

**INFORME DE CONTROL DE CALIDAD DEL
INFORME DE AUDITORIA EXTERNA**

No.: 319
FECHA: 28 AGO. 2002

COMPAÑÍA: INDUALCA S.A.

.. **EXPED. No.:46719**

ACTIVIDAD ACTUAL: Fabricación de pinturas y diluyentes

REPRESENTANTE LEGAL: Econ. Mario Alvear

DOMICILIO: Quito

DIRECCION: De los Arupos lote 7-154 y Av. Eloy Alfaro **TELEFONO: 2 470-733**

SOLICITADO POR: DIRECTOR DEPARTAMENTAL

FECHA DE ENTREGA

AL ESPECIALISTA

PARA MECANOGRAFIAR

NOMBRE O RAZON SOCIAL DEL AUDITOR EXTERNO: Lcdo. Patricio Cortez King

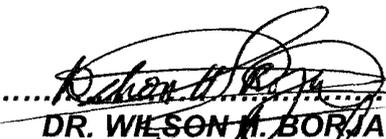
DIRECCION: Luxemburgo No. 34-101 y Holanda, piso 7

TELEFONO: 2 252-180

ASUNTO: Verificación de los papeles trabajo del informe de auditoría del ejercicio 2001.

PRONUNCIAMIENTO:

El informe de auditoría externa del año 2001 cumple con las disposiciones previstas en la Resolución de la materia dictada por esta Institución., el dictamen se ciñe a las Normas Ecuatorianas de Auditoría, cuya opinión es limpia la cual se fundamenta en los resultados obtenidos en la aplicación de pruebas y procedimientos de auditoría, conforme se evidencia en los papeles de trabajo.

PREPARADO POR:..........**FECHA:** 29-08-2002
DR. WILSON H. BORJA

REVISADO POR:..........**FECHA:** 02-08-2002
LCDO. LUIS MACHADO PIEDRA

Wpm.

CONCLUSIONES Y OBSERVACIONES

1. El informe de auditoría externa por el ejercicio 2001 cumple con las disposiciones de la resolución No. 02.Q.ICI. 008 de 23 de abril del 2002.
2. Los programas de auditoría y los cuestionarios de evaluación de Control Interno se encuentran diseñados para cada cuenta, los cuales guardan correspondencia con los requerimientos y objetivos propuestos; reflejados en los papeles de trabajo de cuyo análisis se evidencia que el examen de auditoría se ciñe a las Normas Ecuatorianas de Auditoría, consecuentemente la opinión limpia que emite el auditor es aceptable.
3. En forma aleatoria se verificó que los comprobantes de ingresos y egresos disponen de documentos justificativos, consecuentemente los libros contables se encuentran estructurados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, los libros Diario y Mayor General, constan en diskets, cuya verificación se efectuó directamente en el computador.

