

CIA. TRANSPORTES PESADO SANTOS

"SANTOS TRANS"

INFORME DE COMISARIO

ANTECEDENTES

En la razón del nombramiento que me fuera honrado como COMISARIO de la COMPAÑÍA TRANSPORTE PESADO SANTOS "SANTOS TRANS" S.A, según resolución de la Junta General de Socios, para el año económico 2011, y con el fin de cumplir las obligaciones con la Superintendencia de Compañías, tenemos a bien presentar el siguiente informe.

ALCANCE

Verificamos y análisis de las disposiciones estatutarias, contractuales y reglamentarias de la COMPAÑÍA TRANSPORTE PESADO SANTOS "SANTOS TRANS" S.A, evaluación y utilización de los recursos humanos, materiales y financieros y medición del sistema de control interno por el año 2011.

- Aplicación de procedimiento de revisión, que tiene como finalidad reunir la evidencia necesaria que permita concluir sobre la razonabilidad de los componentes de los estados financieros.
- Orientar y satisfacer las afirmaciones sobre la calidad de las operaciones relacionadas con el aspecto administrativo y de servicios de la compañía durante el periodo analizado.
- Procedimientos específicos necesarios que se aplican en las circunstancias, tales como: Cotejo de saldos entre los estados financieros y los registros contables, siguiendo de las operaciones de mayores, diarias generales y su respectiva documentación de respaldo.

EJECUCION DEL TRABAJO

Disposiciones legales, estatutarias y contractuales; se ha observado que la compañía no ha cumplido en lo relacionado a los libros básicos tales como: Libro de actas de Juntas Generales, Juntas Extraordinarias y libro de acciones; de la misma forma la emisión de las Acciones de cada uno de los Accionistas.

Componentes de los estados financieros

Se ha cumplido con las Normas Internacionales de Información Financiera en lo referente al proceso contable por el periodo analizado, determinándose la veracidad legal de la documentación de sustento y registros contables del periodo que se informa.

CIA. TRANSPORTES PESADO SANTOS

"SANTOS TRANS"

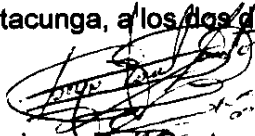
Fundamentos para opiniones y conclusiones

Se verifico las técnicas de control previo y concurrente, sobre las operaciones administrativas y financieras determinando su total cumplimiento.

En mi opinión los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la COMPAÑIA TRANSPORTE PESADO SANTOS "SANTOS TRANS" S.A, al 31 de diciembre del 2011 y el correspondiente resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y dispositivos legales relativos a la información financiera vigente en la República del Ecuador.

Por lo expuesto anteriormente sometemos a consideración la aprobación final del Balance General de la COMPAÑIA TRANSPORTE PESADO SANTOS "SANTOS TRANS" S.A, al 31 de diciembre del 2011

Latacunga, a los ~~dos~~ días del mes de septiembre del 2012


Sr. Jorge Raúl Santo
COMISARIO

