



CONFIDENCIAL

## ASESORIA

### CONTABLE, TRIBUTARIA Y ADMINISTRATIVA

Rita Lucumberry E9-288 y José Palomino

E-mail: [confidencial127@gmail.com](mailto:confidencial127@gmail.com)

Cel: 094322816

### INFORME DEL COMISARIO

#### A los Accionistas de CORPCIGEC S.A.

En cumplimiento de la nominación como Comisario de CORPCIGEC S.A. y de lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No. 92.1.A.3.0014 de octubre 13 del 1992 de la Superintendencia de Compañías referente a las obligaciones de los Comisarios, presento a ustedes el Informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información preparada por la Administración de CORPCIGEC S.A. en relación con la marcha de la misma por el ejercicio económico 2016; Informe y opinión que son emitidos en base a la documentación proporcionada por la Administración de la Compañía.

#### Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros.

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía CORPCIGEC S.A. así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de los controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

#### Responsabilidad de la Comisaría

Mi responsabilidad expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y de las recomendaciones y autorización del Directorio.

Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas internacionales de auditoría, incluyendo en consecuencia, pruebas selectivas de los registros contables, evidencia que soporta los importes y revelaciones incluidos en los estados financieros; adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, evaluación del control interno de la compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo a las circunstancias.

Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentadora de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016 y el correspondiente estado de resultados integral; así como los libros sociales de la compañía y, entre ellos, las actas de Juntas de Accionistas y Directorio.

Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

#### Opinión sobre el cumplimiento

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de CORPCIGEC S.A. al 31 de diciembre de 2016 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Adicionalmente, he podido verificar que los administradores han cumplido con las disposiciones instrucciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio; y, que los libros sociales de la compañía están adecuadamente manejados.

#### Opinión sobre el control interno

Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la compañía ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

#### Informe sobre cumplimiento a la Ley Laboral

En cumplimiento a lo dispuesto por el Código de Trabajo, informo que durante el ejercicio 2016, sobre la aplicación de las leyes, normativas ministeriales y el respecto a los derechos laborales.

#### Informe sobre cumplimiento a la Ley de Compañías

Es importante señalar que he mi calidad de comisario de la compañía, he dado cumplimiento con todas las disposiciones contantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías.

Atentamente,

Marco Jara

Comisario

Registro No. 011755

Quito a, 19 de abril de 2017