

## INFORME DE COMISARIO

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE TEFAMEX S.A.

DE CONFORMIDAD CON LOS DISPUESTO EN EL ART. 921 DE LA LEY DE COMPAÑÍAS Y EN CUMPLIMIENTO DEL COMISARIO PRINCIPAL DE TEFAMEX S.A. HE EXAMINADO EL BALANCE GENERAL Y ESTADO DE PERIÓDOS Y GANANCIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO DE 2000.

ME HAN EN SE EFECTIVO DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES DEL REGLAMENTO Y ENTE EN CONCORDANCIA, INCLUIDO LAS PRUEBAS DE LOS SISTEMAS CONTABLES Y LAS EVIDENCIAS DOCUMENTARIAS PARA OBTENER UNA CETERA RAZONABLE SOBRE LAS CANTIDADES Y RELACIONES PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS EXAMINADOS.

HE VERIFICADO EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES DE LAS NORMAS LEGALES, ESTADÍSTICAS Y REGlamentARIAS ASÍ, COMO LAS RESOLUCIONES DE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS Y DEL DIRECTORIO CONVENIENDO QUE EL LIBRO VALORADO Y EL LIBRO DE ACCIONES SON MANEJADOS DEBIDAMENTE, POR OTRO LADO TAMO LOS COMPROBANTES DE DEPÓSITO COMO LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SON PREPARADOS Y CONSERVADOS DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES LEGALES Y ENTE.

TAMBIEN HE REVISADO Y COMPROBADO SATISFACTORIAMENTE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA COMPAÑIA, EN LA MEDIDA QUE LO CONVIENE NECESARIO PARA ESTABLECER LAS BASES DE CONTABILIDAD DE LOS REGISTROS EN CUANTO A LA SEGURIDAD Y CONSERVACION DE LOS ACTIVOS BAJA CUSTODIA DE LA EMPRESA.

LAS RELACIONES Y FIGURAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SON CONFIABLES, ASIMISMO HAN SIDO ELABORADOS CONSIDERANDO LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS EN EL ECUADOR.

EN MI OPINION, BASADA EN LO ANTERIORMENTE DESCRITO LOS MENCIONADOS ESTADOS FINANCIEROS PRESENTAN RAZONABLEMENTE LA SITUACION FINANCIERA DE TEFAMEX S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000, Y LOS RESULTADOS DE SUS OPERACIONES EMPRESARIALES EN EL EJERCICIO DE PERIÓDOS FINANCIEROS, POR AÑO TERMINADO EN ESTA FECHA DE CONFORMIDAD CON LAS REGULACIONES LEGALES POR LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS EN EL ECUADOR Y CON AQUELLAS NORMAS Y PRÁCTICAS CONTABLES ESTABLECIDAS O PERMITIDAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS.

AGENTAMENTE



EDUARDO MORALES

