



AUDITORÍA FINANCIERA GENERAL

Normativa Regulatoria

Normas | **Resoluciones** | **Comunicados** | **Boletines**

Comunicados de interés de los usuarios

Guatemala, 20 de Mayo de 2014
20. Mayo 2014

Destinatario:
Proctor Mediatel
CONSEJO DE LA SOCIEDAD COMERCIAL INDUSTRIAL REGISTRABLE CIA. LTDA.
Presente.

De la consideración:

Con el debido respeto, adjunto al presente envío el **INFORME FINAL DE AUDITORÍA EXTERNA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**, de la Compañía correspondiente al año 2013, cumpliendo de esta forma con el contrato suscrito para el efecto.

Por la presente acepto que todo lo en el presente, me sucede de veraz.

Atentamente,



Proctor Mediatel
AUDITOR EXTERNO CALIFICADO
9904534128 - 9801988 - 4384833

Ing. José María Bravo, MBA
Presidente del Consejo de Administración

Oficina de Recepción: 11-00 Atención: 2014-05-20 14:00:00 Dirección: Calle 10-10, Zona 10, Ciudad de Guatemala, Guatemala

ING. JOSÉ MARÍA BRAVO, MBA
Presidente del Consejo de Administración



AUDITORÍA FINANCIERA GENERAL

1. Informe del Auditor Independiente

A la Junta General de Accionistas, Directivos y Gerente de la SOCISOROT COMERCIAL INDUSTRIAL REGISTRABLE CIA. LTDA.

Informes sobre los estados financieros

1. He auditado al **Proctor Mediatel** (entidad emisora de la **SOCIEDAD COMERCIAL INDUSTRIAL REGISTRABLE CIA. LTDA.**, del sector 11 de mayo de 2014 de 2013) y los correspondientes **Estados de Resultados**, la **Balance del Patrimonio**, la **Balance de Compañías**, las **Notas de Estado de los Compromisos** y **Información**, que de sus estados por el período terminado a diciembre de 2013.

Los estados financieros del período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013, fueron auditados por mi firma de acuerdo a los estándares de la **Norma Internacional de Auditoría** (NIA) emitidos por la **Asociación de Auditores de Guatemala** (AAG).

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

2. La administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros en cumplimiento de los requisitos de la **Norma Internacional de Auditoría** (NIA), y los **Estados Financieros** de la **SOCIEDAD COMERCIAL INDUSTRIAL REGISTRABLE CIA. LTDA.** (entidad emisora de los estados financieros), para asegurar la exactitud de los estados financieros, de acuerdo a los estándares de la **Norma Internacional de Auditoría** (NIA) emitidos por la **Asociación de Auditores de Guatemala** (AAG).

Responsabilidad del Auditor

3. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros emitidos en el presente informe, con base en el análisis. Esta opinión se basa en el estudio de los **Estados Financieros** y **Información** de la Compañía (NIA) y **NIA**. Esta tarea requiere que se cumpla con requisitos éticos y que se planifique y realice el trabajo para obtener una opinión razonable respecto a los estados financieros emitidos por la Compañía.

Una auditoría incluye la selección de procedimientos, basados en evidencia suficiente, a fin de obtener la evidencia necesaria a cerca de los datos y transacciones comprendidas en los estados financieros, incluso dentro, el estudio de la estructura de los estados financieros y la información adicional obtenida por la administración, de acuerdo a los estándares de la **Norma Internacional de Auditoría** (NIA) emitidos por la **Asociación de Auditores de Guatemala** (AAG).

Concluyo que los estados financieros emitidos por la Compañía presentan una imagen fiel de acuerdo a los estándares de la **Norma Internacional de Auditoría** (NIA) emitidos por la **Asociación de Auditores de Guatemala** (AAG).

Opinión

4. En mi opinión, los estados financieros emitidos presentan razonablemente la situación financiera de la **SOCIEDAD COMERCIAL INDUSTRIAL REGISTRABLE CIA. LTDA.**, del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013, y el resultado de los negocios, la información de los compromisos, las **Notas de Estado de los Compromisos** y **Información**, de acuerdo a los estándares de la **Norma Internacional de Auditoría** (NIA) emitidos por la **Asociación de Auditores de Guatemala** (AAG).

Se emite este informe con la firma registrada de un auditor externo, según lo establecido en la Ley, del 10 de mayo de 2014 de 2013.



ING. OSCAR REYES BRAVO, MBA
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE



Acuerdo de trabajo

El presente contrato, suscrito por la LTA, tiene como objeto la
prestación de servicios de consultoría y de apoyo
técnico y administrativo en el área de

RECONSTRUCCIÓN

Ing. Oscar Reyes Bravo, MBA
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE

ING. OSCAR REYES BRAVO, MBA

ING. OSCAR REYES BRAVO, MBA
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE



ING. OSCAR REYES BRAVO, MBA

CARTA A LA GERENCIA

Carta: 10 de Mayo de 2019

El
La Junta Directiva de la Gerencia,
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE
En su despacho,

De la Gerencia,

En cumplimiento del contrato de consultoría técnica y de apoyo
técnico y administrativo en el área de
RECONSTRUCCIÓN, suscrito por la LTA, con fecha 10 de Mayo de 2019 y en virtud
del cual se le ha asignado el presente trabajo, se le informa que se han
cumplido los requisitos para la ejecución del mismo.

Así mismo, se le informa que se han cumplido los requisitos para la
ejecución del presente trabajo, se le informa que se han cumplido los
requisitos para la ejecución del mismo.

Atentamente,

Ing. Oscar Reyes Bravo, MBA
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE

Ing. Oscar Reyes Bravo, MBA
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE
AUTOR EXTERNO DE - ANÁLISIS DE

ING. OSCAR REYES BRAVO, MBA



OBJETIVO DEL DOCUMENTO

Este es el resultado de la revisión de la Unidad Ejecutiva Comercial, Industrial, Logística y de Servicios (UECIS), y la Unidad Ejecutiva de Logística, Industrial y de Servicios (UELIS), en el sistema de control interno, desde el momento de su creación, hasta el día de la fecha, en el sistema de control interno.

El objetivo de este documento es proporcionar información sobre el sistema de control interno de la UECIS y la UELIS, y sobre el sistema de control interno de la UECIS y la UELIS, en el sistema de control interno.

CONTENIDO

Este es el resultado de la revisión de la Unidad Ejecutiva Comercial, Industrial, Logística y de Servicios (UECIS), y la Unidad Ejecutiva de Logística, Industrial y de Servicios (UELIS), en el sistema de control interno.

El contenido de este documento es el resultado de la revisión de la Unidad Ejecutiva Comercial, Industrial, Logística y de Servicios (UECIS), y la Unidad Ejecutiva de Logística, Industrial y de Servicios (UELIS), en el sistema de control interno.

- Identificación de los procesos
- Descripción de los procesos
- Descripción de los procesos

Este es el resultado de la revisión de la Unidad Ejecutiva Comercial, Industrial, Logística y de Servicios (UECIS), y la Unidad Ejecutiva de Logística, Industrial y de Servicios (UELIS), en el sistema de control interno.

1. Identificación de los procesos
2. Descripción de los procesos
3. Descripción de los procesos
4. Descripción de los procesos

El contenido de este documento es el resultado de la revisión de la Unidad Ejecutiva Comercial, Industrial, Logística y de Servicios (UECIS), y la Unidad Ejecutiva de Logística, Industrial y de Servicios (UELIS), en el sistema de control interno.



CONTENIDO DE LA EVALUACIÓN

Seguimiento de las recomendaciones de la Auditoría Interna

En cumplimiento de la Ley de Control Interno, se ha realizado la revisión de la Unidad Ejecutiva Comercial, Industrial, Logística y de Servicios (UECIS), y la Unidad Ejecutiva de Logística, Industrial y de Servicios (UELIS), en el sistema de control interno.

