

Guayaquil, Marzo 20 del 2.003

Señores:

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA CIA.
DEF – TEC DEFENSA Y TECNOLOGÍA S.A.
ciudad.-

En fiel cumplimiento de las labores encomendadas, en el cargo de comisaría principal de la Cia., informo a Ustedes mi gestión de REVISIÓN DE LA CONTABILIDAD del ejercicio económico del año 2.002

1.- En la evaluación de los controles internos se determino, que se debe aplicar mas eficientemente los controles en el manejo económico de la Cia.

2.- La empresa debe culminar el proceso de incremento de capital, por parte de los socios, para cumplir con la disposición de la Superintendencia de Cias., y actualizar los obligaciones tributarias, con el IESS y permisos de funcionamientos .

3.- RECOMENDACIONES.-

3.1. Se debe invertir en un programa computarizado, contable administrativo Financiero, que permita a la Gerencia General, tener Balances Mensuales y tener la oportunidad de realizar cambios estratégicos que permita optimizar el manejo Financiero de la empresa.

3.2 Los comprobantes de registros de las transacciones contables y administrativas, deben ser documentos membretados de la Cia. y foliados, que permitan en forma secuencial registrar las operaciones de las empresa y que se reflejen en la contabilidad.

3.3 Los dineros productos de los cobros por servicios y otros, deben ser íntegramente depositados en la cta. cte. de la Cia

Agradezco a la Junta General de Accionistas por la confianza en mi depositada para revisar la contabilidad. Dar mi opinión en el manejo de las operaciones contables y de control interno de la Cia.

Atentamente


Carmen A. Guerra Molina
CONTADORA
Reg. Nac. 0.7406

