

## INFORME DEL COMISARIO 2012

A los Señores Accionistas de:

AGROCOMERCIAL GLOCLAFACE CIA LTDA

En calidad de Comisario de AGROCOMERCIAL GLOCLAFACE CIA LTDA, y en cumplimiento a la función que nos asigna Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el balance general de la Compañía al 31 de Diciembre del 2012 y los correspondientes Estados de Resultados, por el año terminado en esa fecha.

Mi revisión incluyó, en la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyo también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general. Considero que mi auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

De acuerdo a lo dispuesto debo indicar:

### 1. Cumplimiento de resoluciones:

Los libros de actas de Juntas de Accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales y los títulos de acciones y los talonarios, se encuentran actualizados.

### 2. Procedimiento de control interno:

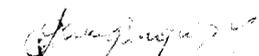
Las empresas en todo el proceso de diseñar e implementar el sistema de control interno, tiene que preparar los procedimientos integrales de procedimientos, los cuales son los que forman el pilar para poder desarrollar adecuadamente sus actividades, estableciendo responsabilidades a los encargados de las todas las áreas, generando información útil y necesaria, estableciendo medidas de seguridad, control y autocontrol y objetivos que participen en el cumplimiento con la función empresarial. El sistema de control interno aparte de ser una política de gerencia, se constituye como una herramienta de apoyo para las directivas de cualquier empresa para modernizarse, cambiar y producir los mejores resultados, con calidad y eficiencia. Se efectuó estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad ni irregularidad sustancial de dicho sistema.

### 3. Registros legales y contables

La EMPRESA AGROCOMERCIAL GLOCLAFACE CIA LTDA es una Sociedad Limitada constituida en el Ecuador cuyo objetivo principal está orientado hacia la comercialización de productos cárnicos.

En base de los resultados obtenidos al aplicar selectivamente el procedimiento de revisión, considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico, encontrándose a paz y salvo con aportes patronales, SRI y obligaciones con la Superintendencia de Compañías.

Atentamente,



**GLORIA ESPERANZA ENRIQUEZ MAFLA**  
Comisario