

INFORME DEL COMISARIO

A la Junta General y/o Directorio de la compañía de Transporte "JOLUMBO C.A."

De mis consideraciones:

En cumplimiento de mis funciones he realizado el estudio y evaluación del sistema de control interno, en la Auditoría practicada a la Compañía de Transporte JOLUMBO C.A. , durante el período ejercicio económico de Enero a Diciembre del 2013, para evaluarlo como lo requieren las Normas Ecuatorianas de Auditoría (NEA).

Por consiguiente le expongo el informe del ejercicio económico correspondiente al año 2.013

1. En mi opinión los administradores de la Compañía han dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, según lo establecido en los estatutos sociales de la Compañía "JOLUMBO C.A."
2. Mi examen fue practicado de acuerdo con las normas de auditoría general aceptadas y por consiguiente incluyo aquellas pruebas de los libros, documentos de contabilidad y otros procedimientos de auditoría que considere necesario de acuerdo a las circunstancias en el Art. 279 de la Ley de Compañías.
3. El control interno de la compañía es adecuado, adicionalmente es de resaltar que la administración de la empresa está preocupada en la constante emisión de políticas y procedimientos necesarios para las distintas áreas.
4. Las cifras presentadas en los estados financieros son iguales a los libros Mayores, libros auxiliares de Contabilidad los mismos que se encuentran registrados de conformidad con los principios de contabilidad de general aceptación. En cuanto a la Contabilidad, está a sido llevada correctamente, lo cual ha generado en un correcto funcionamiento de Jolumbo C.A.
5. En mi opinión los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de "JOLUMBO C.A.", Al 31 de Diciembre del año 2.013 los resultados y operaciones y los cambios en la posición financiera por el año terminado a esta fecha, de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y disposiciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
6. Por los considerados expuestos en el ejercicio de mis funciones no hago ninguna observación al manejo contable, financiero y administrativo de la Cia. Pues estos han sido llevados de manera correcta.

Machala, 14 de Abril del 2.014



.....
Sr. Wilson Kleber Sanmartín Salazar
C.C.0703078329
COMISARIO
C.C. Superintendencia de Cia.