

Quito DM, 01 de marzo de 2019

Señor

Ing. Pablo Alvarado

GERENTE

ADQUISICION DE DATOS Y CONTROL D.A. & C. CIA. LTDA.

Presente

Atención: Ing. Karla Escudero

Ref.: Requerimiento de Auditoría:

Como es de conocimiento general, la responsabilidad del auditor externo es identificar y valorar los riesgos de incorrección material en los Estados Financieros, mediante el conocimiento de la empresa y de su entorno, incluido el control interno, y aspectos financieros, así como el cumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias emitidas por las entidades de control, como la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas.

Con la finalidad de dar cumplimiento al contrato de trabajo de auditoría externa del ejercicio económico 2018, de la empresa **ADQUISICION DE DATOS Y CONTROL D.A. & C. CIA. LTDA.**, y de acuerdo con las Normas de Auditoría solicitamos en medio digital y/o copia de la siguiente información, en los casos que aplique, con corte al 31 de diciembre de 2018:

REF.	REQUERIMIENTO
1	Datos Generales: • Actividad principal de la empresa, Visión y Misión • Estructura organizacional (organigramas) • Control interno: Manuales, autorizaciones, revisiones, proceso de información, controles, segregación de funciones • Reglamento de Trabajo y Seguridad Industrial • Manual de políticas contables • Presupuesto del periodo auditado • Contratos importantes celebrados en el periodo auditado • Convenios especiales • Principales clientes • Principales proveedores • Informe de los auditores anteriores (en caso de aplicar)
2	Datos contables y de auditoría: • Conjunto completo de estados financieros NIIF del periodo anterior (incluye notas) • Estado de Situación Financiera al 1ro de enero de 2018, ó Balance de comprobación al 01 de enero de 2018 • Balance de Comprobación al 31 de diciembre de 2018 Conjunto completo de Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018, <u>debidamente firmados</u> que incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y notas a los Estados Financieros.
3	Requerimientos específicos de auditoría • Detalle de cajas chicas, fondos fijos, personal responsable, montos • Mayores de las cuentas Bancarias • Conciliaciones Bancarias (de enero a diciembre) • Copia de los Estados de Cuentas

	✓ Mayor de la cuenta Aportes Futura capitalización (en caso de aplicar) ✓ Mayor de la cuenta Resultados acumulados (en caso de aplicar) ✓ Cuadro de distribución y pago de dividendos (en caso de aplicar) • Mayor de ventas por mes (en digital) • Anexo de notas de créditos emitidas por la compañía por mes • Anexo de notas de créditos recibidas por la compañía por mes
4	Datos tributarios, laborales y municipales: • Declaraciones mensuales 103, 104 y ATS del periodo auditado • Formulario de Impuesto a la Renta 101 de 2017 • Mapeo del formulario 101 de 2018 • Talón RDEP 2017, 2018 • Anexo de Accionistas 2017, 2018 • Anexo de Dividendos • Anexo de Activos y pasivos en el exterior (en caso de aplicar) • Notificaciones emitidas por el SRI • Nómina de empleados • Rol de pagos general • Planilla de aportes al IESS mensuales del periodo auditado • Detalle de empleados retirados del periodo auditado • Patente anual, Impuestos prediales, Pago de 1.5 por mil • LUAE • Nota: Para la información tributaria y del IESS se puede coordinar con la clave
5	Aspectos Societarios: Se coordinará fecha para la revisión física de los libros sociales: • Libro de actas • Libro de expedientes • Libro de acciones o participaciones • Transferencias de acciones
6	Sistemas Informáticos • Centro de datos y operación de redes • Adquisición, reposición y mantenimientos del software de sistemas • Cambios en los programas, Seguridad de acceso, Auditorias de control • Respaldo de la información • Reglas contables • Reportes integrados

En relación a la información requerida si tienen alguna inquietud al respecto, le solicitamos nos informe lo antes posible, a fin de coordinar nuestra planificación de auditoria. Adicionalmente, de requerir otra información específica la iremos solicitando a la medida del avance de nuestro trabajo.

Atentamente



Lcdor. Nelson Aguirre
GERENTE GENERAL
AGUIRRE & ASOCIADOS CIA. LTDA.