

CRISTINA AREVALO B.

Psje San Juan Nro. 3,

Telef. 2286373,

Quito - Ecuador

QUITO, 30 DE MAYO DEL 2016.

**SEÑOR
PRESIDENTE Y SEÑORES ACCIONISTAS
DE PROVEFARMA S.A.
PRESENTE.**

DE MIS CONSIDERACIONES:

EN CUMPLIMIENTO DE LA FUNCIÓN QUE ME HA OTORGADO LA COMPAÑÍA, AL NOMBRARME COMISARIO DE LA MISMA, ME COMPLACE PRESENTAR A USTEDES EL INFORME RESPECTO A LA GESTIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN, REVELADA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y ESTADOS DE FLUJO DE CAJA, EN RELACIÓN A LOS MOVIMIENTOS ECONÓMICOS DE LA EMPRESA, EN EL AÑO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

PARA REALIZAR ESTE TRABAJO, HE RECADADO DE LOS ADMINISTRADORES TODA LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTOS QUE CREÍ CONVENIENTE REVISARLOS Y EVALUARLOS. ASÍ MISMO REVISÉ EL BALANCE GENERAL Y SU CORRESPONDIENTE ESTADO DE RESULTADOS, DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y DE FLUJOS DE CAJA, POR EL EJERCICIO QUE TRATO, SOBRE LOS CUALES PROCEDO A RENDIR EL SIGUIENTE INFORME:

1. REVISÉ EL LIBRO DE ACTAS DE LAS JUNTAS GENERALES Y HE COMPROBADO QUE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA SE SOMETE A ELLOS DE MANERA IRRESTRICTA, ASÍ COMO A LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS VIGENTES
2. HE REVISADO TAMBIÉN LOS EXPEDIENTES DE LAS ACTAS DE JUNTAS, QUE SE CONSERVA DE ACUERDO CON LA LEY Y QUE SON EJECUTADOS EN LOS TÉRMINOS ESTABLECIDOS POR LOS ESTATUTOS

3. IGUALMENTE REVISÉ LOS DEMÁS LIBROS SOCIALES EN PODER DEL SEÑOR GERENTE GENERAL, CONSTATANDO QUE TODOS CUMPLEN CON LAS DISPOSICIONES CONSTANTES EN LA LEY DE COMPAÑÍAS.

4. HE REALIZADO PRUEBAS AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA EMPRESA, PARA DETECTAR LA SUFICIENCIA DE SUS MECANISMOS EN LO QUE TIENE RELACIÓN CON PROVEER A LOS ADMINISTRADORES Y ACCIONISTAS DE SEGURIDAD, RESPECTO A QUE SUS ACTIVOS ESTÉN SALVAGUARDADOS DE PÉRDIDA O USO NO AUTORIZADO, Y DE QUE EN GENERAL LAS OPERACIONES CUMPLAN CON LA POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA COMPAÑÍA

FINALMENTE ME PERMITO INFORMAR QUE LAS POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS A LOS REGISTROS SON LAS ESTABLECIDAS Y AUTORIZADAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS Y LOS ASIENTOS QUE ACUMULAN INFORMACIÓN A SER REVELADA FINALMENTE EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, GUARDAN PLENA CORRESPONDENCIA CON LOS REGISTROS CONTABLES. ADEMÁS, DEHO INFORMAR QUE LAS POLÍTICAS CONTABLES SEGUIDAS PARA LA DETERMINACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, SON ADECUADAS, SUFICIENTES Y HAN SIDO APLICADAS UNIFORMEMENTE CON LOS DEL AÑO ANTERIOR, Y SE HAN ELABORADO APLICANDO LAS NIIFs, POR LO TANTO, EN MI OPINIÓN, REFLEJAN EN FORMA RAZONABLE LA SITUACIÓN DE PROVEFARMA S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015 Y EL RESULTADO DE SUS OPERACIONES.

MUY ATENTAMENTE,



CRISTINA AREVALO B.

COMISARIO
CP. 11966