

160091

**INFORME DE COMISARIO – EJERCICIO ECONOMICO 2009**

A los Señores Accionistas de **PRODCARRIZAL S.A.**

En mi calidad de Comisario principal de **PRODCARRIZAL S.A.** designado por la Junta General de Accionistas y dando cumplimiento a sus disposiciones, a los Estatutos de la empresa y a las normas legales emanadas por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No. 92.1.4.3.0014, tengo a bien informarles que he examinado el Balance de Resultados, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esta fecha.

La presente revisión se realizó en base a pruebas selectivas sobre la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros y en base a Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador.

**1.- Aspectos ADMINISTRATIVOS – OPERACIONALES**

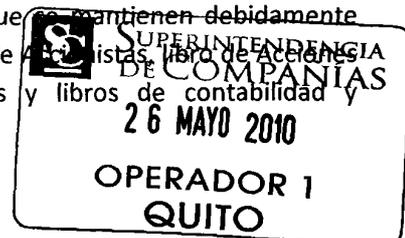
Los administradores y funcionarios de la Compañía durante el ejercicio económico objeto de este informe, han dado cumplimiento a las normas legales, y reglamentarias así como también con las resoluciones y disposiciones tanto del Directorio como de la Junta General de Accionistas de **PRODCARRIZAL S.A.**

**2.- PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO**

Como parte del examen, se analizaron los procedimientos de control interno, de ingresos, de egresos, de compras, de adquisición de activos fijos, los cuales en términos generales son los adecuados y tienden a salvaguardar la integridad económica de los activos y los intereses y recursos de la compañía. El registro, control, conservación y custodia de los bienes de la compañía son satisfactorios.

**3.- ASPECTOS LEGALES**

He revisado los libros sociales de **PRODCARRIZAL S.A.**, los que se mantienen debidamente actualizados y custodiados tales como Actas de Junta General de Accionistas, libro de Accionistas y Accionistas, talonario de acciones, libro de Expedientes y libros de contabilidad y



correspondientes respaldos de las transacciones, así como su correspondencia. Todos estos documentos se conservan en forma adecuada y conforme a disposiciones leales.

#### **4.- ASPECTOS FISCALES Y SOCIETARIOS**

La compañía ha dado cumplimiento a todas las obligaciones fiscales existentes, de igual manera ha cumplido con los requerimientos de la Superintendencia de Compañías y de las otras entidades de control.

Los procedimientos de control y pago de Impuesto a la Renta, IVA y Retenciones en la Fuente sean cumplidos de acuerdo a las normas establecidas por el Servicio de Rentas Internas.

#### **5.- CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES CONSTANTES EN EL ART. 279 DE LA LEY DE COMPAÑÍAS**

Sobre las disposiciones constantes en el Artículo 279 de la Ley de Compañías; informo lo siguiente:

- He solicitado y se me ha entregado por parte de los administradores, balances mensuales de comprobación.
- He examinado trimestralmente los libros y papeles de la compañía en los estados de caja y cartera.
- Durante el periodo en que he desempeñado el cargo de Comisario de la Compañía he convocado a Juntas generales de accionistas, por no haberse cumplido ninguno de los casos determinados en la Ley de Compañías (Artículos 212, 236 inciso 3 y 266).
- Durante el periodo en que he desempeñado el cargo de comisario de la Compañía no he solicitado a los administradores que hagan constar en el orden del día, algún punto que fuere conveniente tratarse.
- No he conocido que se hayan presentado denuncias contra personal o administradores de la Compañía.
- No he propuesto la remoción de administradores en virtud de que, de la información y documentación analizada, no se desprenden irregularidades que pudieran dar lugar a tal remoción.

#### **6.- CONCLUSIONES**



A efectos de emitir el presente informe debo manifestar que he recibido de parte de los administradores y funcionarios de **PRODCARRIZAL S.A.**, toda la información y colaboración que estime necesaria a fin de poder cumplir con mis funciones por lo que puedo afirmar que los estados financieros corresponden a los registros de los libros contables de la empresa y los procedimientos aplicados se ajustan a Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y a normas vigentes en el país.

#### 7.- OPINION

En mi opinión, los Estados Financieros que se acompañan, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de **PRODCARRIZAL S.A.**, al 31 de diciembre de 2009 y el correspondiente resultado de operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo anteriormente expuesto, pongo a vuestra consideración la aprobación final de los Estados Financieros de **PRODCARRIZAL S.A.**, al 31 de diciembre de 2009.

Quito – Ecuador  
Marzo 31, 2010



Jenny Monar  
RN 172635  
COMISARIO PRODCARRIZAL S.A.

