

INFORME DEL COMISARIO

Señora

Mayra Yadirá Moreira Pin

GERENTE GENERAL DE LA COMPANIA EQVIMPORT SA.

RESULTADOS GENERALES

Para su conocimiento

1. Hemos verificado los estados financieros de la Compañía EQVIMPORT SA en conformidad con el reglamento financiero y de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. La auditoría no reveló puntos flacos ni errores que consideremos importantes para la exactitud, el carácter integral o la validez de los estados financieros de la Compañía en su totalidad. En mi opinión, estos estados financieros presentan imparcialmente, en todos los aspectos fundamentales, la situación financiera al 31 de diciembre del 2009 y los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo durante el período que concluyó en esa fecha, en conformidad con las Normas de Contabilidad.

2. Las observaciones y recomendaciones principales de nuestra auditoría se resumen abajo, con un comentario más detallado en la sección de Resultados Detallados. El alcance y los criterios de auditoría, que se comunicaron a la gerencia por medio de una estrategia detallada de auditoría.

Resultados financieros generales de EQVIMPORT SA.

3. Durante el ejercicio financiero la Compañía no recibió los ingresos esperados por las obras que se vinieron realizando del presupuesto que se hizo con el contratante eso lo vemos reflejado en el Estado Financiero cuyo valor esta en cero si embargo el gasto correspondiente fue de \$249.290,99 esto se debió a los retrasos en la recaudación de las instituciones con las que se tiene convenio y de hacer los ajustes correspondientes recaudadas y de los ahorros en obligaciones del ejercicio precedente, de la cual no se tiene ningún tipo de excedente para la compañía exceptuando el crédito tributario fiscal a favor de este periodo que asciende a \$14.472.32.

Hacemos hincapié a la compañía de estar más al tanto al pago que realiza la empresa privada que se le realice por conceptos de contrato, para poder tener más control en estos ingresos para así mejorar en un futuro a corto plazo

Controles financieros internos

5. Como parte de nuestra auditoría, probamos sistemáticamente la eficacia de los controles financieros internos. Nuestro examen de los sistemas y procedimientos pertinentes a los fines de la auditoría encontró que estaban funcionando satisfactoriamente y que la compañía había mantenido un nivel eficaz de control financiero durante el bienio.



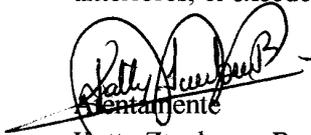
Sistemas de contabilidad financiera

6. De nuestra auditoría de los registros preparados por el sistema de contabilidad financiera y otros elementos probatorios, llegamos a la conclusión de que, en todos los aspectos fundamentales, los libros de contabilidad se han llevado adecuadamente y respaldan como es debido los estados financieros en el periodo 2009.

RESULTADOS DETALLADOS

RESULTADOS FINANCIEROS: PRESUPUESTO ORDINARIO

7. El estado 2009 muestra que en el ejercicio financiero, el Instituto recibió ingresos del presupuesto ordinario por \$94,728.96 y el gasto correspondiente fue de \$69,167.37. Después de tener en cuenta los retrasos en la recaudación de las contribuciones señaladas y de hacer los ajustes correspondientes de las ventas recaudadas de años anteriores, el excedente de los ingresos sobre los gastos fue de \$25.561.25.



Katy Zambrano Burgos
1310213838

COMISARIA DE LA COMPANIA EQVIMPORT SA.

