

Número de Anexo ICT:	14630441
Fecha de Carga:	05-11-2020
RUC Auditor Externo:	0992904569001
Razón Social Auditor Externo:	CPAALMEIDA CIA.LTDA.
No. de Registro Auditor Externo:	1343
Cédula o RUC del Auditor encargado del Caso:	0992904569001
Apellidos y nombres completos de Auditor encargado del Caso:	CPAALMEIDA CIA.LTDA.
RUC Sujeto Pasivo Auditado:	0992333618001
Razón Social Sujeto Pasivo Auditado:	VISACOM S.A.
Ejercicio Fiscal:	2019
Tipo Anexo ICT:	Sustitutivo
Número de Anexo ICT que Sustituye:	14630437
Opinión de la Auditoría de Estados Financieros:	Sin Salvedades
Opinión de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias:	Sin Salvedades
Tipo Criterio de Materialidad:	Ingresos Totales
Justificación Criterio de Materialidad:	los estados financieros auditados son requeridos principalmente para uso de los accionistas y a efecto de cumplir con los requerimientos de la superintendencia de compañías, no hay endeudamiento con bancos. otros potenciales usuarios de los estados financieros son los clientes de la compañía quienes requieren calificar a Visacom S.A. como proveedor.
Valor Criterio de Materialidad:	1,346,000.00
Porcentaje Materialidad:	1.263002 %
Valor Materialidad:	17,000.01

2. RECOMENDACIONES SOBRE ASPECTOS TRIBUTARIOS.

#	Obligación Tributaria	Hallazgo	Recomendación	Comentarios de la Administración Del Sujeto Pasivo Auditado
1	PRESENTACIÓN DE DEBERES FORMALES (ANEXOS, INFORMES, DECLARACIONES, OTROS)	En los anexos del Informe de Cumplimiento Tributario que no son aplicables a la compañía no se explica, en nota al pie, las razones por las cuales se omitió el llenado de tales anexos.	Se debe completar con nota al pie de los anexos al Informe de Cumplimiento Tributario los motivos por los cuales no se completaron aquellos anexos que no aplican.	De acuerdo
2	PRESENTACIÓN DE DEBERES FORMALES (ANEXOS, INFORMES, DECLARACIONES, OTROS)	Los casilleros 003 a 030 del formulario 101 informativos de operaciones con partes relacionadas no son completados.	Se deben completar los casilleros indicados a efectos de cumplir con la información requerida por el SRI	De acuerdo