

INFORME DE AUDITORIA DE JUMAFE SA.

RESPONSABILIDADES RESPECTIVAS DE LOS ADMINISTRADORES DE LA ENTIDAD

Con arreglo a las condiciones contractuales, los administradores de empresa son responsables de la elaboración del informe financiero y de que este sea una imagen fiel de los gastos soportados y los ingresos recaudados, de conformidad con las condiciones contractuales aplicables

ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA

El examen fue practicado por el periodo fiscal del año 2018, y fue realizado de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, con el unico fin de presentar una opinion razonable de la situacion general de la empresa

DICTAMEN

En opinión de esta Auditoría y, teniendo en cuenta el alcance señalado, los estados financieros de la empresa reflejan y presentan razonablemente las erogaciones y los ingresos incluidos en los soportes contables correspondiente al periodo auditado.

Recomendaciones

-Para mejorar la comunicación, la información debe de ser por escrito, en formatos previamente diseñados y hacerse llegar a todas las coordinaciones y departamentos, bajo previa autorización del director general de la empresa.

-Para que exista mayor moticacion , se debe elaborar un plan de estímulos y motivaciones, especificando los tipos, para

-Para mejorar el liderazgo , de debe establecer en coordinaciones y departamentos espacios de diálogo cada mes para la exposición de ideas que benefician a la empresa. Será responsabilidad del coordinador o jefe de departamentos presentar las propuestas al consejo directivo y una vez evaluada la propuesta hacer del conocimiento de la resolución al interesado(a) o grupo de interesados(as).

CONCLUSIÓN

La auditoría realizada en las instalaciones, determinó que la empresa cuenta con un proceso en el cual se pueen mejorar lOs procedimientos, en las fases del proceso administrativo ya que se tiene éste definido en orden y por escrito, aunque no todo, así como cada uno de los elementos que los integran, tales como: objetivos, misión, visión, reglas, procedimientos, estándares, manual de organización, manual de inducción, métodos de control, por mencionar algunos.

El trabajo realizado permitió determinar las áreas de oportunidad en cada una de las etapas del proceso administrativo, junto con esto se encontraron las causas que hacen que la empresa, aunque se dirija hacia la mejora continua, existan elementos que la dificulten o la obstaculicen. El contacto que se tuvo con la empresa fue a través de visitas continuas para fomentar el diálogo y la confianza entre el personal de ésta y el equipo investigador. Por medio de la comunicación con ellos, se verificó la información proporcionada, y por lo tanto tener más elementos de comparación entre uno y otro empleado y así presentar datos lo más acercados a la realidad posible..



Ing. Luis Federico Cabrera Cárdenas
Ecuatoriana
Urb. Plaza Real MGA V.3
CC. 0920938974