

Quito, 26 de junio del 2020

**INFORME DEL COMISARIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA PROCESOS
SISTEMATIZADOS Y SALUD MEDIPROCESOS C.A QUE PRESENTA A LA JUNTA
GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS POR EL EJERCICIO ECONOMICO
2020**

Señores Accionistas

Ciudad.

Por el presente, y en cumplimiento a las disposiciones legales y reglamentarias de la Ley de Compañías, en calidad de Comisario Principal de la Empresa, tengo a bien presentar a vuestra consideración el siguiente informe:

**1.- CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES
LEGALES, ESTATUTARIAS Y
RESOLUCIONES DE LA JUNTA GENERAL Y
DEL DIRECTORIO**

La administración ha observado las normas legales, así como las resoluciones de las Juntas Generales de Accionistas y del Directorio de la Compañía.

Los libros sociales de la Compañía, Actas de Juntas Generales y del Directorio, cumplen con las disposiciones de la Ley de Compañías.

2. - PROCEDIMIENTO DE CONTROL

INTERNO DE LA COMPAÑÍA

Los procedimientos de control interno implementados por la Compañía son adecuados y permiten a la Administración tener un grado razonable de confiabilidad en todas las transacciones para la preparación de los Estados Financieros.

Los comprobantes, documentos y registros contables se llevan y conservan de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

**3. - OPINION RESPECTO AL ART. 279 DE
LA LEY DE COMPAÑÍAS.**

La administración de PROCESOS SISTEMATIZADOS Y SALUD MEDIPROCESOS CA mensualmente entregó para mi análisis el balance de comprobación, el mismo que fue examinado, y no se encontraron situaciones que ameriten sean observadas de igual manera se cumplieron visitas periódicas para inspeccionar el estado de caja y

cartera.

4. - OPINION RESPECTO A LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Finalmente en mi opinión tanto el Balance General, como el Estado de Pérdidas y Ganancias de PROCESOS SISTEMATIZADOS Y SALUD MEDIPROCESOS CA con corte al 31 de diciembre del 2019 han sido elaborados y emitidos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), por lo tanto reflejan en forma razonable, tanto la situación financiera, como las operaciones efectuadas en el ejercicio analizado.

5.- ASPECTOS FINANCIEROS

5.1. ACTIVOS

El **Activo Corriente** de la Compañía está representado por las siguientes cuentas:

- ❖ El Disponible de la Compañía Caja y Bancos con un valor de US\$ 123.538.29 y representa el 19.78% del total de activos.
- ❖ El Exigible de la Compañía, se constituye de lo siguiente:
 - Clientes Locales con un saldo neto de US\$ 389.833.21 y representa el 62.43 % del activo total, otras cuenta por cobras \$6.483.04, Anticipo proveedores \$57.743.02,00 Crédito Tributario

\$19.195.16

El **Activo No Corriente** lo constituye la cuenta activos fijo Vehículos por \$27.669.64 que representa el 4.23 % del total de activos

5.2. PASIVOS.

El **Pasivo Corriente** está constituido por las siguientes cuentas principales:

- ❖ Proveedores Nacionales US\$424.789.04 que representa el 79.30% del Pasivo, Anticipo Clientes con un saldo total de US\$ 7.103.62, obligaciones tributarias por \$84.252.59, Participación Trabajadores \$17.513.06, beneficios sociales \$153.02, otras cuentas por pagar \$1.106,57 y préstamos 727.05.

5.3. PATRIMONIO

- ❖ El capital social suscrito y pagado al 31 de diciembre de 2019 es de US\$ 2.000,00; es conformado de 2000 acciones ordinarias de un valor nominal de US\$ 1 cada una, Reservas US\$822.64, Resultados acumulados US\$8.696.79.
- ❖ Utilidad del Ejercicio por US\$77.297.03.
- ❖ De acuerdo con la Ley de Compañías se debe realizar la apropiación del 10% de la utilidad del ejercicio como Reserva Legal la misma que no está disponible para distribución de dividendos, pero si puede ser capitalizada o utilizada para compensar pérdidas.

6. OPERACIONES DEL PERIODO.

- ❖ Los ingresos operacionales de PROCESOS SISTEMATIZACION Y SALUD MEDIPROCESOS CA, en el en el año 2019, es por US\$ 879.782.85.
- ❖ El valor de los Gastos (administrativos y de operación) es de US\$ 802.485.85; que representan el 91.21% del Ingreso total.
- ❖ Las operaciones de PROCESOS SISTEMATIZACION Y SALUD MEDIPROCESOS CA , generaron una utilidad de US\$ 77.297.03, después de impuestos a la renta y participación trabajadores.

Por el análisis expuesto se evidencia que los estados financieros elaborados por la Compañía., exponen razonablemente tanto la posición financiera como las operaciones realizadas al 31 de diciembre del 2019.

Para finalizar, debo expresar mi agradecimiento a la Administración que me permitió realizar este informe, además por la confianza depositada en mi persona.

Atentamente,



**SRA. NATALIA YANEZ
COMISARIO PRINCIPAL
RUC 1709422412001**

