

# INFORME ANUAL DEL COMISARIO

## A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS Y DIRECTORIO DE FINEPESA S.A.

En cumplimiento a lo estipulado en el artículo No. 279, y su reglamento codificado, he efectuado procedimientos de control, dentro del marco del alcance de mi revisión que se explica más ampliamente en los párrafos que siguen, orientados a cumplir con las obligaciones y funciones de Comisario, pongo en consideración de los señores Accionistas, el presente informe sobre los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico comprendiendo entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2009.

Como parte de esta revisión se encontraron pruebas de cumplimiento en relación a las principales disposiciones y normas estatutarias, reglamentarias y resoluciones de la Junta de Accionistas y Directorio, con el objeto de verificar y examinar:

- a) El cumplimiento por parte de los Administradores de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- b) Si la correspondencia, los libros de actas de Junta General, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad, se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.
- c) Si la custodia y conservación de bienes de la Compañía son adecuados.
- d) Que los estados financieros son confiables, han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad generalmente aceptados y surgen de los registros contables de la Compañía.

El resultado de mis pruebas no reveló situaciones que, en mi opinión se consideren incumplimientos por parte de FINEPESA S.A. con las disposiciones mencionadas en el párrafo primero, por el año terminado el 31 de Diciembre del 2009. No hubo limitaciones en la colaboración prestada por los administradores en relación con mi revisión o realización de las pruebas efectuadas.

En base a la revisión y otras pruebas efectuadas, no ha llegado a mi conocimiento ningún asunto con respecto a los procedimientos de control interno, cumplimiento de presentaciones de garantías por parte de los administradores, omisión de asientos en el orden día de las Juntas Generales, propuestas de renovación de los administradores y denuncias sobre la gestión de los administradores, que me hicieran pensar que deban ser informados a ustedes.

Los Estados financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía concuerdan con las cifras registradas en los Libros de Contabilidad, y presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de FINEPESA S.A. al 31 de Diciembre del 2009 y fueron preparados de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, concordes con las normas y prácticas contables establecidas en el Ecuador.

Atentamente,

  
C.B.A. Mariela López Vizuela  
COMISARIO

