

INFORME DEL COMISARIO

A los accionistas de:

CLINICA MEDICAL DEL NORTE IMBANORTE S.A.

En mi calidad de comisario de la **CLINICA MEDICAL DEL NORTE IMBANORTE S.A.**, y en cumplimiento de la función que se asigna al Artículo 274 de la Ley de Compañías en su Resolución No 92-1-4-3-0014, cúmplome informales que he examinado el Balance General de la Compañía al 31 de diciembre del 2014, el correspondiente Estado de Resultados por el año terminado.

Mi revisión se realizó, en base a pruebas selectivas, el análisis de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, incluyo también, la evolución de los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y utilizados en la Cía. Así como las, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador, así como la presentación de los estados financieros en general.

Según el Art. 274 de la ley de Compañías en su Resolución No 92-1-4-3-0014, en adición debo indicar:

1. Cumplimiento de resoluciones:

Como resultado de mi examen, en base al balance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de la junta de Accionistas.

El libro de actas de Juntas de Accionistas, libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

2. Procedimiento de control interno:

Como parte del examen efectuado, realice un estudio del sistema de control interno contable de la compañía, en el alcance que consideré necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieran las normas de auditoría generalmente aceptadas, bajo las cuales el propósito de evaluaciones permita determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituye una debilidad sustancial de dicho sistema.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la compañía.

3. Registro contables y legales:

En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la compañía cumple con todos los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación:

En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **CLINICA MEDICAL DEL NORTE IMBANORTE S.A.** al 31 de diciembre del 2014, por el año terminado en esta fecha, de conformidad con la ley de Compañías, principios contables y disposición legales vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto, someto a consideración la aprobación final de los estados financieros **CLINICA MEDICAL DEL NORTE IMBANORTE S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.**

Ibarra-Ecuador
Abril 08, 2014



Ing. Blanca Malte Erazo
C.I. 100236088-9
COMISARIA