

INFORME DE COMISARIO

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE PROVEEDORA DE EQUIPOS Y COMUNICACIONES VIZCAINO PROVIZCAINO S.A.

En cumplimiento con la nominación como Comisario Principal que me hiciera la Junta General de Accionistas de Provizcaino S.A., rindo a ustedes el informe sobre la suficiencia de la información que ha presentado a ustedes la Administración, revelada en los Estados Financieros y Estados de Flujo de Caja; en relación con la marcha de la compañía por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2019.

Para realizar este trabajo, se recibió de los Administradores la información y documentos que se considera conveniente revisarlos y evaluarlos. Así mismo se revisó el Balance General y su correspondiente Estado de Resultados Integrales, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Caja, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2019, sobre los cuales se procede a rendir el siguiente Informe:

1. La revisión efectuada determina que la administración de la compañía, ha cumplido con las disposiciones y resoluciones emitidas para el periodo 2019, por la Junta General y el Directorio
2. Se examinó el Libro de Actas de las Juntas Generales y del Directorio, comprobando que la Administración de la Compañía se somete a ellos de manera irrestricta, así como a las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes.
3. De la misma manera se revisó los expedientes de las Actas de Junta, que se conserva de acuerdo con la Ley y que son ejecutados en los términos establecidos por los estatutos.
4. La Gerencia de Provizcaino S.A. es responsable de mantener un adecuado sistema de control interno, diseñado para proveer una seguridad razonable de que los libros contables y sus registros reflejen las transacciones generadas por las operaciones, y de que todas las políticas y procedimientos establecidos sean seguidos. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito de determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados, determina que el sistema de control interno contable de Provizcaino S.A. tomado en su conjunto, fue suficiente para cumplir con los objetivos del mismo que son proveer a la Administración de una seguridad razonable, de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por disposiciones o usos no autorizados y de que las operaciones se ejecutan de acuerdo con autorizaciones de la Administración y se registran correctamente

para permitir la preparación de estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

5. Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertas propiedades e instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

6. Los Estados Financieros los Estados Financieros han sido diseñados en función a las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB); por lo tanto en mi opinión los Estados Financieros reflejan en forma razonable la Situación Financiera de Provizcaino S.A. al 31 de diciembre del año 2019, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

Sobre la base de los procedimientos adicionales de revisión que he llevado a cabo para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Compañías, considero que obtuve toda la información necesaria para el cumplimiento de mi función de comisario principal.

Quito, 20 de abril de 2020



MIGUEL A. MORENO P.
CPA: Reg. N° 17221
COMISARIO PRINCIPAL