

**INFORME DE COMITÉ SOBRE EL EJERCICIO ECONÓMICO
DEL 2014 DE LA EMPRESA DE TRANSPORTE PESADO
TRANSCUÍO S.A. A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS.**

Señor Santiago Arce, Presidente de la Compañía
Señor Pedro Tocino, Vicepresidente de la Compañía

Señor Alfonso Gómez, Director General de Transporte, Federación TRANSCUÍO

1. INFORMACIÓN INTRODUCTORIA.

El informe se refiere a las operaciones de la Compañía en el año tributario 2014, a las Resoluciones de la Junta General de Accionistas, mediante las cuales se aprueba el Resultado Operativo, el Presupuesto Anual, los objetivos, planes y líneas estratégicas para el ejercicio 2015, así como la reelección del Comité de Control Interno y la designación de su presidente, Santiago Gómez, Presidente Ejecutivo de la Empresa de Transporte Pesado TRANSCUÍO S.A., del período comprendido entre el 1 de junio y el 31 de diciembre de 2014.

La Compañía de Transporte Pesado TRANSCUÍO S.A. fue aprobada en su constitución mediante Resolución N° RESOL-01-2007 de 15 de febrero de 2007, en los términos contemplados en la Ley Orgánica Constitucional sobre la Asociación Pública de Sociedades (Ley Orgánica sobre la Asociación Pública de Sociedades), en la República de Chile, el 24 de marzo de 2007, en octubre del 2007.

2. OPINIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES DE LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS, ASÍ COMO DE LAS RESOLUCIONES DE JUNTA GENERAL.

Este informe consta de la opinión de los Accionistas de la Compañía acerca de la realización de las obligaciones de la Junta General de Accionistas, en particular lo establecido en el Informe de Resultado del ejercicio 2013, informe de Liquidación anual 2013, Estudio Financiero, Plan Financiero, Presupuesto 2014, dictado de acuerdo con el ejercicio 2013 y Proformas que quedaron pendientes de aprobación en la reunión de junta general extraordinaria celebrada el 27 de febrero de 2014, la cual estableció la adhesión a la Ley Orgánica sobre la Asociación Pública de Sociedades para Ampliación y Reestructuración y el Acuerdo sobre Cambios y Reformas en la Constitución, Una Introducción a las leyes de Aplicación para la implementación de la reforma y adhesión de los Estados a las normas establecidas en la legislación internacional y descentralización.

3. DIFEROS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO.

De acuerdo con las normas sobre control interno establecidas en los estándares es

3.4. REFERENCIA A LOS INGRESOS

- a. Por los valores indicados en el año se cumplió la función de los mismos y se realizó el mejoramiento en el manejo de estos.
- b. Cuadros que en los cuales se presentan los resultados de criterios de control, niveles de ingresos y gastos, los cuales permiten establecer su rendimiento y garantizar que los mismos no excedan las expectativas y se evite la duplicación al fusionarse.

3.5. REFERENCIA ALLOS EGRESOS

- a. Por el acuerdo se estableció que el apoyo Comprobante de Renta, es mismo que permite realizar control de que se cumplen estos no existan duplicaciones ni errores.
- b. En el Poder Ejecutivo se establece que se centrará apoyos económicos de tipo social, cultura, salud y servicios primarios así como en promoción y difusión de las actividades y legalización con las autoridades las distintas áreas Administrativas y competencias.

3.6. DIFERENCIAS DE LOS VALORES REGISTRADOS:

- a. Trabajo que se realizó de los valores registrados de acuerdo a los trabajos realizados de 180-24 horas establecidas en la legislación, por lo anterior, se cumplió con lo establecido.

4.2.2.2. LAS CONCEPCIONES BANCARIAS:

Los conceptos bancarios se realizan en la medida en que el administrador cumple con el concepto establecido en la legislación de acuerdo a lo establecido en la legislación.

5.2. DE LOS FONDOS Y REGISTRO DE BIENES

Los fondos que se reciben a su vez desglosados por los depósitos de facilidad a plazo fijo, depósitos de liquidación, depósitos de facilidad determinados por la CEFIR para la CEFIS, en caja de ahorro, fondos que responde por la correspondencia documental de los fondos que se reciben y se destinan.

3.4 DE LOS PARAMETROS CONTABLES:

Se verifica el 100% de los siguientes parámetros de acuerdo con las normas establecidas en la legislación de la República Dominicana y se observa que se cumplen con lo establecido en el Código de Contabilidad y en las Normas de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, así como en las principales directrices establecidas en las Normas para la PREPARACION Y PRESENTACION DE LAS FINANCIERAS DE LA ENTIDAD.

3.5 DE LOS SALARIOS DE LAS EMPRESAS:

El 100% de los salarios registrados cumplen el criterio de presentación de los Salarios en Contabilidad conforme a lo establecido en la legislación de la República Dominicana y se observa que se cumplen con las normas de contabilidad establecidas para el efecto.

CONCLUSION:

No se observa evidencia de procedimientos administrativos o trámite de tramitación de impuestos de la Entidad, bien pese a lo establecido en la legislación de contabilidad y auditoría de cuentas, no se observa evidencia de procedimientos administrativos o trámite de tramitación de impuestos de la Entidad.

4. COMENTARIOS REFERENTES A LOS TIPOS DE ACTAS DE JUNTAS GENERALES, DISCUSIONES ACORDADAS Y DOCUMENTOS, COMPROMISOS Y DOCUMENTOS DE CONTABILIDAD:

4.1 DE LOS TIPOS DE ACTAS DE JUNTAS GENERALES:

No se observa evidencia de actas generales, procedimientos, elaboradas o compiladas y suscribidas por autoridad.

4.2 De LOS TIPOS DE DOCUMENTOS, ACCORDADAS O OTROS DOCUMENTOS:

No se observa evidencia de acuerdo entre los documentos emitidos y sus correspondientes firmas de responsabilidad, documentación y suscripción en poder de la entidad.

1. De la Muestra primera se verifica que las estructuras de constitución de la Compañía y documentos depositados entre otros los instrumentos legales cumplen con las normas establecidas.

4.3 DE LOS COMPROMISOS Y OTROS DE CONTABILIDAD:

a. Los ingresos y gastos son autorizados al inicio del ejercicio de contabilidad; los mismos se concuerdan con el resultado de los balances de contabilidad. Subsecuente a estos se realizan los correspondientes documentos de cierre.

b. Se elaboran los recibos correspondientes que realizan cumpliendo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las Pequeñas y Medianas Empresas (PMSE), utilizando los libros de Diario General, Mayor General y Caja que tienen permitido la separación entre Estados de situación Financiera, Estado de Resultados Operativos, Estado de Flujos de Efectivo y el de Cambios en el Patrimonio.

CONCLUSIONES:

De los comentarios que anteceden se concluye que los registros de Contabilidad se han hecho de acuerdo a las Normas y Políticas de Contabilidad establecidas por la NIIF y PMSE.

De acuerdo a los Auditores han declarado que las Art. 36, 37, 200 y 201 de la Ley de Compañías, tienen efecto de control y observancia por el Poder de Comercio.

c. En lo anterior a los comentarios de los documentos emitidos se concluye que los comentarios de integración, separación de operaciones entre otras, se han hecho de acuerdo a las normas establecidas.

5. DE LAS DISPOSICIONES EXISTENTES EN LA SOCIEDAD EN LAS COMPAÑIAS:

a. El cumplimiento al Art. 275 de la Ley de Compañías, se efectúa calidad de Contabilidad, precisa, jerárquico y ejecutable como muestra la siguiente tabla que se expresa en el Cuadro de 570 presentando en forma tabular a considerar las excepciones de información que los mismos no se corresponden con los requerimientos.

b. Se ha constatado la elaboración precisa del Balance de Contabilidad, que se ha hecho de acuerdo a lo establecido.

c. De base a los errores de Contabilidad, se ha podido ejecutar los tipos de contabilizaciones de errores de contabilidad y los errores de cierre de la contabilidad.

CONCLUSIONES:

De acuerdo a los errores que conforman la calidad del Balance de Contabilidad se observa que:

a. El Sistema Integrado de Contabilidad implementó las modificaciones de funcionamiento y redimensionamiento de la empresa. Este punto establece que las "modificaciones" son cambios en la forma de funcionar (NIF), cambios en las normas y Modificación de Empresas (ME). Se implementó un sistema centralizado de facturación, así como el controlamiento de la facturación. Esas modificaciones unieron el sistema contable basado en los normas y el sistema de contabilidad ME a través de una integración de sistemas.

b. Los socios cambiaron de la Empresa de Tránsito los SAMBÉEN S.A. con 50% de la capital de acuerdo a NIF para HUARO, invirtió y no tiene una participación en HUARO.

RECOMENDACIONES AL ESTADO DE PRESUPUESTO

a. Junta Directiva estableció una cuota de utilidades de 5.000 millones de pesos, lo que representa el 15% del capital social totalizado del 100% para residenciales y de 25% correspondiente a la Renta, con sus respectivas cuotas en NIA.

ACERCA LA EJECUCION PRESUPUESTARIA:

Concepto	Presupuestado	Realizado	Diferencia
Presupuestados	3.972	3.972	
Realizado	3.972	3.972	
Supercargo Presupuestado	3.000.524	3.000.524	
Otros			
Alquileres	25.720	25.720	
Fines_puertas	174.500	174.500	
Difido_Presupuestado de Capital	3.000.524	3.000.524	

ANEXOS CERTIFICACIONES PRESUPUESTARIO:

a. La ejecución de ingresos y gastos realizada con los presupuestos del año, quedó observado.

b. Los ingresos presentan un superávit presupuestario de pesos 1.000.000.000, que representan el 100% del valor presupuestado, que quedó resultado de la ejecución efectuada por razones de facturación.

c. Los gastos presentan un déficit presupuestario de pesos 1.000.000.000, que representan el 100% del valor presupuestado, que quedó resultado de la ejecución de administración y el porcentaje de inflación que afectó al gasto.

RECOMENDACIONES

a. Recomendación formular un presupuesto de trabajo para el año fiscal 2008 de acuerdo a los presupuestos y las estimaciones monetarias establecidas en los

Valores presupuestados en ejercicios económicos anteriores y al porcentaje de inflación anual.

7. ANÁLISIS COMPARATIVO DE LOS PRINCIPALES INDICADORES FINANCIEROS DE LOS ÚLTIMOS EJERCICIOS ECONÓMICOS:

ACTIVOS	AÑO 2013	%	AÑO 2014	%
Efectivo y Equivalente al efectivo	1.617,89	8,23	5.020,64	19,11
Activos Financieros	12.489,99	73,99	18.840,29	87,95
Activos por Impuestos Corrientes	1.774,00	9,02	1.804,65	5,79
Propiedad Planta y Equipo	1.782,35	9,96	2.259,70	8,15
TOTAL ACTIVO:	19.862,92	100,00	27.726,26	100,00
PASIVOS	AÑO 2013	%	AÑO 2014	%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	24.544,86		26.752,43	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	0,00		0,00	
TOTAL DE PASIVO	24.544,86	124,83	26.752,43	96,43
PATRIMONIO NETO				
Capital Suscrito o Atribuido	3.000,00	15,28	3.000,00	10,82
Aportes Futura Capitalización	0,00		6.000,00	21,54
Pérdidas Acumuladas	-8.157,14	-46,63	8.244,37	-29,71
Utilidad del Ejercicio	1.265,20	0,54	237,20	0,95
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:	19.862,92	100,00	27.726,26	100,00

De la comparación de los activos, pasivos y patrimonio de los años 2013 y 2014, se verifica un incremento del 47,60%.

Los saldos de los Estados Financieros del Ejercicio Económico 2014 poseen razonabilidad en todas y cada una de sus actas, por lo que sugerimos a la Junta General proceda a su aprobación.

8. DEL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

En el Ejercicio Económico 2014 la Empresa ha dado cumplimiento a todas las obligaciones tributarias determinadas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

DEUDA COLABORACION PRESENTADA 1996 LOG

En el desarrollo de todos estos estudios y evaluaciones de las
condiciones ambientales y ecológicas del río, se ha constado que existe
una autorización del Ministerio de Transportes y Obras Públicas, la que establece tener a
sección en el río y otros tramos que ayudan a su conservación.



20140