

Bd/01

INFORME DEL COMISARIO

A LOS ACCIONISTAS Y MIEMBROS DEL DIRECTORIO DE DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ORELLANA S.A. DISFOR

GUAYAQUIL, ECUADOR

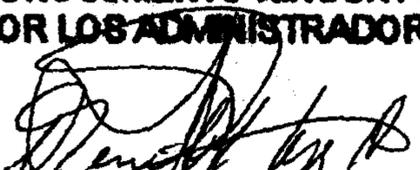
1.- HE REVISADO EL BALANCE GENERAL DE DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ORELLANA S.A. DISFOR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001 Y LOS CORRESPONDIENTES ESTADOS DE RESULTADOS, CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS Y CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR EL AÑO TERMINADO EN ESA FECHA. ESTOS ESTADOS SON RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION DE LA COMPAÑIA. NUESTRA RESPONSABILIDAD CONSISTE EN EMITIR UN INFORME SOBRE ESOS ESTADOS FINANCIEROS EN BASE A NUESTRA REVISION.

2.- NUESTRO ANALISIS FUE EFECTUADO MEDIANTE PRUEBAS DE EVIDENCIA QUE RESPALDA LAS CIFRAS Y REVELACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y MEDIANTE EL USO DE LAS ATRIBUCIONES Y CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES DISPUESTAS EN EL ARTICULO 321 DE LA LEY DE COMPAÑIAS. COMO PARTE DE ESTA REVISION, EFECTUAMOS PRUEBAS DE CUMPLIMIENTO EN RELACION A:

- > EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES, DE NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS, ASI COMO DE LAS RESOLUCIONES DE LA JUNTA GENERAL Y DEL DIRECTORIO.
- > LOS LIBROS DE ACTAS DE JUNTA GENERAL Y DE DIRECTORIO, LIBRO TALONARIO, LIBRO DE ACCIONES Y ACCIONISTAS, COMPROBANTES Y LIBROS DE CONTABILIDAD SE LLEVAN Y SE CONSERVAN DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES LEGALES.
- > LOS PRINCIPALES BIENES DE LA COMPAÑIA SE ENCUENTRAN BAJO UNA ESTRICTA CUSTODIA Y CONSERVACION.
- > LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA SON CONFIABLES, LOS MISMOS QUE HAN SIDO ELABORADOS DE ACUERDO CON LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS Y SURGEN DE LOS REGISTROS CONTABLES DE LA COMPAÑIA.

3.- EN LA REVISION Y VERIFICACION DE LOS LIBROS CONTABLES NO HUBO POR PARTE DE LA ADMINISTRACION NINGUNA LIMITACION DE LAS PRUEBAS EFECTUADAS.

4.- DE LA REVISION Y OTRAS PRUEBAS EFECTUADAS NO HA LLEGADO A NUESTRO CONOCIMIENTO NINGUN ASUNTO O DENUNCIA RESPECTO A LOS PROCEDIMIENTOS APLICADOS POR LOS ADMINISTRADORES EN SU GESTION.


ING. JUAN REYES ASCENCIO.
REG. # 09758

