

	<b>REVISIÓN DECLARACIONES ORDINARIAS</b>	<b>ANEXO III NOTA 4.1</b>
---	--	-------------------------------

**ANEXO III: Modelo de Carta Manifestaciones**

SOCIEDAD DE AUDITORÍA, S.L.

Firma del Socio  
(No como Auditor del ROAC)

Fecha de terminación  
del trabajo

Nombre de la Firma de Auditoría  
Dirección

Muy señores nuestros:

Atendiendo a su petición, nos dirigimos a ustedes para confirmarles que:

- a) Tomamos nota de que, en el contexto de la cláusula décimo primera del contrato suscrito entre XXXX (nombre de la empresa adherida) (en adelante la Sociedad) y Ecoembalajes España, S.A. (ECOEMBES) de fecha XX de XXXXXXX de 20XX, han realizado determinados procedimientos acordados con el alcance que para este tipo de encargos se recoge en las "Normas para la Realización de Revisión de Declaraciones Anuales de Envases" emitidas por ECOEMBES, sobre la Declaración Anual de Envases enviada (o a ser enviada) a dicha entidad correspondiente al ejercicio anual terminado en 31 de diciembre de 20XX (o al período comprendido entre el XX de XXXXXXX y XX de XXXXXXX de 20XX), y que muestra una contribución total de XXX euros. Asimismo, tomamos nota de que, dado que el alcance de los procedimientos acordados aplicados es reducido y sustancialmente menor que el de una auditoría realizada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas o del de una revisión de acuerdo con normas generalmente aceptadas por la profesión, no expresan opinión sobre la información contenida en la Declaración Anual de Envases enviada (o a ser enviada) y que, por la propia naturaleza del trabajo efectuado, no pueden tener la seguridad de que los procedimientos aplicados hayan puesto de manifiesto todos los asuntos importantes que pudieran existir en relación con la mencionada información.
- b) Les adjuntamos a esta carta copia de la Declaración Anual de Envases enviada (o a ser enviada) a ECOEMBES correspondiente al ejercicio anual terminado en 31 de diciembre de 20XX (o al período comprendido entre el XX de XXXXXXX y XX de XXXXXXX de 20XX) objeto de su trabajo, la cual a nuestro leal saber y entender refleja correctamente, en función de los envases puestos en el mercado y de su composición, la cuota anual a satisfacer a ECOEMBES, de acuerdo con las condiciones reflejadas en el contrato descrito en el párrafo anterior, como consecuencia de la adhesión de la Sociedad al Sistema Integrado de Gestión del cual ECOEMBES es el ente gestor.

Asimismo, les confirmamos que:

1. Les hemos facilitado toda la información pertinente y relevante en relación con la mencionada Declaración, así como todos los registros contables y datos relativos a la misma en los cuales figuran la totalidad de las operaciones de la Sociedad.
2. Las estadísticas y otra información de gestión que les ha sido facilitada son las habitualmente utilizadas por la Sociedad y, por lo tanto, entendemos que está libre de errores.
3. No ha habido irregularidades en las que se encontraran implicados cualquiera de los miembros de la Dirección o empleados de la Sociedad que han tenido una intervención sustancial en los sistemas de control interno y contable que pudieran afectar al proceso de preparación o a la información contenida en la Declaración de Envases.
4. No ha habido irregularidades en las que se encontraran implicados otros empleados de la Sociedad, las cuales pudieran afectar de forma importante a la Declaración de Envases.
5. Somos conocedores de que el alcance del trabajo lo han efectuado de acuerdo con las normas de referencia que incluyen los procedimientos acordados con Ecoembes.

Atentamente.

Director General