

Machala a 01 de Febrero de 2010

Señores

MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y JUNTA GENERAL DE  
ACCIONISTAS DE CONTRATOS Y DISEÑOS CONDISA S.A.  
Ciudad.

Estimados señores:

En cumplimiento de mis funciones en calidad de COMISARIO PRINCIPAL, me permito poner a su consideración el presente informe, que resume mi opinión respecto de la gestión administrativa y financiera de la empresa CONTRATOS Y DISEÑOS CONDISA S.A. durante el periodo de Enero 01 a Diciembre 31 de 2009

#### OBLIGACIONES DE LOS ADMINISTRADORES:

En este Periodo Fiscal no ha existido variaciones administrativas, consecuentemente la empresa CONTRATOS Y DISEÑOS CONDISA S.A. tiene conformado su Capital Social de la siguiente manera:

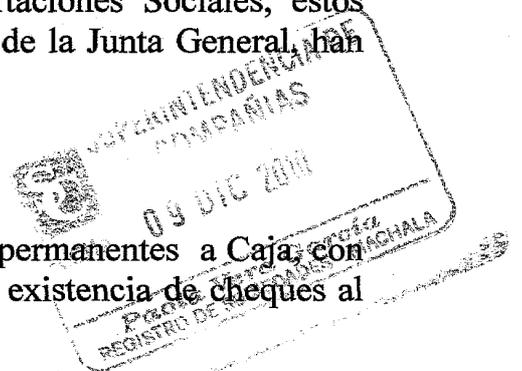
Daniel Alfonso Loaiza Alvarez	600 acciones
Daniel Fernando Loaiza Larreategui	200 acciones

Al examinar el Libro de Actas, el Expediente de Actas, el Registro de Acciones y Accionistas y el talonario de Aportaciones Sociales, estos Registros se encuentran al día y las resoluciones de la Junta General, han sido cumplidas.

#### PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO:

Durante el año se han venido efectuando arquez permanentes a Caja, con resultados satisfactorios. Se adjunta un detalle de existencia de cheques al 31/12/09

CUMPLIMIENTO CON OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.



El SRI, prácticamente ha implantado la mecánica de facturación, guías de despacho, Notas de Débito y Notas de Crédito, Retenciones y declaraciones tributarias, lo que se cumple a tiempo para evitar el castigo económico por atraso. Actualmente se realizan vía Internet, con autorización de débito.

Se ha pagado cumplidamente los anticipos al impuesto a la renta y la contribución a la Superintendencia de Compañías. Los impuestos municipales se han pagado y obtenido la Patente de Funcionamiento y el permiso por los rótulos. A la fecha no se deben impuestos por el año 2009, quedando por pagar los impuestos una vez que la Junta General apruebe los Estados Financieros.

Todas las ventas sin excepción están soportadas con la firma del cliente, como garantía de la venta y para constancia del SRI.

#### **BALANCE GENERAL Y ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS.**

Los estados financieros son el resultado de registros contables formulados a base de un sistema de contabilidad automatizado, que registra las operaciones de compra, de venta, de ingresos de caja, diarios y egresos de banco para pagos con cheque y efectivo. Las operaciones se resumen automáticamente en diarios y su aplicación contable está en acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC's) y Normas Internacionales de Información Financiera.

Los saldos de Caja, corresponden a ingresos de cheques y efectivo a Caja por cobro de cartera o ventas al contado que luego fueron depositados en las cuentas corrientes en los Bancos de Machala que mantuvo CONDISA S.A. en el año 2009; y, los saldos bancarios, han sido verificados contra su conciliación Bancaria y estados de cuenta corriente emitidos por el Banco. La cartera mereció un tratamiento de confirmación de saldos mediante el envío de estados de cuenta; y, los inventarios físicamente comprobados.

En mi opinión, el Balance General y de Pérdidas y Ganancias, correspondientes al presente ejercicio y antes referidos, presentan razonablemente, en todas las cuentas, la situación financiera de CONTRATOS Y DISEÑOS CONDISA S.A., al 31 de Diciembre de 2009 y los resultados de sus operaciones individualmente o consolidadas.

Manifiesto además, que mi análisis y trabajo desarrollado, me permite ofrecer una base sólida para mi opinión.

Los valores por pagar constan en el pasivo, sin omisión.

Por lo expresado, sin calificar mi opinión, me permito recomendar la aprobación de los Estados Financieros, correspondientes al año 2009.

Atentamente,



Evelyn E. Vega López

COMISARIO

