

INFORME DEL COMISARIO

Guayaquil, 03 de enero del 2020

Señores:

Miembros de la Junta General de Accionistas

DITEINCORP S.A.

Ciudad.-

1. Alcance y Opinión.

En cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 231 de la Ley de Compañías vigente y en mi calidad de Comisario Principal de la Compañía he examinado el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultado Integral correspondiente al ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2019.

A continuación, enumero algunos de los principales procedimientos de mi revisión efectuados:

- 1.1. Comparé los saldos de las cuentas de Estado de Situación Financieras y del Estado de Resultado Integral con los saldos de las cuentas del mayor general.
- 1.2. Revisé la naturaleza y documentación de respaldo de los saldos de las cuentas contenidas en el Estado de Situación Financiera.
- 1.3. Conservación de las correspondencias de los Libros de Actas de Junta General y Libros de Accionistas, Talonarios de Acciones y Libros de la Contabilidad, de conformidad con las disposiciones legales.
- 1.4. Custodia y conservación adecuada de los bienes de la compañía.
- 1.5. Cumplimiento de la administración de la empresa con las normas estatutarias y reglamentarias según los estatutos de constitución de la compañía, así como las disposiciones emanadas por la Superintendencia de Compañía Valores y Seguros y del Servicio de Rentas Internas.

La revisión fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, incluyendo en consecuencia pruebas selectivas de los registros contables, evaluación del control interno de la compañía y otros procedimientos considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias. Revisado y analizado los principales indicadores financieros correspondientes al ejercicio económico 2019, considero que estos reflejan adecuadamente la situación financiera y el resultado de las operaciones por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2019.

2. Resultado.

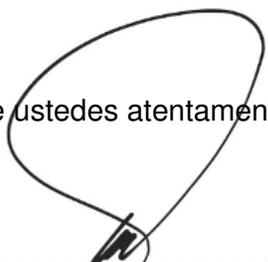
He obtenido de los administradores toda la información sobre las operaciones, documentación y registros que considero necesario revisar. Asimismo, he revisado el Estado de Situación al 31 de Diciembre del 2019 y el correspondiente Estado de Resultado Integral.

Es importante señalar que estos Estados Financieros, adjuntos a este informe, son responsabilidad de la administración de la compañía, siendo mi responsabilidad expresar una opinión sobre los mismos basado en mi revisión, por lo cual procedo a rendir este informe:

En mi opinión los Estados Financieros tomados en su conjunto presentan razonablemente en todos los aspectos relevantes, la situación financiera de la compañía DITEINCORP S.A., al 31 de diciembre del 2019 los resultados de sus operaciones por el año terminado en esta fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financieras que han sido establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías y Valores en el Ecuador.

Dejo de esta forma cumplido el mandato legal, que me impone la presentación del presente informe.

De ustedes atentamente.



ING. WILSON NIETO CUADRADO
COMISARIO