

**INFORME DE COMISARIO**

**1. ANTECEDENTES**

Dando cumplimiento a mi nombramiento que me fuera designado como COMISARIO de la **COMPAÑÍA TIRSACCOMUNICACIONES S.A.**, según resolución de Junta General de Accionistas, para el año económico 2019, presento mi correspondiente informe:

**2. ALCANCE**

- Verificación y análisis de las disposiciones estatutarias y reglamentarias de la **COMPAÑÍA TIRSACCOMUNICACIONES S.A.**, evaluación y utilización de los recursos humanos, materiales y financieros y medición del sistema de control interno.
- Aplicación de procedimientos de revisión, con la finalidad de reunir la seguridad necesaria que permita concluir sobre la razonabilidad de los componentes de los Estados Financieros y Estado de Situación Integral.
- Orientar y satisfacer las afirmaciones, sobre la calidad de las operaciones relacionadas con el aspecto administrativo, durante el periodo analizado.
- Procedimientos específicos necesarios que se aplicarán en las circunstancias, tales como: Cotejo de saldos, entre los estados financieros y los registros contables, mayores, diarios generales, y su respectiva documentación de respaldo.

**3. EJECUCIÓN DEL TRABAJO**

**3.1 Disposiciones legales, estatutarias**

---

---

**COMPAÑÍA TIRSACCOMUNICACIONES S.A.**

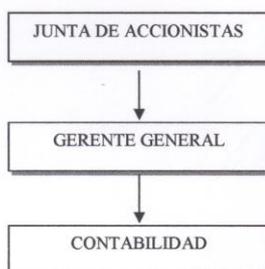
---

Se observa que la Compañía ha cumplido en lo relacionado con la administración, se ha manejado eficazmente, por lo que se encuentra al día con el Servicio de Rentas Internas, y posteriormente se subirá la información a la Superintendencia de Compañías.

**3.2 Componentes de los estados financieros**

Se ha cumplido con las normas que están en vigencia como son Niif para Pymes en la actualidad, para la contabilidad en lo referente al proceso contable del periodo analizado.

**3.4 Estructura organizacional**



**3.5 Fundamentos para opiniones y conclusiones**

Se verificó las técnicas de control sobre las operaciones administrativas, financieras, llegando a la conclusión que se cumplen con los procedimientos estipulados en un sistema de control interno.

**3.6 Revisión y análisis de las operaciones**

Los Estados Financieros que hasta la terminación de este periodo se ha revisado los documentos y registros contables que dispone la Compañía en su archivo, los cuales indican que se ha venido manejando de la mejor manera, siempre tratando cumplir con

---

---

**COMPAÑIA TIRSACCOMUNICACIONES S.A.**

---

un 100% con las Leyes vigentes y sustentando cada uno de los gastos con documentos que cumplen con los requisitos de llenado.

Se verifico el pago de utilidades, beneficios sociales y sueldos a trabajadores de la compañía, los cuales tiene todo los documentos en regla como avisos de entrada al iess contratos, roles y demás documentación necesaria para llevar con correcto control.

**4. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

**4.1 CONCLUSION**

Poner todo por parte de los señores accionistas para conseguir los objetivos propuestos.

**4.2 RECOMENDACION**

Se recomienda a la señorita Gerente seguir con el mismo esmero trabajando para el bien de la compañía.

Latacunga 13 de marzo, 2020

  
Sr. Caicedo Tapia Steven Alexander

**COMISARIO**

**CC: 050310671-8**