

CONDEAMAZONAS S.A.
INFORME DE COMISARIO
EJERCICIO ECONÓMICO 2012

ANTECEDENTES.

Cumpliendo con las atribuciones otorgadas el 31 de Marzo de 2012, por la Junta General de Accionistas de la Empresa CONDEAMAZONAS S.A. y en concordancia con lo que dispone el Art. 274 de la ley de compañías he procedido a la revisión análisis y evaluación de los libros, registros y documentos que respaldan la información expuesta en los Estados Financieros del Ejercicio Económico 2012.

OBJETIVOS:

- I. Verificar el grado de cumplimiento y aplicación de los procedimientos contables y tributarios vigentes, en el procesamiento de la información financiera.
- II. Determinar si las cifras que figuran en los Estados Financieros, se respaldan en suficientes fuentes de información.
- III. Establecer la razonabilidad de los informes financieros y la idoneidad de los registros que los producen.

ALCANCE:

La evaluación de las operaciones administrativas y financieras de la Empresa CONDEAMAZONAS S.A., se realizó con observancia a las Normas de Contabilidad y Normas de Auditoría actualmente vigentes y cubre el periodo comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del 2012, Además contiene el correspondiente dictamen de los Estados Financieros.

RESULTADOS Y COMENTARIOS

El análisis de las transacciones financieras y administrativas que la empresa realizó en el ejercicio sujeto de examen, permitió verificar que las operaciones y transacciones realizadas han sido debidamente aprobadas y/o autorizadas.

Se establece el año 2012, como periodo de transición, para tal efecto se deberán elaborar los estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico 2012.

SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El cumplimiento de políticas, y procedimientos como arcos, verificaciones constataciones físicas, análisis de cartera, control de inventarios etc. han permitido el desarrollo normal de la empresa.

SISTEMA ADMINISTRATIVO

Los Directivos y la Gerencia han puesto énfasis en el delincamiento de estrategias que a mediano y largo plazo produzcan réditos y liderazgo a la entidad, tales como capacitaciones del personal, inventarios óptimos, reducción de gastos, gestión de recuperación de cartera aplicación y evaluación de la herramienta 5S, diseños del plan comercial, y monitoreo permanente del cumplimiento del presupuesto de ventas, gestión de sistema de seguridad y salud ocupacional.

DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CIERRE DEL PERIODO 2012.

Hemos procedido a efectuar la revisión y análisis de Los Estados Financieros de la compañía CONDEAMAZONAS S.A. todo esto con la finalidad de probar que los saldos tanto físicos como de las cuentas de Activos, Pasivos y Patrimonio, estén reflejadas en el sistema a la fecha de Diciembre 31 del 2012.

Efectué la revisión de auditoría, de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, dichas normas requieren que planifique la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de los Estados Financieros, ya que los mismos no contienen errores importantes la misma incluye un examen sobre una base de pruebas selectivas de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones de los Estados Financieros.

En mi opinión puedo indicar que los Estados Financieros, de la Cia. CONDEAMAZONAS S.A. se encuentran razonablemente presentados, en todos sus aspectos; y en base a todos los procesos efectuados para la elaboración de los mismos, Adicionalmente a esto; se encuentran de conformidad con las normas de contabilidad establecidas en la actualidad.

Atentamente,



CPA. Felipe Alvarado S.
COMISARIO