

## **INFORME DE COMISARIO POR EL PERIODO 2013**

**A los señores accionistas de JUAN CARLOS BURNEO DISEÑO DE PROYECTOS CIA LTDA**

*En mi calidad de Comisario Principal de la Compañía , JUAN CARLOS BURNEO DISEÑO DE PROYECTOS CIA LTDA, Designado por la Junta General de Socios y dando cumplimiento a sus disposiciones, a los estatutos de la empresa y normas legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución No 92 1-4.3.0014, tengo a bien emitir el presente informe acerca de las operaciones de la Compañía, correspondiente al ejercicio económico, comprendido entre el 1° de Enero y el 31 de Diciembre del 2013*

### **1.- ASPECTOS ADMINISTRATIVOS-OPERACIONALES**

*Los administradores y funcionarios de la Compañía, durante el ejercicio económico objeto de este informe, han dado cumplimiento a las normas legales, y reglamentarias dispuestas por los organismos de control y a las resoluciones y disposiciones de la Junta General de Socios de JUAN CARLOS BURNEO DISEÑO DE PROYECTOS CIA LTDA*

*Los procedimientos de control interno, los de contratación, de ingresos, de egresos, de compras, son los adecuados y tienden a salvaguardar los intereses y recursos de la empresa. El registro, control, conservación y custodia de los bienes de la compañía son satisfactorios.*

*La empresa continuó sus actividades normales hasta noviembre del año 2013.*

### **2.- ASPECTOS LEGALES Y SOCIETARIOS**

*He revisado los Libros Sociales de **DESARROLLO DE DISEÑO JCBM CIA.LTDA**, los mismos que por el momento no se encuentran actualizados, debiendo elaborarse las correspondientes actas de Juntas Generales Universales Ordinarias de Socios, de la misma manera se debe actualizar los libros de Expedientes el de Socios y Participaciones, los talonarios y la emisión de Participaciones de la Compañía.*

*La empresa continuó sus actividades normales hasta noviembre partir de esta fecha las actividades se suspenden debido a la fallecimiento del Socio Principal y Gerente de la Empresa.*

### **3.- LA CONTABILIDAD**

*La contabilidad es procesada en un sistema computarizado, ésta se encuentra debidamente soportada por documentos y respaldos, archivados en forma adecuada y conforme a las técnicas y disposiciones legales. La Contabilidad está elaborada de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y a los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados. A partir del año anterior se sujeta a las disposiciones de la SUPERINTENDENCIA DE CIAS de acuerdo a la resolución No. 08.G.DSC 010 de 20 de Noviembre del 2008, publicada en el registro oficial 498 de diciembre 30 del mismo año en la cual dispuso que las compañías inmersas en el tercer grupo, aplicará las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA "NIIF" a partir del 1ro de enero del 2013.*

#### 4.-RESULTADOS

Los resultados de la Empresa no son satisfactorios, en el presente período se observa que la pérdida es de US\$ 4.391,92

Ya que se registra Ingresos y pero los gastos son mayores.

#### 5.- ASPECTOS FISCALES

Los procedimientos de control y pago de impuestos del IVA y Retenciones en la Fuente no se han cumplido dentro de los plazos establecidos.

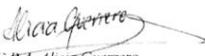
#### 6.- CONCLUSIONES

A efectos de emitir el presente informe, debo manifestar que he recibido de parte del Señor Contador y sus asistentes, toda la información y colaboración que estimé necesario a fin de cumplir con mis funciones por lo que puedo afirmar que los estados financieros corresponden a los registros de los libros contables de la empresa.

#### 7. OPINION

En mi opinión, después de haber revisado los registros contables de la compañía conforme a normas de auditoría de general aceptación, considero que los Estados Financieros de **CARLOS BURNEO DISEÑO DE PROYECTOS CIA LTDA.** al 31 de Diciembre del 2013, se presentan razonablemente, y la situación financiera se encuentra dentro de los parámetros normales.

Atentamente,

  
C.P.A. Alicia Guerrero  
Comisaria

Quito, 8 de Abril del 2013