

## NFORME DE COMISARIO

### SEÑORES MIEMBROS DE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA FIORECED CONSTRUCCIONES S.A

A los miembros de la junta General de Accionistas de COMPAÑÍA FIORECED CONSTRUCCIONES S.A de acuerdo con los procedimientos legales pertinentes, y en cumplimiento a la función que nos asigna el numeral 4 del Art. 321 de la Ley de Compañías, Pongo a su consideración el siguiente informe, relacionado con el ejercicio del año 2016. Cúmpleme informarles que he examinado los Estados Financieros.

#### • OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES.

En la revisión efectuada los Estados Financieros de la compañía COMPAÑÍA FIORECED CONSTRUCCIONES S.A En mi opinión, la Gerencia General y los Administradores de la Compañía han dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General y del Directorio Las actas y expedientes de las Juntas Generales y del Directorio se encuentran en orden y correctamente archivadas. Los libros de Acciones y Accionista de la Compañía están debidamente controlados. La Compañía también ha retenido los impuestos sobre los diversos pagos realizados, así como en su calidad de Agente de Retención, ha dado cumplimiento a las disposiciones respectivas y ha cancelado al ente de control los valores correspondientes. Igualmente la empresa ha cancelado oportunamente sus obligaciones tributarias y laborales, por lo que no existe ningún trámite pendiente de demanda judicial, extrajudicial o penal

#### PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO DE LA COMPAÑÍA

Según el estudio y evaluación del sistema de control interno contable, en mi opinión, los procedimientos y controles implementados por la Gerencia, salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía, por lo que no presenta ninguna condición que constituya una debilidad sustancial del sistema de control interno

#### DOCUMENTACIÓN

Se ha revisado los libros de actas de Junta General y de Directorio, libros de contabilidad, los misinos que se encuentran llevados y conservados de acuerdo con las disposiciones legales pertinentes y los administradores han dado pleno cumplimiento a las resoluciones emitidas por juntas generales, Directorio y las constantes, en la ley y estatutarias, por lo tanto considero que la compañía cumple con todos los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías en cuanto a su conservación y proceso técnico

CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS En mi opinión los estados financieros que se acompañan presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, garantizando así la debida salvaguarda de sus recursos y reflejan la situación financiera de COMPAÑÍA FIORECED CONSTRUCCIONES S.A al 31 de

diciembre del 2016. La empresa preparó los estados financieros en base a las Normas Internacionales de Información Financiera, autorizadas por la Superintendencias de Compañías de la República del Ecuador, y se presentaron en dólares de los Estados unidos de Norte América,

La preparación y presentación de los estados financieros es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño e implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

Mi responsabilidad como Comisario se basó en expresar una opinión sobre los Estados Financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento de las normas legales y estatutarias



**ING CRISITNA CEDEÑO ARELLANO**  
**C.C. # 130665015-9**  
**COMISARIO**