INFORME DE COMISARIO POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2018

A la Junta General de accionistas:

CLINICA SANTA INES S.A. CLISAISA

En el cumplimiento a las disposiciones expedidas par la Superintendencia de Compañías, realizamos los siguientes procedimientos:

INFORMACION REVISADA

1. Se verificó el cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas.

2. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Balance.

3. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Resultados.

4. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Patrimonio.

5. Se Revisó y Evaluó los procedimientos de control interno.

6. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos Tributarios.

7. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos laborales.

ESTADOS FINANCIEROS. –

CLINICA SANTA INES S.A. CLISAISA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVOS	**2018**
ACTIVOS CORRIENTES	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	56.389
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes	718.120
Inventarios	76.374
Activos Pagados por Anticipado	9.115
Activos por Impuestos Corrientes	1.047.525
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**1.907.523**
ACTIVOS NO CORRIENTES	
Propiedades, Planta y Equipo Neto	630.916

Otros Activos No Corrientes	3.584.646
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**4.215.562**
TOTAL ACTIVOS	**6.123.085**
PASIVO	
PASIVOS CORRIENTES	
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	2.994.601
Otras Obligaciones Corrientes	174.789
Otros Pasivos Corrientes	121.000
Obligaciones con instituciones financieras	5.094
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**3.295.484**
PASIVOS NO CORRIENTES	
Cuentas y por Pagar Proveedores No Corriente	2.204.726
Otras Cuentas por Pagar	536.326
Otras Obligaciones con Instituciones Financieras N.C	4.947
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**2.745.999**
TOTAL PASIVOS	**6.041.483**
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	**81.602**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**6.123.085**

CLINICA SANTA INES S.A. CLISAISA
ESTADO DE RESULTADOS
DESDE EL 01/01/2018 HASTA EL 31/12/2018

	2018
INGRESOS	
Ingresos de actividades ordinarias	2.550.702
(-) Costo de Venta	1.542.183
UTILIDAD BRUTA	**1.008.519**
GASTOS	
(-) Gastos de Administracion	903.066
(-) Gastos de Financieros	2.005
(-) Otros gastos no operacionales	75.576
TOTAL GASTOS	**980.647**
RESULTADO DEL EJERCICIO	**27.872**

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS

La **COMPAÑIA CLINICA SANTA INES S.A. CLISAISA** fue constituida el 2 de septiembre de 2011. Su objeto social establece que la empresa se dedicara a actividades médicas, de diagnóstico y de tratamiento hospitales.

La máxima autoridad de la empresa según los estatutos es la **JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS** y está representada legalmente de forma Individual por el Gerente General y Presidente.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS CUENTAS DE BALANCE, RESULTADOS Y PATRIMONIALES

La contabilidad de la empresa entregada por el contador no presenta errores significativos sobre la posición financiera de la clinica. En este año se logró tener una rotación de cartera más eficiente, lo que permitió obtener un resultado del ejercicio positivo.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CONTROL INTERNO

La compañía a la fecha mejoro sus procesos de control interno, aplicando de manera parcial las recomendaciones de la auditoría externa del año anterior; sin embargo, se encuentra en proceso de liquidación debido a las obligaciones que mantiene con las Superintendencia de Compañias, conforme detalle que reporta el CCO de los periodos 2017 y 2018. Actualmente se encuentra en proceso de reactivación.

OPINION

En mi opinión, los estados financieros anteriormente referidos presentan razonablemente, en sus aspectos más importantes, la situación financiera de la CLINICA SANTA INES S.A. CLISAISA al 31 de diciembre del 2018, y los resultados de sus operaciones, de evolución del patrimonio y de cambios en la posición financiera, por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Sin embargo, hay recomendaciones de auditoria que aplicar y trabajar arduamente para tener un óptimo control interno.

Guayaquil, 23 de septiembre de 2019

Ing. Maite Montes Delgado.
Comisario.
C.I.: 1315089514