

Medellín, marzo 19 de 2024

Señores
ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
CORPORACION MARIA INMACULADA
Medellín

Informe sobre los Estados Financieros Individuales

He auditado los Estados Financieros Individuales adjuntos de la CORPORACION, que comprenden el Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2023, el Estado de Resultados Integrales, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las Notas Contables significativas y otra información explicativa. Los Estados Financieros terminados en 31 de diciembre de 2022, fueron auditados sin salvedades.

Responsabilidad de la Administración en relación con los Estados Financieros Individuales:

La Administración es responsable de la preparación y presentación fiel de los Estados Financieros Individuales adjuntos, de conformidad con el decreto 3022 de 2013, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, y del control interno que la Dirección considere necesario para permitir la preparación de Estados Financieros Individuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del Revisor Fiscal:

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros Individuales adjuntos basado en mi auditoría. He llevado a cabo la auditoría de conformidad con el decreto 302 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría - NIA y Normas Internacional de trabajos para Atestiguar. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros Individuales están libres de errores materiales.

Considero que la evidencia y los soportes de las revisiones que he realizado proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión SIN SALVEDADES de auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios:

Además, informo que la las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Junta Directiva y la Asamblea; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y registro, se llevan y se conservan debidamente, el informe de gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los Estados Financieros Individuales; la Corporación presentó y pago oportunamente sus declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, los salarios, prestaciones sociales y aportes parafiscales, en relación con los contratos suscritos.

Lo estipulado en las normas locales en cuanto al recaudo de la retención en la fuente sobre los bienes y servicios recibidos, aplicando en forma adecuada las bases y tarifas vigentes y presentando de manera oportuna las declaraciones mensuales con pago, la información exógena o de medios magnéticos exigidos por la DIAN, las declaraciones de Industria y Comercio, así como los demás requerimientos, manifiesto que tienen evidencia de cumplimientos por parte de la administración.

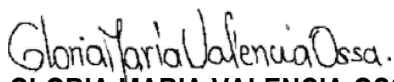
Auditoria al Control Interno o de Procesos:

El Código de Comercio establece en el artículo 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno. Y siguiendo las orientaciones de la ISAE 3000 con relación a procesos internos, informo:

Maria Inmaculada controla y evalúan los procesos para proveer razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones. Mi labor de evaluación fue desarrollada haciendo auditoria in situ al responsable de los procesos.

Como **conclusión** del trabajo de auditoria realizado a los procesos definidos se evidencio la organización y trazabilidad de los procesos que conllevan a tener resultados precisos e información correcta y clara.

Lo ordenado en la Ley 603/2000 sobre derechos de autor, respecto a lo cual manifiesto que la administración está dando cumplimiento a su obligación de utilizar software debidamente licenciado.


GLORIA MARIA VALENCIA OSSA
Revisora Fiscal
T.P.29830-T
Dir. Calle 19 57 - 68 int. 101
Medellín Colombia