

ING. LUIS DUMES DEL PEZO

C.C. ALBAN BORJA
EDIFICIO CLASSIC 3er Piso Ofc. 31
Guayaquil-Ecuador

INFORME DEL COMISARIO AÑO 1998

Señores

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

Ciudad.-

1. *He revisado el Balance General de la Compañía FILOMED S.A., al 31 de Diciembre de 1998; así como su respectivo Estado de Resultados por el año terminado en esa fecha.*

Los Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en emitir un informe sobre dichos Estados Financieros en base a la revisión de los mismos.

2. *La revisión la efectué mediante prueba de la evidencia que respaldan las cifras y revelaciones en los Estados Financieros y mediante uso de las atribuciones y cumplimiento de las obligaciones dispuesto en el Artículo #321 de la Ley de Compañías. Como parte de esta revisión, realicé pruebas en relación a:*

- 2.1 *El cumplimiento por parte de los Administradores, de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General y del Directorio.*

- 2.3 *He revisado el control interno de la Compañía, en lo que tiene relación a los controles contables administrativos.*

En lo que respecta a los controles contables verifiqué los métodos y procedimientos establecidos para salvaguardar los activos así como la veracidad del registro financiero; la verificación de los controles contables entre otros aspectos incluyo:

Los sistemas de autorización y aprobación.

Segregación de actividades para mantenimiento de registros e informes contables.



25 MAR 1999

ING. LUIS DUMES DEL PEZO

C.C. ALBAN BORJA
EDIFICIO CLASSIC 3er Piso Ofc. 31
Guayaquil-Ecuador

En lo concerniente a controles administrativos examiné métodos y procedimientos que se relacionan principalmente con la eficiencia de las operaciones y el cumplimiento a las políticas gerenciales.

2.3 Que los Estados Financieros son confiables y que han sido elaborados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados según lo establece la Resolución SC-90-1-5-3-009 de la Superintendencia de Compañías, publicado en el Registro Oficial No.510 de Agosto de 1990.

Atentamente,


Ing. Luis Dumes Del Pezo
Reg.No.049069



5 AGO 1990