

Cuenca, marzo de 2021.

## **INFORME DEL AUDITOR INTERNO**

**A los señores miembros del Directorio y Accionistas de Almacenera ALMACOPIO S.A.**

En mi calidad de Auditor Interno, nombrado por la Junta General de Accionistas de Almacenera ALMACOPIO S.A, y en cumplimiento de las disposiciones vigentes, presento el informe con los resultados de las auditorías realizadas durante el año 2020, a las operaciones y Estados Financieros de Almacenera ALMACOPIO S.A. en función al programa de trabajo preparado para el efecto que fue oportunamente conocido y aprobado por el Comité de Auditoría, por el Directorio de la Almacenera y presentado a la Superintendencia de Bancos del Ecuador.

### **1. INFORME SOBRE ESTADOS FINANCIEROS.**

He auditado el Balance General de Almacenera ALMACOPIO S.A. al 31 de Diciembre del 2020, y los correspondientes Estados de Pérdidas y Ganancias, Cambios en el Patrimonio y Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha.

#### **Responsabilidad de la administración de la Almacenera sobre los estados financieros**

La Administración de Almacenera ALMACOPIO S.A, es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, en cumplimiento con disposiciones y prácticas contables establecidas por Superintendencia de Bancos y Código Orgánico Monetario y Financiero.

#### **Responsabilidad del Auditor**

Mi responsabilidad como Auditor Interno de Almacenera ALMACOPIO S.A., es expresar una opinión sobre la razonabilidad de dichos estados financieros en base a los resultados de las auditorías realizadas durante el año 2020.

Las auditorías fueron efectuadas de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y normas emitidas por la Superintendencia de Bancos, las que requieren que toda auditoría se provea de evidencias suficientes acerca de la razonabilidad de los estados financieros para determinar si éstos contienen o no exposiciones erróneas o inexactas significativas.

Una auditoría incluye el examen realizado en base a pruebas selectivas de la evidencia, la misma que sustenta las cantidades y revelaciones de los estados financieros y la evaluación de los controles internos.

Los Estados Financieros de Almacenera ALMACOPIO S.A., fueron preparados de acuerdo a las normas y prácticas contables establecidas por la Superintendencia de



