-4	CH00001695	BYRON CAIZA ANTICIPO TRAB.		2.000,00	/ 3.097,49
09/10/2014	EG1695-A	CHA0001695	ING. FERNANDO CHACON FO		300,00	/ 2.797,49
09/10/2014	EG1695-B	CHB0001695	RAFAEL T.PGO FC-476 VICTOR A.		200,00	/ 2.597,49
14/10/2014	EG1688-4	EG1688-4	CANC.F-No. LIQ04676		96,00	/ 2.501,49
14/10/2014	EG1696-4	EG1696-4	CANC.F-No. 706 SERGIO GUALLI.		158,40	/ 2.343,09
14/10/2014	EG1697-4	CH00001697	GALO TROYA FO COMPRAS		100,00	/ 2.243,09
15/10/2014	EG1699-B	CHB0001699	GISELA CALDERON RE-157 FT		280,00	/ 1.963,09
15/10/2014	EG1699-A	CHA0001699	PAGO QUINCENA PERS.CONSERDE		1.690,00	/ 273,09
15/10/2014	EG1698-4	CH00001698	ANULADO		0,00	273,09
15/10/2014	EG1699-4	CH00001699	MANO DE OBRA PERSONAL CONSERDE		130,00	/ 143,09
20/10/2014	IG068-14	DP696849	SEDEMI DEVOL.PLANILLA	2.154,85	/	2.297,94
21/10/2014	EG1700-4	CH00001700	SRA. ALEX YEPEZ PGO DINERS		1.000,00	/ 1.297,94
22/10/2014	EG1701-4	EG1701-4	PAGO FC-15992 SEDEMI		580,80	717,14
22/10/2014	EG1701-A	CHA0001701	WILMER CHALCUALAN SLDO OCT/14		141,35	575,79
22/10/2014	EG1701-B	CHB0001701	GALO TROYA FO CONSERDE		100,00	475,79
22/10/2014	EG1701-C	CHC0001701	GISS CALDERON REP-161 FT		176,00	299,79
24/10/2014	EG1702-4	CH00001702	MANO DE OBRA PERSONAL CONSERDE		275,00	24,79
27/10/2014	EG1702-A	EG1702-A	CANC.F-No. 00001869		17,84	6,95
31/10/2014	CDCONCIL	NDCONCIL-1	EMISION ESTAD.CTAS		1,83	5,12
31/10/2014	CDCONCIL	NDCONCIL-2	COSTO BANC. CASH SP-25		0,30	/ 4,82
31/10/2014	CDCONCIL	NDCONCIL-3	COSTO CERTF.CH# 1679 IESS		2,00	/ 2,82
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
o	Diferencia encontrada en los cheques #1701 de \$998,15 y #1702 de \$ 292,84 del mes de Octubre.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
31/10/2014	CDCONCIL	NDCONCIL-4	COSTO BANC. CAH SP-25		0,30	/ 2,52
31/10/2014	CDCONCIL	NDNDCONC-5	AJTE.CONCL.BANCARIA OCT/14		0,51	¢ 2,01
			TOTAL OCTUBRE ----->	7.053,89	58.527,76	2,01
01/11/2014	IG072-14	DP00713387	SEDEMI FO LEV. PDTES EL ORO	2.166,61	/	2.168,62
05/11/2014	EG1707-4	EG1707-4	PAGO FC-709 GUALLICHICO SERGIO		188,10	/ 1.980,52
05/11/2014	EG1708-4	EG1708-4	PAGO L/C-4708 CELI MARCELA		262,00	/ 1.718,52
05/11/2014	EG1703-4	EG1704-3	PAGO FC-14407 ORTIZ RODRIGO		6.584,28	/ -4.865,76
05/11/2014	EG1705-4	EG1705-4	PAGO FC-16096 SEDEMI		1.873,52	/ -6.739,28
05/11/2014	IG073-14	DP10799807	CONSERDE ANTICIPO CAMPERS	20.000,00	/	13.260,72
05/11/2014	EG1704-4	CH00001704	GALO TROYA FO ATP SEDEMI		1.000,00	/ 12.260,72
05/11/2014	EG1706-4	EG1706-4	CANC.FC-32781/82/33071/33213		472,06	/ 11.788,66
06/11/2014	EG1709-4	CH00001709	CLARA ZAMBRANO FC-1523 SED.		263,48	○ 11.525,18
06/11/2014	EG1711-4	EG1711-4	CANC.F-No. 3166 DIMALEXA		1.000,00	/ 10.525,18
06/11/2014	EG1712-4	CH00001712	ANULADO		0,00	10.525,18
06/11/2014	EG1715-4	CH00001715	ANULADO		0,00	10.525,18
06/11/2014	EG1714-4	CH00001714	TRASPASO INTERNAC/PICHINCHA		4.000,00	/ 6.525,18
07/11/2014	EG1716-4	EG1716-4	CANC.F-No. 00000837		72,24	/ 6.452,94
07/11/2014	EG1717-4	CH00001717	PAGO PACIFICARD		1.600,00	/ 4.852,94
07/11/2014	EG1717-A	CHA0001717	GALO TROYA FO ATP EL ORO		400,00	/ 4.452,94
07/11/2014	EG1718-4	CH00001718	BYRON CAIZA ANTP.CONSERDE		1.000,00	/ 3.452,94
07/11/2014	EG1719-4	CH00001719	ANULADO		0,00	3.452,94
07/11/2014	EG1720-4	CH00001720	MARTIN COLIMBA SLDO OCTUB/14		438,12	/ 3.014,82
07/11/2014	EG1710-4	EG1710-4	CANC.F-6398119/120 CNT		68,55	/ 2.946,27
07/11/2014	EG1717-B	CHB0001717	ABN.SLDO JUN-14 FCH/SRA.ALEX		1.000,00	/ 1.946,27
08/11/2014	EG1721-4	CH00001721	RAFAEL TASINCHANA SLDO OCTB/14		498,03	/ 1.448,24
10/11/2014	EG1722-A	CHA0001722	GISELA CALDERON RE-164		150,00	/ 1.298,24
10/11/2014	EG1723-4	EG1723-4	CANC.F-No.18283 JUAMBO		40,37	○ 1.257,87
10/11/2014	EG1713-4	CH00001713	PAGO VISA PICHINCHA		600,00	/ 657,87
10/11/2014	EG1722-4	CH00001722	ANTICIPO SR. JORGE CEDEÑO		50,00	/ 607,87
12/11/2014	EG1728-4	CH00001728	ANULADO		0,00	607,87
12/11/2014	EG1725-4	CH00001725	GALO TROYA FO ATP EL ORO		170,00	/ 437,87
12/11/2014	EG1725-A	CHA0001725	GISS CALDERON CJA CHICA		230,00	/ 207,87
12/11/2014	EG1725-B	CHB0001725	ANTICIPO SR.CRISTIAN PILATASIG		20,00	/ 187,87
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
¢	Ajuste no se ha realizado correctamente al final del mes de Octubre					
○	Diferencia encontrada en los cheques #1709 de \$ 263,48 y #1723 de \$ 40,37 del mes de Noviembre.					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
12/11/2014	EG1725-C	CHC0001725	ANTICIPO SR. CRISTIAN PILATASIG		30,00	/ 157,87
12/11/2014	IG074-14	DP10799881	FICOCELLI ANTICIPO IMAGEN	10.000,00	/	10.157,87
13/11/2014	EG1727-4	EG1727-4	PAGO FC-33499 IDMACERO		455,57	/ 9.702,30
13/11/2014	EG1726-4	EG1726-4	PAGO FC-16146 SEDEMI		1.018,38	/ 8.683,92
14/11/2014	EG1732-4	EG1732-4	PAGO FC-14469 ORTIZ RODRIGO		1.302,60	/ 7.381,32
14/11/2014	EG1729-4	EG1729-4	PAGO FC-33466 COLUMBEC		155,75	/ 7.225,57
14/11/2014	EG1731-4	CH00001731	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		1.000,00	/ 6.225,57
14/11/2014	EG1731-A	CHA0001731	GISS CALDERON CJA CHICA		200,00	/ 6.025,57
14/11/2014	EG1731-B	EG1731-B	CANC.F-No. LIQ04714		300,00	/ 5.725,57
14/11/2014	EG1733-4	CH00001733	GISELA CALDERON SLDO OCT/14		381,91	/ 5.343,66
14/11/2014	EG1733-A	CHA0001733	DIANA TIPANTUYA SLDO OCT/14		300,09	/ 5.043,57
14/11/2014	EG1733-B	CHB0001733	GALO TROYA SLDO OCT/14		378,75	/ 4.664,82
14/11/2014	EG1733-C	CHC0001733	OSWALDO LUTUALA RE158FT/170SED		640,00	/ 4.024,82
14/11/2014	EG1733-D	CHD0001733	BYRON CAIZA FO		360,00	/ 3.664,82
14/11/2014	EG1730-4	CH00001730	BYRON CAIZA ABN.CONSERDE		1.000,00	/ 2.664,82
14/11/2014	EG1733-E	CHE0001733	LEV.PENDIENTES MANABI JG		1.000,00	/ 1.664,82
14/11/2014	TR724601	TR724601	PRESTAMO ING. FERNANDO CH.		2.500,00	/ -835,18
17/11/2014	EG1735-4	CH00001735	ANTICIPO SR.CRISTIAN PILATASIG		160,00	/ -995,18
17/11/2014	EG1735-A	CHA0001735	ANTICIPO SR. LUIS TIGASI		160,00	/ -1.155,18
17/11/2014	EG1735-B	CHB0001735	ANTICIPO SR. ADAN ILAQUICHE		160,00	/ -1.315,18
17/11/2014	EG1735-C	CHC0001735	PRESTAMO AL SR.ADAN ILAQUICHE		72,08	/ -1.387,26
17/11/2014	EG1735-D	CHD0001735	GALO TROYA FO OFICINA		628,06	/ -2.015,32
17/11/2014	EG1735-E	CHE0001735	PAGO IMP.A LA RENTA SRI SEP/14		385,59	/ -2.400,91
17/11/2014	EG1735-F	CHF0001735	PGO IVA MENSUAL SRI SEP/14		133,68	/ -2.534,59
17/11/2014	IG076-14	IG076-14	PAGO FC-9823-9824 SEDEMI	7.277,42	/	4.742,83
17/11/2014	EG1735-H	CHH0001735	PGO IVA MENSUAL SRI OCT/14		102,27	/ 4.640,56
17/11/2014	EG1735-G	CHG0001735	PGO IMP. A LA RENTA OCT/14		698,32	/ 3.942,24
18/11/2014	EG1742-4	EG1742-4	CANC.F-711/712 SERGIO GUAL.		188,10	/ 3.754,14
18/11/2014	EG1740-4	CH00001740	ANULADO		0,00	3.754,14
18/11/2014	EG1743-4	CH00001743	ANULADO		0,00	3.754,14
18/11/2014	EG1736-4	CH00001736	WILMER BARRE LIQ.HABERES		94,41	/ 3.659,73
18/11/2014	EG1737-4	CH00001737	FCO.ZAMBRANO LIQ. HABERES		94,28	/ 3.565,45
18/11/2014	EG1738-4	CH00001738	WILMER CHALCUALAN LIQ. HABERES		78,49	/ 3.486,96
18/11/2014	EG1739-4	CH00001739	JORGE CEDEYO LIQ. HABERES		104,11	/ 3.382,85
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
18/11/2014	EG1734-4	CH00001734	GISELA CALDERON CIERRE CXP		1.363,30	/ 2.019,55
18/11/2014	EG1741-4	CH00001741	PAGO IESS OCT/14		2.112,90	/ -93,35
19/11/2014	EG1745-4	CH00001745	SERGIO Q.SANGOQUIZA FC-472 SED		16,30	/ -109,65
19/11/2014	EG1745-A	EG1745-A	CANC.F-No.499 COLECTIVO M/M		125,00	/ -234,65
19/11/2014	EG1744-4	EG1744-4	SERGIO QUIROGA CANC.F-31		400,50	/ -635,15
19/11/2014	IG078-14	DP10799333	DEV.PRESTAMO ING. FERNANDO CH.	2.500,00	/	1.864,85
20/11/2014	EG1749-4	EG1749-4	SAAF CANC.F-20263		385,48	o 1.479,37
20/11/2014	EG1750-4	EG1750-4	GUSTAVO VILLACIS CANC.F-447		492,97	/ 986,40
20/11/2014	EG1746-4	CH00001746	PAGO IESS PREST. QUIR. NOV/14		146,35	/ 840,05
21/11/2014	EG1751-4	CH00001751	GALO TROYA FO ATP EL ORO		200,00	/ 640,05
21/11/2014	EG1748-4	EG1748-4	PAGO FC-9729 MOROMENACHO MARIA		110,00	/ 530,05
21/11/2014	EG1747-4	CH00001747	ANULADO		0,00	530,05
25/11/2014	IG079-14	DP10286265	ANTICIPO IMAGEN FICOCELLI	5.000,00	/	5.530,05
26/11/2014	EG1752-4	EG1752-4	ADFOLSA FC-51851 FICOCELLI		1.393,51	/ 4.136,54
28/11/2014	EG1753-4	EG1753-4	EQUIPGAS FC-26578		355,35	~ 3.781,19
28/11/2014	EG1754-4	CH00001754	ANTICIPO SR. CRISTIAN PILATASIG		50,00	/ 3.731,19
28/11/2014	EG1754-A	CHA0001754	ANTICIPO SR.LUIS TIGASI		50,00	/ 3.681,19
28/11/2014	EG1755-4	CH00001755	ANULADO		0,00	3.681,19
28/11/2014	EG1756-4	EG1756-4	PAGO FC-21425 IMMEVI CIA LTDA		931,29	2.749,90
28/11/2014	EG1756-A	EG1756-A	CANC.F-No.108654EXPRESSGRILL		13,98	o 2.735,92
28/11/2014	EG1756-B	CHB0001756	SR. LUIS HURTADO LONA		1.055,00	1.680,92
28/11/2014	EG1757-4	CH00001757	SR.VICTOR ARROYO CIERRE CTAS		67,26	/ 1.613,66
28/11/2014	EG1757-A	EG1757-A	CANC.F-No.476 VICTOR ARROYO		134,72	/ 1.478,94
28/11/2014	IG077-14	DP10286256	CONSERDE ANTICIPO GRADAS	25.000,00	/	26.478,94
29/11/2014	EG1758-4	EG1758-4	CANC.FC-50929-30 TRECX		1.342,56	~ 25.136,38
30/11/2014	CDCONCIL	NDCDCONCL1	COSTO DE CHEQUERA INTERNAC.		30,00	/ 25.106,38
30/11/2014	CDCONCIL	NDCDCONCL2	PAGO SERV. TRANSFERENCIA		1,15	/ 25.105,23
30/11/2014	CDCONCIL	NDCDCONCL3	PGO SERV. CERTIFIC.CH.1736		2,00	/ 25.103,23
30/11/2014	CDCONCIL	NDCDCONCL4	PGO SERV. CERTIFIC.CH.1737		2,00	/ 25.101,23
30/11/2014	CDCONCIL	NDCDCONCL5	PGO SERV. CERTIFIC.CH.1738		2,00	/ 25.099,23
30/11/2014	CDCONCIL	NDCDCONCL6	PGO SERV. CERTIFIC.CH.1739		2,00	/ 25.097,23
30/11/2014	CDCONCIL	NDCDCONCL7	PGO SERV. CERTIFIC.CH.1741		2,00	/ 25.095,23
30/11/2014	CDCONCIL	NDCDCONCL8	PGO CERTIFICACO CTAS INTER.		2,65	/ 25.092,58
30/11/2014	CDCONCIL	NDCDCONCL9	IMAGEN DE CHEQUES INTERNAC.		1,50	/ 25.091,08
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
~	Cheques girados y no cobrados					
o	Diferencia encontrada en cheque #1749 de 385,48 y #1756 de 2.000,27 del mes de Noviembre					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30/11/2014	CDCONCIL	NDCDCONC10	AJTE.CONCIL.BCO INTERNAC.		0,10	25.090,98
			TOTAL NOVIEMBRE ----->	71.944,03	46.855,06	25.090,98
01/12/2014	EG1760-4	CH00001760	ANULADO		0,00	25.090,98
01/12/2014	EG1761-4	CH00001761	GRUPO MATRIX FC-2423/24 SED.		1.458,10	23.632,88 /
01/12/2014	EG1762-4	EG1762-4	CANC.F-No.3166 DIMALEXA		1.553,45	22.079,43 /
01/12/2014	EG1764-4	CH00001764	GIS CALDERON REP-175 FT		200,00	21.879,43 /
01/12/2014	EG1763-4	EG1763-4	CANC.F-No. LIQ04728		251,75	21.627,68 /
02/12/2014	EG1765-4	EG1765-4	CANC.F-No.20304 SAAF		43,58	21.584,10 ○
02/12/2014	EG1767-4	CH00001767	JC FIGUERO FO FICOCELLI		900,00	20.684,10 /
02/12/2014	EG1769-4	CH00001769	SRA. ALEX YEPEZ CXC		1.000,00	19.684,10 /
02/12/2014	EG1771-4	CH00001771	GI SELA CALDERON SLDO NOV/14		366,91	19.317,19 /
02/12/2014	EG1772-4	CH00001772	MARTIN COLIMBA SLDO NOV/14		365,51	18.951,68 /
02/12/2014	EG1773-4	CH00001773	GALO TROYA SLDO NOV/14		410,26	18.541,42 /
02/12/2014	EG1774-4	CH00001774	DIANA TIPANTUYA SLDO NOV/14		284,01	18.257,41 /
02/12/2014	EG1775-4	CH00001775	RAFAEL TASINCHANA SLDO NOV/14		534,70	17.722,71 /
02/12/2014	EG1776-4	CH00001776	SRA. ALEXANDRA YEPEZ REP-163/171		232,01	17.490,70 /
02/12/2014	EG1768-4	CH00001768	ANULADO		0,00	17.490,70
02/12/2014	EG1770-4	CH00001770	SEDEMI MO ATP EL ORO REP-192		164,44	17.326,26 /
02/12/2014	EG1770-A	CHA0001770	PGO SLDO NOV/14 PERS.PROYC.CONSER		410,04	16.916,22 /
03/12/2014	EG1781-4	EG1781-4	CANC.F-No. 00009767		736,56	16.179,66 /
03/12/2014	EG1778-4	EG1778-4	CANC.F-No. 11705041 CONECEL		217,80	15.961,86 /
03/12/2014	EG1779-4	CH00001779	GISS CALDERON REP-176 FT		657,53	15.304,33 /
03/12/2014	EG1782-4	CH00001782	GISS CALDERON CAJA CHICA		250,00	15.054,33 /
03/12/2014	EG1777-4	CH00001777	BYRON CAIZA CIERRE CTAS CONSERDE		522,72	14.531,61 /
03/12/2014	EG1780-4	CH00001780	ANTICIPO SEDEMI GALVANIZADO		5.000,00	9.531,61 /
05/12/2014	EG1783-4	CH00001783	RAFAEL TASINCHANA FO FICOCELLI		1.300,00	8.231,61 /
05/12/2014	EG1783-A	CHA0001783	JC FIGUEROA FO FICOCELLI		400,00	7.831,61 /
05/12/2014	EG1783-B	CHB0001783	ING. FERNANDO CHACON FO GYE		10,00	7.821,61 /
05/12/2014	EG1783-C	EG1783-C	CANC.F-No.1757 CARLOS SALZ.		287,10	7.534,51 /
05/12/2014	EG1783-D	CHD0001783	GASTOS ADMINIST.R ET FC-1757		2,90	7.531,61 /
05/12/2014	EG1766-4	CH00001766	ING. FERNANDO CHACON EXMD		20,00	7.511,61 /
08/12/2014	IG080-14	DP748864	SEDEMI REEMBOLSO REPORTES	3.525,91	/	11.037,52
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
¢	Ajuste realizado al final del mes de Noviembre por \$ 0,10 ctvs.					
○	Diferencia encontrada en los cheques #1765 de 43,58 #1770 de 574,48 del mes de Diciembre					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
08/12/2014	EG1784-4	CH00001784	JC FIGUEROA FO FICOCELLI IMAGEN		500,00	/ 10.537,52
09/12/2014	EG1785-4	CH00001785	GISS CALDERON CJA CHICA		200,00	/ 10.337,52
10/12/2014	EG1786-4	CH00001786	PAGO IESS NOVIEMB/14		1.585,62	/ 8.751,90
10/12/2014	EG1787-4	CH00001787	GISELA CALDERON CJA CHICA		300,00	/ 8.451,90
11/12/2014	EG1788-4	EG1788-4	CANC.F-No.62642 S.A.V		420,21	/ 8.031,69
11/12/2014	EG1789-4	CH00001789	LUIS HURTADO FO		500,00	/ 7.531,69
11/12/2014	EG1789-B	CHB0001789	MARTIN COLIMBA-ANTICIPO SLDO DIC		100,00	/ 7.431,69
12/12/2014	EG1792-4	CH00001792	LUIS TIGASI DECIMO TERCERO		77,38	/ 7.354,31
12/12/2014	EG1793-4	CH00001793	LUIS PILATASIG DECIMO TERCERO		29,58	/ 7.324,73
12/12/2014	EG1794-4	CH00001794	GISELA CALDERON DECIMO TERCERO		500,00	/ 6.824,73
12/12/2014	EG1795-4	CH00001795	MARTIN COLIMBA DECIMO TERCERO		347,45	/ 6.477,28
12/12/2014	EG1796-4	CH00001796	RAFAEL TASINCHANA DCMO TERCERO		505,69	/ 5.971,59
12/12/2014	EG1797-4	CH00001797	DIANA TIPANTUÑA DCMO TERCERO		350,00	/ 5.621,59
12/12/2014	EG1798-4	CH00001798	GALO TROYA DECIMO TERCERO		347,45	/ 5.274,14
12/12/2014	EG1799-4	CH00001799	BYRON CAIZA FC-257 S.HUMEDAD		2.019,81	/ 3.254,33
12/12/2014	EG1791-4	CH00001791	ING/FCH/PGO SOAT FC-228613		114,74	o 3.139,59
12/12/2014	EG1790-4	EG1790-4	CANC.F-No. LIQ04730		700,50	/ 2.439,09
12/12/2014	EG1790-A	EG1790-A	CANC.FC-574091/635055		19,50	/ 2.419,59
12/12/2014	EG1790-B	CHB0001790	ANTICIPO MO PERS.PROY.CONSERDE		480,00	/ 1.939,59
16/12/2014	EG1800-4	CH00001800	GISS CALDERON CAJA CHICA		400,00	/ 1.539,59
16/12/2014	EG1801-4	CH00001801	PGO IVA MENSUAL SRI NOV/14		1.794,75	/ -255,16
18/12/2014	EG1802-4	EG1802-4	ABONO FC-180 ENRIQUEZ WILLIAN		79,20	/ -334,36
18/12/2014	EG1803-4	EG1803-4	PAGO FC-369 CONDOR EDISON		128,70	~ -463,06
18/12/2014	EG1804-4	CH00001804	GISS CALDERON CAJA CHICA		300,00	/ -763,06
18/12/2014	EG1806-4	EG1806-4	PAGO FC-33845/34157 IDMACERO		981,74	/ -1.744,80
18/12/2014	EG1807-4	CH00001807	LUIS HURTADO PAGO FC-245		1.209,28	/ -2.954,08
18/12/2014	EG1805-4	CH00001805	CIERRE DE CTAS JC FIGUEROA		574,79	/ -3.528,87
18/12/2014	EG1805-A	CHA0001805	CIERRE CTAS MO FICOCELLI/14		435,72	/ -3.964,59
19/12/2014	EG1808-4	EG1808-4	PAGO FC-779 MOV.IDMACERO		548,64	/ -4.513,23
21/12/2014	IG091-14	DP10610763	DEPOSITO FICOCELLI	5.000,00	/	486,77
22/12/2014	EG1809-4	EG1809-4	CANC.F-No. 00000180		157,60	/ 329,17
22/12/2014	EG1811-4	CH00001811	ANULADO		0,00	329,17
22/12/2014	EG1724-4	CH00001724	ABON.PRESTAMO PICHINCHA		1.100,00	/ -770,83
22/12/2014	EG1810-4	CH00001810	GISELA CALDERON CJA CHICA		170,00	/ -940,83
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
o	Diferencia encontrada en cheque #1791 de \$114,74 del mes de Diciembre					
~	Cheques girados y no cobrados					

FECHA	ASIENTO	REFERENCIA	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DEBE	HABER	SALDO
22/12/2014	EG1810-A	CHA0001810	ANTICIPO SLDO/SR. LUIS TIGASI		30,00	/ -970,83
29/12/2014	EG1812-4	EG1812-4	CANC.F-No. LIQ04730		640,00	/ -1.610,83
29/12/2014	EG1812-A	EG1812-A	CANC.F-No. LIQ04735		60,00	/ -1.670,83
31/12/2014	CDCONCIL	CHCDCONCL1	GASTO CERF.CHEQUE # 1786		2,00	/ -1.672,83
31/12/2014	CDCONCIL	CDCONCIL-2	CONCIL.BANCO INTERNC.	0,65	¢	-1.672,18
31/12/2014	CDCONCIL	CDCONCIL-3	CONCIL.BANCO INTERNC.	0,01	¢	-1.672,17
31/12/2014	AJTGENER	AJTGENE-12	AJTE. SALDO CR DIC-14	1.672,17	¥	0,00
			TOTAL AL 31/12/14 ----->	471.826,74	472.078,89	0,00
MARCAS						
/	Valores conciliados con Estado de Cuenta					
¢	Ajuste realizado correctamente por \$ 0,65 al final del mes de Diciembre por la diferencia de los valores encontrados en los cheques.					
¢	Ajuste realizado al final del mes de Diciembre por \$0,01 esto se debe al ajuste de Noviembre que debía ser de \$ 0,09 ctvs. Pero realizaron el ajuste por \$0,10 ctvs. Y se tuvo un saldo de 0,01 que se realiza el respectivo ajuste en este mes de Diciembre.					
¥	El contador realiza el ajuste por sobregiro bancario de \$1.672,17 por el motivo de que en el balance general no puede quedar en el activo valores en negativo.					

FAST TECH S.A.
 CUENTA # 025-060677-7-USD
 1791413245001
 LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE — LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO
 CERCA HORMIGONES DEL VALLE
 016-5M00



ESTADO DE CUENTA

Página 1 de 7

Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, al fax (593) 22435807, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: payala@deloitte.com

Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.


RESUMEN DE SALDOS Fecha de Corte : 31/01/2014

Saldo Anterior	Saldo en Efectivo
252.15	38,141.42
Saldo en Cheques	Saldo Total
0.00	38,141.42

Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos
	08	CH.VENTANILLA 000001379	200.00		52.15
	14	00447926-SEDEMI SERVICIO-PP-EP		13,000.00	13,052.15
	15	CH.VENTANILLA 000001380	2,549.73		10,502.42
	15	CH.VENTANILLA 000001381	3,764.83		6,737.49
	15	CH.VENTANILLA 000001382	300.00		6,437.49
	15	CH.VENTANILLA 000001383	480.00		5,957.49
	16	00450062-SEDEMI SERVICIO-PP--		9,878.77	15,836.26
	16	CH.VENTANILLA 000001391	600.00		15,236.26
	17	CHEQUE N. 000001384	4,000.00		11,236.26
	17	CH.VENTANILLA 000001394	1,764.32		9,471.94
	17	CH.VENTANILLA 000001397	400.00		9,071.94
	20	CHEQUE N. 000001389	176.40		8,895.54
	20	CHEQUE N. 000001393	176.95		8,718.59
	20	CH.VENTANILLA 000001398	675.30		8,043.29
	20	CH.VENTANILLA 000001406	1,000.00		7,043.29
	21	CHEQUE N. 000001390	1,356.33		5,686.96
	21	CH.TRANSFER. 000001409	200.00		5,486.96
	22	CH.VENTANILLA 000001392	596.59		4,890.37
	22	CH.VENTANILLA 000001396	300.00		4,590.37
	22	CHEQUE N. 000001404	146.32		4,444.05
	22	CH.VENTANILLA 000001405	300.00		4,144.05
	22	CHEQUE N. 000001408	199.19		3,944.86
	22	CH.VENTANILLA 000001410	300.00		3,644.86
	22	CH.VENTANILLA 000001411	475.20		3,169.66
	22	CH.VENTANILLA 000001412	1,287.00		1,882.66
	22	CH.VENTANILLA 000001413	400.00		1,482.66
	23	COSTO CHEQUERA	90.00		1,392.66
	23	CHEQUE N. 000001386	75.24		1,317.42
	23	CHEQUE N. 000001387	429.60		887.82
	23	CHEQUE N. 000001401	311.46		576.36
	23	CHEQUE N. 000001403	98.86		477.50
	24	00456619-SEDEMI SERVICIO-PP-CI		35,000.00	35,477.50
	27	CHEQUE N. 000001415	400.00		35,077.50
	27	CH.VENTANILLA 000001416	3,290.98		31,786.52
	27	CH.VENTANILLA 000001417	2,995.59		28,790.93
	27	CH.VENTANILLA 000001418	2,559.83		26,231.10
	27	CH.VENTANILLA 000001419	3,315.20		22,915.90
	28	CH.VENTANILLA 000001421	2,024.64		20,891.26
	28	CH.VENTANILLA 000001424	250.00		20,641.26
	29	CH.VENTANILLA 000001425	1,000.00		19,641.26
	29	CH.VENTANILLA 000001426	1,000.00		18,641.26
	29	CH.VENTANILLA 000001427	394.00		18,247.26
	29	CH.VENTANILLA 000001429	300.00		17,947.26
	30	CHEQUE N. 000001422	487.74		17,459.52
	30	CHEQUE N. 000001428	316.66		17,142.86
	30	CH.VENTANILLA 000001436	2,000.00		15,142.86
	30	CH.VENTANILLA 000001437	2,000.00		13,142.86
	31	00462202-SEDEMI SERVICIO-PP-FA		30,000.00	43,142.86
	31	INTERESES		0.06	43,142.92
	31	IMAGEN CHQS.IMPR.(00043)	1.50		43,141.42
	31	CH.VENTANILLA 000001434	5,000.00		38,141.42

MARCAS

✓	Valor conciliado							
○	Diferencias encontradas en cheques:	#1393	176,95	#1416	3.290,98	#1436	2.000,00	El contador realiza el ajuste por \$ 0,46 que se refleja en el auxiliar de Bancos ABI 3
		ABI 1	176,96	ABI 2	3.290,88	ABI 3	2.000,55	
			(0,01)		0,10		(0,55)	





BANCO INTERNACIONAL

www.bancointernacional.com.ec
Call center: 1700 360 360
Austria: (02) 394 0200

Banco Internacional S.A. / R.U.C. 1790098354001
Av. Patria E4-21 y 9 de Octubre, Quito, Telefax: 02 400 9100
Contribuyente Especial Res. 5368 del 2 de junio de 1995.

FAST TECH S.A.
CUENTA # 025-060677-7-USD
1791413245001
LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE --- LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO
CERCA HORMIGONES DEL VALLE
016-5M01

0186598

ESTADO DE CUENTA

Página 1 de 3

Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, al fax (593) 22435807, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: payala@deloitte.com

Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.

RESUMEN DE SALDOS Fecha de Corte : **28/02/2014**

Saldo Anterior	Saldo en Efectivo
38,141.42	24.02
Saldo en Cheques	Saldo Total
0.00	24.02

Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos
	03	CH.VENTANILLA 000001430			
	03	CH.VENTANILLA 000001431	5,000.00		33,141.42
	03	CH.VENTANILLA 000001432	5,000.00		28,141.42
	03	CH.VENTANILLA 000001433	5,000.00		23,141.42
	03	CH.VENTANILLA 000001435	5,000.00		18,141.42
	06	CHEQUE N. 000001399	5,000.00		13,141.42
	06	CHEQUE N. 000001423	2,114.93		11,026.49
	07	CH.VENTANILLA 000001441	764.70		10,261.79
	10	CH.VENTANILLA 000001442	3,000.00		7,261.79
	10	CH.VENTANILLA 000001443	1,000.00		6,261.79
	10	CH.VENTANILLA 000001444	3,451.43		2,810.36
	13	CH.VENTANILLA 000001445	2,045.50		764.86
	14	CH.VENTANILLA 000001446	589.36		175.50
	28	INTERESES	150.00		25.52
	28	IMAGEN CHQS.IMPR.(00013)		0.02	24.02
			1.50		

Resumen de Movimientos

Créditos			Débitos		
Cantidad	Monto		Cantidad	Monto	
Depósitos	0	0.00	Cheques Pagados	13	38,115.92
Otros Créditos	1	0.02	Otros Débitos	1	1.50
Total de Créditos	1	0.02	Total de Débitos	14	38,117.42

Factura

No. 001-007-011413307

BANCO INTERNACIONAL S.A.
R.U.C.: 1790098354001
AV. PATRIA E4-21 Y 9 DE OCTUBRE TELEF. 22565549
QUITO - ECUADOR

AUTORIZACION SRL NO. : 1113744639
EMISION VALIDA DESDE : 23/Octubre /2013
HASTA : 23/Octubre /2014

Descripción	Total
SERVICIOS FINANCIEROS (TARIFA 12%) :	1.50

MARCAS

4	Valor conciliado												
4	Cheques girados en meses anteriores												
0	Diferencia encontrada en cheques:												
	<table border="1" style="width: 60%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%; text-align: center;">#1441</td> <td style="width: 15%; text-align: right;">3.000,00</td> <td style="width: 15%; text-align: center;">#1443</td> <td style="width: 15%; text-align: right;">3.451,43</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">ABI 4</td> <td style="text-align: right;">3.000,25</td> <td style="text-align: center;">ABI 4</td> <td style="text-align: right;">3.451,44</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(0,25)</td> <td></td> <td style="text-align: right;">(0,01)</td> </tr> </table> <div style="width: 35%;"> <p>El contador realiza el ajuste por \$ 0,26 que se refleja en el auxiliar de Bancos ABI 4</p> </div>	#1441	3.000,00	#1443	3.451,43	ABI 4	3.000,25	ABI 4	3.451,44		(0,25)		(0,01)
#1441	3.000,00	#1443	3.451,43										
ABI 4	3.000,25	ABI 4	3.451,44										
	(0,25)		(0,01)										



www.bancointernacional.com.ec
Call center: 1700 360 360
Austria: (02) 794 0209

Banco Internacional S.A. / R.U.C. 1790098354001
Av. Patria E4-21 y 9 de Octubre Quito, Telefax: 02 400 9100
Contribuyente Especial Rég. 5368 del 2 de junio de 1995

FAST TECH S.A.
CUENTA # 025-060677-7-USD
1791413245001
LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE --- LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO
CERCA HORMIGONES DEL VALLE
016-5M01



0168319

ESTADO DE CUENTA

Página 1 de 5

Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, al fax (593) 22435807, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: payala@deloitte.com

Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.

RESUMEN DE SALDOS Fecha de Corte : **31/03/2014**

Saldo Anterior	Saldo en Efectivo
24.02	397.88
Saldo en Cheques	Saldo Total
0.00	397.88

Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos
	12	DEPOSITO 009814555		5,272.50 ✓	5,296.52
	14	CH.VENTANILLA 000001448	100.00 ✓		5,196.52
	14	CH.VENTANILLA 000001449	200.00 ✓		4,996.52
	14	CH.VENTANILLA 000001452	616.42 ✓		4,380.10
	14	CH.VENTANILLA 000001453	669.69 ✓		3,710.41
	17	CH.VENTANILLA 000001450	403.93 ✓		3,306.48
	17	CH.VENTANILLA 000001451	528.79 ✓		2,777.69
	17	CH.VENTANILLA 000001454	60.00 ✓		2,717.69
	17	CH.VENTANILLA 000001455	250.00 ✓		2,467.69
	19	CHEQUE N. 000001447	362.96 ✓		2,104.73
	20	CH.VENTANILLA 000001459	300.00 ✓		1,804.73
	21	000501620-1-"SEGUROS ORIENTE S		1,485.92 ✓	3,290.65
	21	00501620-COSTO OPER CASH-SP-25	0.30 ✓		3,290.35
	21	CHEQUE N. 000001456	317.90 ✓		2,972.45
	21	CH.VENTANILLA 000001460	174.29 ✓		2,798.16
	21	CH.VENTANILLA 000001463	709.52 ✓		2,088.64
	21	CH.VENTANILLA 000001465	300.00 ✓		1,788.64
	24	CHEQUE N. 000001457	150.11 ✓		1,638.53
	24	CH.VENTANILLA 000001466	1,000.00 ✓		638.53
	25	00503992-SEDEMI SERVICIO-PP-Q		25,000.00 ✓	25,638.53
	26	COMISIONES 000001467	2.00 ✓		25,636.53
	26	CH.CERTIFICADO000001467	1,444.64 ✓		24,191.89
	26	CH.VENTANILLA 000001471	4,166.54 ✓		20,025.35
	26	CH.VENTANILLA 000001472	3,600.00 ✓		16,425.35
	26	CH.VENTANILLA 000001473	3,777.61 ✓		12,647.74
	26	CH.VENTANILLA 000001474	1,545.64 ✓		11,102.10
	26	CH.VENTANILLA 000001476	2,000.00 ✓		9,102.10
	26	CH.VENTANILLA 000001479	5,948.88 ✓		3,153.22
	27	CH.VENTANILLA 000001481	100.00 ✓		3,053.22
	27	CH.VENTANILLA 000001482	148.50 ✓		2,904.72
	27	CH.VENTANILLA 000001483	500.00 ✓		2,404.72
	27	CH.VENTANILLA 000001484	77.72 ✓		2,327.00
	27	CH.VENTANILLA 000001485	59.02 ✓		2,267.98
	28	CHEQUE N. 000001475	1,208.46 ✓		1,059.52
	28	CH.VENTANILLA 000001487	500.00 ✓		559.52
	31	IMAGEN CHQS.IMPR.(00032)	1.50 ✓		558.02
	31	CHEQUE N. 000001468	63.40 ✓		494.62
	31	CHEQUE N. 000001469	96.74 ✓		397.88

Educación Financiera

Es recomendable que recortes el 25% de tu presupuesto familiar para:

- Emergencias
- Proyectos a largo plazo
- Retiro de vida laboral

Visítanos: www.banointernacional.com.ec/educa

MONTO DE RETIRO CAJEROS AUTOMÁTICOS

Recuerda que con tus tarjetas de débito y crédito

Resumen de Movimientos

Créditos	Cantidad	Monto	Débitos	Cantidad	Monto
Depósitos	1	5,272.50	Cheques Pagados	31	29,936.12
Otros Créditos	2	26,485.92	Otros Débitos	4	1,448.44
Total de Créditos	3	31,758.42	Total de Débitos	35	31,384.56

Factura No. 001-007-011605623

BANCO INTERNACIONAL S.A.
R.U.C.: 1790098354001
AV. PATRIA E4-21 Y 9 DE OCTUBRE TELEF. 22565549
QUITO - ECUADOR




AUTORIZACION SRI NO.: 1113744639
EMISION VALIDA DESDE : 23/Octubre /2013
HASTA : 23/Octubre /2014





Descripción	Total
SERVICIOS FINANCIEROS (TARIFA 12%):	3.80



MARCAS

Valor conciliado

		www.bancointernacional.com.ec Call center: 1700 360 360 Austria: (02) 394 0200	Banco Internacional S.A. / R.U.C. 1790098354001 Av. Patria E4-21 y 9 de Octubre, Quito. Telefax: 02 400 9100 Contribuyente Especial Res. 5368 del 2 de junio de 1995.		
FAST TECH S.A. CUENTA # 025-060677-7-USD 1791413245001 LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE --- LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO CERCA HORMIGONES DEL VALLE 016-5M01		ESTADO DE CUENTA Página 1 de 3			
		018149			
Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, al fax (593) 22435807, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: payala@deloitte.com		RESUMEN DE SALDOS Fecha de Corte : 30/04/2014			
		Saldo Anterior	Saldo en Efectivo		
		397.88	681.83		
		Saldo en Cheques	Saldo Total		
		0.00	681.83		
Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.					
Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos
	01	CHEQUE N. 000001496	277.54		120.34
	01	CHEQUE N. 000001489	642.78		522.44
	02	DEPOSITO 009928381		630.00	107.56
	02	COMI.SOB.OCA.CHQ.1489	3.00		104.56
	03	CHEQUE N. 000001490	100.00		4.56
	07	00515117-SEDEMI SERVICIO-PP-IC		5,391.49	5,396.05
	08	CH.VENTANILLA 000001488	500.00		4,896.05
	08	CH.VENTANILLA 000001492	500.00		4,396.05
	09	CH.VENTANILLA 000001493	500.00		3,896.05
	09	CH.VENTANILLA 000001494	500.00		3,396.05
	09	CH.VENTANILLA 000001495	73.74		3,322.31
	10	CH.VENTANILLA 000001497	300.00		3,022.31
	10	CH.VENTANILLA 000001498	84.31		2,938.00
	10	CH.VENTANILLA 000001499	580.16		2,357.84
	10	CH.VENTANILLA 000001500	250.00		2,107.84
	11	CH.VENTANILLA 000001503	300.00		1,807.84
	14	CHEQUE N. 000001491	250.00		1,557.84
	17	CHEQUE N. 000001496	362.94		1,194.90
	30	IMAGEN CHQS.IMPR.(00015)	1.50		1,193.40
	30	INTERES SOBREGIRO 025060677	0.22		1,193.18
	30	CH.VENTANILLA 000001507	300.00		893.18
	30	CH.VENTANILLA 000001508	84.00		809.18
	30	CH.VENTANILLA 000001509	127.35		681.83
Resumen de Movimientos					
Créditos	Cantidad	Monto	Débitos	Cantidad	Monto
Depósitos	1	630.00	Cheques Pagados	18	5,732.82
Otros Créditos	1	5,391.49	Otros Débitos	3	4.72
Total de Créditos	2	6,021.49	Total de Débitos	21	5,737.54
Factura					
No. 001-007-011802082					
BANCO INTERNACIONAL S.A. R.U.C.: 1790098354001 AV. PATRIA E4-21 Y 9 DE OCTUBRE TELEF. 22565549 QUITO - ECUADOR					
AUTORIZACION SRI NO. : 1113744639 EMISION VALIDA DESDE : 23/Octubre /2013 HASTA : 23/Octubre /2014					
Descripción					Total
SERVICIOS FINANCIEROS (TARIFA 12%) :					4.72
MARCAS					
/	Valor conciliado				
4	Cheques girados en meses anteriores				

		www.bancointernacional.com.ec Call center: 1700 360 360 Asisto: (02) 394 0200		Banco Internacional S.A. / R.U.C. 1790098354001 Av. Patria E4-21 Y 9 DE Octubre, Quito, Telefax: 02 400 9100 Contribuyente Especial Res. 5368 del 2 de junio de 1995																															
FAST TECH S.A. CUENTA # 025-060677-7-USD 1791413245001 LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE --- LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO CERCA HORMIGONES DEL VALLE 016-5M01		ESTADO DE CUENTA Página 1 de 1																																	
  0188368		RESUMEN DE SALDOS Fecha de Corte : 30/05/2014																																	
Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, al fax (593) 22435807, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: payala@deloitte.com		Saldo Anterior		Saldo en Efectivo																															
		681.83		180.83																															
Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.		Saldo en Cheques		Saldo Total																															
		0.00		180.83																															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Movimientos de la Cuenta</th> <th>Fecha</th> <th>Descripción</th> <th>Débitos</th> <th>Créditos</th> <th>Saldos</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>05</td> <td>CH.VENTANILLA 000001510</td> <td style="text-align: right;">100.00</td> <td></td> <td style="text-align: right;">581.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>05</td> <td>CH.VENTANILLA 000001511</td> <td style="text-align: right;">400.00</td> <td></td> <td style="text-align: right;">181.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>30</td> <td>IMAGEN CHQS.IMPR.(00002)</td> <td style="text-align: right;">1.00</td> <td></td> <td style="text-align: right;">180.83</td> </tr> </tbody> </table>						Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos		05	CH.VENTANILLA 000001510	100.00		581.83		05	CH.VENTANILLA 000001511	400.00		181.83		30	IMAGEN CHQS.IMPR.(00002)	1.00		180.83						
Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos																														
	05	CH.VENTANILLA 000001510	100.00		581.83																														
	05	CH.VENTANILLA 000001511	400.00		181.83																														
	30	IMAGEN CHQS.IMPR.(00002)	1.00		180.83																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="6" style="text-align: left;">Resumen de Movimientos</th> </tr> <tr> <th style="text-align: left;">Créditos</th> <th>Cantidad</th> <th>Monto</th> <th style="text-align: left;">Débitos</th> <th>Cantidad</th> <th>Monto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Depósitos</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td>Cheques Pagados</td> <td style="text-align: center;">2</td> <td style="text-align: right;">500.00</td> </tr> <tr> <td>Otros Créditos</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td>Otros Débitos</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: right;">1.00</td> </tr> <tr> <td>Total de Créditos</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td>Total de Débitos</td> <td style="text-align: center;">3</td> <td style="text-align: right;">501.00</td> </tr> </tbody> </table>						Resumen de Movimientos						Créditos	Cantidad	Monto	Débitos	Cantidad	Monto	Depósitos	0	0.00	Cheques Pagados	2	500.00	Otros Créditos	0	0.00	Otros Débitos	1	1.00	Total de Créditos	0	0.00	Total de Débitos	3	501.00
Resumen de Movimientos																																			
Créditos	Cantidad	Monto	Débitos	Cantidad	Monto																														
Depósitos	0	0.00	Cheques Pagados	2	500.00																														
Otros Créditos	0	0.00	Otros Débitos	1	1.00																														
Total de Créditos	0	0.00	Total de Débitos	3	501.00																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2" style="text-align: left;">Factura</th> <th style="text-align: right;">No. 001-007-011998820</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2"> BANCO INTERNACIONAL S.A. R.U.C.: 1790098354001 AV. PATRIA E4-21 Y 9 DE OCTUBRE TELEF. 22565549 QUITO - ECUADOR </td> <td style="text-align: right;"> AUTORIZACION SRL NO.: 1113744639 EMISION VALIDA DESDE : 23/Octubre /2013 HASTA : 23/Octubre /2014 </td> </tr> </tbody> </table>						Factura		No. 001-007-011998820	BANCO INTERNACIONAL S.A. R.U.C.: 1790098354001 AV. PATRIA E4-21 Y 9 DE OCTUBRE TELEF. 22565549 QUITO - ECUADOR		AUTORIZACION SRL NO.: 1113744639 EMISION VALIDA DESDE : 23/Octubre /2013 HASTA : 23/Octubre /2014																								
Factura		No. 001-007-011998820																																	
BANCO INTERNACIONAL S.A. R.U.C.: 1790098354001 AV. PATRIA E4-21 Y 9 DE OCTUBRE TELEF. 22565549 QUITO - ECUADOR		AUTORIZACION SRL NO.: 1113744639 EMISION VALIDA DESDE : 23/Octubre /2013 HASTA : 23/Octubre /2014																																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Descripción</th> <th style="text-align: right;">Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SERVICIOS FINANCIEROS (TARIFA 12%) :</td> <td style="text-align: right;">1.00</td> </tr> </tbody> </table>						Descripción	Total	SERVICIOS FINANCIEROS (TARIFA 12%) :	1.00																										
Descripción	Total																																		
SERVICIOS FINANCIEROS (TARIFA 12%) :	1.00																																		
MARCAS																																			
Valor conciliado																																			

		www.bancointernacional.com.ec Call center: 1 700 360 360 Austro: (02) 394 0200		Banco Internacional S.A. / R.U.C. 1790098354001 Av. Patria E4-21 y 9 de Octubre, Quito, Telefax: 02 400 9100 Contribuyente Especial Res. 5368 del 2 de junio de 1995.																																																																																																	
FAST TECH S.A. CUENTA # 025-060677-7-USD 1791413245001 LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE — LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO CERCA HORMIGONES DEL VALLE 016-5M01			ESTADO DE CUENTA Página 1 de 3																																																																																																		
  018198																																																																																																					
Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, al fax (593) 22435607, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: payala@deloitte.com			RESUMEN DE SALDOS Fecha de Corte : 30/06/2014																																																																																																		
Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.			<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: right;">Saldo Anterior</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">Saldo en Efectivo</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">180.83</td> <td style="text-align: right;">3,926.68</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">Saldo en Cheques</td> <td style="text-align: right;">Saldo Total</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">3,926.68</td> </tr> </table>			Saldo Anterior	Saldo en Efectivo	180.83	3,926.68	Saldo en Cheques	Saldo Total	0.00	3,926.68																																																																																								
Saldo Anterior	Saldo en Efectivo																																																																																																				
180.83	3,926.68																																																																																																				
Saldo en Cheques	Saldo Total																																																																																																				
0.00	3,926.68																																																																																																				
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th>Movimientos de la Cuenta</th> <th>Fecha</th> <th>Descripción</th> <th>Débitos</th> <th>Créditos</th> <th>Saldos</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>11</td> <td>00570622-SEDEMI SERVICIO-PP-a</td> <td></td> <td>10,000.00 ✓</td> <td>10,180.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>11</td> <td>CH.VENTANILLA 000001515</td> <td>3,000.00 ✓</td> <td></td> <td>7,180.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>11</td> <td>CH.VENTANILLA 000001516</td> <td>2,000.00 ✓</td> <td></td> <td>5,180.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>11</td> <td>CH.VENTANILLA 000001517</td> <td>500.00 ✓</td> <td></td> <td>4,680.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>11</td> <td>CH.VENTANILLA 000001518</td> <td>500.00 ✓</td> <td></td> <td>4,180.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>12</td> <td>CH.VENTANILLA 000001512</td> <td>1,000.00 ✓</td> <td></td> <td>3,180.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>12</td> <td>CH.VENTANILLA 000001513</td> <td>50.00 ✓</td> <td></td> <td>3,130.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>12</td> <td>CH.VENTANILLA 000001521</td> <td>1,000.00 ✓</td> <td></td> <td>2,130.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13</td> <td>CH.VENTANILLA 000001522</td> <td>2,000.00 ○</td> <td></td> <td>130.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>23</td> <td>DEPOSITO 100355915</td> <td></td> <td>3,000.00 ✓</td> <td>3,130.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>25</td> <td>CH.VENTANILLA 000001527</td> <td>2,200.00 ✓</td> <td></td> <td>930.83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>26</td> <td>CERTIF.CUENTAS 548218</td> <td>2.65 ✓</td> <td></td> <td>928.18</td> </tr> <tr> <td></td> <td>26</td> <td>CH.VENTANILLA 000001529</td> <td>900.00 ✓</td> <td></td> <td>28.18</td> </tr> <tr> <td></td> <td>27</td> <td>DEPOSITO 101102850</td> <td></td> <td>3,900.00 ✓</td> <td>3,928.18</td> </tr> <tr> <td></td> <td>30</td> <td>IMAGEN CHQS.IMPR.(00010)</td> <td>1.50 ✓</td> <td></td> <td>3,926.68</td> </tr> </tbody> </table>						Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos		11	00570622-SEDEMI SERVICIO-PP-a		10,000.00 ✓	10,180.83		11	CH.VENTANILLA 000001515	3,000.00 ✓		7,180.83		11	CH.VENTANILLA 000001516	2,000.00 ✓		5,180.83		11	CH.VENTANILLA 000001517	500.00 ✓		4,680.83		11	CH.VENTANILLA 000001518	500.00 ✓		4,180.83		12	CH.VENTANILLA 000001512	1,000.00 ✓		3,180.83		12	CH.VENTANILLA 000001513	50.00 ✓		3,130.83		12	CH.VENTANILLA 000001521	1,000.00 ✓		2,130.83		13	CH.VENTANILLA 000001522	2,000.00 ○		130.83		23	DEPOSITO 100355915		3,000.00 ✓	3,130.83		25	CH.VENTANILLA 000001527	2,200.00 ✓		930.83		26	CERTIF.CUENTAS 548218	2.65 ✓		928.18		26	CH.VENTANILLA 000001529	900.00 ✓		28.18		27	DEPOSITO 101102850		3,900.00 ✓	3,928.18		30	IMAGEN CHQS.IMPR.(00010)	1.50 ✓		3,926.68
Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos																																																																																																
	11	00570622-SEDEMI SERVICIO-PP-a		10,000.00 ✓	10,180.83																																																																																																
	11	CH.VENTANILLA 000001515	3,000.00 ✓		7,180.83																																																																																																
	11	CH.VENTANILLA 000001516	2,000.00 ✓		5,180.83																																																																																																
	11	CH.VENTANILLA 000001517	500.00 ✓		4,680.83																																																																																																
	11	CH.VENTANILLA 000001518	500.00 ✓		4,180.83																																																																																																
	12	CH.VENTANILLA 000001512	1,000.00 ✓		3,180.83																																																																																																
	12	CH.VENTANILLA 000001513	50.00 ✓		3,130.83																																																																																																
	12	CH.VENTANILLA 000001521	1,000.00 ✓		2,130.83																																																																																																
	13	CH.VENTANILLA 000001522	2,000.00 ○		130.83																																																																																																
	23	DEPOSITO 100355915		3,000.00 ✓	3,130.83																																																																																																
	25	CH.VENTANILLA 000001527	2,200.00 ✓		930.83																																																																																																
	26	CERTIF.CUENTAS 548218	2.65 ✓		928.18																																																																																																
	26	CH.VENTANILLA 000001529	900.00 ✓		28.18																																																																																																
	27	DEPOSITO 101102850		3,900.00 ✓	3,928.18																																																																																																
	30	IMAGEN CHQS.IMPR.(00010)	1.50 ✓		3,926.68																																																																																																
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 30%;">  <p>¿Sabías que tienes derecho a recibir Educación Financiera?</p> <p>Infórmate: www.blog-bancointernacional.com.ec</p> </div> <div style="width: 65%;"> <p>IMPORTANTE</p> <p>Para obtener tu factura y/o comprobante de retención electrónica ingresa a nuestra Banca Online en: www.bancointernacional.com.ec Los códigos para consulta y acceso a dichos documentos relacionados a este Estado de Cuenta son:</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>REF. FACTURA No.</td> <td>001-007-012192629</td> <td>REF. COMPROBANTE RETENCIÓN No.</td> <td></td> </tr> </table> <p>Ref. Factura: _____ No. 001-007-012192629</p> <p>BANCO INTERNACIONAL S.A.</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th>Descripción</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SERVICIOS FINANCIEROS (TARIFA 12%) :</td> <td style="text-align: right;">4.15</td> </tr> </tbody> </table> </div> </div>						REF. FACTURA No.	001-007-012192629	REF. COMPROBANTE RETENCIÓN No.		Descripción	Total	SERVICIOS FINANCIEROS (TARIFA 12%) :	4.15																																																																																								
REF. FACTURA No.	001-007-012192629	REF. COMPROBANTE RETENCIÓN No.																																																																																																			
Descripción	Total																																																																																																				
SERVICIOS FINANCIEROS (TARIFA 12%) :	4.15																																																																																																				
MARCAS																																																																																																					
✓	Valor conciliado																																																																																																				
○	Diferencia encontrada en cheque:	#1522	2.000,00	El contador realiza el € ajuste por \$ 0,64 que se refleja en el auxiliar de Bancos ABI 8																																																																																																	
		ABI 7	2.000,64																																																																																																		
			(0,64)																																																																																																		

BANCO INTERNACIONAL		www.bancointernacional.com.ec	Banco Internacional S.A. / R.U.C. 1790098354001																																																																																																																																																																															
FAST TECH S.A. CUENTA # 025-060677-7-USD 1791413245001 LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE — LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO CERCA HORMIGONES DEL VALLE 016-5M01		Call center: 1700 360 360 Austria: (02) 394 0200	Av. Patria E-4 21 y 9 de Octubre, Quito. Telefax: 02 400 9100 Contribuyente Especial Res. 5368 del 2 de junio de 1995																																																																																																																																																																															
 		ESTADO DE CUENTA Página 1 de 4																																																																																																																																																																																
<p>Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, al fax (593) 22435807, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: payala@deloitte.com</p> <p>Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.</p>		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">RESUMEN DE SALDOS</th> <th colspan="2">Fecha de Corte : 31/07/2014</th> </tr> <tr> <th>Saldo Anterior</th> <th colspan="3">Saldo en Efectivo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3,926.68</td> <td colspan="3">28,463.00</td> </tr> <tr> <th>Saldo en Cheques</th> <th colspan="3">Saldo Total</th> </tr> <tr> <td>16,000.00</td> <td colspan="3">44,463.00</td> </tr> </tbody> </table>			RESUMEN DE SALDOS		Fecha de Corte : 31/07/2014		Saldo Anterior	Saldo en Efectivo			3,926.68	28,463.00			Saldo en Cheques	Saldo Total			16,000.00	44,463.00																																																																																																																																																												
RESUMEN DE SALDOS		Fecha de Corte : 31/07/2014																																																																																																																																																																																
Saldo Anterior	Saldo en Efectivo																																																																																																																																																																																	
3,926.68	28,463.00																																																																																																																																																																																	
Saldo en Cheques	Saldo Total																																																																																																																																																																																	
16,000.00	44,463.00																																																																																																																																																																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Movimientos de la Cuenta</th> <th>Fecha</th> <th>Descripción</th> <th>Débitos</th> <th>Créditos</th> <th>Saldos</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>01</td> <td>00588024-SEDEMI SERVICIO-PP-SF</td> <td></td> <td>20,000.00 ✓</td> <td>23,926.68</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01</td> <td>CHEQUE N. 000001531</td> <td>1,200.00 ✗</td> <td></td> <td>22,726.68</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01</td> <td>CHEQUE N. 000001532</td> <td>2,000.00 ✗</td> <td></td> <td>20,726.68</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01</td> <td>CH.VENTANILLA 000001533</td> <td>700.00 ✗</td> <td></td> <td>20,026.68</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01</td> <td>CH.VENTANILLA 000001534</td> <td>4,500.00 ✗</td> <td></td> <td>15,526.68</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01</td> <td>CH.VENTANILLA 000001536</td> <td>4,671.83 ✗</td> <td></td> <td>10,854.85</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01</td> <td>CH.VENTANILLA 000001537</td> <td>500.00 ✗</td> <td></td> <td>10,354.85</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01</td> <td>CH.VENTANILLA 000001538</td> <td>3,791.12 ✗</td> <td></td> <td>6,563.73</td> </tr> <tr> <td></td> <td>02</td> <td>CH.VENTANILLA 000001540</td> <td>586.44 ✗</td> <td></td> <td>5,977.29</td> </tr> <tr> <td></td> <td>03</td> <td>CH.VENTANILLA 000001541</td> <td>500.00 ✗</td> <td></td> <td>5,477.29</td> </tr> <tr> <td></td> <td>03</td> <td>CH.VENTANILLA 000001542</td> <td>4,416.43 ✗</td> <td></td> <td>1,060.86</td> </tr> <tr> <td></td> <td>04</td> <td>CH.VENTANILLA 000001549</td> <td>700.00 ✗</td> <td></td> <td>360.86</td> </tr> <tr> <td></td> <td>09</td> <td>CHEQUE N. 000001544</td> <td>143.17 ✗</td> <td></td> <td>217.69</td> </tr> <tr> <td></td> <td>10</td> <td>CHEQUE N. 000001546</td> <td>51.56 ✗</td> <td></td> <td>166.13</td> </tr> <tr> <td></td> <td>10</td> <td>CHEQUE N. 000001548</td> <td>77.22 ✗</td> <td></td> <td>88.91</td> </tr> <tr> <td></td> <td>14</td> <td>CHEQUE N. 000001547</td> <td>69.88 ✗</td> <td></td> <td>19.03</td> </tr> <tr> <td></td> <td>25</td> <td>00610613-SEDEMI SERVICIO-PP-a</td> <td></td> <td>5,000.00 ✓</td> <td>5,019.03</td> </tr> <tr> <td></td> <td>25</td> <td>CH.VENTANILLA 000001552</td> <td>3,500.00 ✗</td> <td></td> <td>1,519.03</td> </tr> <tr> <td></td> <td>25</td> <td>CH.VENTANILLA 000001553</td> <td>1,000.00 ✗</td> <td></td> <td>519.03</td> </tr> <tr> <td></td> <td>28</td> <td>CH.VENTANILLA 000001554</td> <td>500.00 ✗</td> <td></td> <td>19.03</td> </tr> <tr> <td></td> <td>29</td> <td>DEPOSITO 102729487</td> <td></td> <td>38,813.72 ✓</td> <td>38,832.75</td> </tr> <tr> <td></td> <td>31</td> <td>DEPOSITO 103581399</td> <td></td> <td>16,000.00 ✓</td> <td>54,832.75</td> </tr> <tr> <td></td> <td>31</td> <td>IMAGEN CHQS.IMPR.(00018)</td> <td>1.50 ✗</td> <td></td> <td>54,831.25</td> </tr> <tr> <td></td> <td>31</td> <td>CH.VENTANILLA 000001560</td> <td>1,635.53 ✗</td> <td></td> <td>53,195.72</td> </tr> <tr> <td></td> <td>31</td> <td>CH.VENTANILLA 000001561</td> <td>3,396.31 ✗</td> <td></td> <td>49,799.41</td> </tr> <tr> <td></td> <td>31</td> <td>CH.VENTANILLA 000001565</td> <td>386.41 ✗</td> <td></td> <td>49,413.00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>31</td> <td>CH.VENTANILLA 000001569</td> <td>2,500.00 ✗</td> <td></td> <td>46,913.00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>31</td> <td>CH.VENTANILLA 000001570</td> <td>2,450.00 ✗</td> <td></td> <td>44,463.00</td> </tr> </tbody> </table>					Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos		01	00588024-SEDEMI SERVICIO-PP-SF		20,000.00 ✓	23,926.68		01	CHEQUE N. 000001531	1,200.00 ✗		22,726.68		01	CHEQUE N. 000001532	2,000.00 ✗		20,726.68		01	CH.VENTANILLA 000001533	700.00 ✗		20,026.68		01	CH.VENTANILLA 000001534	4,500.00 ✗		15,526.68		01	CH.VENTANILLA 000001536	4,671.83 ✗		10,854.85		01	CH.VENTANILLA 000001537	500.00 ✗		10,354.85		01	CH.VENTANILLA 000001538	3,791.12 ✗		6,563.73		02	CH.VENTANILLA 000001540	586.44 ✗		5,977.29		03	CH.VENTANILLA 000001541	500.00 ✗		5,477.29		03	CH.VENTANILLA 000001542	4,416.43 ✗		1,060.86		04	CH.VENTANILLA 000001549	700.00 ✗		360.86		09	CHEQUE N. 000001544	143.17 ✗		217.69		10	CHEQUE N. 000001546	51.56 ✗		166.13		10	CHEQUE N. 000001548	77.22 ✗		88.91		14	CHEQUE N. 000001547	69.88 ✗		19.03		25	00610613-SEDEMI SERVICIO-PP-a		5,000.00 ✓	5,019.03		25	CH.VENTANILLA 000001552	3,500.00 ✗		1,519.03		25	CH.VENTANILLA 000001553	1,000.00 ✗		519.03		28	CH.VENTANILLA 000001554	500.00 ✗		19.03		29	DEPOSITO 102729487		38,813.72 ✓	38,832.75		31	DEPOSITO 103581399		16,000.00 ✓	54,832.75		31	IMAGEN CHQS.IMPR.(00018)	1.50 ✗		54,831.25		31	CH.VENTANILLA 000001560	1,635.53 ✗		53,195.72		31	CH.VENTANILLA 000001561	3,396.31 ✗		49,799.41		31	CH.VENTANILLA 000001565	386.41 ✗		49,413.00		31	CH.VENTANILLA 000001569	2,500.00 ✗		46,913.00		31	CH.VENTANILLA 000001570	2,450.00 ✗		44,463.00
Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos																																																																																																																																																																													
	01	00588024-SEDEMI SERVICIO-PP-SF		20,000.00 ✓	23,926.68																																																																																																																																																																													
	01	CHEQUE N. 000001531	1,200.00 ✗		22,726.68																																																																																																																																																																													
	01	CHEQUE N. 000001532	2,000.00 ✗		20,726.68																																																																																																																																																																													
	01	CH.VENTANILLA 000001533	700.00 ✗		20,026.68																																																																																																																																																																													
	01	CH.VENTANILLA 000001534	4,500.00 ✗		15,526.68																																																																																																																																																																													
	01	CH.VENTANILLA 000001536	4,671.83 ✗		10,854.85																																																																																																																																																																													
	01	CH.VENTANILLA 000001537	500.00 ✗		10,354.85																																																																																																																																																																													
	01	CH.VENTANILLA 000001538	3,791.12 ✗		6,563.73																																																																																																																																																																													
	02	CH.VENTANILLA 000001540	586.44 ✗		5,977.29																																																																																																																																																																													
	03	CH.VENTANILLA 000001541	500.00 ✗		5,477.29																																																																																																																																																																													
	03	CH.VENTANILLA 000001542	4,416.43 ✗		1,060.86																																																																																																																																																																													
	04	CH.VENTANILLA 000001549	700.00 ✗		360.86																																																																																																																																																																													
	09	CHEQUE N. 000001544	143.17 ✗		217.69																																																																																																																																																																													
	10	CHEQUE N. 000001546	51.56 ✗		166.13																																																																																																																																																																													
	10	CHEQUE N. 000001548	77.22 ✗		88.91																																																																																																																																																																													
	14	CHEQUE N. 000001547	69.88 ✗		19.03																																																																																																																																																																													
	25	00610613-SEDEMI SERVICIO-PP-a		5,000.00 ✓	5,019.03																																																																																																																																																																													
	25	CH.VENTANILLA 000001552	3,500.00 ✗		1,519.03																																																																																																																																																																													
	25	CH.VENTANILLA 000001553	1,000.00 ✗		519.03																																																																																																																																																																													
	28	CH.VENTANILLA 000001554	500.00 ✗		19.03																																																																																																																																																																													
	29	DEPOSITO 102729487		38,813.72 ✓	38,832.75																																																																																																																																																																													
	31	DEPOSITO 103581399		16,000.00 ✓	54,832.75																																																																																																																																																																													
	31	IMAGEN CHQS.IMPR.(00018)	1.50 ✗		54,831.25																																																																																																																																																																													
	31	CH.VENTANILLA 000001560	1,635.53 ✗		53,195.72																																																																																																																																																																													
	31	CH.VENTANILLA 000001561	3,396.31 ✗		49,799.41																																																																																																																																																																													
	31	CH.VENTANILLA 000001565	386.41 ✗		49,413.00																																																																																																																																																																													
	31	CH.VENTANILLA 000001569	2,500.00 ✗		46,913.00																																																																																																																																																																													
	31	CH.VENTANILLA 000001570	2,450.00 ✗		44,463.00																																																																																																																																																																													
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="6">Resumen de Movimientos</th> </tr> <tr> <th>Créditos</th> <th>Cantidad</th> <th>Monto</th> <th>Débitos</th> <th>Cantidad</th> <th>Monto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Depósitos</td> <td>2</td> <td>54,813.72</td> <td>Cheques Pagados</td> <td>23</td> <td>39,275.90</td> </tr> <tr> <td>Otros Créditos</td> <td>2</td> <td>25,000.00</td> <td>Otros Débitos</td> <td>1</td> <td>1.50</td> </tr> <tr> <td>Total de Créditos</td> <td>4</td> <td>79,813.72</td> <td>Total de Débitos</td> <td>24</td> <td>39,277.40</td> </tr> </tbody> </table>					Resumen de Movimientos						Créditos	Cantidad	Monto	Débitos	Cantidad	Monto	Depósitos	2	54,813.72	Cheques Pagados	23	39,275.90	Otros Créditos	2	25,000.00	Otros Débitos	1	1.50	Total de Créditos	4	79,813.72	Total de Débitos	24	39,277.40																																																																																																																																																
Resumen de Movimientos																																																																																																																																																																																		
Créditos	Cantidad	Monto	Débitos	Cantidad	Monto																																																																																																																																																																													
Depósitos	2	54,813.72	Cheques Pagados	23	39,275.90																																																																																																																																																																													
Otros Créditos	2	25,000.00	Otros Débitos	1	1.50																																																																																																																																																																													
Total de Créditos	4	79,813.72	Total de Débitos	24	39,277.40																																																																																																																																																																													
MARCAS																																																																																																																																																																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="6">MARCAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>✓</td> <td colspan="5">Valor conciliado</td> </tr> <tr> <td>✗</td> <td colspan="5">Cheques girados en meses anteriores</td> </tr> <tr> <td>○</td> <td>Diferencia encontrada en cheque:</td> <td>#1569</td> <td>2,500.00</td> <td colspan="2" rowspan="3">En el mes de Julio del 2014 la auxiliar de contabilidad realiza la disminución en el registro auxiliar de bancos el 0,01 ctv. Al valor del pago que se realiza por la impresión de imágenes de los cheques, es por esto que no existe un ajuste para respaldar el centavo que estaba demás en el cheque #1569 y le debitan al valor del gasto de impresión de cheques.</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>ABI 9</td> <td>2,500.01</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(0,01)</td> </tr> <tr> <td>Ж</td> <td>Diferencia encontrada en Gasto de Imagen Chqs. Impresión.</td> <td>(00018)</td> <td>1.50</td> <td colspan="2" rowspan="3"></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>ABI 10</td> <td>1.49</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,01</td> </tr> </tbody> </table>						MARCAS						✓	Valor conciliado					✗	Cheques girados en meses anteriores					○	Diferencia encontrada en cheque:	#1569	2,500.00	En el mes de Julio del 2014 la auxiliar de contabilidad realiza la disminución en el registro auxiliar de bancos el 0,01 ctv. Al valor del pago que se realiza por la impresión de imágenes de los cheques, es por esto que no existe un ajuste para respaldar el centavo que estaba demás en el cheque #1569 y le debitan al valor del gasto de impresión de cheques.				ABI 9	2,500.01				(0,01)	Ж	Diferencia encontrada en Gasto de Imagen Chqs. Impresión.	(00018)	1.50					ABI 10	1.49				0,01																																																																																																																															
MARCAS																																																																																																																																																																																		
✓	Valor conciliado																																																																																																																																																																																	
✗	Cheques girados en meses anteriores																																																																																																																																																																																	
○	Diferencia encontrada en cheque:	#1569	2,500.00	En el mes de Julio del 2014 la auxiliar de contabilidad realiza la disminución en el registro auxiliar de bancos el 0,01 ctv. Al valor del pago que se realiza por la impresión de imágenes de los cheques, es por esto que no existe un ajuste para respaldar el centavo que estaba demás en el cheque #1569 y le debitan al valor del gasto de impresión de cheques.																																																																																																																																																																														
		ABI 9	2,500.01																																																																																																																																																																															
			(0,01)																																																																																																																																																																															
Ж	Diferencia encontrada en Gasto de Imagen Chqs. Impresión.	(00018)	1.50																																																																																																																																																																															
		ABI 10	1.49																																																																																																																																																																															
			0,01																																																																																																																																																																															

FAST TECH S.A.
 CUENTA # 025-060677-7-USD
 1791413245001
 LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE — LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO
 CERCA HORMIGONES DEL VALLE
 016-5M01

ESTADO DE CUENTA
 Página 1 de 7

Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, al fax (593) 22435807, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: payala@deloitte.com

Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.

RESUMEN DE SALDOS		Fecha de Corte : 31/08/2014
Saldo Anterior	44,463.00	Saldo en Efectivo
		25,868.70
Saldo en Cheques	0.00	Saldo Total
		25,868.70

Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos
	01	CHEQUE N. 000001555 girado 31-07-2014	3,000.00		41,463.00
	01	CHEQUE N. 000001559 girado 31-07-2014	2,953.82		38,509.18
	01	CHEQUE N. 000001562 girado 31-07-2014	2,000.00		36,509.18
	01	CH.VENTANILLA 000001566 girado 31-07-2014	351.43		36,157.75
	01	CH.VENTANILLA 000001567 girado 31-07-2014	449.16		35,708.59
	01	CH.VENTANILLA 000001568 girado 31-07-2014	407.48		35,301.11
	01	CH.VENTANILLA 000001571 girado 31-07-2014	633.60		34,667.51
	01	CH.VENTANILLA 000001572 girado 31-07-2014	3,000.00		31,667.51
	01	CH.VENTANILLA A 000001574	186.65		31,480.86
	04	CHEQUE N. 000001557 girado 31-07-2014	2,000.00		29,480.86
	04	CHEQUE N. 000001558 girado 31-07-2014	3,700.00		25,780.86
	04	CHEQUE N. 000001573 girado 31-07-2014	7,000.00		18,780.86
	04	CH.VENTANILLA 000001577	96.00		18,684.86
	04	CH.VENTANILLA 000001578	200.00		18,484.86
	04	CH.VENTANILLA 000001579	1,262.00		17,222.86
	05	CH.VENTANILLA 000001575	220.00		17,002.86
	05	CHEQUE N. 000001576	220.00		16,782.86
	06	CH.VENTANILLA 000001582	750.00		16,032.86
	07	CHEQUE N. 000001580	16,000.00		32.86
	11	000626289-1-"SEDEMI S.C.C."		1,581.42	1,614.28
	11	000626289-1-"SEDEMI S.C.C."		5,000.00	6,614.28
	11	00626289-COSTO OPER CASH-SP-25	0.30		6,613.98
	11	00626289-COSTO OPER CASH-SP-25	0.30		6,613.68
	11	CH.VENTANILLA 000001581	1,600.00		5,013.68
	11	CH.VENTANILLA 000001583	2,162.81		2,850.87
	11	CH.VENTANILLA 000001585	25.00		2,825.87
	13	CH.VENTANILLA 000001586	798.11		2,027.76
	13	CH.VENTANILLA 000001587	400.00		1,627.76
	15	CHEQUE N. 000001588	363.17		1,264.59
	15	CH.VENTANILLA 000001589	1,050.00		214.59
	18	00635098-SEDEMI SERVICIO-PP-a		3,380.35	3,594.94
	18	CH.VENTANILLA 000001590	199.61		3,395.33
	19	CH.VENTANILLA 000001591	443.90		2,951.43
	19	CH.VENTANILLA 000001593	2,337.50		613.93
	22	DEPOSITO 104486011		38,610.00	39,223.93
	22	CH.VENTANILLA 000001597	1,720.00		37,503.93
	25	CH.VENTANILLA 000001594	100.00		37,403.93
	25	COMI.SOB.OCA.CHQ.1597	3.00		37,400.93
	26	CH.VENTANILLA 000001600	2,753.62		34,647.31
	26	CH.VENTANILLA 000001601	1,360.00		33,287.31
	26	COMISIONES 000001602	2.00		33,285.31
	26	CH.CERTIFICADO000001602	403.79		32,881.52
	26	CH.VENTANILLA 000001603	60.00		32,821.52
	27	CHEQUE N. 000001598	944.51		31,877.01
	28	COMISIONES 000001604	2.00		31,875.01
	28	CH.CERTIFICADO000001604	1,560.78		30,314.23
	28	CH.VENTANILLA 000001605	173.70		30,140.53
	28	CH.VENTANILLA 000001608	2,000.00		28,140.53
	28	CH.VENTANILLA 000001610	144.22		27,996.31
	29	IMAGEN CHQS.IMPR.(00040)	1.50		27,994.81
	29	CARGO USO DIFERIDOS 025060677	1.38		27,993.43
	29	CHEQUE N. 000001607	96.11		27,897.32
	29	CH.VENTANILLA 000001609	1,201.50		26,695.82
	29	CH.VENTANILLA 000001614	827.12		25,868.70

Educación Financiera

¿Sabías que tienes derecho a recibir Educación Financiera?

Infórmate:
www.bfmg-bancointernacional.com.ec

MONTO DE RETIRO CAJEROS AUTOMÁTICOS

Recuerda que con tus tarjetas de débito y crédito puedes retirar hasta

Resumen de Movimientos					
Créditos	Cantidad	Monto	Débitos	Cantidad	Monto
Depósitos	1	38,610.00	Cheques Pagados	41	65,191.02
Otros Créditos	3	9,961.77	Otros Débitos	9	1,975.05
Total de Créditos	4	48,571.77	Total de Débitos	50	67,166.07

MARCAS

✓	Valor conciliado						
✗	Cheques girados en meses anteriores						
○	Diferencia encontrada	en	#1600	2,753,62	#1607	96,11	El contador realiza el ajuste por \$ 0,76 que se refleja en el auxiliar de Bancos ABI 12
	cheques:		ABI 11	2,752,87	ABI 12	96,10	
				0,75		0,01	

FAST TECH S.A
 CUENTA # 025-060677-7-USD
 1791413245001
 LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE — LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO
 CERCA HORMIGONES DEL VALLE
 016-5M01



ESTADO DE CUENTA
 Página 1 de 7

Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: jpoveda@deloitte.com
 Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.

RESUMEN DE SALDOS		Fecha de Corte: 30/09/2014
Saldo Anterior	25,868.70	Saldo en Efectivo 11.32
Saldo en Cheques	51,464.56	Saldo Total 51,475.88

Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos
	01	CHEQUE N. 000001606 girado 20-08-14	630.95		25,237.75
	01	CH.TRANSFER. 000001611 girado 20-08-14	20,473.98		4,763.77
	01	CH.VENTANILLA 000001616 girado 20-08-14	580.00		4,183.77
	02	CHEQUE N. 000001612 girado 20-08-14	143.74		4,040.03
	02	CHEQUE N. 000001613 girado 20-08-14	2,000.00		2,040.03
	02	CH.TRANSFER. 000001619 girado 20-08-14	250.00		1,790.03
	02	CH.VENTANILLA 000001620	1,346.77		443.26
	03	00650851-SEDEMI SERVICIO-PP-Fo		7,715.00	8,158.26
	03	CHEQUE N. 000001615 girado 20-08-14	158.20		8,000.06
	03	CH.VENTANILLA 000001621	4,000.00		4,000.06
	03	CH.VENTANILLA 000001622	1,010.00		2,990.06
	05	CH.VENTANILLA 000001624	2,900.00		90.06
	09	DEPOSITO 105430997		19,589.76	19,679.82
	10	00656666-SEDEMI SERVICIO-PP-FO		14,000.00	33,679.82
	10	COM.SOB.USO.F.CHO.1595	3.00		33,676.82
	10	CHEQUE N. 000001595 girado 20-08-14	200.00		33,476.82
	10	CH.VENTANILLA 000001625	2,900.00		30,576.82
	10	CH.VENTANILLA 000001626	1,327.35		29,249.47
	11	CH.VENTANILLA 000001631	2,000.00		27,249.47
	11	CH.VENTANILLA 000001633	429.77		26,819.70
	11	CH.VENTANILLA 000001634	17,875.20		8,944.50
	12	CH.VENTANILLA 000001623	325.12		8,619.38
	12	CH.VENTANILLA 000001629	210.51		8,408.87
	12	CH.VENTANILLA 000001632	66.94		8,341.93
	12	CH.VENTANILLA 000001635	382.91		7,959.02
	12	CH.VENTANILLA 000001636	349.93		7,609.09
	12	CH.VENTANILLA 000001637	434.78		7,174.31
	15	DEPOSITO 105429581		3,000.00	10,174.31
	15	GAST.EXT TC-025-170-2014 S6311	20.00		10,154.31
	15	COMISIONES TC-025-170-2014 S63	55.49		10,098.82
	15	I.S.D. TC-025-170-2014 S63117	201.25		9,897.57
	15	TC-025-170-2014	5,025.00		4,872.57
	15	CHEQUE N. 000001627	358.25		4,514.32
	15	CHEQUE N. 000001628	1,959.42		2,554.90
	15	CH.VENTANILLA 000001630	124.58		2,430.32
	16	CH.VENTANILLA 000001638	200.00		2,230.32
	16	CH.VENTANILLA 000001642	850.87		1,379.45
	18	00666651-SEDEMI SERVICIO-PP-SF		2,905.21	4,284.66
	18	CH.VENTANILLA 000001641	200.00		4,084.66
	18	CHEQUE N. 000001643	47.55		4,037.11
	18	CH.VENTANILLA 000001644	300.00		3,737.11
	19	CHEQUE N. 000001639	238.12		3,498.99
	19	CH.VENTANILLA 000001645	1,000.00		2,498.99
	22	00668956-SEDEMI SERVICIO-PP-SF		13,009.93	15,508.92
	22	COM.CORTE EST. CTA.	1.83		15,507.09
	22	CH.VENTANILLA 000001646	1,000.00		14,507.09
	22	CH.VENTANILLA 000001649	3,700.00		10,807.09
	23	GAST.EXT TC-025-177-2014 S6332	20.00		10,787.09
	23	COMISIONES TC-025-177-2014 S63	55.49		10,731.60
	23	I.S.D. TC-025-177-2014 S63324	158.95		10,572.65
	23	TC-025-177-2014	4,179.00		6,393.65
	23	CH.TRANSFER. 000001648	400.00		5,993.65
	23	CH.VENTANILLA 000001653	1,257.92		4,735.73
	24	CH.VENTANILLA 000001650	2,841.07		1,894.66
	24	CH.VENTANILLA 000001652	325.12		1,569.54
	25	CHEQUE N. 000001647	96.25		1,473.29
	25	CHEQUE N. 000001651	405.24		1,068.05
	26	CH.VENTANILLA 000001657	700.00		368.05
	29	CHEQUE N. 000001655	353.38		14.67
	30	DEPOSITO 102864391		51,464.56	51,479.23
	30	IMAGEN CHQS.IMPR.(00044)	1.50		51,477.73
	30	RENOV.SERV.BANI600991025097341	1.85		51,475.88

Educación Financiera

¿Sabías que tienes derecho a recibir Educación Financiera?

Infórmate:
www.blog-bancointernacional.com.ec

MONTO DE RETIRO CAJEROS AUTOMÁTICOS

Recuerda que con tus tarjetas de débito y crédito puedes retirar hasta

MARCAS

	Valor conciliado
	Cheques girados en meses anteriores

FAST TECH S.A.
 CUENTA # 025-060677-7-USD
 1791413245001
 LOS CHILLOS URB. SAN GABRIEL PSJE --- LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO
 CERCA HORMIGONES DEL VALLE
 016-5M01

ESTADO DE CUENTA

Página 1 de 6

Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: jpoveda@deloitte.com
 Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.

RESUMEN DE SALDOS		Fecha de Corte: 31/10/2014
Saldo Anterior	51,475.88	Saldo en Efectivo
		2.01
Saldo en Cheques	0.00	Saldo Total
		2.01

Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos
	02	COM.CORTE EST. CTA.	1.83		51 474.05
	02	CH.VENTANILLA 000001666	4,252.75		47 221.30
	03	000682890-14-LUTEXSA INDUSTRIA		2,173.78	49,395.08
	03	00682890-COSTO OPER CASH-SP-25	0.30		49,394.78
	03	CHEQUE N. 000001664	1,500.00		47,894.78
	03	CH.VENTANILLA 000001671	1,500.00		46,394.78
	06	CH.TRANSFER. 000001668	506.79		45,887.99
	06	CH.VENTANILLA 000001676	166.39		45,721.60
	06	COMISIONES 000001679	2.00		45,719.60
	06	CH.CERTIFICADO000001679	3,334.68		42,384.92
	06	CH.VENTANILLA 000001680	347.42		42,037.50
	06	CH.VENTANILLA 000001683	75.29		41,962.21
	07	CHEQUE N. 000001669	7,557.93		34,404.28
	07	CHEQUE N. 000001670	19,867.95		14,536.33
	07	CHEQUE N. 000001672	122.63		14,413.70
	07	CHEQUE N. 000001674	125.65		14,288.05
	07	CH.VENTANILLA 000001681	79.20		14,208.85
	07	CH.VENTANILLA 000001684	2,000.00		12,208.85
	08	00686618-SEDEMI SERVICIO-PP-SP		2,725.26	14,934.11
	08	CHEQUE N. 000001677	860.75		14,073.36
	08	CHEQUE N. 000001678	217.80		13,855.56
	08	CH.VENTANILLA 000001685	500.00		13,355.56
	08	CH.VENTANILLA 000001688	96.00		13,259.56
	08	CH.VENTANILLA 000001689	384.91		12,874.65
	08	CH.VENTANILLA 000001691	302.51		12,572.14
	08	CH.VENTANILLA 000001693	3,907.38		8,664.76
	09	CH.VENTANILLA 00011686	160.00		8,504.76
	09	CHEQUE N. 000001687	550.65		7,954.11
	09	CHEQUE N. 000001687	500.45		7,453.66
	09	CH.VENTANILLA 000001690	2,500.00		4,953.66
	13	CHEQUE N. 000001694	2,456.30		2,497.36
	14	CH.VENTANILLA 000001696	158.40		2,338.96
	15	CH.VENTANILLA 000001697	100.00		2,238.96
	15	CH.VENTANILLA 000001699	2,100.00		138.96
	20	000696849-1-"SEDEMI S C C"		2,154.65	2,293.81
	20	00696849-COSTO OPER CASH-SP-25	0.30		2,293.51
	22	CH.VENTANILLA 000001701	1,000.00		1,293.51
	23	CHEQUE N. 000001700	1,000.00		293.51
	24	CH.VENTANILLA 000001702	290.00		0.51
	31	IMAGEN CHQS. IMPR. (00032)	1.50		2.01

IMPORTANTE

Contribución para la atención al cáncer

A partir del martes 28 de octubre, el código monetario y financiero establece una contribución del 0.5% que aplica a personas naturales y jurídicas que reciben operaciones de crédito, incluyendo:

- Crédito diferido con tarjetas de crédito
- Operaciones de financiamiento
- Compra de cartera
- Descuentos de letras de cambio
- Operaciones de reparto

Tarifa aplica a las entidades del sector financiero privado controladas por la SBS, los cuales actuarán como agentes de retención.

Tenemos todo para que tu negocio crezca.

Resumen de Movimientos					
Créditos	Cantidad	Monto	Débitos	Cantidad	Monto
Depósitos	0	0.00	Cheques Pagados	31	55,187.15
Otros Créditos	3	7,053.89	Otros Débitos	6	3,340.61
Total de Créditos	3	7,053.89	Total de Débitos	37	58,527.76

MARCAS

	Valor conciliado				
⊖	Error contable en cheques:	#1701	1,000.00	#1702	290.00
		ABI 16	998.15	ABI 16	292.84
			1.85	(2,84)	
⊕	Valor no registrado en Auxiliar de Bancos ⊕				

El valor del ajuste debe ser de \$0,99 ctvs. Pero la auxiliar contable realiza el ⊖ ajuste por \$ 0,51 ctvs. Que se refleja en el auxiliar de Bancos **ABI 17**. Teniendo una diferencia de \$0,48 ctvs. ⊕

FAST TECH S.A
 CUENTA # 025-060677-7-USD
 1791413245001
 LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE -- LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO
 CERCA HORMIGONES DEL VALLE
 016-5M01



ESTADO DE CUENTA

Página 1 de 7

Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: jpoveda@deloitte.com
 Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.

RESUMEN DE SALDOS Fecha de Corte : 30/11/2014

Saldo Anterior	Saldo en Efectivo
2.01	26,788.90
Saldo en Cheques	Saldo Total
0.00	26,788.90

Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos
	04	00713387-SEDEMI SERVICIO-PP-fa		2,166.61	2,168.62
	05	DEPOSITO 107998070		20,000.00	22,168.62
	05	CH.VENTANILLA 000001704	1,000.00		21,168.62
	06	CH.TRANSFER. 000001703	6,584.28		14,584.34
	06	CH.VENTANILLA 000001708	262.00		14,322.34
	07	COSTO CHEQUERA	30.00		14,292.34
	07	CH.VENTANILLA 000001709	263.84		14,028.50
	07	CH.VENTANILLA 000001710	68.55		13,959.95
	07	CH.VENTANILLA 000001714	4,000.00		9,959.95
	07	CH.VENTANILLA 000001716	72.24		9,887.71
	07	CH.VENTANILLA 000001717	3,000.00		6,887.71
	10	CHEQUE N. 000001705	1,873.52		5,014.19
	10	CH.VENTANILLA 000001707	188.10		4,826.09
	10	CH.TRANSFER. 000001711	1,000.00		3,826.09
	10	CHEQUE N. 000001713	600.00		3,226.09
	10	CH.VENTANILLA 000001720	438.12		2,787.97
	10	CH.VENTANILLA 000001721	498.03		2,289.94
	10	CH.VENTANILLA 000001722	200.00		2,089.94
	11	CHEQUE N. 000001706	472.06		1,617.88
	11	CHEQUE N. 000001718	1,000.00		617.88
	12	DEPOSITO 107998814		10,000.00	10,617.88
	12	CHEQUE N. 000001723	40.38		10,577.50
	12	CH.VENTANILLA 000001725	450.00		10,127.50
	14	00724601-FAST TECH S.A.-PT-	2,500.00		7,627.50
	14	CH.VENTANILLA 000001731	1,500.00		6,127.50
	14	CH.VENTANILLA 000001733	3,060.75		3,066.75
	17	00727494-SEDEMI SERVICIO-PP-fa		7,277.42	10,344.17
	15	00726555-COSTO OPER CASH-CC-17	1.15		10,343.02
	17	CHEQUE N. 000001732	1,302.60		9,040.42
	17	CH.VENTANILLA 000001735	2,500.00		6,540.42
	18	CHEQUE N. 000001726	1,018.38		5,522.04
	18	CHEQUE N. 000001727	455.57		5,066.47
	18	CH.VENTANILLA 000001734	1,363.30		3,703.17
	18	COMISIONES 000001736	2.00		3,701.17
	18	CH.CERTIFICADO000001738	94.41		3,606.76
	18	COMISIONES 000001737	2.00		3,604.76
	18	CH.CERTIFICADO000001737	94.28		3,510.48
	18	COMISIONES 000001738	2.00		3,508.48
	18	CH.CERTIFICADO000001738	78.49		3,429.99
	18	COMISIONES 000001739	2.00		3,427.99
	18	CH.CERTIFICADO000001739	104.11		3,323.88
	18	COMISIONES 000001741	2.00		3,321.88
	18	CH.CERTIFICADO000001741	2,112.90		1,208.98
	18	CH.VENTANILLA 000001742	188.10		1,020.88
	19	DEPOSITO 107993333		2,500.00	3,520.88
	19	CHEQUE N. 000001730	1,000.00		2,520.88
	20	CHEQUE N. 000001729	155.75		2,365.13
	20	CH.VENTANILLA 000001744	400.50		1,964.63
	21	CH.VENTANILLA 000001746	146.35		1,818.28
	24	CH.VENTANILLA 000001751	200.00		1,618.28
	25	DEPOSITO 102862656		5,000.00	6,618.28
	25	CHEQUE N. 000001745	141.30		6,476.98
	25	CHEQUE N. 000001749	385.47		6,091.51
	25	CHEQUE N. 000001750	492.97		5,598.54
	26	CH.TRANSFER. 000001752	1,393.51		4,205.03
	27	CHEQUE N. 000001748	110.00		4,095.03
	28	DEPOSITO 102862567		25,000.00	29,095.03
	28	CERTIF.CUENTAS 587140	2.65		29,092.38
	28	IMAGEN CHQS.IMPR.(00038)	1.50		29,090.88
	28	CH.VENTANILLA 000001754	100.00		28,990.88
	28	CH.VENTANILLA 000001756	2,000.00		26,990.88
	28	CH.VENTANILLA 000001757	201.98		26,788.90

IMPORTANTE

Contribución para la atención al cáncer

A partir del martes 28 de octubre, el código monetario y financiero establece una contribución del 0.5% que aplica a personas naturales y jurídicas que reciben operaciones de crédito, incluyendo:

Crédito diferido con tarjetas de crédito

Operaciones de financiamiento

Compra de cartera

Descuentos de letras de cambio

Operaciones de reporto

La tarifa aplica a las entidades del sector financiero privado, controladas por la SBS, los cuales actuarán como agentes de retención.

Tenemos todo para que tu Negocio crezca.

MARCAS

Valor conciliado						
Diferencia encontrada en cheques:	#1709	263,84	#1723	40,38	El valor del ajuste debe ser de \$0,09 ctvs. Pero la auxiliar contable realiza el ajuste por \$ 0,10 ctvs. Que se refleja en el auxiliar de Bancos ABI 20. Teniendo una diferencia de \$0,01 ctv. Lo cual realizan el ajuste en el mes de Diciembre por este valor.	
	ABI 17	263,48	ABI 17	40,37		
		0,36		0,01		
	#1749	385,47	#1756	2,000,00		
	ABI 19	385,48	ABI 19	2,000,27		
		(0,01)		(0,27)		

FAST TECH S.A
 CUENTA # 025-060677-7-USD
 1791413245001
 LOS CHILLOS URB SAN GABRIEL PSJE --- LOS PINOS LT E Y RIO SANTIAGO
 CERCA HORMIGONES DEL VALLE
 016-5M01



017472

ESTADO DE CUENTA

Página 1 de 4

Solicitamos comparar los saldos de este estado de cuenta con sus registros y, en caso de no estar de acuerdo, por favor informar directamente a nuestros auditores externos Deloitte & Touche, a la Casilla 17-01-361 Quito - Ecuador, o al e-mail: jpoveda@deloitte.com
 Daremos por aceptada su conformidad con el saldo, en caso de no obtener respuesta dentro de los treinta días posteriores a la fecha de corte.

RESUMEN DE SALDOS Fecha de Corte: **31/12/2014**

Saldo Anterior	Saldo en Efectivo
26,788.90	1,543.47-
Saldo en Cheques	Saldo Total
0.00	1,543.47-

Movimientos de la Cuenta	Fecha	Descripción	Débitos	Créditos	Saldos
	01	CH.VENTANILLA 000001764	200.00		26,588.90
	02	CHEQUE N. 000001753	355.35		26,233.55
	02	CHEQUE N. 000001758	1,342.60		24,890.95
	02	CH.TRANSFER. 000001762	1,553.45		23,337.50
	02	CH.VENTANILLA 000001767	900.00		22,437.50
	02	CH.VENTANILLA 000001769	1,000.00		21,437.50
	02	CH.VENTANILLA 000001770	574.51		20,862.99
	02	CH.VENTANILLA 000001771	366.91		20,496.08
	02	CH.VENTANILLA 000001772	365.51		20,130.57
	02	CH.VENTANILLA 000001773	410.26		19,720.31
	02	CH.VENTANILLA 000001775	534.70		19,185.61
	02	CH.VENTANILLA 000001776	232.01		18,953.60
	03	CH.VENTANILLA 000001779	657.53		18,296.07
	04	CHEQUE N. 000001761	1,458.10		16,837.97
	04	CHEQUE N. 000001765	43.60		16,794.37
	04	CH.VENTANILLA 000001774	284.01		16,510.36
	04	CH.VENTANILLA 000001782	250.00		16,260.36
	05	CH.TRANSFER. 000001783	251.75		16,008.61
	05	CHEQUE N. 000001766	20.00		15,988.61
	05	CHEQUE N. 000001777	522.72		15,465.89
	05	CHEQUE N. 000001778	217.80		15,248.09
	05	CH.VENTANILLA 000001783	2,000.00		13,248.09
	08	00748864-SEDEMI SERVICIO-PP-SP		3,525.91	16,774.00
	08	CHEQUE N. 000001780	5,000.00		11,774.00
	09	CH.VENTANILLA 000001784	500.00		11,274.00
	09	CH.VENTANILLA 000001785	200.00		11,074.00
	10	COMISIONES 000001786	2.00		11,072.00
	10	CH.CERTIFICADO 000001786	1,585.62		9,486.38
	10	CH.VENTANILLA 000001787	300.00		9,186.38
	11	CH.VENTANILLA 000001789	600.00		8,586.38
	12	CHEQUE N. 000001781	736.56		7,849.82
	12	CH.VENTANILLA 000001790	1,200.00		6,649.82
	12	CH.VENTANILLA 000001791	114.00		6,535.82
	12	CH.VENTANILLA 000001792	77.38		6,458.44
	12	CH.VENTANILLA 000001793	29.58		6,428.86
	12	CH.VENTANILLA 000001794	500.00		5,928.86
	12	CH.VENTANILLA 000001795	347.45		5,581.41
	12	CH.VENTANILLA 000001797	350.00		5,231.41
	12	CH.VENTANILLA 000001798	347.45		4,883.96
	15	CH.VENTANILLA 000001800	400.00		4,483.96
	16	DEPOSITO 106107639		5,000.00	9,483.96
	16	CHEQUE N. 000001788	420.21		9,063.75
	16	CHEQUE N. 000001799	2,019.81		7,043.94
	16	CH.VENTANILLA 000001801	1,794.75		5,249.19
	18	CH.VENTANILLA 000001804	300.00		4,949.19
	18	CH.VENTANILLA 000001805	1,010.51		3,938.68
	19	CH.VENTANILLA 000001796	505.69		3,432.99
	19	CH.VENTANILLA 000001807	1,209.28		2,223.71
	19	CH.VENTANILLA 000001808	548.64		1,675.07
	22	CH.VENTANILLA 000001724	1,100.00		575.07
	22	CHEQUE N. 000001806	981.74		406.67
	22	CH.VENTANILLA 000001809	157.60		564.27
	22	CH.VENTANILLA 000001810	200.00		764.27
	23	CH.VENTANILLA 000001812	700.00		1,464.27
	24	CHEQUE N. 000001802	79.20		1,543.47

MARCAS						
Valor conciliado						
Cheques girados en meses anteriores						
/	Error contable en cheques:	#1770	574,51	#1765	43,60	El ajuste para el mes de Diciembre debería ser de \$0,69 ctvs. Pero en el mes de Noviembre existió una diferencia en el cheque #1758 que fue girado pero no fue cobrado hasta Diciembre quedando un faltante de \$0,04 es aquí donde El auxiliar contable realiza el ajuste del mes de Diciembre por \$0,65 ctvs. Que se verifica en el ABI 22.
		ABI 20	574,48	ABI 20	43,58	
	0,03		0,02			
	#1791	114,00				
	ABI 21	114,74				
		(0,74)				

FAST TECH S.A.
Cuestionario de Control Interno: Bancos
Al 31 de Diciembre del 2014

N°	Pregunta	Respuesta			Observación
		Si	No	N/A	
1	¿Se realizan conciliaciones bancarias mensuales?	√			
2	¿Existe un responsable de la emisión de cheques?	√			El Gerente General es el responsable de la emisión de cheques.
3	¿Los cheques emitidos son oportunamente registrados?	√			
4	¿Cuándo no está presente el Gerente para la emisión de cheques y su correspondiente firma de autorización deja firmado cheques en blanco?		√		
5	¿Las conciliaciones bancarias son efectuadas por personas ajenas al departamento de contabilidad?		√		El Departamento de Contabilidad es el encargado de realizar las conciliaciones bancarias.
6	¿Realizan una investigación sobre aquellas partidas registradas por el banco y que no se cuenta con la documentación soporte en la Compañía?	√			
7	¿El pago de los clientes, se reciben por transferencias bancarias?	√			Casi en la mayoría, en los que no se recibe en cheques.
8	¿Se encuentra documentado todos los Estado de cuenta de los bancos del período 2014?	√			
9	¿Las operaciones bancarias por cobro de emisión de imágenes de cheques, comisiones, son registrados oportunamente?	√			No se encuentra registrado en el auxiliar de bancos el valor de \$1,50 por emisión de imágenes de cheques del banco Internacional.
Total		7	2		

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	23/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

-----Riesgo de Control-----		
Alto	Moderado	Bajo
15-50%	51-75%	76-95%
Bajo	Moderado	Alto
-----Nivel de Confianza-----		

Fuente: (Vargas, Jara, & Verdezoto, 2015)

Respuestas positivas:	7	Nivel de Confianza:	$(7/9)*100$	78%	Alto
Respuestas negativas:	2	Nivel de Riesgo:	100%-66%	22%	Bajo
Total:	9				

Análisis: Al mantener archivado todos los Estados de Cuenta, la información es confiable, pero no mantienen control en el registro oportuno de las operaciones bancarias y se establece un nivel de confianza alto y nivel de riesgo bajo.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	23/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Cédula Sumaria: Bancos
Al 31 De Diciembre Del 2014

Ref.	Cédula analítica	Saldo según libros	Ajuste y/o reclasificación		Saldo auditado
			Debe	Haber	
B 1.	Banco Internacional	(1.672,17) ✓	Ω ¢1.672,17		0,00
	TOTAL	(1.672,17) Σ	1.672,17		0,00 ΣΤ

MARCAS	
✓	Valor conciliado
Σ	Sumatoria Parcial
Ω	Constatación física con Auxiliar de Bancos
¢	Ajuste realizado por el Contador
ΣΤ	Sumatoria Total

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	30/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

B 1. 1/1

FAST TECH S.A.
Cédula Analítica: Bancos
Al 31 De Diciembre Del 2014

Banco	Cta. Cte. Nro.	Saldo según Estado cta.	Ref.	Ch/ Girados y no cobrados	N/C por registrar	Depósitos en tránsito	N/D por registrar	Saldo según libros		Monto	Diferencia	Ref.
Banco Internacional	0250606777	(1.543,47)	ECI 12 Ω	(128,70)	-	-	-	(1.672,17)		(1.543,47)	-	B 3.
	Total	(1.543,47)		(128,70)				(1.672,17)	ΣT			

Cuenta	Saldo según Auxiliar de Bancos	AJUSTE Y/O RECLASIFICACIÓN		Saldo según Estado de Situación Financiera
		DEBE	HABER	
Banco Internacional	(1.672,17)	Ω €1.672,17	0,00	0,00

MARCAS		
Ω Constatación física con documentos	ΣT Sumatoria Total	€ Ajuste realizado por el Contador

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 27/02/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 31 de Enero del 2014

Banco Internacional		Mes: Enero	
Cta. Cte. 0250606777			
Saldo según libro auxiliar		ABI 3/22	35.261,79 /
+ Notas de crédito			0,00
Fecha	Número	Valor	
(-) Notas de débito			0,00
Fecha	Número	Valor	
Saldo conciliado			35.261,79 $\Sigma \bar{T}$
Saldo según Estado de Cuenta		ECI 1/12	38.141,42 /
+ Depósitos en tránsito			0,00
Fecha	Número	Valor	
(-) Cheques girados y no cobrados			(2.879,63)
Fecha	Número	Valor	
20-01-14	1399	ABI 2/22 2.114,93 /	
28-01-14	1423	ABI 2/22 764,70 /	
Saldo conciliado			35.261,79 $\Sigma \bar{T}$

MARCAS	
$\Sigma \bar{T}$	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 27/02/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 28 de Febrero del 2014

Banco Internacional			Mes: Febrero	
Cta. Cte. 0250606777				
Saldo según libro auxiliar			ABI 4/22	24,02 /
+ Notas de crédito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Notas de débito				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado				24,02 $\Sigma \bar{T}$
Saldo según Estado de Cuenta			ECI 2/12	24,02 /
+ Depósitos en tránsito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Cheques girados y no cobrados				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado				24,02 $\Sigma \bar{T}$

MARCAS	
$\Sigma \bar{T}$	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 27/02/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 31 de Marzo del 2014

Banco Internacional			Mes: Marzo	
Cta. Cte. 0250606777				
Saldo según libro auxiliar			ABI 6/22	(1.022,44) /
+ Notas de crédito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Notas de débito				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado				(1.022,44) ΣT
Saldo según Estado de Cuenta			ECI 3/12	397,88 /
+ Depósitos en tránsito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Cheques girados y no cobrados				(1.420,32)
Fecha	Número	Valor		
27-03-14	1488	ABI 6/22	500,00 /	
27-03-14	1486	ABI 6/22	277,54 /	
27-03-14	1489	ABI 6/22	642,78 /	
Saldo conciliado				(1.022,44) ΣT

MARCAS	
ΣT	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 27/02/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 30 de Abril del 2014

Banco Internacional			Mes: Abril	
Cta. Cte. 0250606777				
Saldo según libro auxiliar			ABI 7/22	681,83 /
+ Notas de crédito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Notas de débito				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado			681,83	ΣT
Saldo según Estado de Cuenta			ECI 4/12	681,83 /
+ Depósitos en tránsito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Cheques girados y no cobrados				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado			681,83	ΣT

MARCAS	
ΣT	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 27/02/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 31 de Mayo del 2014

Banco Internacional			Mes: Mayo	
Cta. Cte. 0250606777				
Saldo según libro auxiliar			ABI 7/22	180,83 /
+ Notas de crédito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Notas de débito				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado			180,83	ΣT
Saldo según Estado de Cuenta			ECI 5/12	180,83 /
+ Depósitos en tránsito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Cheques girados y no cobrados				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado			180,83	ΣT

MARCAS	
ΣT	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	27/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 30 de Junio del 2014

Banco Internacional		Mes: Junio	
Cta. Cte. 0250606777			
Saldo según libro auxiliar		ABI 8/22	2.726,68 /
+ Notas de crédito			0,00
Fecha	Número	Valor	
(-) Notas de débito			0,00
Fecha	Número	Valor	
Saldo conciliado			2.726,68 ΣT
Saldo según Estado de Cuenta		ECI 6/12	3.926,68 /
+ Depósitos en tránsito			0,00
Fecha	Número	Valor	
(-) Cheques girados y no cobrados			(1.200,00)
Fecha	Número	Valor	
30-06-14	1531	ABI 8/22	1.200,00 /
Saldo conciliado			2.726,68 ΣT

MARCAS	
ΣT	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 27/02/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 31 de Julio del 2014

Banco Internacional		Mes: Julio	
Cta. Cte. 0250606777			
Saldo según libro auxiliar		ABI 10/22	19.601,11 /
+ Notas de crédito			0,00
Fecha	Número	Valor	
(-) Notas de débito			0,00
Fecha	Número	Valor	
Saldo conciliado			19.601,11 $\Sigma \bar{T}$
Saldo según Estado de Cuenta		ECI 7/12	44.463,00 /
+ Depósitos en tránsito			0,00
Fecha	Número	Valor	
(-) Cheques girados y no cobrados			(24.861,89)
Fecha	Número	Valor	
31-07-14	1555	ABI 9/22 3.000,00 /	
31-07-14	1557	ABI 9/22 2.000,00 /	
31-07-14	1558	ABI 9/22 3.700,00 /	
31-07-14	1559	ABI 9/22 2.953,82 /	
31-07-14	1562	ABI 10/22 2.000,00 /	
31-07-14	1566	ABI 10/22 351,43 /	
31-07-14	1568	ABI 10/22 407,48 /	
31-07-14	1567	ABI 10/22 449,16 /	
31-07-14	1572	ABI 10/22 3.000,00 /	
31-07-14	1573	ABI 10/22 7.000,00 /	
Saldo conciliado			19.601,11 $\Sigma \bar{T}$

MARCAS	
$\Sigma \bar{T}$	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 27/02/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 31 de Agosto del 2014

Banco Internacional		Mes: Agosto	
Cta. Cte. 0250606777			
Saldo según libro auxiliar		ABI 12/22	1.681,82 /
+ Notas de crédito			0,00
Fecha	Número	Valor	
(-) Notas de débito			0,00
Fecha	Número	Valor	
+ Error contable en cheque #1611			£ 0,01
Saldo conciliado			1.681,83 ΣT
Saldo según Estado de Cuenta		ECI 8/12	25.868,70 /
+ Depósitos en tránsito			0,00
Fecha	Número	Valor	
(-) Cheques girados y no cobrados			(24.186,87)
Fecha	Número	Valor	
21-08-14	1595	ABI 11/22 200,00 /	
28-08-14	1606	ABI 12/22 630,95 /	
29-08-14	1612	ABI 12/22 143,74 /	
29-08-14	1615	ABI 12/22 158,20 /	
29-08-14	1616	ABI 12/22 580,00 /	
29-08-14	1611	ABI 12/22 20.473,98 /	
29-08-14	1613	ABI 12/22 2.000,00 /	
Saldo conciliado			1.681,83 ΣT

MARCAS	
£	Ajuste realizado en el mes de Septiembre por \$0,01 se verifica en ABI 14/22
ΣT	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	27/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 30 de Septiembre del 2014

Banco Internacional			Mes: Septiembre	
Cta. Cte. 0250606777				
Saldo según libro auxiliar			ABI 14/22	51.475,88 /
+ Notas de crédito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Notas de débito				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado			51.475,88	ΣT
Saldo según Estado de Cuenta			ECI 9/12	51.475,88 /
+ Depósitos en tránsito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Cheques girados y no cobrados				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado			51.475,88	ΣT

MARCAS	
ΣT	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	27/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 31 de Octubre del 2014

Banco Internacional			Mes: Octubre	
Cta. Cte. 0250606777				
Saldo según libro auxiliar			ABI 17/22	2,01 /
+ Notas de crédito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Notas de débito				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado			2,01	ΣT
Saldo según Estado de Cuenta			ECI 10/12	2,01 /
+ Depósitos en tránsito				0,00
Fecha	Número	Valor		
(-) Cheques girados y no cobrados				0,00
Fecha	Número	Valor		
Saldo conciliado			2,01	ΣT

MARCAS	
ΣT	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	27/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 30 de Noviembre del 2014

Banco Internacional			Mes: Noviembre		
Cta. Cte. 0250606777					
Saldo según libro auxiliar			ABI 20/22	25.090,99	/
+ Notas de crédito				0,00	
Fecha	Número	Valor			
(-) Notas de débito				0,00	
Fecha	Número	Valor			
Saldo conciliado				25.090,99	ΣT
Saldo según Estado de Cuenta			ECI 11/12	26.788,90	/
+ Depósitos en tránsito				0,00	
Fecha	Número	Valor			
(-) Cheques girados y no cobrados				(1.697,91)	
Fecha	Número	Valor			
28-11-14	1753	ABI 19/22 355,35	/		
29-11-14	1758	ABI 19/22 1.342,56	/		
Saldo conciliado				25.090,99	ΣT

MARCAS	
ΣT	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	27/02/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Reconciliaciones Bancarias
Al 31 de Diciembre del 2014

Banco Internacional		Mes: Diciembre	
Cta. Cte. 0250606777			
Saldo según libro auxiliar		ABI 22/22	(1.672,17) /
+ Notas de crédito			
Fecha	Número	Valor	
(-) Notas de débito			
Fecha	Número	Valor	
Saldo conciliado		(1.672,17)	ΣT
Saldo según Estado de Cuenta		ECI 12/12	(1.543,47) /
+ Depósitos en tránsito			
Fecha	Número	Valor	
(-) Cheques girados y no cobrados			(128,70)
Fecha	Número	Valor	
18-12-14	1803	ABI 21/22 128,70	/
Saldo conciliado		(1.672,17)	ΣT

MARCAS	
ΣT	Sumatoria Total
/	Valor conciliado

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 27/02/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

Confirmación bancaria enviada a la institución bancaria



Quito, Mayo 30 del 2017.
Oficio FT2017-015

Señores
BANCO INTERNACIONAL
Presente.

De mi consideración:

Por medio de la presente solicito un certificado bancario donde se confirme que el saldo al 31/12/2014 de la cuenta corriente 025060677-7 fue US\$ - 1,543.47, el motivo de la solicitud es porque se está realizando una Auditoria del año 2014. Adjunto copia de estado de cuenta.

Por su favorable respuesta a la presente, anticipo mis agradecimientos.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "F. Chacón", written over a horizontal line.

Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Confirmación Bancaria recibida de la institución bancaria

Quito, 30 de MAYO de 2017

CERTIFICADO

A petición de la parte interesada CERTIFICO:

En la presente se procede a confirmar que la cta. cte. # 0250606777, perteneciente a FAST TECH S.A, CON FECHA TRANSACCION 24-12-2014 con valor de -1543.47.

Esta certificación es de carácter únicamente informativo y confidencial. Se le otorga a petición expresa del titular. No implica para el Banco Internacional, ni para sus funcionarios, ningún tipo de garantía ni responsabilidad.

Atentamente,

The logo of Banco Internacional is visible, featuring a stylized 'B' and 'I' inside a square. Below the logo, there is a handwritten signature in blue ink.

BANCO INTERNACIONAL S. A.

FAST TECH S.A.
Cuenta: Cuentas por Cobrar
Programa De Auditoría
Al 31 De Diciembre Del 2014

Objetivo General:

Contrastar que las cuentas por cobrar representen todos los importes adecuados de la entidad comprobando su adecuado registro.

Objetivos Específicos:

- Verificar que los valores presentados en la cuenta estén debidamente registrados.
- Identificar la documentación de respaldo de las cuentas.

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por:	Fecha
1	Evaluar el Control Interno de Cuentas por Cobrar	CCI	A.X.C.Y	12/05/2017
2	Elaborar la Cédula Sumaria para Cuentas por Cobrar	C	A.X.C.Y	17/05/2017
3	Enviar confirmación de saldos a los clientes nacionales.	C 1.	A.X.C.Y	15/05/2017
4	Realizar el análisis de la antigüedad de saldos.	C 2.	A.X.C.Y	16/05/2017
5	Realizar Indicadores Financieros que sean necesarios.	C 3.	A.X.C.Y	16/05/2017
6	Elaborar Hoja de Hallazgos	HH	A.X.C.Y	16/05/2017

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	12/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.

Información de la cuenta: Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2014

Al 05 de Mayo del 2017 se recopiló toda la información necesaria de las cuentas por cobrar, las mismas que se encuentran pendientes de pago al 31 de Diciembre del 2014 a la empresa FAST TECH S.A, y por su extensión se sintetiza a continuación:

CLIENTE: ÁNGULO MARLON

CÓDIGO: 00000023

CONCLUSIÓN

Mantiene una deuda al 31 de Diciembre del 2012 por un valor de \$35,84 por concepto de repuestos que no han sido pagados y este valor viene arrastrando en los registros contables desde el año 2012.

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
9555 Ω	31/12/2012	31/12/2012	35,84		35,84
Valor a cobrar					35,84 Σ✓

CLIENTE: GUSÑAY VICTOR

CÓDIGO: 00000026

CONCLUSIÓN

Mantiene una deuda desde el 07 de Agosto del 2012 por \$3,80 este valor corresponden a los saldos de las facturas que no han sido pagadas en su totalidad como se describe a continuación:

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
9407 Ω	07/08/2012	07/08/2012	235,76	234,00	1,76
9513 Ω	19/10/2012	19/10/2012	304,64	303,00	1,64
9528 Ω	27/11/2012	27/11/2012	78,40	78,00	0,40
Valor a cobrar					3,80 Σ✓

CLIENTE: CONSERDE MILLENIUM
S.A.

CÓDIGO: 0000127

CONCLUSIÓN

Mantiene una deuda al 31 de Diciembre del 2014 de \$32.843,24 valor que corresponde a los saldos de las facturas que no han sido pagadas en su totalidad quedando saldos pendientes, como se detalla a continuación:

Nº. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
9803 Ω	20/06/2014	28/06/2014	6.336,60	3.900,00	2.436,60
9822 Ω	24/10/2014	01/11/2014	73.090,06	38.610,00	26.969,32
9825 Ω	04/11/2014	12/11/2014	63.953,82	34.480,06	
				16.984,50	
				20.000,00	
9830 Ω	23/12/2014	31/12/2014	3.437,32		3.437,32
Valor a cobrar					32.843,24 Σ✓

CLIENTE: DISPENSADORES Y ANEXOS
S.A.

CÓDIGO: 00000120

CONCLUSIÓN

Mantiene una deuda desde el 19 de Octubre del 2012 hasta el 31 de Diciembre del 2014 de \$3,96 valor faltante de las facturas que no son pagadas en su totalidad quedando faltantes de pago y se detalla a continuación:

Nº. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
9512 Ω	19/10/2012	19/10/2012	49,8	49,35	0,45
9620 Ω	16/07/2013	16/07/2013	393,12	389,61	3,51
Valor a cobrar					3,96 Σ✓

CLIENTE: DIECO

CÓDIGO: 00000160

CONCLUSIÓN:

Mantiene una deuda desde el 11 de Noviembre del 2009 al 24 de Marzo del 2010 de \$1.308,59 este valor debe por que no ha realizado los abonos o cancelaciones de las facturas en su totalidad quedando faltantes en las siguientes facturas:

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
8108 Ω	11/11/2009	19/11/2009	1.112,88		1.112,88
8131 Ω	18/11/2009	26/11/2009	1.991,00	500,00	191,00
				300,00	
				1.000,00	
8388 Ω	24/03/2010	01/04/2010	719,71	715,00	4,71
Valor a cobrar					1.308,59 Σ✓

CLIENTE: JOSE DIAZ CLAVIJO

CÓDIGO: 00000243

CONCLUSIÓN:

Mantiene una deuda desde el 21 de Diciembre del 2009 de \$477,74 que no ha sido cancelado hasta el año 2014 teniendo como deuda por pagar a FAST TECH S.A. este valor es el faltante de no haber realizado los pagos completos para que las facturas sean canceladas en su totalidad y se detalla de la siguiente manera:

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
8117 Ω	16/11/2009	16/11/2009	925,34	500,00	425,34
8217 Ω	21/12/2009	21/12/2009	104,83	52,43	52,40
Valor a cobrar					477,74 Σ✓

**CLIENTE: PETROPLATINUM
CIA.LTDA.**

CÓDIGO: 00000387

CONCLUSIÓN:

Mantiene una deuda desde el 22 de Julio del 2010 por un valor de \$1.976,54 este valor es por la diferencia que existe entre el valor de la factura menos el abono que realiza el cliente manteniendo un saldo:

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
8607 Ω	22/07/2010	22/07/2010	35.345,54	33.369,00	1.976,54
Valor a cobrar					1.976,54 Σ✓

CLIENTE: SEDEMI SCC

CÓDIGO: 00000413

CONCLUSIÓN:

Mantiene una deuda desde el 31 de Diciembre del 2012 de \$80.264,22 valores que no han sido cancelados.

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
9552 Ω	31/12/2012	31/12/2012	4.826,00		4.826,00
9563 Ω	31/12/2012	31/12/2012	74.676,22		74.676,22
9701 Ω	24/01/2014	24/01/2014	762,00		762,00
Valor a cobrar					80.264,22 Σ✓

CLIENTE: OMEGAOPORTUNITY S.A.

CÓDIGO: 00000416

CONCLUSIÓN:

Mantiene una deuda desde el 23 de Diciembre del 2013 por un valor de \$77.390,00 este valor no se ha cancelado en su totalidad por el cual se mantiene el valor por cobrar para el año 2014:

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
9698 Ω	23/12/2013	23/12/2013	82.390,00	5.000,00	77.390,00
Valor a cobrar					77.390,00 Σ✓

CLIENTE: GLOBALWORKS CIA.LTDA

CÓDIGO: 00000417

CONCLUSIÓN:

Mantiene una deuda desde el 31 de Diciembre del 2012 por \$21.384,00 valor que no ha sido cancelado en su totalidad

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
9566 Ω	31/12/2012	31/12/2012	23.976,00	2.592,00	21.384,00
Valor a cobrar					21.384,00 Σ✓

CLIENTE: FARFAN MIENTES MARIA
BELEN

CÓDIGO: 00000418

CONCLUSIÓN:

Mantiene una deuda desde 06 de Noviembre del 2013 por \$20.315,87 valor que está formado de dos facturas la primera por no cubrir con su totalidad el pago y la segunda por no haber efectuado la cancelación de la factura

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
9675 Ω	06/11/2013	06/11/2013	10.842,48	10.542,48	300,00
9693 Ω	17/12/2013	17/12/2013	20015,87		20.015,87
Valor a cobrar					20.315,87 Σ✓

CLIENTE: SIND CHOF PROFESIONALES
CHIMBORAZO

CÓDIGO: 00000418

CONCLUSIÓN:

Mantiene una deuda al 31 de Diciembre del 2014 de \$3.493,80 valor que no ha sido pagado en su totalidad del comprobante de venta.

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
9707 Ω	08/04/2014	16/04/2014	49.420,25	45.926,45	3.493,80
Valor a cobrar					3.493,80 Σ✓

CLIENTE: Satara S.A.

CÓDIGO: 1.1.02.11

CONCLUSIÓN:

Mantiene una deuda al 31 de Diciembre del 2014 de \$89,02 valor que no ha sido pagado en su totalidad, este valor se debe a que se constituyó una compañía con el nombre de Satara S.A. y se pagó con dinero de FAST TECH S.A; la publicación de constitución de la nueva empresa, la patente al municipio de Quito y el pago por notarización de documentos.

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
1623 Ω	31/08/2012	05/09/2012	30,00		30,00
	01/09/2012	01/09/2012	12,30		12,30
57244 Ω	31/10/2012	31/10/2012	46,72		46,72
Valor a cobrar					89,02 Σ✓

CLIENTE: Sedemi SCC

CÓDIGO: 1.1.02.14

CONCLUSIÓN:

Mantiene una deuda al 31 de Diciembre del 2014 de \$180,41 valor que no ha sido pagado en su totalidad, esto corresponde al pago efectuado de compra de materiales que realizó FAST TECH S.A. y se ha facturado a nombre de Sedemi, lo cual está pendiente de cancelación, por parte de la otra compañía.

N°. Factura	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
84657 Ω	01/12/2014	20/12/2014	180,41		180,41
Valor a cobrar					180,41 Σ✓

ANTICIPOS/PRÉSTAMOS EMPLEADOS

CLIENTE: Colimba Martín

CÓDIGO: 1.1.03.01.01

CONCLUSIÓN:

La entidad FAST TECH S.A. ha emitido un egreso por préstamo de dinero, al empleado de \$100,00 lo cual ha cancelado el 50% y mantiene una deuda de \$50,00 pendiente de pago.

Nº. Comprobante	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
EG1789-B	11/12/2014	11/01/2015	100,00		100,00
		31/12/2014		50,00	(50,00)
Valor a cobrar					50,00 Σ✓

CLIENTE: Yépez Alexandra

CÓDIGO: 1.1.03.01.10

CONCLUSIÓN:

La señora Yépez Alexandra es accionista en FAST TECH S.A. por lo cual mantiene una deuda de \$24.018,44 valor que la Entidad ha ido realizando pagos de las tarjetas de crédito que maneja la accionista, este valor se cruza con el salario que recibe de la entidad, y se detalla a continuación el valor adeudado:

Fecha	Cheque O Transferencia	Descripción	Valor	Saldo
31/12/14		Saldo pendiente de cobro	5.186,55	5.186,55
02/01/14	Ajtgener-3	Préstamo	8.500,00	8.500,00
15/01/14	1382	Pago IESS Sra. Alex	156,87	156,87
22/02/14	15840	Cxc Sra. Alex	2.000,00	2.000,00
31/07/14	1558	Pago T/C Diners Sra. Alex	3.700,00	3.700,00
31/07/14	1559	Pago T/C Sra. Alex Cxc	2.953,90	2.953,90
28/08/14	1605	Pago IESS Sra. Alex Cxc	173,70	173,70
06/10/14	1680	Pago IESS Sra. Alex Cxc	347,42	347,42
16/12/14	Ig085	Pago T/C Diners Sra. Alex	1.000,00	1.000,00
Valor a Cobrar				24.018,44 Σ✓

ANTICIPOS PROVEEDORES DIVERSOS

CLIENTE: Lascano Efraín

CÓDIGO: 1.1.03.02.LA02

CONCLUSIÓN:

El señor Lascano está adeudando el valor de \$6.850,00 por la compra de materiales pétreo como es el ripio, arena, pero no se obtiene la factura, por dicho valor.

Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
31/12/2014		6.850,00		6.850,00
Valor a cobrar				6.850,00 Σ ✓

CLIENTE: Lutuala Oswaldo

CÓDIGO: 1.1.03.02.LU01

CONCLUSIÓN:

El señor Oswaldo es maestro de construcción, es por esto que FAST TECH S.A. le designaba anticipos para los trabajos de obra civil, los cuales después fue justificando con comprobantes de venta, pero al final del periodo 2014 mantuvo una deuda de \$93,35 sin justificar:

Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
31/12/2014		93,35		93,35
Valor a cobrar				93,35 Σ ✓

CLIENTE: Sedemi

CÓDIGO: 1.1.03.02.SE01

CONCLUSIÓN:

FAST TECH S.A. dio un anticipo para la fabricación y montaje de estructura metálica para oficinas en el puente dos, en donde la compañía Sedemi el 14 de Agosto del 2012, mantiene una deuda por pagar de \$50.289,52

N°. Comprobante	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
E0374-12	14/08/2012		50.000,00		50.000,00
150589	30/04/2013		238,12		238,12
150589	30/04/2013		51,40		51,40
Valor a cobrar					50.289,52 Σ ✓

ANTICIPOS DIVERSOS

CLIENTE: Chacón Jorge

CÓDIGO: 1.1.03.04.02

CONCLUSIÓN:

FAST TECH S.A. realizó un préstamo de \$500,00 al Señor Jorge Chacón valor que está pendiente de cobro

N°. Comprobante	Fecha de emisión	Fecha límite de pago	Valor	Abonos	Saldo
E0805-12	10/12/2012	31/12/2012	500,00		500,00
Valor a cobrar					500,00 Σ ✓

Todos los valores fueron comprobados a través de los siguientes procedimientos:

1. Verificación atreves de Estados de Cuentas de los clientes.
2. Revisión de facturas, retenciones.
3. Verificación de los ingresos a caja y bancos por abonos y cancelaciones.

Nota: Se adjunta facturas. Anexo 1.

MARCAS	
✓	Valor conciliado
Σ	Sumatoria
Ω	Constatación física con comprobantes de venta

FAST TECH S.A.

Cuestionario de Control Interno: Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2014

N°	Pregunta	Respuesta			Observación
		Si	No	N/A	
1	¿Existen controles para determinar las cuentas canceladas por los clientes y las que estén pendientes de cobro?	√			
2	¿La entidad resguarda y archiva cronológicamente la información de respaldo?	√			
3	¿Se han establecido normas y procedimientos para que la empresa mantenga una gestión de cobro adecuada?		√		
4	¿Cuándo el cliente no cancela la deuda dentro del plazo establecido, se procede al cobro judicial?		√		
5	¿Se autoriza la cancelación a las cuentas que se consideren incobrables de los clientes?		√		Son incobrables las cuentas que ya tienen tres años de no haber sido canceladas
6	¿Al momento que la cuenta de algún cliente es considerada incobrable, continúan con la gestión de cobro?		√		
7	¿Los préstamos y anticipos efectuados a los empleados son autorizados por el Gerente General?	√			
8	¿Otorgan nuevos préstamos a los empleados que mantienen saldos pendientes de pago con la entidad?		√		
Total		3	5		

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	12/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

-----Riesgo de Control-----		
Alto 15-50%	Moderado 51-75%	Bajo 76-95%
Bajo	Moderado	Alto
-----Nivel de Confianza-----		

Fuente: (Vargas, Jara, & Verdezoto, 2015)

Respuestas positivas:	3	Nivel de Confianza:	$(3/8)*100$	38%	Bajo
Respuestas negativas:	5	Nivel de Riesgo:	100%-38%	62%	Alto
Total:	8				

Análisis: La Falta de control en el manejo de la documentación disminuye el control de cobro de los clientes y se presenta un nivel de confianza bajo de 38% y un nivel de riesgo alto de 62%

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	12/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.

Cédula Sumaria: Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre Del 2014

Ref.	Cédula Analítica	Saldo al 31-Dic-14	Ajustes y Reclasificación		Saldo sg. Auditoría
			Debe	Haber	
C 2. 1/2	Cuentas por cobrar comerciales	230.020,44			
C 2. 1/2	Angulo Marlon				35,84
C 2. 1/2	Gusñay Victor				3,80
C 2. 1/2	CONSERDE Millenium S.A.				32.843,24
C 2. 1/2	Dispensadores Y Anexos S.A.				3,96
C 2. 1/2	DIECO				1.308,59
C 2. 1/2	José Díaz Clavijo				477,74
C 2. 1/2	PETROPLATINUM Cia.Ltda.				1.976,54
C 2. 1/2	SEDEMI SCC				80.264,22
C 2. 1/2	OMEGAOPORTUNITY S.A.				77.390,00
C 2. 1/2	GLOBALWORKS Cia.Ltda.				21.384,00
C 2. 1/2	Farfan Muentes Maria Belen				20.315,87
C 2. 1/2	Sind Chof . Profe. Chimborazo				3.493,80
C 2. 1/2	Provisión Cuentas Incobrables				(9.746,59)
C 2. 1/2	Satara S.A.				89,02
C 2. 1/2	Sedemi SCC				180,41
C2. 2/2	Anticipos/Préstamos Empleados	24.068,44			
C2. 2/2	Colimba Martín				50,00
C2. 2/2	Yepez Alexandra				24.018,44
C2. 2/2	Anticipos Proveedores Diversos	57.232,87			
C2. 2/2	Lascano Efraín				6.850,00
C2. 2/2	Lutuala Oswaldo				93,35
C2. 2/2	Sedemi				50.289,52
C2. 2/2	Anticipos Diversos	500,00			
C2. 2/2	Chacón Jorge				500,00
	TOTAL	311.821,75			311.821,75

MARCAS	
✓ Valor conciliado	ΣT Sumatoria Total

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 17/05/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017


Señor
 Angulo Marlon
 Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$35,84 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente


 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017


Señor
 Victor Gusñay
 Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$3,80 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente


 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017


Señor
 CONSERDE Millenium S.A.
 Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$32.843,24 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente


 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017


Señor
 Dispensadores y Anexos S.A.
 Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$3,96 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente


 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017


Señor
 DIECO
 Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$1.308,59 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente



 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017


Señor
 José Díaz Clavijo
 Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$477,74 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente



 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017

Señor

PETROPLATINUM CÍA LTDA


Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$1.976,54 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente



Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017


Señor
 SEDEMI SCC
 Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$80.264,22 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente


 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017


Señor
 OMEGAOPORTUNITY S.A.
 Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$77.390,00 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente


 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017

Señor
GLOBAL WORKS CÍA LTDA
Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$21.384,00 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente

Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017

Señor

FARFÁN FUENTES MARÍA BELÉN


Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$20.315,87 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente


 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017

Señor

SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES CHIMBORAZO


Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$3.493,80 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente



 Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017

Señor
 SATARA S.A.


Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$89,02 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente


 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Clientes Nacionales
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017

Señor
 SEDEMI SCC


Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$180,41 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente



 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Anticipos/Préstamos Empleados
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017


Señor
 Colimba Martín
 Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$50,00 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente



 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.**Confirmación de Saldos: Anticipos/Préstamos Empleados****Al 31 de Diciembre del 2014**

Quito, 15 de Mayo del 2017

Señora

Yépez Alexandra

Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$24.018,44 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente

A blue ink signature of Ing. Fernando Chacón, followed by a horizontal line and the text "Ing. Fernando Chacón GERENTE GENERAL" in a small, black, sans-serif font.

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.

Confirmación de Saldos: Anticipos Proveedores Diversos**Al 31 de Diciembre del 2014**

Quito, 15 de Mayo del 2017

Señor

Lascano Efraín

Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$6.850,00 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente

 A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Efraín", with a horizontal line underneath.

Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.

Confirmación de Saldos: Anticipos Proveedores Diversos**Al 31 de Diciembre del 2014**

Quito, 15 de Mayo del 2017

Señor

Lutuala Oswaldo

Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$93,35 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente

 A handwritten signature in blue ink, appearing to read "F. Chacón", with a horizontal line underneath.

Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.

Confirmación de Saldos: Anticipos Proveedores Diversos

Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017

Compañía

Sedemi


Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$50.289,52 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente



Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Confirmación de Saldos: Anticipos Diversos
Al 31 de Diciembre del 2014



Quito, 15 de Mayo del 2017


Señor
 Jorge Chacón
 Presente.

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría para lo cual se solicita la confirmación directa, con relación al saldo de \$500,00 que registra nuestros libros a su cargo y proporcionarles cualquier información que permita aclarar su saldo, en caso de no estar de acuerdo con el mismo.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece su gentil atención

Cordialmente



 Ing. Fernando Chacón
 GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los
 Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

C 1. 15/15

FAST TECH S.A.
Cédula Analítica: Análisis de Confirmación de saldos
Al 31 de Diciembre del 2014

Clientes	Saldo Según Contabilidad	Valores Confirmados	Diferencia	Respuestas				Observaciones
				Positivas	Negativas		S/R	
Angulo Marlon	35,84	-	35,84	-	-	C 1. 1	35,84	h: No se pudo confirmar los saldos de los clientes por motivo de que son deudas de hace tres años atrás.
Gusñay Victor	3,80	-	3,80	-	-	C 1. 2	3,80	
CONSERDE MILENIUM S.A.	32.843,24	-	32.843,24	-	-	C 1. 3	32.843,24	
Dispensadores y Anexos S.A.	3,96	-	3,96	-	-	C 1. 4	3,96	
DIECO	1.308,59	-	1.308,59	-	-	C 1. 5	1.308,59	
José Díaz Clavijo	477,74	-	477,74	-	-	C 1. 6	477,74	
PETROPLATINUM Cía. Ltda.	1.976,54	-	1.976,54	-	-	C 1. 7	1.976,54	
SEDEMI SCC	80.264,22	-	80.264,22	-	-	C 1. 8	80.264,22	
OMEGAOPORTUNITY S.A.	77.390,00	-	77.390,00	-	-	C 1. 9	77.390,00	
GLOBAL WORKS Cía. Ltda	21.384,00	-	21.384,00	-	-	C 1. 10	21.384,00	
Farfán Fuentes María Belén	20.315,87	-	20.315,87	-	-	C 1. 11	20.315,87	
Sind. Chof Prof. Chimborazo	3.493,80	-	3.493,80	-	-	C 1. 12	3.493,80	
SATARA S.A.	89,02	-	89,02	-	-	C 1. 13	89,02	
SEDEMI SCC	180,41	-	180,41	-	-	C 1. 14	180,41	
Colimba Martín	50,00	-	50,00	-	-	C 1. 15	50,00	
Yepez Alexandra	24.018,44	-	24.018,44	-	-	C 1. 16	24.018,44	
Lascano Efraín	6.850,00	-	6.850,00	-	-	C 1. 17	6.850,00	
Lutuala Oswaldo	93,35	-	93,35	-	-	C 1. 18	93,35	
Sedemi	50.289,52	-	50.289,52	-	-	C 1. 19	50.289,52	
Chacón Jorge	500,00	-	500,00	-	-	C 1. 20	500,00	
Total	321.568,34	0,00	321.568,34	0,00	0,00		321.568,34	ΣT
Marcas:	h	Notas Explicativas		ΣT	Sumatoria Total			

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	15/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Cédula Analítica Antigüedad De Saldos: Cuentas por Cobrar Comerciales
Al 31 De Diciembre Del 2014

Código	Clientes	SalDOS vencidos							Total Deuda
		30 días	60 días	90 días	120 días	180 días	360 días	+ de 361 días	
1.1.02.01	Clientes Nacionales								
00000023	Angulo Marlon							35,84	35,84
00000026	Gusñay Victor							3,80	3,80
00000107	CONSERDE Millenium S.A.	3.437,32	26.969,32			2.436,60			32.843,24
00000120	Dispensadores Y Anexos S.A.					3,51		0,45	3,96
00000160	DIECO							1.308,59	1.308,59
00000243	José Díaz Clavijo							477,74	477,74
00000387	PETROPLATINUM Cia.Ltda.							1.976,54	1.976,54
00000413	SEDEMI SCC						762,00	79.502,22	80.264,22
00000416	OMEGAOPORTUNITY S.A.							77.390,00	77.390,00
00000417	GLOBALWORKS Cia.Ltda.							21.384,00	21.384,00
00000418	Farfan Muentes Maria Belen							20.315,87	20.315,87
SIND0001	Sind Chof Profesionales Chimborazo						3.493,80		3.493,80
1.1.02.11	Satara S.A.							89,02	89,02
1.1.02.14	Sedemi SCC							180,41	180,41
	Sumatorias	3.437,32	26.969,32			2.440,11	4.255,80	202.664,48	239767,03
						Total Provisión Incobrables			(9.746,59)
						Total Cuentas por Cobrar Comerciales			230.020,44

/ Valor conciliado	ΣT Sumatoria Total
--------------------	---------------------------

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 16/05/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.

Cédula Analítica Antigüedad De Saldos: Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 De Diciembre Del 2014

Código	Clientes	Saldos vencidos						+ de 361 días	Total Deuda	
		30 días	60 días	90 días	120 días	180 días	360 días			
1.1.03.01	Anticipos/Préstamos Empleados									
1.1.03.01.01	Colimba Martín							50,00	50,00	
1.1.03.01.10	Yepez Alexandra							24.018,44	24.018,44	
1.1.03.02	Anticipos Proveedores Diversos									
1.1.03.02.LA02	Lascano Efraín							6.850,00	6.850,00	
1.1.03.02.LU01	Lutuala Oswaldo							93,35	93,35	
1.1.03.02.SE01	Sedemi							50289,52	50.289,52	
1.1.03.04	Anticipos Diversos									
1.1.03.04.02	Chacón Jorge							500,00	500,00	
		Total Otras Cuentas por Cobrar							81.801,31	
		Total cuentas por cobrar comerciales + Total Otras Cuentas por Cobrar							311.821,75	
✓	Valor conciliado	Σ T Sumatoria Total								

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 16/05/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.

Cédula Analítica: Análisis de saldos vencidos

Al 31 de Diciembre del 2014

Cientes	Valores vencidos más de 360 días
Angulo Marlon	35,84
Gusñay Víctor	3,80
Dispensadores Y Anexos S.A.	0,45
DIECO	1.308,59
José Díaz Clavijo	477,74
PETROPLATINUM Cia.Ltda.	1.976,54
SEDEMI SCC	79.502,22
OMEGAOPORTUNITY S.A.	77.390,00
GLOBALWORKS Cia.Ltda.	21.384,00
Farfan Muentes María Belén	20.315,87
Satara S.A.	89,02
Sedemi SCC	180,41
Colimba Martín	50,00
Yepez Alexandra	24.018,44
Lascano Efraín	6.850,00
Lutuala Oswaldo	93,35
Sedemi	50289,52
Chacón Jorge	500,00
Total:	284.465,79

Total Cuentas por Cobrar vencidas	284.465,79	=	0,912270*100	=	91,23%
Total Cuentas por Cobrar	311.821,75				

Análisis:

Se determinó que las cuentas por cobrar de FAST TECH S.A, posee una cartera morosa de 91,23%, por el motivo de que existen valores pendientes de cobro de años anteriores y esos saldos vienen arrastrando en todo el ejercicio contable, lo que ocasiona retrasos en los pagos a los: empleados, proveedores, y pago por servicios básicos.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	16/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Indicadores Financieros
AL 31 de Diciembre del 2014

Índice de actividad

Rotación de cuentas por cobrar

Ventas anuales a crédito	723.893,77	723.893,77	
Promedio de cuentas por cobrar	(374397,93+382056,04)	378.226,99	
	2		

Interpretación: La rotación de cuentas por cobrar es de 1,91 veces en el año

Días promedio de cobro

360	360	188,48
Rotación cuentas por cobrar	1,91	

Interpretación: Se determina que la recuperación de la cartera en promedio se lo realiza cada 188 días

Comentario: No es viable los días promedio de cobro, por el motivo de que la empresa tiene que pagar a proveedores, sueldos, y la recuperación de la cartera se realiza cada 188 días.

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 16/05/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Hoja de Hallazgos
Al 31 de Diciembre del 2014

Hallazgo: Valores vencidos de cobro por más de 360 días	
Condición:	FAST TECH S.A. mantiene una cartera morosa del 91,23% en el año 2014.
Criterio:	Los valores pendientes de pagos que hayan contraído los clientes con FAST TECH S.A. deberán pagar el monto asignado ya sea por prestación de servicio o venta de materiales, al momento de emitir la factura, la forma de pago a crédito será máximo de cuatro meses dependiendo del valor establecido. Y solo cuando sea construcción de obras el valor asignado será pagado por el cliente en dos cuotas: 50% del valor será cobrado al comenzar la obra y la diferencia al entregar la obra al cliente.
Causa:	Falta de control y seguimiento a los clientes que mantienen deudas con la entidad.
Efecto:	Retrasos en el pago de: sueldos al personal que la elabora en la entidad, pago a proveedores y pago por servicios básicos.
Conclusión:	En el año 2014 al momento de realizar el análisis de la antigüedad de saldos se evidencia que FAST TECH S.A. mantiene una cartera morosa del 91,23% , se debe a valores que no han sido cancelados al momento de emitir la factura y estas cantidades sobrepasan los 360 días de no haber cancelado.
Recomendación:	El gerente deberá establecer plazos de cobro a los clientes, en donde no deban superar los 15 días a partir del momento que se facturó para el cobro de la factura y si no se cumpliera con lo establecido se deberá aplicar intereses por mora.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	16/05/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/05/17

FAST TECH S.A.
Cuenta: Inventario
Programa De Auditoría
Al 31 De Diciembre Del 2014

Objetivo General:

Determinar la razonabilidad de la cuenta Inventarios

Objetivos Específicos:

- Verificar que los valores de las existencias sean reales.
- Determinar el manejo del control interno sobre los inventarios con su respectiva documentación.

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por:	Fecha
1	Evaluar el control interno de Inventarios	CCI	A.X.C.Y	09/06/2017
2	Elaborar la cédula sumaria de Inventario.	D	A.X.C.Y	13/06/2017
3	Plasmar en la cédula analítica la constatación física de Inventario	D 1.	A.X.C.Y	12/06/2017
4	Aplicar los Indicadores financieros necesarios.	D 2.	A.X.C.Y	12/06/2017
5	Elaborar los Asientos de Reclasificación necesarios.	D 3.	A.X.C.Y	12/06/2017
6	Elaborar Hoja de Hallazgos	HH	A.X.C.Y	13/06/2017

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	09/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.

Información de la cuenta: Inventario

Al 31 de Diciembre del 2014

Se obtuvo un Listado de existencias al 31 de Diciembre del 2014, proporcionado por el contador:

Resumen De Existencias Por Bodega			
Código	Nombre	Cantidad	Costo total
GRUPO:	BODEGA		
860427	Artículo 860427	4 Ω	1.031,20
870241	Artículo 870241	4 Ω	695,20
880285-R01	Artículo 880285-r01	10 Ω	1.576,10
	Total:	18	3.302,50 ✓
GRUPO:	CATLOW		
C100N	Breakaway de 1"	17 Ω	623,56
C100R	Kit reparación breakaway 1"	21 Ω	21,00
C11B-R	Cobertor de 3/4 rojo 11B	8 Ω	20,00
C11B-Y	Cobertor 3/4" 11B amarillo	4 Ω	13,80
C180BK	Cobertor de 1" negro Max1-7H	6 Ω	20,70
C180GR	Cobertor de 1" verde Max1-7H	25 Ω	86,25
C86R	Pin para breckway 1" A2119-001	18 Ω	18,00
CFCBK	Cobertor de 3/4" negro Elite 11AP	36 Ω	112,32
CFCGR	Cobertor de 3/4" verde Elite 11AP	34 Ω	106,08
	Total:	169	1.021,71 ✓
GRUPO:	EMCO		
492769	Pico para pistola de 1"	15 Ω	255,00
492963	Seguro de Obturador	6 Ω	45,08
493436	Adaptador para descarga remota	4 Ω	176,66
494122	Kit reparación breakaway 3/4"	63 Ω	63,00
A0550-164K	Cobertor de 3/4" amarillo / redondo	17 Ω	34,00
A0551-002K	Cobertor de 3/4" negro 11AP	2 Ω	3,00
A0551-062K	Cobertor de 3/4" verde 11AP	2 Ω	4,00
A0720-001	Tapa plástica de monitoreo	14 Ω	296,43
A3019-001	Breakaway de 1"	23 Ω	669,85
	Total:	146	1.547,02 ✓
GRUPO:	ENVIRON		
feb-50	Bota/entrada de 1 1/2" T/Geof/Rig	5 Ω	110,00
GCT-3810	Tubo conector para te dé 1 1/2"	4 Ω	28,00
GTT-3836	Tubo terminal-Paquete 2 unidades	2 Ω	50,99
RTD-4015D	Dona reductora de 4" a 1 1/2" usada	4 Ω	80,00
STB-0150	Bota/prueba de 1 1/2"	12 Ω	168,00
STB-0200	Bota/prueba de 2"	15 Ω	420,00
	Total:	42	856,99 ✓

Código	Nombre	Cantidad	Costo total
GRUPO:	FEDERAL		
EP04	Masilla epoxica tapa huecos	23 Ω	161,00
GG25	Pasta para detectar combustible	162 Ж	324,00
PS15	Crema para limpieza de manos	39 Ω	585,00
SC16	Aerosol para limpiar acero inoxidable	7 ×	126,00
TW90	Toalla para limpieza de manos (90)	12 Ω	144,00
WD32	Aceite para roscas 1 qt	8 Ω	96,00
WF25	Pasta para detectar agua	40 Ω	80,00
WG16	Grasa blanca en aerosol	18 Ω	126,00
	Total:	309	1.642,00 ✓
GRUPO:	GASBOY		
4860	Medidor 4860P-9S gasolina 15-76 ipm	1 Ω	250,00
C04654	Cable RS232 hasta comp.personal	1 Ω	30,00
	Total:	2	280,00 ✓
GRUPO:	GILBARCO DO BRASIL		
B0427407	BASE PARA PISTOLA GBR	7 Ω	1.695,04
B8027900	TARJETA CPU GBR	2 Ω	628,12
C8027800	TARJETA INTERFASE 2/4 GBR	1 Ω	566,38
C8028000	Tarjeta controladora de pulser gbr	2 Ω	234,81
C8028100	TARJETA INTERFASE 1P/2M GBR	1 Ω	622,99
D8024700	Tarjeta de expansión - interface	5 Ω	900,00
E2371816	TECLADO PRESET GBR	6 Ω	543,84
OG-0730	Dispensador Amazon 1P/2M	1 Ω	4.000,00
	Total:	25	9.191,18 ✓
GRUPO:	GILBARCO		
273421	Dispensador Encoré 500S 2p	2 Ω	26.890,45
273422	Dispensador Encoré 500S 3p	3 Ω	49.500,00
330718-010	Tarjeta interface RS-232	1 Ω	400,00
K35359	Juego de empaques de tapas y oring L/P	15 Ω	69,20
K89799 24	Cadena para contador Performer	8 Ω	40,57
K89996	Pin para rodamiento Encoré	22 Ω	11,74
K93376-G1S	Software de preset Legacy/Performer	2 Ω	50,00
K93682-G1S	Software de CPU Legacy/Performer	2 Ω	50,00
K96659 01	Zapatillas medidor 35 unidades L/P	2 Ω	21,07

Código	Nombre	Cantidad	Costo total
M00515A003	Cable de preset programación Encoré	1 Ω	28,00
M01785A001	Tarjeta display principal E500	1 Ω	600,00
M02652A002	Tarjeta display de precios E500	1 Ω	68,33
Q12444 03	Display cristal liquid 1" Advantage	5 Ω	50,90
Q12446 03	Display cristal liquid 0.5"	1 Ω	10,18
Q12514 10	Switch de aproximación Encoré	1 Ω	4,88
R18195-03	Plato base de sapatilla Encoré	6 Ω	3,90
R19211-041	Filtro naranja del display L/P	5 Ω	10,00
R19457	Filtro malla Encoré Legacy/Performe	13 Ω	15,60
T17328-G1	Tarjeta display de preset L/P	2 Ω	700,00
T17331-G3	Tarjeta para preset Legacy/Performe	1 Ω	400,00
T17549 G1	Preset de programación E300	3 Ω	89,46
T18464 G3	Kit totalizador litros Advantage	2 Ω	71,46
T19948-G2	Cable de preset de 5 botones L/P	2 Ω	56,00
	Total:	101	79.141,74 ✓
GRUPO:	GOOD Y.		
SR1000	Acople de 1" gir.rehusable 365-5090	7 Ω	210,00
	Total:	7	210,00 ✓
GRUPO:	GPI		
01N31LM	Medidor digital en litros GPI	1 Ω	160,00
	Total:	1	160,00 ✓
GRUPO:	IRPCO		
IP-1142	Manguera de 3/4" alma de acero	9,06 Ω	88,53
IP-1144	Manguera de 1" alma de acero	2,85 Ω	26,78
IP-4412	Acople de 1" fijo para prensar	103 Ω	778,11
	Total:	114,91	893,42 ✓
GRUPO:	KOLOR KUT		
GGP	Pasta para detectar combustible	13 Ω	63,96
	Total:	13	63,96 ✓
GRUPO:	OPW		
6HKB-0500	Cobertor de 3/4" azul 11AP	1 Ω	5,31
6HKBL-0400	Cobertor de 3/4" negro 11AP	25 Ω	114,05
6SB-0400	Cobertor de 1" negro 7H	13 §	103,17
	Total:	39	222,53 ✓

Código	Nombre	Cantidad	Costo total
GRUPO:	OTROS		
184TC	7.5 HP Motor	1 Ω	1.045,38
300-A	Acople de 3" macho x hembra	2 Ω	80,00
300-C	Acople de 3" hembra para manguera	6 Ω	240,00
300-F	Adaptador de 3" macho NPT	6 Ω	240,00
3020-B	Adaptador de 3" rosca macho	1 Ω	30,00
3020-F	Adaptador de 3" hembra NPT	1 Ω	40,00
400-C-4L	Acople de 4" hembra	1 Ω	40,00
4030-A	Adaptador de 4" rosca hembra	2 Ω	80,00
4030-D	Adaptador de 4" rosca macho	1 Ω	40,00
419844-1-R	TARJETA MULTIPLEX 262	5 Ω	0,00
A/A	Manguera de aire y agua	4 Ω	76,00
B2CM-6200P	Acople de 1/4" rápido	2 Ω	4,00
DC20	Conector de 3/4 x 1/4 rosca hembra	30 Ω	90,00
DCP21B	Conector de 1/4 x 1/4 rosca macho	46 Ω	138,00
	Total:	108	2.143,38 ✓
GRUPO:	RED JACKET		
RJ-144-201-5	Sello para kit de cables	10 Ω	166,67
RJ-410151-001	Válvula de sifones tanque	1 Ω	593,71
	Total:	11	760,38 ✓
GRUPO:	TOKHEIM		
1-317040	Cadena para contador 262 TCS	1 Ω	29,76
1-38082	Empaque para montaje medidor 898K	39 Ω	224,66
1-38083	Empaque para cuerpo medidor 898K	35 Ω	407,22
1-421047	Display cristal líquido Premier DV	15 Ω	864,80
112689-8	Sello de eje Premier	9 Ω	63,00
125420-1	Resorte de medidor Premier	2 Ω	10,00
125478-1	Kit eje medidor Premier	5 Ω	25,00
2-115075	Filtro malla Tokheim 262	8 Ω	223,41
2-231841	Llave tubular TPX 88 Premier	1 Ω	9,82
221403-1	Resorte superior de medidor Premier	4 Ω	8,00
228150-1	Switch de aproximación 262 TCS	2 Ω	50,00
311932-12	Kit reparation hidrovalvula	1 Ω	416,50
416873-37	Unidad de medida 898K	4 Ω	1.777,59
417333-4	Tarjeta multiplex en TCSA y Premier	11 Ω	0,00
420942-4	Tarjeta display 1 prod Premier	1 Ω	140,51

Código	Nombre	Cantidad	Costo total
421031-21	Pulser para Premier	4 Ω	337,22
421087-3	Tarjeta interface 087-3 Premier	1 Ω	159,62
421437-3	Tarjeta display 2 prod 437-3 Premie	6 Ω	816,12
421437-4	Tarjeta display 1 prod Premier	2 Ω	359,70
	Total:	151	5.922,93 ✓
GRUPO:	VARIAS GASOLINERAS		
1	Tarrajas para arreglar llantas	44 Ω	220,00
4	Repuesto para manómetro inflador	2 Ω	50,00
583	Surtidor 1P-1M HF 22gpm (98520X)	1 Ω	3.500,00
A1122	Medidor inflador	8 Ω	209,31
A815-P100	Pitón de aire	5 Ω	21,55
C06852	Tokat con impresora TPK-900-RP	1 Ω	3.500,00
C06984	Llave magnética ploma 50 unid	50 Ω	900,00
D9	Kit montaje para Tokat 9800 Q	1 Ω	200,00
GC007191	Surtidor para Tokat	1 Ω	3.523,98
XUFMH-3	Universal de 1"	12 Ω	204,00
	Total:	125	12.328,84 ✓
GRUPO:	VEEDER ROOT		
312020-952	Acople de 4" de bronce	4 Ω	369,97
329356-002	Tarjeta interface para 4 sondas	3 Ω	1.073,40
329956-001	Tarjeta interface tipo A 8 sensores	2 Ω	500,00
330324-001	Tarjeta out put	3 Ω	360,00
330506-001	Tarjeta CPU	1 Ω	450,00
330831-001	Pump interface	1 Ω	400,00
330841-001	Tarjeta controladora para 3 WPLLD	1 Ω	400,00
331418-002	Tarjeta Site Fax	2 Ω	500,00
331960-001	Tarjeta CPU TLS 350	1 Ω	700,00
346326-001	Memoria eprom TLS2	1 Ω	120,00
846391-309	Sonda de 10 pies - para inventario	8 Ω	6.524,61
846402-000	Flotadores de 4" gasolina y agua	8 ×	1.319,21
848290-022	Consola TLS-350	1 Ω	2.443,13
848703-100	Consola de Comunicación 40100/40101	2 Ω	1.200,00
K19249-G1	Cable p/simulador 9P/10P	2 Ω	50,00
K19263-GT-4	Cable p/simulador socket naranja	4 Ω	100,00
	Total:	44	16.510,32 ✓

Código	Nombre	Cantidad	Costo total
GRUPO:	WAYNE		
883388-001	Tarjeta intrínseca Vista	3 Ω	332,67
B-151	Pion negro	3 Ω	27,00
R05-869429-079	Tarjeta computador dúplex Vista	4 Ω	2.308,48
W74	Diafragma Wayne DL1	32 Ω	600,01
	Total:	42	3.268,16 ✓
GRUPO:	ZEPPINI COMERCIAL		
90204018	Extractor de venteo 4" x 1 1/2"	5 Ω	200,00
90302117	Barra estabilizadora de 17" C/Plato	19 Ω	514,94
90302125	Barra estabilizadora de 11" C/Plato	3 Ω	75,00
90601025	Caja contraexplosion 15cm x 15cm	1 Ω	24,18
90601033	Caja contra explosión 20cm x 20cm	9 Ω	278,04
90601211	Pasa muro eléctrico de 1"	10 Ω	119,30
90601229	Pasa muro eléctrico de 2"	10 Ω	213,80
90702026-T	Tapa de 4" en cobre	1 Ω	33,26
90907027	Soporte para manguera	12 Ω	480,00
91107040	Bota/entrada de 1 1/2"	7 Ω	119,63
91107084	Base de bota de 1 1/2"	174 Ω	3.312,00
91310024	Visor con filtro negro de 3/4	1 Ω	25,00
91501091	Kit p/inst. sumidero de tanque	24 Ω	600,00
91504010	Trampa de grasas pre filtro	3 Ω	843,00
91504029	Trampa de grasas post modulo	6 Ω	904,04
91506019	Barra estabilizadora modelo 1	6 Ω	263,55
91603184	Conector flexible 1" x 50 cm	6 Ω	702,76
92303301	Acople mecánico p/tubería 1 1/2"	4 Ω	154,37
92303318	Te mecánica p/tubería 1 1/2"	2 Ω	157,27
92303326	Codo mecánico p/tubería 1 1/2"	1 Ω	51,24
	Total:	304	9.071,38 ✓
	SUMATORIA TOTAL:	1.771,91	148.538,44

MARCAS		
Ω Constatación Física: Anexo 2	✘ Mercadería en mal estado	× Faltante
§ Sobrante	✓ Valores Conciliados	

FAST TECH S.A.

Cuestionario de Control Interno: Inventarios

Al 31 de Diciembre del 2014

N°	Preguntas	Respuestas			Observación
		Si	No	N/A	
1	¿Se lleva un control permanente de inventarios a través de kardex?	✓			Casi siempre pero no se actualiza los datos
2	¿El responsable de Inventarios cuenta con un manual de funciones?		✓		
3	¿Existe una sola persona responsable del manejo de Inventario?	✓			La auxiliar contable es la responsable
4	¿Existe un responsable de la custodia física de los Inventarios?	✓			El responsable es el bodeguero.
5	¿Se realizan constataciones físicas anualmente?		✓		
6	¿Existe un encargado que verifique las ventas con su respectivo comprobante?	✓			La auxiliar contable
7	¿Existe un responsable que autorice las compras?	✓			El gerente general
8	¿Realizan verificación de las facturas de compra que respaldan los inventarios?	✓			
Total		6	2		

-----Riesgo de Control-----		
Alto 15-50%	Moderado 51-75%	Bajo 76-95%
Bajo	Moderado	Alto
-----Nivel de Confianza-----		

Fuente: (Vargas, Jara, & Verdezoto, 2015)

Respuestas positivas:	6	Nivel de Confianza:	$(6/8)*100$	75%	Moderado
Respuestas negativas:	2	Nivel de Riesgo:	$100\%-75\%$	25%	Moderado
Total:	8				

Análisis: FAST TECH S.A no realiza constataciones físicas con respecto a su inventario solo se basan en los resultados obtenidos mediante el sistema, es por esto que existe mercadería caducada, sobrantes y faltantes por no mantener actualizado la existencia física, y se presenta un nivel de confianza moderado 75% y un nivel de riesgo moderado 25%.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	09/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
CÉDULA SUMARIA: Inventario
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Ref.	GRUPO	Saldo según contabilidad	Ajustes y/o Reclasificación		Saldo Auditado
			Debe	Haber	
DI 1/6	WAYNE	3.302,50			3.302,50
DI 1/6	CATLOW	1.021,71			1.021,71
DI 1/6	EMCO	1.547,02			1.547,02
DI 1/6	ENVIRON	856,99			856,99
DI 2/6	FEDERAL	1.642,00		a,b342,00	1.300,00
DI 2/6	GASBOY	280,00			280,00
DI 2/6	GILBARCO BRASIL	9.191,18			9.191,18
DI 3/6	GILBARCO	79.141,74			79.141,74
DI 3/6	GOOD Y	210,00			210,00
DI 3/6	GPI	160,00			160,00
DI 3/6	IRPCO	893,42			893,42
DI 3/6	KOLOR KUT	63,96			63,96
DI 3/6	OPW	222,53	c63,52		286,05
DI 4/6	OTROS	2.143,38			2.143,38
DI 4/6	RED JACKET	760,38			760,38
DI 5/6	TOKHEIM	5.922,93			5.922,93
DI 5/6	VARIOS GASOLINERAS	12.328,84			12.328,84
DI 5/6	VEEDER ROOT	16.510,32		d1.319,20	15.191,12
DI 6/6	WAYNE	3.268,16			3.268,16
DI 6/6	ZEPPINI COMERCIAL	9.071,38			9.071,38
	Total:	148.538,44			146.940,76

MARCAS	
✓	Valor conciliado
a-d	Asientos de reclasificación
∑T	Sumatoria Total

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	13/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
CÉDULA ANALÍTICA: Constatación Física De Inventario
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Código	Descripción	Cantidad según contabilidad	Toma Física de Auditoría	Diferencia	Fecha de caducidad	Observaciones
GRUPO:	WAYNE					
860427	Tarjeta Solenoide Vista	DI 1/6 4	4	0	N/A	
870241	Tarjeta Solenoide D11	DI 1/6 4	4	0	N/A	
880285-R01	Tarjeta selectora de luces	DI 1/6 10	10	0	N/A	
	Total:	18	18			
GRUPO:	CATLOW					
C100N	Breakaway de 1"	DI 1/6 17	17	0	N/A	
C100R	Kit reparación breakaway 1"	DI 1/6 21	21	0	N/A	
C11B-R	Cobertor de 3/4 rojo 11B	DI 1/6 8	8	0	N/A	
C11B-Y	Cobertor 3/4" 11B amarillo	DI 1/6 4	4	0	N/A	
C180BK	Cobertor de 1" negro Max1-7H	DI 1/6 6	6	0	N/A	
C180GR	Cobertor de 1" verde Max1-7H	DI 1/6 25	25	0	N/A	
C86R	Pin para breckway 1" A2119-001	DI 1/6 18	18	0	N/A	
CFCBK	Cobertor de 3/4" negro Elite 11AP	DI 1/6 36	36	0	N/A	
CFCGR	Cobertor de 3/4" verde Elite 11AP	DI 1/6 34	34	0	N/A	
	Total:	169	169			

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 12/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

Código	Descripción	Cantidad según contabilidad	Toma Física de Auditoría	Diferencia	Fecha de Caducidad	Observaciones
GRUPO:	EMCO					
492769	Pico para pistola de 1"	DI 1/6 15	15	0	N/A	
492963	Seguro de Obturador	DI 1/6 6	6	0	N/A	
493436	Adaptador para descarga remota	DI 1/6 4	4	0	N/A	
494122	Kit reparación breakaway 3/4"	DI 1/6 63	63	0	N/A	
A0550-164K	Cobertor de 3/4" amarillo / redondo	DI 1/6 17	17	0	N/A	
A0551-002K	Cobertor de 3/4" negro 11AP	DI 1/6 2	2	0	N/A	
A0551-062K	Cobertor de 3/4" verde 11AP	DI 1/6 2	2	0	N/A	
A0720-001	Tapa plástica de monitoreo	DI 1/6 14	14	0	N/A	
A3019-001	Breakaway de 1"	DI 1/6 23	23	0	N/A	
	Total:	146	146			
GRUPO:	ENVIRON					
feb-50	Bota/entrada de 1 1/2" T/Geof/Rig	DI 1/6 5	5	0	N/A	
GCT-3810	Tubo conector para te dé 1 1/2"	DI 1/6 4	4	0	N/A	
GTT-3836	Tubo terminal-Paquete 2 unidades	DI 1/6 2	2	0	N/A	
RTD-4015D	Dona reductora de 4" a 1 1/2" usada	DI 1/6 4	4	0	N/A	
STB-0150	Bota/prueba de 1 1/2"	DI 1/6 12	12	0	N/A	
STB-0200	Bota/prueba de 2"	DI 1/6 15	15	0	N/A	
	Total:	42	42			
GRUPO:	FEDERAL					
EP04	Masilla epoxica tapa huecos	DI 2/6 23	23	0	13/05/2016	
PS15	Crema para limpieza de manos	DI 2/6 39	39	0	23/03/2017	

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	12/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

Código	Descripción	Cantidad según contabilidad	Toma Física de Auditoría	Diferencia	Fecha de caducidad	Observaciones
GG25	Pasta para detectar combustible	DI 2/6 162	162	0 Ж	15/09/2013	Todas están dañadas
SC16	Aerosol para limpiar acero inoxidable	DI 2/6 7	6	1 ×	24/05/2017	Faltante
TW90	Toalla para limpieza de manos (90)	DI 2/6 12	12	0	N/A	
WD32	Aceite para roscas 1 qt	DI 2/6 8	8	0	01/12/2017	
WF25	Pasta para detectar agua	DI 2/6 40	40	0	23/02/2015	
WG16	Grasa blanca en aerosol	DI 2/6 18	18	0	17/04/2015	
	Total:	309	308			
GRUPO:	GASBOY					
4860	Medidor 4860P-9S gasolina 15-76 ipm	DI 2/6 1	1	0	N/A	
C04654	Cable RS232 hasta comp.personal	DI 2/6 1	1	0	N/A	
	Total:	2	2			
GRUPO:	GILBARCO DO BRASIL					
B0427407	Base Para Pistola Gbr	DI 2/6 7	7	0	N/A	
B8027900	Tarjeta CPU Gbr	DI 2/6 2	2	0	N/A	
C8027800	Tarjeta Interface 2/4 Gbr	DI 2/6 1	1	0	N/A	
C8028000	Tarjeta Controladora De Pulser Gbr	DI 2/6 2	2	0	N/A	
C8028100	Tarjeta Interface 1p/2m Gbr	DI 2/6 1	1	0	N/A	
D8024700	Tarjeta De Expansión – Interface	DI 2/6 5	5	0	N/A	
E2371816	Teclado Preset Gbr	DI 2/6 6	6	0	N/A	
OG-0730	Dispensador Amazon 1p/2m	DI 2/6 1	1	0	N/A	
	Total:	25	25			

Ж Mercadería en mal estado. Auditoría propone A/R a.

× Faltante de mercadería. Auditoría propone A/R b.

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 12/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

D 1. 4/10

Código	Descripción	Cantidad según contabilidad	Toma Física de Auditoría	Diferencia	Fecha de caducidad	Observaciones
GRUPO:	GILBARCO					
273421	Dispensador Encoré 500S 2p	DI 2/6 2	2	0	N/A	
273422	Dispensador Encoré 500S 3p	DI 2/6 3	3	0	N/A	
330718-010	Tarjeta interface RS-232	DI 2/6 1	1	0	N/A	
K35359	Juego de empaques de tapas oring L/P	DI 2/6 15	15	0	N/A	
K89799 24	Cadena para contador Performer	DI 2/6 8	8	0	N/A	
K89996	Pin para rodamiento Encoré	DI 2/6 22	22	0	N/A	
K93376-G1S	Software de preset Legacy/Performer	DI 2/6 2	2	0	N/A	
K93682-G1S	Software de CPU Legacy/Performer	DI 2/6 2	2	0	N/A	
K96659 01	Zapatillas medidor 35 unidades L/P	DI 2/6 2	2	0	N/A	
M00515A003	Cable de preset programación Encoré	DI 3/6 1	1	0	N/A	
M01785A001	Tarjeta display principal E500	DI 3/6 1	1	0	N/A	
M02652A002	Tarjeta display de precios E500	DI 3/6 1	1	0	N/A	
Q12444 03	Display cristal liquid 1" Advantage	DI 3/6 5	5	0	N/A	
Q12446 03	Display cristal liquid 0.5"	DI 3/6 1	1	0	N/A	
Q12514 10	Switch de aproximación Encoré	DI 3/6 1	1	0	N/A	
R18195-03	Plato base de sapatilla Encoré	DI 3/6 6	6	0	N/A	
R19211-041	Filtro naranja del display L/P	DI 3/6 5	5	0	N/A	
R19457	Filtro malla Encoré Legacy/Performe	DI 3/6 13	13	0	N/A	
T17328-G1	Tarjeta display de preset L/P	DI 3/6 2	2	0	N/A	
T17331-G3	Tarjeta para preset Legacy/Performe	DI 3/6 1	1	0	N/A	
T17549 G1	Preset de programación E300	DI 3/6 3	3	0	N/A	

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	12/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

D 1. 5/10

Código	Descripción	Cantidad según contabilidad	Toma Física de Auditoría	Diferencia	Fecha de caducidad	Observaciones
T18464 G3	Kit totalizador litros Advantage	DI 3/6 2	2	0	N/A	
T19948-G2	Cable de preset de 5 botones L/P	DI 3/6 2	2	0	N/A	
	Total:	101	101			
GRUPO:	GOOD Y.					
SR1000	Acople de 1" gir.rehusable 365-5090	DI 3/6 7	7	0	N/A	
	Total:	7	7			
GRUPO:	GPI					
01N3ILM	Medidor digital en litros GPI	DI 3/6 1	1	0	N/A	
	Total:	1	1			
GRUPO:	IRPCO					
IP-1142	Manguera de 3/4" alma de acero	DI 3/6 9,06	9,06	0	N/A	
IP-1144	Manguera de 1" alma de acero	DI 3/6 2,85	2,85	0	N/A	
IP-4412	Acople de 1" fijo para prensar	DI 3/6 103	103	0	N/A	
	Total:	114,91	114,91			
GRUPO:	KOLOR KUT					
GGP	Pasta para detectar combustible	DI 3/6 13	13	0	23/02/2015	
	Total:	13	13			
GRUPO:	OPW					
6HKB-0500	Cobertor de 3/4" azul 11AP	DI 3/6 1	1	0	N/A	
6HKBL-0400	Cobertor de 3/4" negro 11AP	DI 3/6 25	25	0	N/A	
6SB-0400	Cobertor de 1" negro 7H	DI 3/6 13	21	-8 §	N/A	Sobrante
	Total:	39	47			

§ Sobrante de mercadería. Auditoría propone A/R c.

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 12/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

D 1. 6/10

Código	Descripción	Cantidad según contabilidad	Toma Física de Auditoría	Diferencia	Fecha de caducidad	Observaciones
GRUPO:	OTROS					
184TC	7.5 HP Motor	DI 4/6 1	1	0	N/A	
300-A	Acople de 3" macho x hembra	DI 4/6 2	2	0	N/A	
300-C	Acople de 3" hembra para manguera	DI 4/6 6	6	0	N/A	
300-F	Adaptador de 3" macho NPT	DI 4/6 6	6	0	N/A	
3020-B	Adaptador de 3" rosca macho	DI 4/6 1	1	0	N/A	
3020-F	Adaptador de 3" hembra NPT	DI 4/6 1	1	0	N/A	
400-C-4L	Acople de 4" hembra	DI 4/6 1	1	0	N/A	
4030-A	Adaptador de 4" rosca hembra	DI 4/6 2	2	0	N/A	
4030-D	Adaptador de 4" rosca macho	DI 4/6 1	1	0	N/A	
419844-1-R	Tarjeta Multiplex 262	DI 4/6 5	5	0	N/A	
A/A	Manguera de aire y agua	DI 4/6 4	4	0	N/A	
B2CM-6200P	Acople de 1/4" rápido	DI 4/6 2	2	0	N/A	
DC20	Conector de 3/4 x 1/4 rosca hembra	DI 4/6 30	30	0	N/A	
DCP21B	Conector de 1/4 x 1/4 rosca macho	DI 4/6 46	46	0	N/A	
	Total:	108	108			
GRUPO:	RED JACKET					
RJ-144-201-5	Sello para kit de cables	DI 4/6 10	10	0	N/A	
RJ-410151-001	Válvula de sifones tanque	DI 4/6 1	1	0	N/A	
	Total:	11	11			
GRUPO:	TOKHEIM					
1-317040	Cadena para contador 262 TCS	DI 4/6 1	1	0	N/A	

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	12/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

D 1. 7/10

Código	Descripción	Cantidad según contabilidad	Toma Física de Auditoría	Diferencia	Fecha de caducidad	Observaciones
1-38082	Empaque para montaje medidor 898K	DI 4/6 39	39	0	N/A	
1-38083	Empaque para cuerpo medidor 898K	DI 4/6 35	35	0	N/A	
1-421047	Display cristal líquido Premier DV	DI 4/6 15	15	0	N/A	
112689-8	Sello de eje Premier	DI 4/6 9	9	0	N/A	
125420-1	Resorte de medidor Premier	DI 4/6 2	2	0	N/A	
125478-1	Kit eje medidor Premier	DI 4/6 5	5	0	N/A	
2-115075	Filtro malla Tokheim 262	DI 4/6 8	8	0	N/A	
2-231841	Llave tubular TPX 88 Premier	DI 4/6 1	1	0	N/A	
221403-1	Resorte superior de medidor Premier	DI 4/6 4	4	0	N/A	
228150-1	Switch de aproximación 262 TCS	DI 4/6 2	2	0	N/A	
311932-12	Kit reparation hidrovalvula	DI 4/6 1	1	0	N/A	
416873-37	Unidad de medida 898K	DI 4/6 4	4	0	N/A	
417333-4	Tarjeta multiplex en TCSA y Premier	DI 4/6 11	11	0	N/A	
420942-4	Tarjeta display 1 prod Premier	DI 4/6 1	1	0	N/A	
421031-21	Pulser para Premier	DI 5/6 4	4	0	N/A	
421087-3	Tarjeta interface 087-3 Premier	DI 5/6 1	1	0	N/A	
421437-3	Tarjeta display 2 prod 437-3 Premie	DI 5/6 6	6	0	N/A	
421437-4	Tarjeta display 1 prod Premier	DI 5/6 2	2	0	N/A	
	Total:	151	151			
GRUPO:	VARIAS GASOLINERAS					
1	Tarrajadas para arreglar llantas	DI 5/6 44	44	0	N/A	
4	Repuesto para manómetro inflador	DI 5/6 2	2	0	N/A	

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	12/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

Código	Descripción	Cantidad según contabilidad	Toma Física de Auditoría	Diferencia	Fecha de caducidad	Observaciones
583	Surtidor 1P-1M HF 22gpm (98520X)	DI 5/6 1	1	0	N/A	
A1122	Medidor inflador	DI 5/6 8	8	0	N/A	
A815-P100	Pitón de aire	DI 5/6 5	5	0	N/A	
C06852	Tokat con impresora TPK-900-RP	DI 5/6 1	1	0	N/A	
C06984	Llave magnética ploma 50 unid	DI 5/6 50	50	0	N/A	
D9	Kit montaje para Tokat 9800 Q	DI 5/6 1	1	0	N/A	
GC007191	Surtidor para Tokat	DI 5/6 1	1	0	N/A	
XUFMH-3	Universal de 1"	DI 5/6 12	12	0	N/A	
	Total:	125	125			
GRUPO:	VEEDER ROOT					
312020-952	Acople de 4" de bronce	DI 5/6 4	4	0	N/A	
329356-002	Tarjeta interface para 4 sondas	DI 5/6 3	3	0	N/A	
329956-001	Tarjeta interface tipo A 8 sensores	DI 5/6 2	2	0	N/A	
330324-001	Tarjeta out put	DI 5/6 3	3	0	N/A	
330506-001	Tarjeta CPU	DI 5/6 1	1	0	N/A	
330831-001	Pump interface	DI 5/6 1	1	0	N/A	
330841-001	Tarjeta controladora para 3 WPLLD	DI 5/6 1	1	0	N/A	
331418-002	Tarjeta Site Fax	DI 5/6 2	2	0	N/A	
331960-001	Tarjeta CPU TLS 350	DI 5/6 1	1	0	N/A	
346326-001	Memoria eprom TLS2	DI 5/6 1	1	0	N/A	
846391-309	Sonda de 10 pies - para inventario	DI 5/6 8	8	0	N/A	
848290-022	Consola TLS-350	DI 5/6 1	1	0	N/A	

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 12/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

D 1. 9/10

Código	Descripción	Cantidad según contabilidad	Toma Física de Auditoría	Diferencia	Fecha de caducidad	Observaciones
846402-000	Flotadores de 4" gasolina y agua	DI 5/6 8	0	8 ×	N/A	Faltante
848703-100	Consola de Comunicación	DI 5/6 2	2	0	N/A	
K19249-G1	Cable p/simulador 9P/10P	DI 5/6 2	2	0	N/A	
K19263-GT-4	Cable p/simulador socket naranja	DI 5/6 4	4	0	N/A	
	Total:	44	36			
GRUPO:	WAYNE					
883388-001	Tarjeta intrínseca Vista	DI 6/6 3	3	0	N/A	
B-151	Pion negro	DI 6/6 3	3	0	N/A	
R05-869429-079	Tarjeta computador dúplex Vista	DI 6/6 4	4	0	N/A	
W74	Diafragma Wayne DL1	DI 6/6 32	32	0	N/A	
	Total:	42	42			
GRUPO:	ZEPPINI COMERCIAL					
90204018	Extractor de venteo 4" x 1 1/2"	DI 6/6 5	5	0	N/A	
90302117	Barra estabilizadora de 17" C/Plato	DI 6/6 19	19	0	N/A	
90302125	Barra estabilizadora de 11" C/Plato	DI 6/6 3	3	0	N/A	
90601025	Caja contraexplosion 15cm x 15cm	DI 6/6 1	1	0	N/A	
90601033	Caja contra explosión 20cm x 20cm	DI 6/6 9	9	0	N/A	
90601211	Pasa muro eléctrico de 1"	DI 6/6 10	10	0	N/A	
90601229	Pasa muro eléctrico de 2"	DI 6/6 10	10	0	N/A	
90702026-T	Tapa de 4" en cobre	DI 6/6 1	1	0	N/A	

× Faltante de mercadería. Auditoría propone A/R d.

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 12/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

D 1. 10/10

Código	Descripción	Cantidad según contabilidad	Toma Física de Auditoría	Diferencia	Fecha de caducidad	Observaciones
90907027	Soporte para manguera	DI 6/6 12	12	0	N/A	
91107040	Bota/entrada de 1 1/2"	DI 6/6 7	7	0	N/A	
91107084	Base de bota de 1 1/2"	DI 6/6 174	174	0	N/A	
91310024	Visor con filtro negro de 3/4	DI 6/6 1	1	0	N/A	
91501091	Kit p/inst. sumidero de tanque	DI 6/6 24	24	0	N/A	
91504010	Trampa de grasas pre filtro	DI 6/6 3	3	0	N/A	
91504029	Trampa de grasas post modulo	DI 6/6 6	6	0	N/A	
91506019	Barra estabilizadora modelo 1	DI 6/6 6	6	0	N/A	
91603184	Conector flexible 1" x 50 cm	DI 6/6 6	6	0	N/A	
92303301	Acople mecánico p/tubería 1 1/2"	DI 6/6 4	4	0	N/A	
92303318	Te mecánica p/tubería 1 1/2"	DI 6/6 2	2	0	N/A	
92303326	Codo mecánico p/tubería 1 1/2"	DI 6/6 1	1	0	N/A	
	Total:	304	304	6		

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 12/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Indicadores Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

	Año 2013	Año 2014	Variación	%
Inventario de mercaderías	437.041,76	148.538,44	288.503,32	66,01

Comentario: Desde el año 2013 al año 2014 la cuenta mercadería ha disminuido en un 66% lo que corresponde a \$288.503,32

Observación: En el año 2013 el valor de mercaderías es alta por el motivo de que existió mercadería manufacturada la cual ha sufrido un proceso de transformación para su venta. Y para el año 2014 no existió mercadería manufacturada.

Índice de actividad

Rotación de inventarios

Costo de Ventas	558.160,78	558.160,78	1,91
Promedio de inventarios de mercadería	(437.041,76+148.538,44) 2	292.790,10	

Días promedio inventarios

360	360	188,48	
Rotación de Inventarios	1,91		

Interpretación: El inventario de mercaderías de FAST TECH S.A. rota en promedio 188 días es decir el inventario se convierte en 1,91 veces en efectivo o cuentas por cobrar

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 12/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
ASIENTOS DE RECLASIFICACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER
31/12/2014	-a-		
	Pérdida por Deterioro de existencias	324,00	
	Deterioro del valor de existencias		324,00
	GG25 Pasta para combustible 162 unidades costo unitario \$2,00		
	P/r Deterioro de las existencias		
31/12/2014	-b-		
	Cuentas por cobrar al personal	18,00	
	Inventario de mercaderías		18,00
	SC16 Aerosol para limpiar acero 1 unidad, costo unitario \$18		
	P/r La existencia de una diferencia entre el saldo contable con el saldo de la toma física.		
31/12/2014	-c-		
	Inventario de Mercadería	63,52	
	6SB-0400 Cobertor de 1" negro 7H 8 unidades, costo unitario \$7,94		
	Sobrante en los inventarios		63,52
	P/r La existencia de una diferencia entre el saldo contable con el saldo de la toma física.		
31/12/2014	-d-		
	Cuentas por cobrar al personal	1.319,20	
	Inventario de mercaderías		1.319,20
	846402-000 Flotadores de 4" Gasolina y Agua 8 unidades, costo unitario \$164,90		
	P/r La existencia de una diferencia entre el saldo contable con el saldo de la toma física.		

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 12/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Hoja de Hallazgos
Al 31 de Diciembre del 2014

Hallazgo: Existencia de mercadería caducada	
Condición:	Al momento de realizar la constatación física del inventario existente en FAST TECH S.A. se ha encontrado 162 unidades de pasta de combustible caducada que dan un valor total de \$324,00.
Criterio:	La NIC 2 de Inventarios establece que: las existencias son activos: <ul style="list-style-type: none"> - Poseídos para ser vendidos en el curso normal de la explotación - En proceso de producción de cara a esa venta; o - En forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción o en el suministro de servicios.
Causa:	Falta de toma física por lo menos una vez al año, detallando el estado en el cual se encuentra el producto.
Efecto:	Adquisición excesiva de la pasta de combustible, provocando que la mercadería se caduque y quede inservible para el uso o venta del mismo.
Conclusión:	La entidad no mantiene un control en registros, adecuado de la mercadería para determinar la validez del producto, y esto produce que existan 162 unidades de pasta de combustible caducadas las mismas que no sirve para ser utilizadas o vendidas.
Recomendación:	Establecer políticas de venta del producto para aquellos que se encuentran próximos a su caducidad para evitar pérdidas económicas, y puedan vender al precio de costo adquirido del bien.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	13/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Hoja de Hallazgos
Al 31 de Diciembre del 2014

Hallazgo:	Inexistencias de toma física.
Condición:	Al momento de la constatación física del inventario existente en FAST TECH S.A. se ha encontrado 1 unidad de aerosol para limpiar el acero y 8 unidades de flotadores de gasolina de agua como faltantes en la bodega de la entidad, dando un total de \$1.337,20 y se ha encontrado 8 unidades de cobertores como sobrante en la bodega de la entidad que dan un valor total de \$63,52.
Criterio:	La NIC 2 de Inventarios establece que: las existencias son activos: <ul style="list-style-type: none"> - Poseídos para ser vendidos en el curso normal de la explotación - En proceso de producción de cara a esa venta; o - En forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción o en el suministro de servicios.
Causa:	Falta de toma física por parte del custodio de bodega y supervisión por el departamento de contabilidad.
Efecto:	Inconsistencia en los valores presentados al final del período contable.
Conclusión:	Al no encontrarse actualizado el inventario por falta de toma física por parte del bodeguero y un responsable de contabilidad, se ha encontrado faltantes y sobrantes de mercadería que dan un valor total de \$1.400,72.
Recomendación:	El gerente deberá designar un supervisor del área contable para la constatación física de la mercadería, conjuntamente con el bodeguero para mantener actualizado el inventario, para que la información sea confiable.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	13/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Cuenta: Propiedad Planta y Equipo
Programa De Auditoría
Al 31 De Diciembre Del 2014

Objetivo General:

Determinar la razonabilidad del saldo de la cuenta de propiedad, planta y equipo

Objetivos Específicos:

- Verificar la depreciación acumulada para evaluar si el saldo presentado es real.
- Realizar una toma física de los bienes que posee la entidad

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por:	Fecha
1	Evaluar el control interno de propiedad planta y equipo.	CCI	A.X.C.Y	16/06/2017
2	Elaborar la cédula sumaria de Propiedad Planta y Equipo.	E	A.X.C.Y	20/06/2017
3	Realizar el cruce de información de Propiedad Planta y Equipo con el auxiliar contable.	E 1.	A.X.C.Y	19/06/2017
4	Determinar la depreciación de los activos fijos para constatar con el presentado en libros.	E 2.	A.X.C.Y	19/06/2017
5	Realizar la toma física de propiedad planta y equipo	E 3.	A.X.C.Y	20/06/2017
6	Hoja de Hallazgos	HH	A.X.C.Y	20/06/2017

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	16/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.**Información de la Cuenta: Activos Fijos****Al 31 de Diciembre del 2014**

El contador proporcionó el siguiente Listado de Activos Fijos Para del año 2014 con su depreciación al 31 de Diciembre del 2013.

VEHICULOS

CTA:1.2.01.02.06

Descripción	Fecha de adquisición	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013
KOMBY	01/04/2011	7.300,00	4.015,00
CAMIONETA ROJA	30/04/2011	2.450,00	1.306,67
Total		33.285,71	

MAQUINARIA Y EQUIPO MAYOR

CTA:1.2.01.02.08

Descripción	Fecha de adquisición	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013
CAJA FUERTE	27/06/2005	1.250,00	1.167,36
ACOPLADORA Y ACCE	27/06/2005	1.749,89	1.574,90
SOLDADORA CENTURY	27/06/2005	288,84	259,96
MOTOSIERRA	27/06/2005	210,06	168,05
EXPLOSIMETRO	27/06/2005	545,00	490,50
COMPRESOR 5 HP	27/06/2005	1.078,04	862,43
ELEVADOR HIDRAULICO	27/06/2005	1.184,51	1.066,39
CORTADORA DE PISO	27/06/2005	3.580,42	3.222,38
HIDROLAVADORA	27/05/2007	3.966,25	2.612,22
BOBCAT	27/06/2005	28.699,84	17.219,90
LLANTAS	27/06/2005	278,61	111,44
PALET	27/06/2005	1.208,96	483,58
ZAPITO	31/12/2008	2.118,77	1.059,39
PLANCHA	31/12/2009	1.793,82	717,53
CONCRETERA	18/06/2009	2.215,45	1.006,18
MOTO SOLDADORA	10/07/2009	4.500,00	2.025,00
MIG	31/12/2009	2.290,00	916,00
TRANSF	01/09/2011	4.726,92	1.102,95
LAV.SEC	30/12/2011	1.767,86	353,57
ULTRA	02/10/2014	1.670,73	
S.BLAST (4.376,00)	02/10/2014	6.576,00	
Total		71.699,97	

HERRAMIENTA Y EQUIPO**MENOR**

CTA:1.2.01.02.10

Descripción	Fecha de adquisición	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013
VIBRADOR	23/08/2012	1.004,40	138,11
AMOLADORA	11/12/2012	231,25	26,98
BALANZA	21/11/2013	400,00	3,33
MOTOR PARA CONCRETERA	16/06/2014	575,89	
SIERRA	11/09/2014	1.185,13	
VENTILADOR	03/10/2014	456,57	
TROZADORA	01/12/2014	767,57	
TALADRO	11/11/2014	378,57	
TOTAL		4.999,38	

EQUIPOS DE COMUNICACIÓN

CTA:1.2.01.02.14

Descripción	Fecha de adquisición	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013
CAMARAS/MEMORIAS MOUSE	22/08/2012	197,32	26,58
CAMARAS PANASONIC	22/08/2012	326,79	44,12
TOTAL		524,11	

EQUIPOS DE COMPUTACION

CTA:1.2.01.02.16

Descripción	Fecha de adquisición	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013
IMPRESORA	11/09/2012	267,00	123,86
PORTATIL	21/11/2012	2.760,00	1.081,00
IMPRESORA (FC:640)	27/11/2012	81,34	29,67
TOTAL		3.108,34	

MUEBLES Y ENSERES

CTA:1.2.01.02.20

Descripción	Fecha de adquisición	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013
SILLAS	15/03/2011	858,88	239,78
TOTAL		858,88	

FAST TECH S.A.

Cuestionario de control interno: Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre del 2014

N°	Pregunta	Respuesta			Observación
		Si	No	N/A	
1	¿Se realiza constataciones físicas de los activos fijos que la entidad posee?	✓			
2	¿Los activos fijos se encuentran codificados?	✓			
3	¿Existe una persona responsable del manejo de los activos fijos?	✓			
4	¿Los activos fijos cuentan con documentación de respaldo?	✓			Casi todos, no se encontró documentación de respaldo de un vehículo.
5	¿Existe un control adecuado para el archivo de la documentación de respaldo de los activos fijos?		✓		
6	¿Existe otra persona aparte del Gerente de la entidad en autorizar las compras de activos fijos?		✓		
7	¿Se informa al gerente las diferencias que se presenten entre el inventario físico y los registros auxiliares?	✓			
8	¿Cuenta la entidad con archivos de los valores de costos de los activos?	✓			En la factura de compra se encuentra reflejado el costo
Total		6	2		

-----Riesgo de Control-----		
Alto 15-50%	Moderado 51-75%	Bajo 76-95%
Bajo	Moderado	Alto
-----Nivel de Confianza-----		

Fuente: (Vargas, Jara, & Verdezoto, 2015)

Respuestas positivas:	6	Nivel de Confianza:	(6/8)*100	75%	Moderado
Respuestas negativas:	2	Nivel de Riesgo:	100%-75%	25%	Moderado
Total:	8				

Análisis: A pesar de la falta de control en la documentación de los activos fijos, no se encontró la documentación de un vehículo, y todos los demás activos fijos se encuentran respaldados, lo que se presenta un nivel de confianza moderado 75% y un nivel de riesgo moderado 25%.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	16/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Cédula Sumaria: Propiedad Planta Y Equipo
Al 31 De Diciembre Del 2014

Ref.	Cédula Analítica	Saldo al 31-Dic-14	Ajustes y Reclasificación		Saldo según auditoría
			Debe	Haber	
E 1.	Propiedad Planta y Equipo	86.564,68 ✓			
E 1.	Vehículos				9.750,00 ✓
E 1.	Maquinaria y Equipo Mayor				67.323,97 ✓
E 1.	Herramienta y Equipo Menor				4.999,38 ✓
E 1.	Equipos de Comunicación				524,11 ✓
E 1.	Equipos de Computación				3.108,34 ✓
E 1.	Muebles y Enseres				858,88 ✓
E 2.	Depreciación Acumulada	(53.410,92) ✓			
E 2.	Depreciación Acumulada Vehículos				(7.271,67) ✓
E 2.	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo Mayor				(42.971,23) ✓
E 2.	Depreciación Acumulada Herramienta y Equipo Menor				(423,65) ✓
E 2.	Depreciación Acumulada Equipos de Comunicación				(123,11) ✓
E 2.	Depreciación Acumulada Equipos de Computación				(2.295,58) ✓
E 2.	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres				(325,67) ✓
	Total	33.153,76 Σ			33.153,76 Σ

MARCAS		
✓ Valor conciliado	Σ Sumatoria Parcial	Σ Σ Sumatoria Total

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 20/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Cédula Analítica: Propiedad Planta Y Equipo
Al 31 de Diciembre del 2014

Descripción	Valor Histórico		Total Activos Fijos
Vehículos			9.750,00 ✓
KOMBY	7.300,00	✓	
CAMIONETA ROJA	2.450,00	Φ	
Maquinaria y Equipo Mayor			67.323,97 ✓
CAJA FUERTE	1.250,00	✓	
ACOPLADORA Y ACCE	1.749,89	✓	
SOLDADORA CENTURY	288,84	✓	
MOTOSIERRA	210,06	✓	
EXPLOSIMETRO	545,00	✓	
COMPRESOR 5 HP	1.078,04	✓	
ELEVADOR HIDRAULICO	1.184,51	✓	
CORTADORA DE PISO	3.580,42	✓	
HIDROLAVADORA	3.966,25	✓ Ω	
BOBCAT	28.699,84	✓	
LLANTAS	278,61	✓	
PALET	1.208,96	✓	
ZAPITO	2.118,77	✓	
PLANCHA	1.793,82	✓	
CONCRETERA	2.215,45	✓	
MOTO SOLDADORA	4.500,00	✓	
MIG	2.290,00	✓	
TRANSF	4.726,92	✓	
LAV.SEC	1.767,86	✓	
ULTRA	1.670,73	✓	
S.BLAST	6.576,00	✓	
N/C	(4.226,00)		

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	19/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

Descripción	Valor histórico		Total Activos Fijos
Herramienta y Equipo Menor			4.999,38 ✓
VIBRADOR	1.004,40	✓	
AMOLADORA	231,25	✓	
BALANZA	400,00	✓	
MOTOR C	575,89	✓	
SIERRA	1.185,13	✓	
VENTILADOR	456,57	✓	
TROZADORA	767,57	✓	
TALADRO	378,57	✓	
Equipos de Comunicación		Ω	524,11 ✓
CAMARAS/MEMORIAS MOUSE	197,32	✓	
CAMARAS PANASONIC	326,79	✓	
Equipos de computación		✓	3.108,34 ✓
IMPRESORA	267,00	✓	
PORTATIL	2.760,00	✓	
IMPRESORA (FC:640)	81,34	✓	
Muebles y Enseres			858,88 ✓
SILLAS	858,88	✓	
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			86.564,68 ΣT

MARCAS	
✓	Valor conciliado
Φ	Hallazgo
Ω	Constatación física con documentos
ΣT	Sumatoria Total

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	19/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

E 2. 1/4

FAST TECH S.A.

Cédula Analítica: Depreciación Acumulada Propiedad Planta Y Equipo

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

VEHÍCULOS

CTA:1.2.01.02.06

Fecha de adquisición	Descripción	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013	5 años 20%	Meses	Depreciación mensual	Gasto período	Depreciación 31-dic-2014
01/04/2011	KOMBY	7.300,00	4.015,00	60	12	121,67	1.460,00	5.475,00
30/04/2011	CAMIONETA ROJA	2.450,00	1.306,67	60	12	40,83	490,00	1.796,67
	Total	9.750,00						7.271,67

MAQUINARIA Y EQUIPO MAYOR

CTA:1.2.01.02.08

Fecha de adquisición	Descripción	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013	10 años 10%	Meses	Depreciación mensual	Gasto período	Depreciación 31-dic-2014
27/06/2005	CAJA FUERTE	1.250,00	1.167,36	120	12	10,42	125,00	1.292,36
27/06/2005	ACOPLADORA Y ACCE	1.749,89	1.574,90	120	12	14,58	174,99	1.749,89
27/06/2005	SOLDADORA CENTURY	288,84	259,96	120	12	2,41	28,88	288,84
27/06/2005	MOTOSIERRA	210,06	168,05	120	12	1,75	21,01	189,06

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 19/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

E 2. 2/4

Fecha de adquisición	Descripción	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013	10 años 10%	Meses	Depreciación mensual	Gasto período	Depreciación 31-dic-2014
27/06/2005	EXPLOSIMETRO	545,00	490,50	120	12	4,54	54,50	545,00
27/06/2005	COMPRESOR 5 HP	1.078,04	862,43	120	12	8,98	107,80	970,23
27/06/2005	ELEVADOR HIDRAULICO	1.184,51	1.066,39	120	12	9,87	118,45	1.184,84
27/06/2005	CORTADORA DE PISO	3.580,42	3.222,38	120	12	29,84	358,04	3.580,42
27/05/2007	HIDROLAVADORA	3.966,25	2.612,22	120	12	33,05	396,63	3.008,85
27/06/2005	BOBCAT	28.699,84	17.219,90	120	12	239,17	2.869,98	20.089,88
27/06/2005	LLANTAS	278,61	111,44	120	12	2,32	27,86	139,30
27/06/2005	PALET	1.208,96	483,58	120	12	10,07	120,90	604,48
31/12/2008	ZAPITO	2.118,77	1.059,39	120	12	17,66	211,88	1.271,27
31/12/2009	PLANCHA	1.793,82	717,53	120	12	14,95	179,38	896,91
18/06/2009	CONCRETERA	2.215,45	1.006,18	120	12	18,46	221,55	1.227,73
10/07/2009	MOTO SOLDADORA	4.500,00	2.025,00	120	12	37,50	450,00	2.475,00
31/12/2009	MIG	2.290,00	916,00	120	12	19,08	229,00	1.145,00
01/09/2011	TRANSF	4.726,92	1.102,95	120	12	39,39	472,69	1.575,64
30/12/2011	LAV.SEC	1.767,86	353,57	120	12	14,73	176,79	530,36
02/10/2014	ULTRA	1.670,73		120	3	13,92	41,77	41,77
02/10/2014	S.BLAST (4.376,00)	6.576,00		120	3	54,80	164,40	164,40
	Total	71.699,97						42.971,23

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 19/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

E 2. 3/4

HERRAMIENTA Y EQUIPO MENOR

CTA:1.2.01.02.10

Fecha de adquisición	Descripción	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013	10 años 10%	Meses	Depreciación mensual	Gasto período	Depreciación 31-dic-2014
23/08/2012	VIBRADOR	1.004,40	138,11	120	12	8,37	100,44	238,55
11/12/2012	AMOLADORA	231,25	26,98	120	12	1,93	23,13	50,11
21/11/2013	BALANZA	400,00	3,33	120	12	3,33	40,00	43,33
16/06/2014	MOTOR PARA CONCRETERA	575,89		120	6,5	4,80	31,19	31,19
11/09/2014	SIERRA	1.185,13		120	4	9,88	39,50	39,50
03/10/2014	VENTILADOR	456,57		120	3	3,80	11,42	11,42
01/12/2014	TROZADORA	767,57		120	1	6,40	6,40	6,40
11/11/2014	TALADRO	378,57		120	1	3,15	3,15	3,15
	TOTAL	4.999,38						423,65

EQUIPOS DE COMUNICACIÓN

CTA:1.2.01.02.14

Fecha de adquisición	Descripción	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013	10 años 10%	Meses	Depreciación mensual	Gasto período	Depreciación 31-dic-2014
22/08/2012	CAMARAS/MEMORIAS MOUSE	197,32	26,58	120	12	1,64	19,73	46,31
22/08/2012	CAMARAS PANASONIC	326,79	44,12	120	12	2,72	32,68	76,80
	TOTAL	524,11						123,11

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 19/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

E 2. 4/4

EQUIPOS DE COMPUTACION

CTA:1.2.01.02.16

Fecha de adquisición	Descripción	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013	3 años 33.33%	Meses	Depreciación mensual	Gasto período	Depreciación 31-dic-2014
11/09/2012	IMPRESORA	267,00	123,86	36	12	7,42	89,00	212,86
21/11/2012	PORTATIL	2.760,00	1.081,00	36	12	76,67	920,00	2.001,00
27/11/2012	IMPRESORA (FC:640)	81,34	29,67	36	12	2,26	27,11	56,78
	AJUSTE							24,94
	TOTAL	3.108,34						2.295,58

MUEBLES Y ENSERES

CTA:1.2.01.02.20

Fecha de adquisición	Descripción	Valor histórico	Depreciación 31-dic-2013	10 años 20%	Meses	Depreciación mensual	Gasto período	Depreciación 31-dic-2014
15/03/2011	SILLAS	858,88	239,78	120	12	7,16	85,89	325,67
	TOTAL	858,88						325,67
TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO								53.410,92

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 19/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Propiedad Planta y Equipo
Al 31 de Diciembre del 2014

Toma Física de Propiedad Planta y Equipo

Responsable: Ing. Fernando Chacón - Gerente General
 Srta. Gisela Calderón - Asistente de Contabilidad
Auditor a Cargo: Ing. Alison Calderón

PP&E	Fecha de adquisición	Descripción	Estado		
			B	M	R
Vehículo	14/09/2015	CHEVROLET SAIL	x		
Maquinaria y Equipo Mayor	01/09/2011	TRANSF	x		
	12/30/2011	LAV.SEC	x		
	26/09/2015	SOLDADORA	x		
	04/11/2015	MAQUINA GEKA B50	x		
	15/01/2016	DOBLADORA PLEGADORA DURMA	x		
	15/01/2016	CIZALLA CORTADORA DURMA	x		
	15/01/2016	TROQUELADORA	x		
	15/01/2016	COMPRESOR	x		
	15/01/2016	CIZALLA CORTADORA MANUAL	x		
	15/01/2016	DOBLADORA MANUAL	x		
	15/01/2016	PLASMA CEBORA	x		
	15/01/2016	TROQUELADORA PERF PUNTO	x		Ω
	15/01/2016	TROQUELADORA PERF LOUVERS	x		
	21/02/2017	SOLDADORA DE PEDESTAL	x		
	02/10/2014	ULTRA 395 ST	x		
Maquinaria y Equipo Menor	31/12/2002	MÁQUINA ACOPLADORA ENVIRON	x		
	31/12/2002	KIT PARA ACOPLAR 1 1/2 ENVIRON	x		
	31/12/2002	KIT PARA ACOPLAR 2" ENVIRON	x		
	31/12/2002	CORTADORA MANUAL 1 1/2" ENVIRON	x		
	31/12/2002	CORTADORA MANUAL 2" ENVIRON	x		
	31/12/2002	HOJA P/CORTADORA 1 1/2" ENVIRON	x		
	31/12/2002	HOJA P/CORTADORA 2 ENVIRON	x		

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 20/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

PP&E	Fecha de adquisición	Descripción	Estado		
			B	R	M
Maquinaria y Equipo Menor	31/12/2002	TIJERA CORTADORA 3/4"-2" ENVIRON	x		
	31/12/2002	HOJA P/TIJERA ENVIRON	x		
	31/12/2002	LLAVE DE BOCA 1 1/2" ENVIRON	x		
	31/12/2002	LLAVE DE BOCA 2" ENVIRON	x		
	26/11/2017	BALANZA	x		
	16/06/2014	MOTOR HONDA PARA CONCRETERA	x		
	11/09/2014	SIERRA CIRCULAR	x		
	03/10/2014	VENTILADOR	x		
	01/12/2014	TRONZADOR MAKITA	x		Ω
	11/12/2014	TALADRO INDUSTRIAL	x		
	15/10/2015	CILINDRO ARGON	x		
	05/11/2015	PISTOLA PARA SOLDAR	x		
	20/11/2015	CONTAINER	x		
Equipos de Computación	10/04/2015	IMPRESORA EPSONL355 COLOR NEGRO TINTA CONTINUA	x		
Muebles y Enseres	15/03/2011	SILLAS	x		
	15/03/2011	ESTACIONES DE TRABAJO	x		

Ω Constatación física con documentos. Anexo 3

Como constancia de la toma física realizada el 17 de Abril del 2017 de propiedad planta y equipo a las 15:00 pm firman los siguientes responsables.

Atentamente:

Ing. Fernando Chacón
**GERENTE
GENERAL**

Srta. Gisela Calderón
**ASISTENTE DE
CONTABILIDAD**

Ing. Alison Calderón
AUDITORA

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 20/06/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Hoja de Hallazgos
Al 31 de Diciembre del 2014

Hallazgo: Falta de documentación que respalde la propiedad de la camioneta roja	
Condición:	Se evidenció que no se encuentran archivada la documentación de respaldo de la camioneta roja.
Criterio:	Según el Principio de Contabilidad Generalmente Aceptados: Revelación Suficiente establece que: “La información contable presentada en los Estados Financieros debe contener en forma clara y comprensible todo lo necesario para juzgar los resultados de operación y la situación financiera de la entidad.”
Causa:	Falta de control por parte del departamento de contabilidad en archivar la documentación.
Efecto:	No existe documento de respaldo para la adquisición del vehículo lo cual provoca que la información sea poco confiable.
Conclusión:	Al realizar el cruce de información de los activos fijos con su respectiva documentación, se encontró que no existe documentación de respaldo de la adquisición: de la camioneta roja que consta como activo fijo para vehículos en el los registros de FAST TECH S.A.
Recomendación:	Deberán mantener control y resguardo de la documentación para el respaldo de los valores presentados en los Estados Financieros para que la información sea confiable, y todos los activos fijos que en su estado se encuentre regular se darán de baja.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	20/06/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Cuenta: Cuentas por Pagar
Programa De Auditoría
Al 31 De Diciembre Del 2014

Objetivo General:

Determinar si los saldos de las cuentas por pagar son reales.

Objetivos Específicos:

- Verificar los valores con los mayores contables y el saldo del balance para determinar la razonabilidad de la cuentas por pagar.

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por:	Fecha
1	Evaluar el Control Interno de cuentas por pagar	CCI	A.X.C.Y	03/07/2017
2	Elaborar la cédula sumaria de Cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2014.	P	A.X.C.Y	07/07/2017
3	Analizar y conciliar el saldo de la cuenta con la confirmación recibida de los préstamos concebidos por la entidad de personas naturales.	P 1.	A.X.C.Y	04/07/2017

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	03/07/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.**Información de la cuenta: Cuentas por pagar****Al 31 de Diciembre del 2014**

Al 30 de Junio del 2017 se recopiló información sobre las cuentas pendientes de pago por préstamos que ha realizado a terceras personas al 31 de Diciembre del 2014, por la extensión de la información se presenta a continuación:

Fecha	Prestamista	Valor
02/04/14	Gisela Calderón	4.732,89
30/04/14	Byron Caiza	14.637,19
04/04/13	Raquel Calderón	10.000,00
31/12/14	Gisela Calderón	869,61
02/01/14	Fernando Chacón	41.999,90
31/07/14	Global Work	1.131,20
31/07/14	Segundo Pilataxi	256,66
30/06/14	Ernelinda Velastegui	4.500,00
Total		78.127,45

FAST TECH S.A.

Cuestionario de Control Interno: Cuentas por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2014

N°	Pregunta	Respuesta			Observación
		Si	No	N/A	
1	¿Existe una persona encargada en el control de las deudas por pagar pendientes, según la fecha de vencimiento?	√			El contador y la auxiliar contable
2	¿Se comparan las facturas recibidas con las órdenes de compra efectuadas?	√			
3	¿El contador revisa la documentación que sustenta las obligaciones contraídas con terceros?	√			
4	¿La documentación está organizada en función a la fecha de vencimiento?		√		Está organizada de acuerdo a la fecha de emisión.
5	¿La auxiliar contable realiza confirmación de saldos pendientes de pago a los proveedores?	√			Lo realiza por vía telefónica y constatación de facturas
6	¿Existe un detalle de los valores adeudados que se pueda conocer sobre las deudas contraídas con terceros?	√			Mediante el reporte emitido por el sistema contable.
7	¿El Gerente es el encargado de aprobar los préstamos con terceros o entidades bancarias?	√			
8	¿Por no pagar las deudas de acuerdo al plazo establecido por el proveedor ha existido sobrecargo o intereses sobre la deuda?		√		
Total		6	2		

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	03/07/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

-----Riesgo de Control-----		
Alto 15-50%	Moderado 51-75%	Bajo 76-95%
Bajo	Moderado	Alto
-----Nivel de Confianza-----		

Fuente: (Vargas, Jara, & Verdezoto, 2015)

Respuestas positivas:	6	Nivel de Confianza:	$(6/8)*100$	75%	Moderado
Respuestas negativas:	2	Nivel de Riesgo:	100%-75%	25%	Moderado
Total:	8				

Análisis: Al existir un detalle de las deudas a pagar a los proveedores o terceras personas por las obligaciones contraídas, se puede conocer la fecha máxima de pago para la cancelación de la deuda, los mismos documentos se encuentran organizados de acuerdo a la fecha de emisión de la factura y se presenta un nivel de confianza moderado 75% y un nivel de riesgo moderado 25%.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	03/07/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Cédula Sumaria: Cuentas por pagar
Al 31 de Diciembre del 2014

Ref.	Cuentas	Saldo al 31-Dic-14	Ajustes y Reclasificación		Saldo según auditoría
			Debe	Haber	
P 1.11/11	Otras Obligaciones Préstamos	78.127,45			
P 1. 2/11	Gisela Calderón				4.732,89
P 1. 2/11	Gisela Calderón				869,61
P 1. 3/11	Byron Caiza				14.637,19
P 1. 4/11	Raquel Calderón				10.000,00
P 1. 6/11	Fernando Chacón				41.999,90
P 1. 8/11	Global WORK				1.131,20
P 1. 9/11	Segundo Pilatagsi				256,66
P 1.10/11	Ernelinda Velastegui Granda				4.500,00
	Total	78.127,45			78.127,45

MARCAS:	/ Valor conciliado	Σ T Sumatoria Total
----------------	--------------------	---------------------

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 07/07/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17



Quito, 04 de Julio del 2017

Señorita
Gisela María Calderón Yautibug
Presente.

De mi consideración:


En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría y sírvase de proveer la información requerida a Alison Calderón (Sénior de Auditoría) con corte al 31 de Diciembre del 2014 lo siguiente:

- Un estado detallado de los montos adeudados a usted por nosotros, incluyendo el concepto de la deuda.
- Mencionar la existencia de cualquier garantía por dicha obligación, e incluir cualquier información que considere oportuna.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece por su gentil atención.

Atentamente,



Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Quito, 04 de Julio del 2017

Señores
CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES
 Riobamba

De mis consideraciones:

Con relación a la información solicitada con corte al 31 de Diciembre del 2014, por la auditoria que están llevando acabo le informo que el monto que FAST TECH S.A. me adeudó en el período 2014 fue:

Fecha	Concepto	Monto
02/04/2014	Préstamo otorgado para la adquisición de mercadería.	4.732,89
31/12/2014	Deuda por prestación de tarjeta de crédito.	869,61
Total deuda de FAST TECH S.A.		5.602,50

El préstamo otorgado no incurre intereses y no está establecido un plazo de pago del monto otorgado a FAST TECH S.A.

Atentamente,

Gisela María Calderón Yautibug

Saldo sg. Confirmación	(5.602,50) h		
Saldo sg. Libros	<table style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 0 5px;">(4.732,89) /</td> </tr> <tr> <td style="padding: 0 5px;">(869,61) /</td> </tr> </table>	(4.732,89) /	(869,61) /
(4.732,89) /			
(869,61) /			
Diferencia	0,00		

MARCAS:	/ Valor conciliado	h Cotejado con documentos
----------------	---	--

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 04/07/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17



Quito, 04 de Julio del 2017

Señor
Byron Caiza
Presente.

De mi consideración:


En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría y sírvase de proveer la información requerida a Alison Calderón (Sénior de Auditoría) con corte al 31 de Diciembre del 2014 lo siguiente:

- Un estado detallado de los montos adeudados a usted por nosotros, incluyendo el concepto de la deuda.
- Mencionar la existencia de cualquier garantía por dicha obligación, e incluir cualquier información que considere oportuna.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece por su gentil atención.

Atentamente,



Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com



Quito, 04 de Julio del 2017

Señora
Raquel Calderón
Presente.

De mi consideración:

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría y sírvase de proveer la información requerida a Alison Calderón (Sénior de Auditoría) con corte al 31 de Diciembre del 2014 lo siguiente:

- Un estado detallado de los montos adeudados a usted por nosotros, incluyendo el concepto de la deuda.
- Mencionar la existencia de cualquier garantía por dicha obligación, e incluir cualquier información que considere oportuna.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece por su gentil atención.

Atentamente,

Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Quito, 04 de Julio del 2017

Señores
CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES
 Riobamba

De mis consideraciones:

Con relación a la información solicitada con corte al 31 de Diciembre del 2014, por la auditoria que están llevando acabo, le informo que el monto que FAST TECH S.A. me adeuda desde el período 2014 es de:

Fecha	Concepto	Monto
04/04/2014	Préstamo otorgado para la adquisición de mercadería, para el proyecto de Chimborazo-Riobamba	10.000,00 h
Total deuda de FAST TECH S.A.		10.000,00

El préstamo otorgado no incurre con interés y la fecha de pago máxima es del 31 de Diciembre del 2015.

Hasta la presente fecha ya se me canceló lo que me debía FAST TECH S.A.

Atentamente,

Raquel Calderón

Saldo sg. Confirmación	(10.000,00) h
Saldo sg. Libros	(10.000,00) /
Diferencia	<u>0,00</u>

MARCAS:	/ Valor conciliado	h Cotejado con documentos
----------------	---	--

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	04/07/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17



Quito, 04 de Julio del 2017

Señor
Fernando Chacón
GERENTE GENERAL DE FAST TECH S.A.
Presente.

De mi consideración:


En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría y sírvase de proveer la información requerida a Alison Calderón (Sénior de Auditoría) con corte al 31 de Diciembre del 2014 lo siguiente:

- Un estado detallado de los montos adeudados a usted por nosotros, incluyendo el concepto de la deuda.
- Mencionar la existencia de cualquier garantía por dicha obligación, e incluir cualquier información que considere oportuna.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece por su gentil atención.

Atentamente,


Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

Quito, 04 de Julio del 2017

Señores
 CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES
 Riobamba


De mis consideraciones:

Con relación a la información solicitada con corte al 31 de Diciembre del 2014, por la auditoria que están llevando acabo, le informo que el monto que FAST TECH S.A. me adeuda desde el período 2014 es de:

Fecha	Concepto	Monto
02/01/2014	Préstamo otorgado a FAST TECH S.A.	41.999,90
Total deuda de FAST TECH S.A.		41.999,90

El préstamo otorgado no incurre con interés y la fecha de pago no está definida.

Atentamente,



Fernando Chacón

Saldo sg. Confirmación	(41.999,90) \checkmark
Saldo sg. Libros	(41.999,90) \checkmark
Diferencia	<u>0,00</u>

MARCAS:	\checkmark Valor conciliado	\checkmark Cotejado con documentos
----------------	-------------------------------	--------------------------------------

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	04/07/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17



Quito, 04 de Julio del 2017

Señores de:
GLOBAL WORK
Presente.

De mi consideración:


En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría y sírvase de proveer la información requerida a Alison Calderón (Sénior de Auditoría) con corte al 31 de Diciembre del 2014 lo siguiente:

- Un estado detallado de los montos adeudados a usted por nosotros, incluyendo el concepto de la deuda.
- Mencionar la existencia de cualquier garantía por dicha obligación, e incluir cualquier información que considere oportuna.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece por su gentil atención.

Atentamente,



Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com



Quito, 04 de Julio del 2017

Señor
Segundo Pilataxi
Presente.

De mi consideración:


En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría y sírvase de proveer la información requerida a Alison Calderón (Sénior de Auditoría) con corte al 31 de Diciembre del 2014 lo siguiente:

- Un estado detallado de los montos adeudados a usted por nosotros, incluyendo el concepto de la deuda.
- Mencionar la existencia de cualquier garantía por dicha obligación, e incluir cualquier información que considere oportuna.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece por su gentil atención.

Atentamente,



Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com



Quito, 04 de Julio del 2017

Señora
Ermelinda Velastegui Granda
Presente.

De mi consideración:

En relación con la auditoría de los Estados Financieros de FAST TECH S.A. por el período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, la Firma CALDERÓN & ASOCIADOS AUDITORES INDEPENDIENTES, se encuentran realizando la ejecución de la auditoría y sírvase de proveer la información requerida a Alison Calderón (Sénior de Auditoría) con corte al 31 de Diciembre del 2014 lo siguiente:

- Un estado detallado de los montos adeudados a usted por nosotros, incluyendo el concepto de la deuda.
- Mencionar la existencia de cualquier garantía por dicha obligación, e incluir cualquier información que considere oportuna.

Para facilitar el proceso de revisión puede enviar la información requerida al siguiente correo: ximena786@hotmail.com, mientras los originales son recibidos por nuestros auditores independientes.

Se le agradece por su gentil atención.

Atentamente,



Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL

Hernando De Magallanes Lt-197 y Francisco de Orellana Urb. Poder Judicial - Valle Los Chillos

Telf: (593-2) 3809480 Cel: 093159662 Email: fast.tech1791@gmail.com

P 1. 11/11

FAST TECH S.A.
Cédula Analítica: Otras Obligaciones Préstamos-Conciliación de Saldos
Al 31 de Diciembre del 2014

Fecha	Detalle	Monto	Contestación		Ref.	Sg. Confirmación	Sg. Libros	Diferencia
			Si	No				
02/04/14	Préstamo por parte de Gisela Calderón.	4.732,89	X			4.732,89	4.732,89	-
30/04/14	Byron Caiza	14.637,19		X		-	14.637,19	14.637,19
04/04/13	Préstamo por parte de Raquel Calderón.	10.000,00	X			10.000,00	10.000,00	-
31/12/14	Préstamo por parte de Gisela Calderón para compra de mercaderías por medio de tarjeta de crédito.	869,61	X			869,61	869,61	-
02/01/14	Préstamo por parte de Fernando Chacón.	41.999,90	X			41.999,90	41.999,90	-
31/07/14	Global Work	1.131,20		X		-	1.131,20	1.131,20
31/07/14	Segundo Pilatagsi	256,66		X		-	256,66	256,66
30/06/14	Ernelinda Velastegui Granda	4.500,00		X		-	4.500,00	4.500,00
	TOTAL	78.127,45	4	4		57.602,40	78.127,45	20.525,05

MARCAS: ✓ Valor conciliado ⚠ Valores no confirmados ΣT Sumatoria Total ℎ Notas Explicativas

ℎ: No se pudo obtener contestación de algunos prestamistas por motivo de que son deudas de hace tres años atrás.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	04/07/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.

Cédula Analítica: Análisis de cuentas por pagar

Al 31 de Diciembre del 2014

Prestamistas	Valores no confirmados
Byron Caiza	14.637,19
Global Work	1.131,20
Segundo Pilatagsi	256,66
Ernelinda Velastegui Granda	4.500,00
Total:	20.525,05

Total Obligaciones no confirmadas	20.525,05	=	0,2627*100	=	26%
Total Obligaciones por pagar Préstamos	78.127,45				

Análisis:

FAST TECH S.A. mantiene un 26% de riesgo con respecto a las deudas que mantiene con terceras personas, lo cual ocasiona incumplimiento del pago de las deudas a tiempo, generando mala relación con el prestamista.

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 04/07/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Cuenta: Ventas
Programa De Auditoría
Al 31 De Diciembre Del 2014

Objetivo General:

Verificar si el saldo de Ventas se presenta de manera razonable

Objetivos Específicos:

- Verificar si los valores de ventas son registrados de manera correcta
- Revisar la documentación de sustento de los valores presentados en el estado de pérdidas y ganancias.

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por:	Fecha
1	Evaluar el control interno de Ventas.	CCI	A.X.C.Y	31/07/2017
2	Realizar la cédula sumaria de Ingresos	I	A.X.C.Y	03/08/2017
3	Analizar el saldo de la cuenta mediante pruebas de detalle.	I I.	A.X.C.Y	01/08/2017
4	Elaborar un cuadro del costo de ventas en donde se plasmen los proyectos realizados	CV	A.X.C.Y	02/08/2017
5	Verificar la existencia de contratos.	CV	A.X.C.Y	03/08/2017

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	31/07/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.**Información de la Cuenta: Ingresos****Al 31 de Diciembre del 2014**

Se recibió los mayores de ventas en los cuales se detalla el movimiento que tuvo durante el período 2014 y por su extensión de información se puntualiza a continuación en las facturas obtenidas por las ventas efectuadas:

No. Fact	Fecha	Nombre	Valor Neto	I.V.A.	Total Factura
9701	24/01/2014	SEDEMI SCC	750,00	90,00	840,00
9702	08/04/2014	SIND CHOF PROFESIONA	98.902,10	11.868,25	110.770,35
9703	08/04/2014	SIND CHOF PROFESIONA	58.589,00	7.030,68	65.619,68
9704	08/04/2014	SIND CHOF PROFESIONA	76.147,33	9.137,68	85.285,01
9705	08/04/2014	SIND CHOF PROFESIONA	148.832,26	17.859,87	166.692,13
9706	08/04/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9707	08/04/2014	SIND CHOF PROFESIONA	44.522,75	5.342,73	49.865,48
9708	10/04/2014	ELIPOL S.A.	20.000,00	2.400,00	22.400,00
9709	30/04/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9713	05/05/2014	ELIPOL S.A.	15.000,00	1.800,00	16.800,00
9710	08/05/2014	DISPENSADORES Y ANEX	406,00	48,72	454,72
9711	08/05/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9712	08/05/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9714	23/05/2014	FICOCELLI S.A.	10.300,00	1.236,00	11.536,00
9715	09/06/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9801	16/06/2014	ELIPOL S.A.	10.498,31	1.259,80	11.758,11
9802	20/06/2014	WILLAN FERNANDO GUEV	740,00	88,80	828,80
9803	20/06/2014	CONSERDE MILLENIUM S	5.900,00	708,00	6.608,00
9804	20/06/2014	GUSYAY VICTOR	1.122,00	134,64	1.256,64
9805	18/07/2014	DISPENSADORES Y ANEX	290,00	34,80	324,80
9806	01/08/2014	SIND CHOF PROFESIONA	18.240,00	2.188,80	20.428,80
9808	01/08/2014	SEDEMI SCC	5.050,51	0,00	5.050,51
9807	01/08/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9809	01/09/2014	LUTEXSA INDUSTRIAL C	2.024,00	242,88	2.266,88
9815	11/09/2014	MELO XAVIER	424,00	50,88	474,88
9814	11/09/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9812	11/09/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9813	11/09/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9811	11/09/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9810	11/09/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9816	30/09/2014	FICOCELLI S.A.	3.900,00	468,00	4.368,00
9817	30/09/2014	FICOCELLI S.A.	4.562,50	547,50	5.110,00

No. Fact	Fecha	Nombre	Valor Neto	I.V.A.	Total Factura
9818	30/09/2014	FICOCELLI S.A.	5.568,00	668,16	6.236,16
9819	30/09/2014	FICOCELLI S.A.	2.695,50	323,46	3.018,96
9822	24/10/2014	CONSERDE MILLENIUM S	68.054,06	8.166,49	76.220,55
9820	24/10/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9821	24/10/2014	ANULADA	0,00	0,00	0,00
9823	01/11/2014	SEDEMI SCC	6.576,00	789,12	7.365,12
9824	01/11/2014	SEDEMI SCC	200,00	24,00	224,00
9825	04/11/2014	CONSERDE MILLENIUM S	59.547,31	7.145,68	66.692,99
9826	16/12/2014	FICOCELLI S.A.	8.596,00	1.031,52	9.627,52
9827	16/12/2014	FICOCELLI S.A.	3.000,00	360,00	3.360,00
9828	16/12/2014	FICOCELLI S.A.	25.670,00	3.080,40	28.750,40
9830	23/12/2014	CONSERDE MILLENIUM S	3.208,30	373,00	3.581,30
TOTALES:			709.315,93	84.499,86	793.815,79

FAST TECH S.A.

Cuestionario de Control Interno: Ingresos

Al 31 de Diciembre del 2014

N°	Pregunta	Respuesta			Observación
		Si	No	N/A	
1	¿Los ingresos son registrados de manera inmediata en el período correspondiente?	√			
2	¿Se realizan contratos de obra para los trabajos a realizar?	√			Casi todas, existen obras que no cuentan con contratos
3	¿Existe un control para el cumplimiento de los contratos firmados, para que se cumplan en el tiempo establecido?	√			
4	¿Las facturas de ventas se encuentran establecidas de acuerdo a los requisitos exigidos por la ley?	√			
5	¿Existe un responsable de realizar los presupuestos para la ejecución de obra?	√			Dependiendo del área que se vaya a desarrollar
6	¿Las ventas cuentan con documentación de respaldo, para su reconocimiento?	√			
7	¿La entidad cuenta con otros ingresos, aparte de los que efectúan periódicamente?		√		
8	¿Realizan proyecciones mensuales de ventas para la conciliación con el reporte real para determinar las variaciones existentes?		√		
Total		6	2		

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	31/07/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

-----Riesgo de Control-----		
Alto 15-50%	Moderado 51-75%	Bajo 76-95%
Bajo	Moderado	Alto
-----Nivel de Confianza-----		

Fuente: (Vargas, Jara, & Verdezoto, 2015)

Respuestas positivas:	6	Nivel de Confianza:	$(6/8)*100$	75%	Moderado
Respuestas negativas:	2	Nivel de Riesgo:	100%-75%	25%	Moderado
Total:	8				

Análisis: La entidad cuenta con documentación de soporte que respalda los valores establecidos en los contratos para la ejecución de las obras, cuentan con facturas de ventas pre-numerados y establecidas de acuerdo a los requisitos que exige la ley, pero existen algunas obras que no cuenta con contratos y se presenta un nivel de confianza moderado 75% y un nivel de riesgo moderado 25%.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	31/07/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.

Cédula Sumaria: Ingresos

Al 31 de Diciembre del 2014

Ref.	Cédula Analítica	Saldo al 31-Dic-2014	Ajustes y Reclasificación		Saldo según auditoría
			Debe	Haber	
I 1.	Venta de mercadería importada.	5.171,00			
I 1.	Gilbarco				862,00
I 1.	Veede root				200,00
I 1.	Red Jacket				27,00
I 1.	Tokhein				1.559,00
I 1.	ERCO				97,00
I 1.	OPW				16,00
I 1.	Catlow				164,00
I 1.	Zeppini comercial				2.156,00
I 1.	IRPCO				90,00
I 1.	Venta Servicio Mantenimiento	704.144,93			
I 1.	Conserde Millenium S.A.				136.709,67
I 1.	Ficocelli				64.292,00
I 1.	Sedemi SCC				12.411,51
I 1.	Sind. Choferes Profesionales				445.233,44
I 1.	Elipol S.A.				45.498,31
	Total	709.315,93			709.315,93

MARCAS:

/ Valor conciliado

ΣT Sumatoria Total

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 03/08/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Cédula Analítica: Prueba de detalle-Ingresos
Al 31 de Diciembre del 2014

Fecha de emisión	N° Factura	Descripción	Cliente	Valor sin IVA	Tiene Registro contable
01/11/2014	9824	Manguera y accesorios	Sedemi SCC	200,00 ✓	x
11/09/2014	9815	Bota entrada de 1", juego de empaques	Melo Xavier	424,00 ✓	x
01/09/2014	9809	Membranas TOKHEIN-PMR, acrílicos Gilbarco	Lutexa Industrial Comercial Cía. Ltda.	2.024,00 ✓	x
18/07/2014	9805	Bota entrada de ¾	Dispensadores y Anexos S.A.	255,00 ✓	x
20/06/2014	9804	Venta de mercadería	Victor Gusñay Jara	1.122,00 ✓	x
20/06/2014	9802	Kit flotador VEEDER ROOT, Display principal	Willian Fernando Guevara	740,00 ✓	x
08/05/2014	9710	Bota 1"	Dispensadores y Anexos S.A.	406,00 ✓	x
Total Venta de Mercadería Importada				5.171,00 Σ	
23/12/2014	9830	Galvanizado	Conserde Millenium S.A.	3.208,30 ✓	x
16/12/2014	9828	Cambio de imagen a Petroecuador	FICOCELLI	25.670,00 ✓	x
16/12/2014	9827	Capacitación para el manejo de dispensadores	FICOCELLI	3.000,00 ✓	x
16/12/2014	9826	Remodelación de baños	FICOCELLI	8.596,00 ✓	x
04/11/2014	9825	Construcción de columnas y bigas	Conserde Millenium S.A.	59.547,31 ✓	x
01/11/2014	9823	System six blast machine	Sedemi SCC	6.576,00 ✓	x
24/10/2014	9822	Construcción de columnas y bigas	Conserde Millenium S.A.	68.054,06 ✓	x
30/09/2014	9819	Mantenimiento de tableros	FICOCELLI	2.695,50 ✓	x
30/09/2014	9818	Mantenimiento de tableros de marquesina	FICOCELLI	5.568,00 ✓	x
30/09/2014	9817	Mantenimiento de pista	FICOCELLI	4.562,50 ✓	x
30/09/2014	9816	Tablero eléctrico	FICOCELLI	3.900,00 ✓	x
01/08/2014	9808	Transporte materiales para cimentación de torre	Sedemi SCC	5.050,51 ✓	x

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	01/08/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

Fecha de emisión	N° Factura	Descripción	Cliente	Valor sin IVA	Tiene Registro Contable
01/08/2014	9806	Trabajos de obra civil	Sindicato de Choferes Profesionales de Chimborazo	18.240,00 ✓	x
19/06/2014	9803	Vigas ipe300, hidrolavadora karcher	Conserde Millenium S.A.	5.900,00 ✓	x
16/06/2014	9801	Construcción pavimento de Hormigón PETROMAR	ELIPOL S.A.	10.498,31 ✓	x
23/05/2014	9714	Construcción de pista de hormigón	FICOCELLI	10.300,00 ✓	x
05/05/2014	9713	Construcción de pavimento de hormigón	ELIPOL S.A.	15.000,00 ✓	x
10/04/2014	9708	Construcción de pavimento de hormigón	ELIPOL S.A.	20.000,00 ✓	x
08/04/2014	9707	Planilla rubro	Sindicato de Choferes Profesionales de Chimborazo	44.522,75 ✓	Ω x
08/04/2014	9705	Planilla 4	Sindicato de Choferes Profesionales de Chimborazo	148.832,26 ✓	x
08/04/2014	9704	Planilla 5	Sindicato de Choferes Profesionales de Chimborazo	76.147,33 ✓	x
08/04/2014	9703	Planilla 6	Sindicato de Choferes Profesionales de Chimborazo	58.589,00 ✓	x
08/04/2014	9702	Planilla rubros nuevos	Sindicato de Choferes Profesionales de Chimborazo	98.902,10 ✓	x
24/01/2014	9701	Alquiler ejecución proyecto CNT	Sedemi SCC	785,00 ✓	x
Total Venta de Servicios Mantenimiento				704.144,93 Σ	
Total Ingresos				709.315,93 Σ†	

MARCAS:	✓ Valor conciliado	Ω Constatación física con documentos
	Σ Sumatoria Parcial	Σ† Sumatoria Total

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 01/08/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Cuenta: Gastos
Programa De Auditoría
Al 31 De Diciembre Del 2014

Objetivo General:

Verificar si el saldo de Gastos se presenta de manera razonable

Objetivos Específicos:

- Verificar que las compras sean registradas en el período ejecutado.
- Revisar la documentación sustento de compras que presenten todos los requisitos exigidos por la ley.

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por:	Fecha
1	Evaluar el Control Interno de Gastos de Ventas	CCI	A.X.C.Y	07/08/2017
2	Elaborar cédula sumaria de gastos: ventas y financieros	G	A.X.C.Y	15/08/2017
3	Realizar comparación de saldos del auxiliar de gastos de ventas y financieros con el Estado de Resultado	G 1.	A.X.C.Y	08/08/2017
4	Plasmar los Estados Financieros	IF	A.X.C.Y	22/08/2017

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	07/08/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

FAST TECH S.A.
Información de la Cuenta: Gastos
Al 31 de Diciembre del 2014

Al 31 de Julio del 2017 se recibió información de los gastos de ventas y financieros durante el período 2014, para lo cual se presenta la siguiente información:

Código:6.2.01.22

Nombre: Varios gastos-ventas

Fecha	Referencia	Concepto del Movimiento	Debe	Haber	Saldo
31/07/2014	134635	Esmeraldas Internacional S.A.	4,00		4,00
Total al 31/12/14 ----->			4,00		

Código:6.2.01.23

Nombre: Factor de Proporcionalidad

Fecha	Referencia	Concepto del Movimiento	Debe	Haber	Saldo
28/02/2014	AJTECTAIVA	Ajte.Ctas.Iva Febre-2014	308,33		308,33
31/03/2014	AJTECTAIVA	Ajte.Ctas.Iva Marzo-2014	122,43		430,76
31/08/2014	AJTECTAIVA	Ajte.Ctas.Iva Agsto-2014	130,42		561,18
31/12/2014	AJTECTAIVA	Ajte.Ctas.Iva Dcbre-2014	17,67		578,85
Total al 31/12/14 ----->			578,85		

Código:6.3.01.01

Nombre: Interés bancario

Fecha	Referencia	Concepto del Movimiento	Debe	Haber	Saldo
31/01/2014	CDCONCI-2	Interes Bco Internacional		0,06	-0,06
28/02/2014	CDCONCI-4	Interes Bco.Internacional		0,02	-0,08
10/07/2014	E15972-F	Pgo Super.Compañías Multa	340,00		339,92
Total al 31/12/14 ----->			340,00		

Código:6.3.01.02

Nombre: Salida de divisas

Fecha	Referencia	Concepto del Movimiento	Debe	Haber	Saldo
30/09/2014	CDCONCIL-7	Pago Salida De Divisas	201,25		201,25
30/09/2014	NDCONCI-11	Pago Salida De Divisas	158,95		360,20
Total al 31/12/14 ----->			360,20		

Código:6.3.01.03

Nombre: Gasto Chequera

Fecha	Referencia	Concepto del Movimiento	Debe	Haber	Saldo
31/01/2014	CDCONCI-3	Gasto De Chequera	90,00		90,00
30/11/2014	CDCONC-1	Costo Chequera Internac.	30,00		120,00
Total al 31/12/14 ----->			120,00		

Código:6.3.01.04

Nombre: Gasto bancario-varios

Fecha	Referencia	Concepto del Movimiento	Debe	Haber	Saldo
31/01/2014	CDCONCIL-1	Diario-Conciliac. Enero-2014	1,65		1,65
31/01/2014	CDCONCIL-4	Gasto De Imagen Chqs	1,50		3,15
28/02/2014	CDCONCIL-2	Diario-Conciliac.Feb/2014	302,12		305,27
28/02/2014	CDCONCIL-2	Gastos Bancarios Bco	6,00		311,27
28/02/2014	CDCONCIL-3	Gasto De Imagen De Chqs	1,50		312,77
31/03/2014	CDCONCIL-1	Gasto Certificacion Chq	2,00		314,77
31/03/2014	CDCONCIL-2	Gastos D Oper Cash Sp25	0,30		315,07
31/03/2014	CDCONCIL-3	Gastos De Imagen Chqs Inter	1,50		316,57
31/03/2014	CDCONCIL-5	Gastos Bancarios Pic.	2,68		319,25
31/03/2014	CDCONCIL-6	Gastos Bancario Pichincha	0,32		319,57
30/04/2014	CDCONCIL-1	Gastos Bancarios Pichincha	20,00		339,57
30/04/2014	CDCONCIL-2	Gastos Bancarios Pichincha	0,55		340,12
30/04/2014	CONCILBI-1	Gastos Bancarios Varios	3,00		343,12
30/04/2014	CONCILBI-2	Gastos Bancarios Varios	1,72		344,84
31/05/2014	NDCONCI-2	Comisión Pago Sri	0,27		345,11
31/05/2014	NDCONCI-2	Comisión Pago Sri	0,03		345,14
31/05/2014	NDCONCI-3	Comisión Pago Sri	0,27		345,41
31/05/2014	NDCONCI-3	Comisión Pago Sri	0,03		345,44
31/05/2014	NDCONCI-4	Comisión Pago Sri	0,27		345,71
31/05/2014	NDCONCI-4	Comisión Pago Sri	0,03		345,74
31/05/2014	300514	Pago Imagen Ch Interna.	1,00		346,74
31/05/2014	13063	Banco Del Pichincha	1,79		348,53
31/05/2014	12062	Banco Del Pichincha	1,79		350,32
30/06/2014	7397601	Gastos Bancarios Pichincha	0,30		350,62
30/06/2014	9901200051	Gastos Bancarios Pichincha	2,68		353,30
30/06/2014	9901200052	Gastos Bancarios Pichincha	0,32		353,62
30/06/2014	548218	Gastos Bancarios Internacio.	2,65		356,27
30/06/2014	ND300614	Gastos Imagen Chqs Internac.	1,50		357,77
31/07/2014	382165	Gastos Bancario Pichincha	0,49		358,26

31/07/2014	382171	Gastos Bancario Pichincha	0,06		358,32
31/07/2014	1122248	Gastos Bancario Pichincha	0,49		358,81
31/07/2014	1122255	Gastos Bancario Pichincha	0,06		358,87
31/07/2014	NDCDCON-2	Pgo Imagen Cheques Internac.	1,49		360,36
31/08/2014	626289-3	Gastos Bancarios Varios	0,60		360,96
31/08/2014	REFCH1597	Gastos Bancarios Varios	3,00		363,96
31/08/2014	REFCH1602	Gasto Certf.Cheque 1602	2,00		365,96
31/08/2014	REFCH1604	Gasto Certf.Cheque 1604	2,00		367,96
31/08/2014	25060677	Gasto Imagen Cheques	1,50		369,46
31/08/2014	25060677-1	Gasto Imagen Cheques	1,38		370,84
31/08/2014	3628242	Gasto Cobranza Pichincha	43,99		414,83
30/09/2014	CDCONCIL-1	Gastos Bancario Ch # 1595	3,00		417,83
30/09/2014	CDCONCIL-2	Comision Est/Cta Bco Intern.	1,83		419,66
30/09/2014	CDCONCIL-3	Gasto Imagen Chqs/Impr	1,50		421,16
30/09/2014	CDCONCIL-4	Gasto Renov.Serv.Banin	1,85		423,01
30/09/2014	CDCONCIL-5	Gasto Extra Pgo Divisas	20,00		443,01
30/09/2014	CDCONCIL-9	Gasto Extra Pago Divisas	20,00		463,01
31/10/2014	CDCONCIL-1	Emison Estad.Cta	1,83		464,84
31/10/2014	NDCONCI-2	Gastos Banc.Cash Sp-25	0,30		465,14
31/10/2014	NDCONCI-3	Gasto Certf.Ch # 1679 Iess	2,00		467,14
31/10/2014	NDCONCI-4	Costo Banc. Cah Sp-25	0,30		467,44
30/11/2014	CDCONCL-2	Pago Serv. Transferencia	1,15		468,59
30/11/2014	CDCONCL-3	Pgo Serv. Certific.Ch.1736	2,00		470,59
30/11/2014	CDCONCL-4	Pgo Serv. Certific.Ch.1737	2,00		472,59
30/11/2014	CDCONCL-5	Pgo Serv. Certific.Ch.1738	2,00		474,59
30/11/2014	CDCONCL-6	Pgo Serv. Certific.Ch.1739	2,00		476,59
30/11/2014	CDCONCL-7	Pgo Serv. Certific.Ch.1741	2,00		478,59
30/11/2014	CDCONCL-8	Pgo Certificaco Ctas Inter.	2,65		481,24
30/11/2014	CDCONCL-9	Imagen De Cheques Internc.	1,50		482,74
30/11/2014	CDCONC-10	Ajte.Concil.Bco Internac.	0,10		482,84
31/12/2014	CDCONCIL-1	Gastos Certif.Cheque # 1786	2,00		484,84
Total al 31/12/14 ----->			484,84		

Código:6.3.01.05

Nombre: Interés Sobregiro

Fecha	Referencia	Concepto del Movimiento	Debe	Haber	Saldo
28/02/2014	CDCONCI-2	Diario-Conciliac.Feb/2014	55,86		55,86
28/02/2014	CDCONCI-2	Diario-Conciliac.Feb/2014	107,25		163,11
31/03/2014	NDCDCOL-4	Interés Sobregiro Bco.Pic.	0,14		163,25
30/04/2014	CDCONCI-3	Interés De Sobregiro	2,01		165,26
31/05/2014	NDCONCI-1	Interés De Sobregiro	3,09		168,35
31/05/2014	NDCONCI-1	Interés De Mora Sobregiro	1,67		170,02
31/05/2014	NDCONCI-5	Pago Interés Sobregiro		0,45	169,57
31/05/2014	NDCONCI-6	Ajte Mayo/14 Pichincha		0,08	169,49
31/08/2014	3628242-1	Interés Mora Sobregiro	9,70		179,19
31/08/2014	3628242-2	Interés Sobregiro	3,04		182,23
Total al 31/12/14 ----->			182,76		

Código:6.3.01.06

Nombre: Intereses Préstamos

Fecha	Referencia	Concepto del Movimiento	Debe	Haber	Saldo
31/05/2014	LIQ04559	Calderón Gissela	151,48		151,48
31/05/2014	LIQ04559	Calderón Gissela	151,48		302,96
31/05/2014	LIQ04559	Calderón Gissela	151,58		454,54
31/07/2014	LIQ04609	Calderón Gissela	151,52		606,06
31/07/2014	LIQ04609	Calderón Gissela	151,52		757,58
Total al 31/12/14 ----->			757,58		

Código:6.3.01.07

Nombre: Comisiones Bancarias Imp.

Fecha	Referencia	Concepto del Movimiento	Debe	Haber	Saldo
30/09/2014	CDCONCI-6	Comisiones Pgo Divisas	55,49		55,49
30/09/2014	CDCON-10	Comisiones Pgo Divisas	55,49		110,98
Total al 31/12/14 ----->			110,98		

FAST TECH S.A.
Cuestionario de control interno: Gastos
Al 31 de Diciembre del 2014

N°	Pregunta	Respuesta			Observación
		Si	No	N/A	
1	¿Los Gastos de Operación están divididos para; administración, ventas, compras?	√			
2	¿Existe montos determinados para la aprobación de gastos?		√		
3	¿Los Gastos efectuados poseen toda la documentación de soporte necesaria, permitiendo un registro adecuado?	√			
4	¿La entidad cuenta con un archivo extra contable, para realizar un análisis tomando en cuenta los datos históricos?		√		
5	¿Los Gastos son clasificados de acuerdo al catálogo de cuentas?	√			
6	¿Todos los Gastos son autorizados por algún funcionario?	√			Es autorizado por el Gerente General.
7	¿Se verifica que los comprobantes de gastos cumplan con los requisitos de legales?	√			
8	¿Los Gastos son registrados contablemente en el mes que se emiten?	√			
Total		6	2	0	

-----Riesgo de Control-----		
Alto	Moderado	Bajo
15-50%	51-75%	76-95%
Bajo	Moderado	Alto
-----Nivel de Confianza-----		

Fuente: (Vargas, Jara, & Verdezoto, 2015)

Respuestas positivas:	6	Nivel de Confianza:	(6/8)*100	75%	Moderado
Respuestas negativas:	2	Nivel de Riesgo:	100%-75%	25%	Moderado
Total:	8				

Análisis: La entidad no cuenta con una planificación para determinar los montos específicos de los gastos es por ello que el nivel de confianza y de riesgo es moderado.

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	07/08/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

G 1/1

FAST TECH S.A.

Cédula Sumaria: Gastos de Ventas y Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

Ref.	Cédula Analítica	Saldo al 31-Dic-2014	Ajustes y Reclasificación		Saldo según auditoría
			Debe	Haber	
G 1.	Gastos de Ventas				
G 1.	Gastos de personal	582,85			
G 1.	Varios gastos de ventas				4,00
G 1.	Factor de proporcionalidad				578,85
G 1.	Gastos Operativos				
G 1.	Gastos Financieros	2.355,75			
G 1.	Interés Bancario				339,92
G 1.	Salida de divisas				360,20
G 1.	Gasto Chequera				120,00
G 1.	Gastos varios bancarios				484,84
G 1.	Interés sobregiro				182,23
G 1.	Intereses préstamos				757,58
G 1.	Comisiones bancarias				110,98
	Total	2.938,60			2.938,60

Marcas:	
/ Valor conciliado	∑T Sumatoria Total

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 15/08/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

G 1. 1/2

FAST TECH S.A.
Cédula Analítica: Gasto de Ventas y Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Cuenta	Meses												Total
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Gastos de Ventas						√							
Gastos Personales													
Transp. Esmeralda Internacional	-	-	-	-	-	-	4,00	-	-	-	-	-	Σ 4,00
Ajuste Cuenta IVA	-	308,33	122,43	-	-	-	-	130,42	-	-	-	17,67	Σ 578,85
Total Gastos de Ventas	Σ 0,00	Σ 308,33	Σ 122,43	Σ 0,00	Σ 0,00	Σ 0,00	Σ 4,00	Σ 130,42	Σ 0,00	Σ 0,00	Σ 0,00	Σ 17,67	582,85
Otros Gastos Operativos													
Gastos Financieros													
Multa Super. de Compañía	-	-	-	-	-	-	339,92	-	-	-	-	-	Σ 339,92
Pago Salida de Divisas	-	-	-	-	-	-	-	-	360,20	-	-	-	Σ 360,20
Gasto de Chequera	90,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Σ 90,00
Costo Chequera Internacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,00	-	Σ 30,00
Gasto imágenes CHQS	3,15	1,50	1,80	-	1,00	1,50	1,49	2,88	1,50	-	1,50	-	Σ 16,32
Gastos Bancarios	-	6,00	3,00	20,55	-	5,95	1,10	-	3,00	-	-	-	Σ 39,60
Gasto Certificación CHQ	-	-	2,00	-	-	-	-	4,00	-	2,00	2,65	2,00	Σ 12,65
Diario Conciliación febrero	-	302,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Σ 302,22
Gastos Bancarios Varios	-	-	-	4,72	3,58	-	-	3,60	-	0,30	-	-	Σ 12,20
Comision pago Srí	-	-	-	-	0,90	-	-	-	-	-	-	-	Σ 0,90
Gasto Cobranza Pichincha	-	-	-	-	-	-	-	43,99	-	-	-	-	Σ 43,99
Comision estado de cuenta	-	-	-	-	-	-	-	-	1,83	-	-	-	Σ 1,83
Gasto Renovación serv.	-	-	-	-	-	-	-	-	1,85	-	-	-	Σ 1,85
Gasto extra pago divisas	-	-	-	-	-	-	-	-	40,00	-	-	-	Σ 40,00
Gasto emisión estado de cuenta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,83	-	-	Σ 1,83

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 08/08/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

G 1.2/2

FAST TECH S.A.
Cédula Analítica: Gasto de Ventas y Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Cuenta	Meses												Total
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
						√							
Costo bancario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,30	-	-	Σ 0,30
Pago servicio tranferencia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,15	-	Σ 1,15
Pago servicio certificación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,00	-	Σ 10,00
Interés Sobregiro Bancario	-	163,11	0,14	2,01	2,56	-	-	3,04	-	-	-	-	Σ 170,86
Interés de mora Sobregiro	-	-	-	-	1,67	-	-	9,70	-	-	-	-	Σ 11,37
Interés Préstamo	-	-	-	-	454,54	-	303,04	-	-	-	-	-	Σ 757,58
Comisiones Pagos Divisas	-	-	-	-	-	-	-	-	110,98	-	-	-	Σ 110,98
Total Otros Gastos Operativos	Σ 93,15	Σ 472,83	Σ 6,94	Σ 27,28	Σ 464,25	Σ 7,45	Σ 645,55	Σ 67,21	Σ 519,36	Σ 4,43	Σ 45,30	Σ 2,00	2.355,75

Marcas:

√: Verificado

Σ: Sumatoria

Realizado por: A.X.C.Y	Fecha: 08/08/17
Revisado por: CV/SA	Fecha: 18/09/17

FAST TECH S.A.
Indicadores Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Indicador de Liquidez

Liquidez corriente	Activo Corriente	522.953,20	1,23
	<hr style="width: 50%; margin: 0 auto;"/> Pasivo Corriente	<hr style="width: 50%; margin: 0 auto;"/> 424.543,95	

Interpretación: Por cada dólar invertido en el pasivo, FAST TECH S.A. tiene como respaldo US\$ 1,23 para responder por las deudas adquiridas

Capital de Trabajo Neto	Activo Corriente - Pasivo Corriente	
	522.953,20 - 424.543,95	98.409,25

Interpretación: La cantidad de dinero de US\$ 98.409,25; son los recursos necesarios que necesita la empresa para poder funcionar normalmente.

Indicador de Solvencia

Endeudamiento del Activo	Total Pasivo	424.543,95	0,76
	<hr style="width: 50%; margin: 0 auto;"/> Total Activo	<hr style="width: 50%; margin: 0 auto;"/> 556.106,96	

Interpretación: Por cada dólar que FAST TECH S.A. mantiene en el activo debe US\$0,76 ctvs. que finalmente sería la participación de los proveedores sobre los activos de la compañía

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	22/08/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

Indicadores de Rentabilidad

Rentabilidad del Activo	Utilidad Neta	38.158,86	7%
	<hr/> Total Activo	<hr/> 556.106,96	

Interpretación: Por cada dólar de activo invertido de FAST TECH S.A. se ha tenido un rendimiento del 7% en relación a su utilidad neta del año 2014

Rendimiento del Patrimonio	Utilidad Neta	38.158,86	29%
	<hr/> Patrimonio	<hr/> 131.563,01	

Interpretación: El rendimiento que la compañía ha generado sobre el aporte efectuado por los socios durante el año 2014 ha sido del 29%

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	22/08/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	18/09/17

Fase III. Informe de Auditoría Financiera

PIA 1/1

FAST TECH S.A.
Programa de Informe de Auditoría
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre del 2014

Objetivo:

Emitir un informe final donde se sustenten las conclusiones y recomendaciones de los hallazgos encontrados durante la ejecución de la Auditoría Financiera a FAST TECH S.A. del período 2014.

N°	Procedimiento	Ref. P/T	Realizado por	Fecha	Observaciones
1.	Carta a Gerencia	CG	A.X.C.Y	28/08/17	
2.	Notificación de Lectura del Borrador del Informe.	NBI	A.X.C.Y	28/08/17	
3.	Acta de lectura del Borrador del Informe.	ALI	A.X.C.Y	28/08/17	
4.	Carta de Presentación.	CP	A.X.C.Y	28/08/17	
5.	Informe de Auditoría Independiente.	IAI	A.X.C.Y	28/08/17	

Realizado por:	A.X.C.Y	Fecha:	28/08/17
Revisado por:	CV/SA	Fecha:	28/08/17

CARTA A GERENCIA

Riobamba, 28 de Agosto del 2017

Ingeniero.

Fernando Chacón

GERENTE GENERAL FAST TECH S.A.

De mi consideración,

Se ha realizado la auditoría financiera a FAST TECH S.A. entidad establecida en la ciudad de Quito, del período comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014.

La administración es la responsable de la preparación, integridad y presentación razonable de los Estados Financieros del período comprendido al 31 de Diciembre del 2014, nuestro deber es expresar conclusiones sobre los aspectos encontrados mediante la aplicación de procedimientos que hemos visto necesario para obtener evidencia apropiada de acuerdo a los componentes de: caja, bancos, cuentas por cobrar, inventarios, activos fijos, cuentas por pagar, ingresos y gastos, que han sido auditados.

La auditoría realizada se hizo en base a las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, mediante la aplicación del Código de ética sobre la confidencialidad de la información proporcionada por la entidad. La auditoría realizada proporciona una base razonable para poder expresar una opinión a los Estados Financieros.

Varios asuntos llamaron mi atención: saldos no justificados, valores vencidos de cobro por más de 360 días, falta de control en el registro de la mercadería por parte del bodeguero, inexistencia de toma física y falta de documentación que respalde la propiedad del activo fijo de vehículo.

En mi opinión mantiene salvedades después de auditar el Balance General y el Estado de Resultados, se sugirió implementar de manera inmediata los ajustes propuestos por auditoría, con la finalidad de generar transparencia en la situación financiera de FAST TECH S.A. al 31 de Diciembre del 2014, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados aplicados consistentemente durante el periodo examinado.

Atentamente,

Alison Calderón
AUDITOR EXTERNO

Notificación de lectura de borrador del informe de auditoría

Riobamba, 28 de Agosto del 2017

Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL FAST TECH S.A.

Asunto: Lectura del borrador del informe

La firma auditora CALDERON & Asociados Auditores Independientes convoca al Gerente y personal del área de contabilidad de la entidad FAST TECH S.A a la lectura del borrador del informe de la Auditoria Financiera aplicada a la Compañía, por el período comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014, que se llevará a cabo en las instalaciones de la entidad ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia: Conocoto, Barrio: Poder Judicial, Calle: Hernando de Magallanes, Número: 197, Intersección: Francisco de Orellana, Referencia: A dos cuadras de la Fábrica de Medias Roland.

Atentamente:

Alison Calderón
AUDITOR EXTERNO

Acta de lectura del Borrador del Informe de la Auditoría Financiera realizada a FAST TECH S.A.

Se ha dado cumplimiento a la notificación para la lectura del informe final en relación a la Auditoría Financiera ejecutada a la compañía FAST TECH S.A. Por el período comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014, el 28 de Agosto del 2017 a las 9:00 am, en las instalaciones de la entidad ubicado en el Cantón Quito, lo cual se adjunta la nómina de asistencia de las personas notificadas y que las mismas se han mantenido en relación con la ejecución de la auditoría.

Se procedió a dar la lectura del borrador del informe, el mismo que se dio a conocer los resultados obtenidos en el transcurso de la ejecución de la auditoría, a través de las conclusiones y recomendaciones de los respectivos hallazgos encontrados.

N°	Nombres	Cargo	Firma
1	Fernando Chacón	Gerente General	
2	Sergio Quiroga	Contador	
3	Gisela Calderón	Asistente de Contabilidad	

CARTA DE PRESENTACIÓN

Riobamba, 28 de Agosto del 2017

Ing. Fernando Chacón
GERENTE GENERAL FAST TECH S.A.
Presente.

De mi consideración:

Una vez concluida la ejecución de la “AUDITORÍA FINANCIERA A LA EMPRESA FAST TECH S.A. DEL CANTÓN QUITO, PROVINCIA DE PICHINCHA, PERIODO 2014”, se encuentra realizada bajo las normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, los Principios de Contabilidad y demás normativa aplicable.

En la auditoria se puede evidenciar los resultados que se han obtenido durante el transcurso de la ejecución de la auditoria, los mismos que incluyen conclusiones y recomendaciones que serán de utilidad para la entidad, y se espera que sean ejecutados.

Se entrega el informe final a gerencia.

Atentamente:

Alison Calderón
AUDITOR EXTERNO

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

AL GERENTE GENERAL Y EMPLEADOS DE FAST TECH S.A.

Informe sobre los Estados Financieros

1. Mediante el proceso de ejecución de la Auditoría Financiera de FAST TECH S.A. del período comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014, se ha auditado la veracidad de la información del Estados Financiero presentado.

Responsabilidad de la Administración de FAST TECH S.A.

2. La Administración de FAST TECH S.A. es la encargada de la preparación y presentación de los Estados Financieros de acuerdo a las normas internacionales de información financiera, con el objetivo de presentar razonablemente la información, para que estas no sean afectadas por errores de incumplimiento de políticas de contabilidad o por fraude.

Responsabilidad del Auditor

3. Mi responsabilidad es emitir una opinión sobre los Estados Financieros conforme a lo ejecutado en la Auditoría a la entidad, la misma que se realizó conforme lo establecido en las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, los Principios de Contabilidad y la Norma Internacional de Información Financiera, las mismas que solicitan que realice una planificación y ejecución de la auditoría con la finalidad de obtener información razonable de que los Estados Financieros estén libres de cualquier error. Esta Auditoría está ejecutada mediante las pruebas selectivas, el examen de evidencias en donde se establezcan las cifras presentados en los Estados Financieros las cuales están sustentadas con los respectivos documentos de respaldo presentados por el departamento contable.

Determino que la documentación presentada por el departamento de contabilidad como evidencia de auditoria que me entregaron para su respectiva revisión y constatación física es suficiente para poder expresar mi opinión.

Asuntos que enfatizar:

4. Para emitir una opinión sobre los Estados Financieros se pondrá énfasis en los siguientes hallazgos:

a. Saldos no justificados en la cuenta Caja

Conclusión

El saldo de caja presentado en los libros de contabilidad se encuentra conforme al valor presentado en los estados financieros, pero hay que tomar en cuenta, que no existe documentación que justifique el gasto realizado por el Arquitecto Naranjo para el mantenimiento de la computadora por \$12,00

Recomendación

El Arquitecto Naranjo deberá justificar el valor de \$12,00 en las siguientes 24 horas, caso contrario deberán tomar medidas correctivas para la disminución del valor no justificado del sueldo a recibir.

b. Valores vencidos de cobro por más de 360 días en las Cuentas por Cobrar

Conclusión

En el año 2014 al momento de realizar el análisis de la antigüedad de saldos se evidencia que FAST TECH S.A. mantiene una cartera morosa del 91,23% , se debe a valores que no han sido cancelados al momento de emitir la factura y estas cantidades sobrepasan los 360 días de no haber cancelado.

Recomendación

El gerente deberá establecer plazos de cobro a los clientes, en donde no deban superar los 15 días a partir del momento que se facturó para el cobro de la factura y si no se cumpliera con lo establecido se deberá aplicar intereses por mora.

c. Existencia de mercadería caducada en la cuenta de InventarioConclusión

La entidad no mantiene un control en registros, adecuado de la mercadería para determinar la validez del producto, y esto produce que existan 162 unidades de pasta de combustible caducadas las mismas que no sirve para ser utilizadas o vendidas.

Recomendación

Establecer políticas de venta del producto para aquellos que se encuentran próximos a su caducidad para evitar pérdidas económicas, y puedan vender al precio de costo adquirido del bien.

d. Inexistencia de toma física en InventarioConclusión

Al no encontrarse actualizado el inventario por falta de toma física por parte del bodeguero y un responsable de contabilidad, se ha encontrado faltantes y sobrantes de mercadería que dan un valor total de \$1.400,72.

Recomendación

El gerente deberá designar un supervisor del área contable para la constatación física de la mercadería, conjuntamente con el bodeguero para mantener actualizado el inventario, para que la información sea confiable.

e. Falta de documentación que respalde la propiedad de la camioneta roja en la cuenta de Propiedad planta y equipo

Conclusión

Al realizar el cruce de información de los activos fijos con su respectiva documentación, se encontró que no existe documentación de respaldo de la adquisición: de la camioneta roja que consta como activo fijo para vehículos en el los registros de FAST TECH S.A.

Recomendación

Deberán mantener control y resguardo de la documentación para el respaldo de los valores presentados en los Estados Financieros para que la información sea confiable, y todos los activos fijos que en su estado se encuentre regular se darán de baja.

Riobamba, 28 de Agosto del 2017

Atentamente:

Alison Calderón
AUDITOR EXTERNO
CALDERÓN & Asociados
Dir. Av. Daniel León Borja y Francia
Riobamba-Ecuador

CONCLUSIONES

Se realizó un diagnóstico financiero a la entidad FAST TECH S.A. mediante la aplicación de los índices financieros y se realizó el análisis de las cuentas; caja, bancos, cuentas por cobrar, inventario, propiedad planta y equipo, cuentas por pagar, ventas y gastos, para determinar el manejo correcto de los recursos.

Se ejecutó el proceso de auditoría a través de las tres fases, mediante el empleo de papeles de trabajo como son; los programas de auditoría y sus procedimientos se encuentran plasmados en las cédulas sumarias y analíticas con la documentación de respaldo obtenida de la entidad, pero se evidenció en el transcurso de la auditoría saldos no justificados.

Al final de la evaluación de la información se obtuvo hallazgos en relación de las cuentas de; caja, cuentas por cobrar, inventario y activos fijos, en donde los valores presentados, no son justificados, esto se debe a que no existe un control en el resguardo de la documentación, con respecto a inventarios se evidenció que no se realiza tomas físicas lo cual no cuentan con un registro de mercaderías actualizado, lo cual provocó que la mercadería esté caducada, que existe faltantes y sobrantes de productos.

RECOMENDACIONES

Se recomienda a la Gerencia establecer indicadores financieros, como guía para determinar la situación financiera de FAST TECH S.A, y realizar auditorías financieras una vez al año para comprobar que los valores presentados en los estados financieros son razonables.

Planificar capacitaciones para el área de Contabilidad a fines a sus puestos de trabajo, para que mantengan un control adecuado con respecto al resguardo de la información y archivo en orden cronológico y secuencial para la veracidad de la información.

Realizar constataciones físicas de las mercaderías que se encuentran en bodega, con el departamento de contabilidad para la actualización de sus registros contables. Al Gerente se le recomienda establecer políticas con relación a las mercaderías que están por caducarse para evitar pérdidas por deterioro del producto.

BIBLIOGRAFÍA

- Arenas, P., & Moreno, A. (2008). *Introducción a la Auditoría Financiera*. España: McGraw-Hill.
- Arens, A., Elder, R., & Beasley, M. (2007). *Auditoría un Enfoque Integral*. México: Pearson Educación.
- Baena , D. (2010). *Análisis Financiero enfoque y proyecciones*. Bogotá: Ecoe Ediciones.
- CGE. (2001). *Manual de auditoría financiera gubernamental*. Quito: CGE.
- Cook, J. W., & Winkle, G. M. (1987). *Auditoría*. México: McGraw-Hill Interamericana de México.
- Dávalos, N. (1990). *Enciclopedia básica de administración y auditoría*. Quito: Corporación de estudios y publicaciones.
- Estupiñan , R. (21 de Diciembre de 2016). *Control Interno y Fraudes*. Obtenido de <http://es.slideshare.net/RebecaIsabelCaballer/control-interno-y-fraudes-2da-edicin-rodrigo-estupin-gaitn>
- Estupiñan, R. (2004). *Papeles de trabajo en la auditoria financiera*. Bogotá: Ecoe Ediciones.
- Gaitán, R., & Estupiñán, O. (2006). *Análisis Financiero y de Gestión*. Bogotá: Ecoe Ediciones.
- Gómez, G. (19 de Julio de 2016). *gestiopolis*. Obtenido de <http://www.gestiopolis.com/razones-financieras-analisis-financiero/>
- Gutierrez, A. (2009). *Auditoría un enfoque práctico*. Madrid: PARANINFO.
- Mantilla, S. (2009). *Auditoría de información financiera*. Bogotá: Ecoe Ediciones.
- Meigs, W. (1971). *Principios de auditoría*. México: Diana.
- Napolitano, A., Holguin, F., & Tejero, A. (2011). *Auditoria de Estados Financieros y su documentación*. México: CeMPro.

Vargas, M., Jara, B., & Verdezoto, M. (2015). *Auditoría Financiera Enfoque de Control*. Obtenido de
file:///C:/Users/XIMENA/Downloads/60%20AUDITORIA%20FINANCIERA
%20ENFOQUE%20DE%20CONTROL.pdf

Whittington, O. (2000). *Auditoría un Enfoque Integral*. México: McGraw Hill
Interamericanas.

ANEXOS

Anexo 1. Listado de cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2014


FAST TECH 2010-2015 31/12/14		PAGINA: 1
SALDOS		
CODIGO	NOMBRE	SALDO AL 31/12/14
0000023	ANGULO MARLON	35.84
0000025	BUSRAY VICTOR	3.80
0000107	CONSERVE MILLENIUM S.A.	32,843.24
0000120	DISPENSADORES Y ANEXOS S.A.	3.96
0000160	DIEGO	1,308.59
0000243	JOSE DIAZ CLAUDIO	477.74
0000387	PETROPLATINUM CIA.LTDA.	1,976.54
0000413	SEGENE SOC	80,264.22
0000416	EMEGOPORTUNITY S.A.	77,370.00
0000417	GLOBALWORKS CIA.LTDA.	21,384.00
0000418	FARFAN MIENTES MARIA BELEN	20,315.87
SIND0001	SIND CNIF PROFESIONALES CHIGORAZO	3,493.80
TOTAL FINAL		239,497.60

Cliente: Angulo Marlon

FAST TECH 2010-2017 FECHA: 31-Diciembre-2012		ESTADO DE CUENTA					PAGINA: 1		
DESTE 0000023 HASTA 0000023. DESDE 01/01/12 HASTA 31/12/12.									
NUMERO	TP	EMISION	VENCE	REFER.	CONCEPTO	D.V.	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
CODIGO:0000023 NOMBRE:ANGULO MARLON									
					SALDO AL 31/12/11	→			0.00
0009344	FC	20/01/12	20/01/12		F/ 0009344	345	94.08		94.08
					TOTAL EJERO	→	94.08	0.00	94.08
0009344	CA	03/02/12		059979986	ANGULO MARLON F/9344 PAGO			94.08	0.00
					TOTAL FEBRERO	→	0.00	94.08	0.00
0009382	CA	16/05/12		16033-12	CHC.F-0009382			632.08	-632.08
0009382	FC	16/05/12	24/05/12		F/ 0009382	221	632.08		0.00
0009384	FC	21/05/12	21/05/12		F/ 0009384	224	133.28		133.28
0009384	CA	22/05/12		16036-12	CHC.F-0009384			133.28	0.00
					TOTAL MAYO	→	765.36	765.36	0.00
0009398	FC	05/07/12	05/07/12		F/ 0009398	179	174.72		174.72
0009398	CA	09/07/12		16047-12	CHC.F-0009398			174.72	0.00
					TOTAL JULIO	→	174.72	174.72	0.00
0009404	FC	01/08/12	01/08/12		F/ 0009404	152	173.04		173.04
0009404	CA	13/08/12		16063-12	CHC.F-0009404			173.04	0.00
					TOTAL AGOSTO	→	173.04	173.04	0.00
0009355	FC	31/12/12	31/12/12		F/ 0009355	0	35.84		35.84
					TOTAL DICIEMBRE	→	35.84	0.00	35.84
ANGULO MARLON					SALDO AL 31/12/12	→	1,243.04	1,207.20	35.84

FAST TECH 2010-2017		FECHA: 31-Diciembre-2013		ESTADO DE CUENTA		PAGINA: 1			
DESDE 00000023 HASTA 00000023, DESDE 01/01/13 HASTA 31/12/13.									
NUMERO	TP	EMISION	VENCE	REFER.	CONCEPTO	D.V.	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
CODIGO:00000023 NOMBRE:ANGULO MARLON									
ANGULO MARLON									35.84
ANGULO MARLON							0.00	0.00	35.84

FAST TECH 2010-2017		FECHA: 31-Diciembre-2014		ESTADO DE CUENTA		PAGINA: 1			
DESDE 00000023 HASTA 00000023, DESDE 01/01/14 HASTA 31/12/14.									
NUMERO	TP	EMISION	VENCE	REFER.	CONCEPTO	D.V.	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
CODIGO:00000023 NOMBRE:ANGULO MARLON									
ANGULO MARLON									35.84
ANGULO MARLON							0.00	0.00	35.84



FastTech

FAST TECH S.A.
RUC: 1791413245001
 Hermande de Magallanes 197 y Francisco de Orellana - Puente 2 Av. Gral. Rumiñahui
 Telf.: (593 2) 2850736
 Cels.: (593-99) 315 9662 / (593-99) 593 3583
 Quito - Ecuador

FACTURA S.001 - 001
N° 000009555
 Autorización. SRI.1111787539
 VALIDO PARA SU EMISIÓN HASTA 15 DE OCTUBRE DEL 2013
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

CLIENTE No.:	VENDEDOR:	O. DE COMPRA:	FECHA:
000001	000002		31-Diciembre-2014
VENDIDO A:		ENTREGADO A:	
ANGULO MARLON 1204704272001 VIMBELES Dra. ETAPA S11 0122977042 0991111111			

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	TOTAL
1-1313	2.0	Llave de puerta inferior TPX 80 FTR	4.00	8.00
1-3808	2.0	Empaque para cuerpo medidor 87CK	12.00	24.00

IMPORTANTE:

- La empresa no se responsabiliza por extravíos, pérdidas o deterioros de la naturaleza que fuere.
- La mercadería se despacha debidamente comprobada.
- La mercadería será de nuestra propiedad hasta su total cancelación y el cliente autoriza expresamente el retiro de la misma sin previo trámite o acción legal alguna, en caso de mora en el pago.
- El envío correrá por cuenta y riesgo del comprador.
- El cliente con su firma declara la conformidad expresa de la mercadería entregada en los términos que especifica este documento.

Elaborado por:	Contabilidad:	CERTIFICADO HABER RECIBIDO LA MERCADERÍA A MI COMPLETA SATISFACCIÓN Debo y pagaré incondicionalmente, en un solo desembolso y sin protesto a la orden de FAST TECH S.A. el valor de _____, en esta ciudad de Quito a _____ días fijos contados, desde la fecha recibida la mercadería. En caso de mora, más los intereses legales.
Aprobado por:	Despachado por:	Nombre: _____ RUC y/o C.I.: _____ Firma y sello

SIGCHA ROSAS LIMBER STALIN, RUC: 1717352809001 AUT. SRI. 6563. "IMPRESA ROSAS" FECHA DE AUT. SRI. E IMPRESO. 15/OCTUBRE/2012. DEL 9501 AL 9600

CLIENTE: FARFAN MIENTES MARIA BELEN

FAST TECH 2010-2017		FECHA: 31-Diciembre-2013		ESTADO DE CUENTA		DESD E 0000418 HASTA 0000418. DESDE 01/01/13 HASTA 31/12/13.		PAGINA: 1	
NUMERO	TP EMISION	VENCE	REFER.	CONCEPTO	D.V.	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	
CODIGO:0000418 NOMBRE:FARFAN MIENTES MARIA BELEN				SALDO AL 31/12/12				0,00	
00009675	FC	06/11/13	06/11/13	F/ 00009675	55	10,940.16		10,940.16	
00009670	FC	06/11/13	06/11/13	F/ 00009670	55	51,532.19		62,472.35	
00009672	FC	06/11/13	06/11/13	F/ 00009672	55	44,310.62		106,782.97	
00009669	FC	06/11/13	06/11/13	F/ 00009669	55	84,607.52		191,590.49	
00009669	RT	06/11/13	00001993	RT 1% CPBTE 1993 FC-9669			757.21	190,833.28	
00009670	RT	06/11/13	00001994	RT 2% CPBTE 1994 FC-9670			920.22	189,913.06	
00009672	RT	06/11/13	00001995	RT 1% CPBTE 1995 FC-9672			395.63	189,517.43	
00009675	RT	06/11/13	00001996	RT 1996 CPBTE 1996 FC-9675			97.68	189,419.75	
TOTAL NOVIERBRE						191,590.49	2,170.74	189,419.75	
00009693 FC 17/12/13 17/12/13				F/ 00009693	14	20,379.80		209,799.55	
00009693 RT 17/12/13				RT 2% CPBT 2053 F-9693			363.93	209,435.62	
00009669 CA 31/12/13				ATTFOFES C.F-9669-9670-9672/AB.F-9675			84,050.31	125,385.31	
00009670 CA 31/12/13				ATTFOFES C.F-9669-9670-9672/AB.F-9675			50,611.97	74,773.34	
00009672 CA 31/12/13				ATTFOFES C.F-9669-9670-9672/AB.F-9675			43,914.99	30,858.35	
00009675 AB 31/12/13				ATTFOFES C.F-9669-9670-9672/AB.F-9675			10,542.49	20,315.87	
TOTAL DICIEMBRE						20,379.80	189,483.68	20,315.87	
FARFAN MIENTES MARIA BELEN				SALDO AL 31/12/13		211,970.29	191,654.42	20,315.87	

FAST TECH 2010-2017		FECHA: 31-Diciembre-2014		ESTADO DE CUENTA		DESD E 0000418 HASTA 0000418. DESDE 01/01/14 HASTA 31/12/14.		PAGINA: 1	
NUMERO	TP EMISION	VENCE	REFER.	CONCEPTO	D.V.	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	
CODIGO:0000418 NOMBRE:FARFAN MIENTES MARIA BELEN				SALDO AL 31/12/13				20,315.87	
FARFAN MIENTES MARIA BELEN				SALDO AL 31/12/14		0,00	0,00	20,315.87	

FAST TECH S.A.
RUC: 1791413245001
 Hernando de Magallanes 197 y Francisco de Orellana - Puente 2 Av. Gral. Rumiñahui
 Telf.: (593 2) 2850736
 Cels.: (593-99) 315 9662 / (593-99) 593 3583
 Quito - Ecuador

FastTech
FACTURA S.001 - 001
N° 000009675
 Autorización: SRI.1112764438
 VALIDO PARA SU EMISION HASTA 30 DE MAYO DEL 2014
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

CLIENTE No.:	VENDEDOR:	O. DE COMPRA:	FECHA:
			Quito, 6 Noviembre 2013
VENDIDO A:		ENTREGADO A:	
FARFAN MIENTES MARIA BELEN			
RUC 1310369390001			
Portoviejo - Cuenca			

CODIGO	CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	TOTAL
	162,8	Compras Mercaderia	60	9768

IMPORTANTE:

- La empresa no se responsabiliza por extravíos, pérdidas o deterioros de la naturaleza que fuere.
- La mercadería se despacha debidamente comprobada.
- La mercadería será de nuestra propiedad hasta su total cancelación y el cliente autoriza expresamente el retiro de la misma sin previo trámite o acción legal alguna, en caso de mora en el pago.
- El envío correrá por cuenta y riesgo del comprador.
- El cliente con su firma declara la conformidad expresa de la mercadería entregada en los términos que especifica este documento.

Elaborado por:	Contabilidad:	CERTIFICADO HABER RECIBIDO LA MERCADERIA A MI COMPLETA SATISFACCION Debo y pagaré incondicionalmente, en un solo desembolso y sin protesto a la orden de FAST TECH S.A., el valor de _____, en esta ciudad de Quito a _____, desde la fecha recibida la mercadería. En caso de mora, más los intereses legales. Nombre: _____ RUC y/o C.I.: _____ Firma y sello: _____
Aprobado por:	Despachado por:	

IVA # 9768
 # 1172,4
 # 10940,16

FAST TECH S.A.
RUC: 1791413245001
 Hernando de Magallanes 197 y Francisco de Orellana - Puenete 2 Av. Gral. Rumiñahui
 Telf.: (593 2) 2850738
 Cels.: (593-99) 315 9662 / (593-98) 593 3583
 Quito - Ecuador

FastTech
FACTURA S.001 - 001
N° 000009693
 Autorización. SRI.1112764438
 VALIDO PARA SU EMISIÓN HASTA 20 DE MAYO DEL 2014
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

CLIENTE No.:	VENDEDOR:	O. DE COMPRA:	FECHA:
			Portoviejo, 17 Diciembre 2013.
VENDIDO A: Farfan Fuentes Maria Belen. RUC: 1310369390001 Portoviejo - Crucita.		ENTREGADO A: E/c - restal.	

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	TOTAL
	1	Trabajos Obra Civil en E/c Forestal	18.196 ²⁵	18.196 ²⁵
			E/c	
			s.t Total	18.196 ²⁵
			IVA	2.183 ⁵⁵
			Tot!	20.379 ⁸⁰

IMPORTANTE:
 - La empresa no se responsabiliza por extravíos, pérdidas o deterioros de la naturaleza que fuere.
 - La mercadería se despacha debidamente comprobada.
 - La mercadería será de nuestra propiedad hasta su total cancelación y el cliente autoriza expresamente el retiro de la misma sin previo trámite o acción legal alguna, en caso de mora en el pago.
 - El envío correrá por cuenta y riesgo del comprador.
 - El cliente con su firma declara la conformidad expresa de la mercadería entregada en los términos que especifica este documento.

Elaborado por: Contabilidad
 Aprobado por: Despachado por

CERTIFICADO HABER RECIBIDO LA MERCADERÍA A MI COMPLETA SATISFACCIÓN
 Debo y pagaré incondicionalmente, en un solo desembolso y sin protesto a la orden de FAST TECH S.A. el valor de _____ en esta ciudad de Quito a _____ días fijos contados, desde la fecha recibida la mercadería. En caso de mora, más los intereses legales.
 Nombre: ESTACION DE SERVICIOS PORTOVIEJO FORESTAL Firma y sello
 RUC y/o C.I.: _____

SIOCHA ROSAS LIMBER STALIN, RUC: 1717252809001 AUT. SRI. 4583. "IMPRESORA ROSAS" FECHA DE AUT. SRI E IMPRESO: 20/MAYO/2013. DEL 9601 AL 9800

PRIMAX
 Venta de Combustible, Repuestos de automotores y motocicletas
 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

ESTACIÓN DE SERVICIOS PORTOVIEJO - FORESTAL
 Farfán Muentes María Belén
 R.U.C. 1310369390001
 Dirección: Portoviejo - Crucita Km. 1 1/2 s/n - Teléfono: 2441536
 Portoviejo - Manabí

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
 SERIE 001-001 N° 00001996
 Autorización S.R.I. 1112346594

Sr. (es): Fast Tech S.A. Fecha de Emisión: 06-noviembre-2013
 R.U.C.: 1791413245001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
 Dirección: Hernando de Magallanes 197 No. de Comprobante de Venta: 001-001-9693

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	9.768,00	Renta	312	10%	97,68
TOTAL \$					97,68

FAST TECH S.A.
 Firma Autorizada

Gines Argandoña Carlos Luis Antonio - Imp. "Gines" - R.U.C. 1300220116001 - Aut. 1183 - Calle Julio Jaramillo s/n entre Gabriela Mistral y García Moreno - Telf.: 2657311 - Impreso del 00001701 al 00002100 - Fecha de Autorización: 20-02-2013 - Válido hasta: 20-02-2014

PRIMAX
 Venta de Combustible, Repuestos de automotores y motocicletas
 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

ESTACIÓN DE SERVICIOS PORTOVIEJO - FORESTAL
 Farfán Muentes María Belén
 R.U.C. 1310369390001
 Dirección: Portoviejo - Crucita Km. 1 1/2 s/n - Teléfono: 2441536
 Portoviejo - Manabí

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
 SERIE 001-001 N° 00002053
 Autorización S.R.I. 1112346594

Sr. (es): Fast Tech S.A. Fecha de Emisión: 17-Diciembre/2013
 R.U.C.: 1791413245001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
 Dirección: Hernando de Magallanes 197 y Francisco No. de Comprobante de Venta: 001-001-9693

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	18.196,25	Renta	307	2%	363,93
TOTAL \$					363,93











Firma Contribuyente

Gines Argandoña Carlos Luis Antonio - Imp. "Gines" - R.U.C. 1300220116001 - Aut. 1183 - Calle Julio Jaramillo s/n entre Gabriela Mistral y García Moreno - Telf.: 2657311 - Impreso del 00001701 al 00002100 - Fecha de Autorización: 20-02-2013 - Válido hasta: 20-02-2014
















Anexo 2. Inventario de Mercadería


GRUPO: WAYNE									
Cód.: 860427 Tarjeta Solenoide Vista			Cód.: 870241 Tarjeta Solenoide DI1			Cód.: 880285-R01 Selectora De Luces			
Cant: 4	CT: 1.031,20		Cant: 4	CT: 695,20		Cant: 10	CT: 1.576,10		
		✓			✓				
Revisado			Revisado			Revisado			
GRUPO: CATLOW									
Cód.: C100N Breakaway 1"			Cód.: C100R Kit reparación breakaway			Cód.: C11B-R Cobertor de ¾ rojo			
Cant: 17	CT: 623,56		Cant: 21	CT: 21,00		Cant: 8	CT: 20,00		
		✓			✓				
Revisado			Revisado			Revisado			
Cód.: C11B-Y Cobertor de ¾ amarillo			Cód.: C180BK Cobertor de 1" negro			Cód.: C180GR Cobertor de 1" verde			
Cant: 4	CT: 13,80		Cant: 6	CT: 20,70		Cant: 25	CT: 86,25		
		✓			✓				
Revisado			Revisado			Revisado			
Cód.: C86R Pin para breckway 1"			Cód.: CFCBK Cobertor de ¾ negro			Cód.: CFCGR Cobertor de ¾ verde			
Cant: 18	CT: 18,00		Cant: 36	CT: 112,32		Cant: 34	CT: 106,08		
		✓			✓				
Revisado			Revisado			Revisado			
GRUPO: EMCO									
Cód.: 492769 Pico Para Pistola			Cód.: 492963 Seguro De Obturador			Cód.: 493436 Adaptador descarga			
Cant: 1 5	CT: 255,00		Cant: 6	CT: 45,08		Cant: 4	CT: 176,66		
		✓			✓				
Revisado			Revisado			Revisado			
Marcas	✓: Valores conciliados								
















Cód.: 494122 Kit breakaway ¾	Cód.: A0550-164K Cobertor ¾ amarillo	Cód.: A0551-002K Cobertor ¾ negro
Cant: 63 CT: 63,00	Cant: 17 CT: 34,00	Cant: 2 CT: 3,00
 Revisado ✓	 Revisado ✓	 Revisado ✓
Cód.: A0551-062K Cobertor ¾ verde	Cód.: A0720-001 Tapa Monitoreo	Cód.: A3019-001 Breakaway 1"
Cant: 2 CT: 4,00	Cant: 14 CT: 296,43	Cant: 23 CT: 669,85
 Revisado ✓	 Revisado ✓	 Revisado ✓
GRUPO: ENVIRON		
Cód.: Bota De Entrada 1 ½	Cód.: GCT-3810 Tubo Conector	Cód.: GTT-3836 Tubo Terminal
Cant: 5 CT: 110,00	Cant: 4 CT: 28,00	Cant: 2 CT: 50,99
 Revisado ✓	 Revisado ✓	 Revisado ✓
Cód.: RTD-4015D Dona reductora	Cód.: STB-0150 Bota De Prueba 1 ½	Cód.: STB-0200 Bota prueba de 2"
Cant: 4 CT: 80,00	Cant: 12 CT: 168,00	Cant: 15 CT: 420,00
 Revisado ✓	 Revisado ✓	 Revisado ✓
GRUPO: FEDERAL		
Cód.: EP04 Masilla Tapa Huecos	Cód.: GG25 Pasta para detectar combustible	Cód.: PS15 Crema De Manos
Cant: 2 CT: 161,00 3	Cant: 162 CT: 324,00	Cant: 39 CT: 585,00
 Revisado ✓	 Revisado ✘	 Revisado ✓
Marcas:	✓: Valores conciliados	✘: Mercadería en mal estado












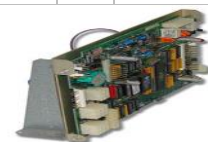

Cód.: SC16 Aerosol Para Limpiar Acero Inoxidable	Cód.: TW90 Toalla Para Limpieza De Manos (90)	Cód.: WD32 Aceite Para Roscas 1
Cant: 6 CT: 108,00	Cant: 12 CT: 144,00	Cant: 8 CT: 96,00
		
Revisado ✗	Revisado ✓	Revisado ✓
Cód.: WF25 Pasta para detectar agua	Cód.: WG16 Grasa blanca en aerosol	
Cant: 40 CT: 80,00	Cant: 18 CT: 126,00	
		
Revisado ✓	Revisado ✓	
GRUPO: GILBARCO		
Cód.: 273421 Dispensador 500S 2p	Cód.: 273422 Dispensador 500S 3p	Cód.: 330718-010 Tarjeta interface RS-232
Cant: 2 CT: 26.890,45	Cant: 3 CT: 49.500,00	Cant: 1 CT: 400,00
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
Cód.: K35359 Juego De Empaques De Tapas Oring L/P	Cód.: K8979924 Cadena Para Contador Performer	Cód.: K89996 Pin Para Rodamiento Encoré
Cant: 15 CT: 69,20	Cant: 8 CT: 40,57	Cant: 22 CT: 11,74
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
Cód.: M00515A003 Cable programación	Cód.: M01785A001 Tarjeta display principal E500	Cód.: M02652A002 Tarjeta display de precios
Cant: 1 CT: 28,00	Cant: 1 CT: 600,00	Cant: 1 CT: 68,33
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
Marcas:	✓ : Valores conciliados	✗ : Faltante de Mercadería

Cód.: Q124403 Display liquid 1''	Cód.: Q12446 03 Display liquid 0.5''	Cód.: Q12514 10 Switch de aproximación Encore
Cant: 5 CT: 50,90	Cant: 1 CT: 10,18	Cant: 1 CT: 4,88
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
Cód.: R18195-03 Plato base zapatilla	Cód.: R19211-041 Filtro naranja display	Cód.: R19457 Filtro malla legacy Encore
Cant: 6 CT: 3,90	Cant: 5 CT: 10,00	Cant: 13 CT: 15,60
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
Cód.: T17328-G1 Tarjeta Display De Preset L/P	Cód.: T17331-G3 Tarjeta Presetlegacy/Performe	Cód.: T17549-G1 Preset De Programación E300
Cant: 2 CT: 700,00	Cant: 1 CT: 400,00	Cant: 3 CT: 89,46
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
GRUPO: GOOD YEAR	GRUPO: GPI	GRUPO: KOLOR KUT
Cód.: SR 1000 Acople Giratori 1''	Cód.: 01N31LM Medidor digital en litros	Cód.: GGP Pasta Para Detectar Combustible
Cant: 7 CT: 210,00	Cant: 1 CT: 160,00	Cant: 13 CT: 63,96
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
GRUPO: IRPCO		
Cód.: IP-1142 Manguera de 3/4	Cód.: IP-1144 Manguera de 1''	Cód.: IP-4412 Acople Fijo 1''
Cant: 9,06 CT: 88,53	Cant: 2,85 CT: 26,78	Cant: 103 CT: 778,11
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
Marcas:	✓: Valores conciliados	

GRUPO: OPW											
Cód.: 6HKB-0500 Cobertor de ¾ azul 11AP				Cód.: 6HKBL-0400 Cobertor de ¾ negro AP				Cód.: 6SB-0400 Cobertor de 1" negro 7H			
Cant:	1	CT	5,31	Cant:	25	CT:	114,05	Cant:	21	CT	166,74
											
Revisado ✓				Revisado ✓				Revisado §			
GRUPO: OTROS											
Cód.: 184TC 7.5 HP Motor				Cód.: 300 A - Acople De 3" Macho X Hembra				Cód.: 300-C Acople De 3" Hembra Para Manguera			
Cant:	1	CT:	1.045,38	Cant:	2	CT:	80,00	Cant:	6	CT:	240,00
											
Revisado ✓				Revisado ✓				Revisado ✓			
Cód.: 300-F Adaptador de 3" macho NPT				Cód.: 3020-B Adaptador de 3" rosca macho				Cód.: 3020-F Adaptador De 3" Hembra NPT			
Cant:	6	CT:	240,00	Cant:	1	CT:	30,00	Cant:	1	CT:	40,00
											
Revisado ✓				Revisado ✓				Revisado ✓			
Cód.: 400-C-41 - Acople De 4" Hembra				Cód.: 4030-A Adaptador de 4" rosca hembra				Cód.: 4030-D Adaptador de 4" rosca macho			
Cant:	1	CT:	40,00	Cant:	2	CT:	80,00	Cant:	1	CT:	40,00
											
Revisado ✓				Revisado ✓				Revisado ✓			
Cód.: MAG. Manguera de aire y agua				Cód.: B2CM-6200P Acople de ¼ rápido				Cód.: DC20 Conector de ¾ x ¼ rosca hembra			
Cant:	4	CT:	76,00	Cant:	2	CT:	4,00	Cant:	30	CT	90,00
											
Revisado ✓				Revisado ✓				Revisado ✓			
Marcas:			✓: Valores conciliados					§: Sobrante de Mercadería			

			GRUPO: RED JACKET					
Cód.: DCP21B Conector ¼ x ¼ rosca macho			Cód.: RJ-144-201-5 Sello Para Kit De Cables			Cód.: RJ-410151-001 Válvula De Sifones Tanque		
Cant: 46	CT: 138,00		Cant: 10	CT: 166,67		Cant: 1	CT: 593,71	
								
Revisado ✓			Revisado ✓			Revisado ✓		
GRUPO: TOKHEIM								
Cód.: 1-317040 Contador 262 TCS			Cód.: 1-38082 Empaque Para Montaje Medidor 898k			Cód.: 1-38083 Empaque Para Cuerpo Medidor 898k		
Cant: 1	CT: 29,76		Cant: 39	CT: 224,66		Cant: 35	CT: 407,22	
								
Revisado ✓			Revisado ✓			Revisado ✓		
Cód.: 1-421047 Display líquido DV			Cód.: 112689-8 Sello De Eje Premier			Cód.: 125420-1 Resorte de medidor premier		
Cant: 15	CT: 864,80		Cant: 9	CT: 63,00		Cant: 2	CT: 10,00	
								
Revisado ✓			Revisado ✓			Revisado ✓		
Cód.: 125478-1 Kit medidor Premier			Cód.: 2-115075 Filtro malla Tokheim 262			Cód.: 2-231841 Llave Tubular Tpx 88 Premier		
Cant: 5	CT: 25,00		Cant: 8	CT: 223,41		Cant: 1	CT: 9,82	
								
Revisado ✓			Revisado ✓			Revisado ✓		
Cód.: 221403-1 Resorte Superior De Medidor Premier			Cód.: 228150-1 Switch De Aproximación 262 Tcs			Cód.: 311932-12 Kit reparación hidroválvula		
Cant: 4	CT: 8,00		Cant: 2	CT: 50,00		Cant: 1	CT: 416,50	
								
Revisado ✓			Revisado ✓			Revisado ✓		
Marcas:		✓: Valores conciliados						

Cód.: 420942-4 Tarjeta Display 1 Prod Premier	Cód.: 421031-21 Pulser Para Premier	Cód.: 421087-3 Tarjeta interface 087
Cant: 1 CT: 140,51	Cant: 4 CT: 337,22	Cant: 1 CT: 159,62
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
GRUPO: VARIAS GASOLINERAS		
Cód.: 1 Tarrajas para arreglar llantas	Cód.: 4 Repuestos para manómetro inflador	Cód.: 583 Surtidor 1P-1M HF 22gpm
Cant: 44 CT: 220,00	Cant: 2 CT: 50,00	Cant: 1 CT: 3.500,00
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
Cód.: A1122 Medidor Inflador	Cód.: A815-P100 Pitón de aire	Cód.: Xufmh-3 Universal De 1"
Cant: 8 CT: 209,31	Cant: 5 CT: 21,55	Cant: 12 CT: 204,00
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
GRUPO: VEEDER ROOT		
Cód.: 312020-952 Acople de 4" de bronce	Cód.: 329356-002 Tarjeta Interface Para 4 Sonatas	Cód.: 329956-001 Tarjeta Interface Tipo A 8 Sensores
Cant: 4 CT: 369,97	Cant: 3 CT: 1.073,40	Cant: 2 CT: 500,00
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
Cód.: 330324-001 Tarjeta Output	Cód.: 330506-001 Tarjeta CPU	Cód.: 330831-001 Pump Interface
Cant: 3 CT: 360,00	Cant: 1 CT: 450,00	Cant: 1 CT: 400,00
		
Revisado ✓	Revisado ✓	Revisado ✓
Marcas:	✓: Valores conciliados	

Cód.: 330841-001 Tarjeta Controladora Para 3 Wplld	Cód.: 331418-002 Tarjeta Site Fax	Cód.: 331960-001 Tarjeta CPU Tls 350
Cant: 1 CT: 400,00	Cant: 2 CT: 500,00	Cant: 1 CT: 700,00
 Revisado ✓	 Revisado ✓	 Revisado ✓
Cód.: 346326-001 Memoria Eprom Tls2	Cód.: 846391-309 Sonda de 10 pies – inventario	Cód.: 846402-000 Flotadores De 4" Gasolina Y Agua
Cant: 1 CT: 120,00	Cant: 8 CT: 6.524,61	Cant: 0 CT: 0,00
 Revisado ✓	 Revisado ✓	 Revisado ✗
Cód.: 848290-022 Consola TLS-350	Cód.: K19249-G1 Cable p/simulador 9P	Cód.: K19263-GT-4 Cable p/simulador socket naranja
Cant: 1 CT: 2.443,13	Cant: 2 CT: 50,00	Cant: 4 CT: 100,00
 Revisado ✓	 Revisado ✓	 Revisado ✓
GRUPO: WAYNE		
Cód.: 883388-001 Tarjeta Intrínseca Vista	Cód.: B-151 Pion Negro	Cód.: R05-869429-079 Tarjeta Computador Dúplex Vista
Cant: 3 CT: 332,67	Cant: 3 CT: 27,00	Cant: 4 CT: 2.308,48
 Revisado ✓	 Revisado ✓	 Revisado ✓
Cód.: W74 Diafragma Wayne D11		
Cant: 32 CT: 600,01		
 Revisado ✓		
Marcas:	✓: Valores conciliados	✗: Faltante de Mercadería

GRUPO: ZEPPINI COMERCIAL											
Cód.: 90204018 Extractor De Venteo 4" X 1 1/2"			Cód.: 90302117 Barra Estabilizadora De 17" C/Plato			Cód.: 90302125 Barra estabilizadora de 11" C/Plato					
Cant:	5	CT:	200,00	Cant:	19	CT:	514,94	Cant:	3	CT:	75,00
Revisado			Revisado			Revisado					
Cód.: 90601025 Caja Contraexplosion 15cm X 15cm			Cód.: 90601033 Caja contra explosión 20 cm x 20cm			Cód.: 90601211 Pasa Muro Eléctrico De 1"					
Cant:	1	CT	24,18	Cant:	9	CT:	278,04	Cant:	10	CT	119,30
Revisado			Revisado			Revisado					
Cód.: 90601229 Pasa muro eléctrico de 2"			Cód.: 90702026-T Tapa de 4" en cobre			Cód.: 90907027 Soporte para manguera					
Cant:	10	CT:	213,80	Cant:	1	CT:	33,26	Cant:	12	CT:	480,00
Revisado			Revisado			Revisado					
Cód.: 91107040 Bota/entrada de 1 1/2			Cód.: 91107084 Base de bota de 1 1/2			Cód.: 91310024 Visor con filtro negro de 3/4					
Cant:	7	CT:	119,63	Cant:	174	CT:	3.312,00	Cant:	1	CT:	25,00
Revisado			Revisado			Revisado					
Cód.: 91501091 kit sumidero tanque			Cód.: 91504010 Trampa de grasas			Cód.: 91504029 Trampa de grasas post modulo					
Cant:	24	CT:	600,00	Cant:	3	CT:	843,00	Cant:	6	CT:	904,04
Revisado			Revisado			Revisado					
Marcas:		✓: Valores conciliados									

Cód.: 91506019	Barra estabilizadora	Cód.: 91603184	Conector Flexible 1" X 50 Cm	Cód.: 92303301	Acople mecánico tubería 1 ½
Cant: 6	CT: 263,55	Cant: 6	CT: 702,76	Cant: 4	CT: 154,37
					
Revisado		Revisado		Revisado	
Cód.: 92303318	Te mecánica tubería 1 ½	Cód.: 92303326	Codo mecánico tubería 1 ½		
Cant: 2	CT: 157,27	Cant: 1	CT: 51,24		
					
Revisado		Revisado			
Marcas:		✓: Valores conciliados			

Anexo 3. Facturas de activos fijos vigentes hasta el 2017

AUTOMOTORES CONTINENTAL
La casa CHEVROLET

R.U.C.: 179009289001

FACTURA
No. 001-100-000001020

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
140920151550341790092890019184420567

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN:
14/09/2015 15:50:34

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO:
140920151550341790092890019184420567

Razón Social / Nombres y Apellidos: **FAST TECH S.A.**
RUC / CI: 1791413245001
Fecha Emisión: 14/09/2015

Cod. Principal	Cant.	Descripción	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Precio Unitario	Descuento	Precio Total
8740027301	1.00	MARCA: CHEVROLET MODELO: SAH AC 1.4 4P 421 7N CILINDRADA: 1.398 CCI CARCINADO 5 TORNILLO: 8.394 MOTOR: GASCOLINA (CLASE AUTOMOVIL) SUBTIPO: SEDAN PAIS ORIGEN: ECUADOR COLOR: DORADO METALIC CRI: 8740027301	anio: 2016	chasis: KLA7527603759	motor: LCV 1563988	16528.57	0.00	16528.57

Información Adicional:
MAIL_CLIENTE: fthcom120@gmail.com
responsabilidades: 16528.57
vendedor: DIEGO NÚÑEZ
trabajador: JACQUELINE NACIAS
redes internas: RA-118953
direccion Cliente: Ciudad: QUITO | Dirección: CALLE HERNANDO DE MAGALLANES 197 Y CALLE FRANCISCO DE OVELLANA
telefono Cliente: 022593778 | 0993159652

Subtotal 12%: 16528.57
Subtotal 0%: 0.00
Subtotal Ito sujeto de IVA: 0.00
EVENTO DE IVA: 0.00
Subtotal SIN IMPUESTOS: 16528.57
DESCUENTO: 0.00
IVA: 0.00
IVA 12%: 1983.43
VALOR TOTAL: 18512.00

Forma de Pago: *Saldo*
Fecha de Vencimiento: *18/09/15*

EMAINPRO CHAMPRO CARRERA PROTECTOS, MAQUINARIA INDUSTRIAL Y TECNOLOGIA CORRECTIVA S.A.

R.U.C.: 1792529220001

FACTURA
S001-001000000123

AUT. SRI. 1117212841
DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO

Dirección: La Armenia, José Jessein s/n e Ismael Solís
Teléfono: 2078 188 • Celular: 0987 723 444
e-mail: info@emainpro.com • Conocoto - Quito

Cliente: **FAST TECH S.A.**
Dirección: **Hernando de Magallanes 197 y Fco de Ovelana**, RUC/CI: 1791413245001
Tel.: **2850736** Fecha: **04/11/2015**

CANTIDAD	DESCRIPCION	V. UNITARIO	VALOR TOTAL
1	MAQUINA SIEMENS 350	16.961,29	16.961,29

FORMA DE PAGO: *Saldo*

FECHA DE VENCIMIENTO: *18/09/15*

OBSERVACIONES: *Saldo*

FIRMA AUTORIZADA: *[Firma]* FIRMA CLIENTE: *[Firma]*

SUBTOTAL: 16.961,29
DESCUENTO: 0.00
I.V.A. %: 2035,21
TOTAL \$: 19.000,00

SANTILLAN INGA MARCO VINICIO * TEL.: 382 8724 * RUC: 172322554001 * AUT. SRI: 3090 * FECHA AUT. 08/03/2015 * DEL 00000101 AL 00000200
VALIDA HASTA JUNIO 30/2016 * ORIGINAL: ADJUNTARLE - COPIA SOCIAL: ENTREGAR - COPIA AMPLIADA: SIN VALOR TRIBUTARIO

DELTA Techsol Ingeniería

R.U.C. 1792408865001

FACTURA
001-001-00 0000366

AUTORIZACION S.R.L.: 1116809440
Fecha Autorización: 24 Abril 2015

DELTA TECHSOL INGENIERIA C.A.

FECHA: Contado
FORMA DE PAGO: Contado

SR.(ES) **FAST TECH S.A.**
Hernando de Magallanes 197 y Fco de Ovelana.
DIRECCIÓN: 1791413245001
R.U.C. / CI: GR 3070 - 5075-3075

ITEM	CANTIDAD	CONCEPTO	V. UNITARIO	VALOR TOTAL
1	1	Dobladora Plegadora DURMA 60T	15.400,00	15.400,00
2	1	Cizalla Cortadora DURMA 4mm 2550	10.220,00	10.220,00
3	1	Troqueladora 14 Ton	1.430,00	1.430,00
4	1	Compresor PSW43P	280,00	280,00
5	1	Cizalla Cortadora manual	150,00	150,00
6	1	Dobladora Manual de Hilo	35,00	35,00
7	1	Plasma Cebora Profe 55M	2.070,00	2.070,00
8	1	Troqueladora Manual Perf Punto (Delta)	670,00	670,00
9	1	Troqueladora Manual Perf Louvers Puertas (Delta)	245,00	245,00

Subtotal Grabado 12%
Subtotal Grabado 0%
Descuento
Venta Neta: 3.660,00
Grabado Tarifa I.V.A. %: 34.160,00
TOTAL \$: 37.820,00

SON: **Trenta y Cuatro Mil Ciento Sesenta Dolares Americanos.**

DELTA TECHSOL INGENIERIA C.A. CLIENTE: *[Firma]*

FIRMA AUTORIZADA: *[Firma]* RECIBI CONFORME CI: 1792408865001

ELIMED CIA. LTDA. SOLUCIONES EN SOLDADURA

R.U.C. 1790875067001

FACTURA
Aut. SRI. 1119932624

SERIE 001-000: 000053428
Fecha Aut. 15/12/2016 FECHA: 21 de Febrero de 2017

CLIENTE: **FAST TECH S.A.**
R.U.C. / C.C: 1791413245001
CÓDIGO: FA09
DIRECCIÓN: **HERNANDO DE MAGALLANES 197 FRANCISCO DE OVELLANA PUNTER 2 A1**
TELÉFONO: 2850736
CIUDAD: QUITO

REFERENCIA	FORMA DE PAGO	VEND.	GUÍA DE REMISIÓN
00000000000000	ELECTIVO 4256: CÁRTERA CREDITO DÉBITO DINERO ELECTRONICO OTROS	GS	001001000009771

CÓDIGO	CANT.	UNI	DESCRIPCION	P. UNIT.	DESC.	TOTAL
4646	1.00	U	Soldadora de Pedestal 20 KVA, Neumatica Contr	99-10/164,015,00	7.00	3.733,9

FECHA PAGO: 21/02/2017 4256.70
0.00
0.00
0.00
0.00
0.00

NOTA: Por favor emitir los cheques a nombre de **ELIMED Cia. Ltda.**

DEBIDO Y PAGARE: incondicionalmente a la orden de **ELIMED CIA. LTDA.** la cantidad contenida en este documento, en esta ciudad y en lugar y fecha que se me indica antes del mismo, dentro de los días establecidos para tal fin desde su vencimiento. Sin perjuicio de la presentación para el pago por como antes por falta de esta fecha. Razono domicilio y me someto a los jueces competentes de la ciudad de Quito y al trámite ejecutivo cuando surtiere a favor de **ELIMED CIA. LTDA.** o sus cesionarios. Acepto que **ELIMED CIA. LTDA.** copia y transfiera en cualquier momento los derechos que amparan del presente documento.

ELABORADO POR: *[Firma]* DESPACHADO POR: *[Firma]*
FECHA: 21-02-2017

ACEPTO Y RECIBI CONFORME,
NOMBRE: **Fernando Chocca**
C.I.: **1708991202**
FECHA: **Quito 2017-02-21**
FIRMA: *[Firma]*

SUMAN: 4.015,0
DESCUENTO: 281,0
SUBTOTAL: 3.733,9
I.V.A. 14%: 522,7
EXENTO I.V.A. 0%: 0,0
TOTAL: 4.256,7

GRUAFISA CORDES - CARLOS LUIS CORDES BARRERA - RUC: 1708999999 - AUT # 723
MIRIAM GARCIA GARCIA - RUC: 1708999999 - AUT # 723

AF 2/2

COLUMBEC CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCION N° 826 DEL 22/12/2009
COLUMBEC DEL ECUADOR S.A.
 www.columbec.com
 R.U.C. 1790272599001
 FACTURA 001-001-00 0033133
 AUT. S.R.L. 1116283716
 FECHA DE AUT. 23/Junio/2014

Cliente: FAST TECH S.A. RUC: 1791413245001 Fecha: Quito, 2-October-2014
 Teléfono: 2850776 315652
 Dirección: HERNANDO DE MAGALLANES 197 Y FRANCISCO DE ORELLANA

CANTIDAD	DESCRIPCION	CODIGO	P. UNITARIO	P. TOTAL
1.00 UND	ULTRA 395 ST SERIE: B469FF6	0123360	1,670.73	1,670.73

VALOR NETO: 1,670.73
 BASE IVA: 0.00
 BASE IVA 12%: 1,670.73
 IVA 12%: 200.49
 TOTAL: 1,871.22

FORMA DE PAGO: CONTADO CREDITO

RECEBI CONFORME
 ESPÍN MENAN MYRIAN SUSANA, "GALO PRINT", R.U.C. 17011870001, AUT. SR. 219 VALIDO HASTA 23/Junio/2015 TRASLADO DESDE 23001 AL 33000 ORIGINAL CLIENTE / PRIMERA COPIA VERDE: EMISOR / SEGUNDA COPIA ROSADA: SIN VALOR TRIBUTARIO

GRUPO MATRIX RUC: 1792015760001
 FACTURA 5001-001
 0002304
 Aut. S.R.L. 1114802262
 Fecha de Aut. 05/Mayo/2014

Cliente: FAST TECH S.A.
 RUC/CI: 1791413245001 Telf.: 3153062
 Dirección: HERNANDO DE MAGALLANES 197 Y FRANCISCO

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
1.00	PISTON PARA CONCRSTERA	45.00	45.00
1.00	POLEA DE ALUMINIO 2 1/2	12.00	12.00
2.00	BULIMAN FAG 6005 2ZR C3 / 6005 1 LU PASU1	11.50	23.00
1.00	LUBRIFICANTE	5.00	5.00
1.00	GRASA	5.00	5.00
1.00	MOTOR ESTACIONARIO 13HP GX390T1-QH	575.89	575.89
1.00	SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE	25.00	25.00

Sub Total: 636.89
 Descuento: 0.00
 Sub Total 12%: 713.26
 Sub Total 0%: 713.26
 IVA 12%: 85.59
 Valor Total: 798.85

FORMA DE PAGO: CONTADO CREDITO

RECEBI CONFORME

ACERO RUC: 179009959001
 ESTABLECIMIENTO: Av. San Teodoro Miraflores 17 en
 Tel: 2854 2854000 / 2854 679 Fax: 2854 2854000
 Email: info@aceroec.com.ec

CLIENTE: FAST TECH S.A.
 RUC/CI: 1791413245001
 FECHA: 10-09-2014

CANTIDAD	DESCRIPCION	PRECIO UNITARIO	VALOR TOTAL
1.00	SIEMPA CIRCULAR Ø 63x1.50x1.50	2,244.29	2,244.29
1.00	DISCO PARA SIEMPA Ø 40x40x5 de 14° 72 SIEMPA DE CARGA P/ LA 6110-20	223.18	223.18

VALOR NETO: 2,467.47
 BASE IVA: 0.00
 BASE IVA 12%: 2,467.47
 IVA 12%: 296.09
 TOTAL: 2,763.56

FORMA DE PAGO: CONTADO CREDITO

RECEBI CONFORME

MEGAFRIO S.A. RUC: 1791408381001
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCION N° 826 (28-DEC-2009)
 FACTURA 016747
 Aut. S.R.L. 1114189546001
 Fecha de Autorización: 15/Oct/2014

CLIENTE: FAST TECH S.A.
 RUC/CI: 1791413245001
 Dirección: HERNANDO DE MAGALLANES 197 Y FRANCISCO

CANTIDAD	DESCRIPCION	CANTIDAD	V. UNIT.	RESERVENO	V. TOTAL
1.00	VENTILADOR CENTRALIZADO RUSADA SUELEZ/PLAN 630-000	1.00	93.000	11.00	104.000
1.00	SEÑAL DE RETORNO 20X20 ALUM. LAMPAREJA L-PA	1.00	20.000	11.00	31.000

VALOR NETO: 135.00
 BASE IVA: 0.00
 BASE IVA 12%: 135.00
 IVA 12%: 16.20
 TOTAL: 151.20

FORMA DE PAGO: CONTADO CREDITO

RECEBI CONFORME

Bravo Cavalios Karina Elizabeth
 DIRECCIÓN: Calle No. 1 Lote 1266 * Telf.: 3815 152 / 0984 425 835
 Amagutha - Quito - Ecuador
 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS INDUSTRIALES
 Email: equipogas_alcivar@yahoo.com

CLIENTE: FAST TECH
 RUC: 1791413245001

CANTIDAD	DESCRIPCION	V.UNIT	V.TOTAL
1	servicio de reparacion de motor	312.50	312.50

SUBTOTAL: 312.50
 0% I.V.A.: 0.00
 12% I.V.A.: 37.50
 TOTAL \$: 350.00

FORMA DE PAGO: CONTADO CREDITO

RECEBI CONFORME

SERVICIO AUTORIZADO EL VALLE S.A.V.
 Manuel Mesias Untuña Jácome
 Dir: Av. General Rumiñahui 1173 e Isla Baltra
 Tel: 2854 2339 / Telefax: 28509 730
 E-mail: sav-11@hotmail.com

CLIENTE: FAST TECH S.A.
 RUC: 1791413245001

CANTIDAD	DESCRIPCION	CANT.	VALOR UNIT.	VALOR TOTAL
1	taladro 12" H. EST. INDUSTRIAL DWALT	1	404.02	404.02

SUB TOTAL 12%: 404.02
 SUB TOTAL 0%: 0.00
 DESCUENTO: 25.45
 SUB TOTAL: 378.57
 IVA 12%: 45.43
 VALOR TOTAL: 424.00

FORMA DE PAGO: CONTADO CREDITO

RECEBI CONFORME