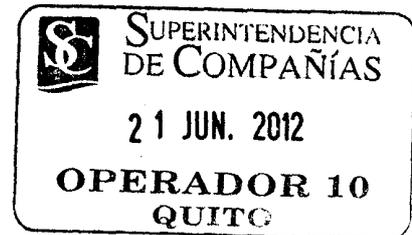


**Quito, 14 de junio del 2012**



**Señores  
SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.  
Presente.-**

**En cumplimiento a las funciones de Comisario de SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA., pongo a su consideración y por su intermedio a la Junta General de Socios, el siguiente informe**

#### **ASPECTOS SOCIETARIOS**

**La empresa SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA. tiene un capital suscrito de \$10.000,00, la estructura orgánica de la empresa esta conformada por: la Junta General de Accionistas, Presidencia, Gerencia General, Departamento Financiero, Administración y Departamento Operacional conformado por Supervisores y personal de guardianía y vigilancia.**

**Sus Administradores cumplen con las exigencias previstas en las escrituras de constitución y estatutos. Las sesiones de la Junta de Accionistas y Directorio se realizan de acuerdo a lo estipulado en los estatutos de la compañía.**

**La empresa SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA. mantiene actualizados y debidamente foliados los libros de Actas de**



**Sesiones de la Junta de Accionistas y Directorio, libros sociales exigidos por la Superintendencia de Compañías; las limitaciones en los diferentes niveles administrativos se respetan hasta donde puedan operar, ceñidos a las disposiciones estatutarias.**

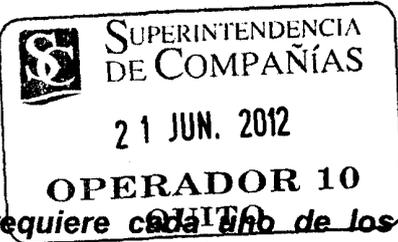
## **ASPECTOS ADMINISTRATIVOS**

### **EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**

**La Administración se ha preocupado de revisar y evaluar periódicamente el funcionamiento del Control Interno, mejorando y actualizando sus procedimientos, cubriendo los aspectos más importantes de cada cargo, limitando las actividades de cada uno de los empleados, de tal forma que exista independencia entre las funciones de: autorización, registro y custodia de cada uno de ellos. Los documentos utilizados por la empresa son los requeridos legalmente por el Servicio de Rentas Internas y demás instituciones gubernamentales.**

**Para la selección del personal se ha exigido, capacidad técnica, capacidad profesional, experiencia, honestidad y que principalmente que no exista ningún impedimento legal para el desenvolvimiento de sus funciones.**

**Los desembolsos mayores los realiza por medio de cheques del Banco del Pichincha y transferencias del mismo banco; los mismos que están debidamente justificados y respaldados con documentos soportes; adicionalmente los ingresos de la compañía han sido revisados, y depositados dentro de las 24 horas siguientes a su recepción; y la cuenta bancaria de la empresa esta a nombre de La empresa SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA. Las constataciones periódicas de los documentos que respaldan los ingresos, egresos, son realizados por el Contador de la empresa, el mismo que verifica y certifica que sean los correctos.**



**La adquisición de armas y del equipo que requiere cada uno de los Supervisores y Guardias de la compañía para que realicen su trabajo adecuadamente lo efectúa la Gerencia General con los permisos respectivos, aprobados por los entes de control que autorizan.**

### **CONSERVACIÓN DE LIBROS Y ARCHIVOS**

**El procedimiento que se utiliza para facilitar el requerimiento de cada una de las facturas, documentos que respaldan operaciones, roles de pago y correspondencia enviada y recibida, se ajustan a los principios y normas de contabilidad generalmente aceptadas. A partir del 1 de enero del 2012 se procederá a la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, para lo que se procederá a la contratación de del personal calificado para la transición de NECs a NIIFs.**

**Las declaraciones efectuadas mensualmente por la empresa están sustentadas con los documentos soportes tanto el formulario 104 del Impuesto al Valor Agregado y el formulario 103 de Retención en la Fuente, Los Anexos de Retención en la Fuente por Otros Conceptos REOC y el Anexo de Retención en la Fuente Bajo relación de dependencia REDEP, dado cumplimiento al requerimiento del SRI.**

### **ASPECTOS ECONÓMICOS Y FINANCIEROS**

**Los servicios contables los realiza el señor Galo Marcelo Paz Guerrero, CPA 18999, con el Registro Unico de Contribuyentes No.1702674183001 debidamente autorizado por el Servicio de Rentas Internas; el sistema contable, los documentos y registros que actualmente utiliza la Compañía se ajustan a los Principios y Normas de Contabilidad Generalmente Aceptados. Los reportes de Balances se los realizan de manera adecuada cumpliendo las Normas de Contabilidad Generalmente**

**Aceptadas, y se encuentra en proceso de implementación de las Normas Internaciones de Información Financiera NIIF.**

**El saldo de las cuentas por cobrar representa el 9.64% en relación al total de las ventas del ejercicio fiscal al 31 de diciembre del 2011. Este es un valor razonable al cierre del ejercicio fiscal.**

**Las provisiones y obligaciones patronales se han efectuado de acuerdo a lo establecido en la Legislación Ecuatoriana y controlada por el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS.**

#### **REVISIONES POR FIRMAS INDEPENDIENTES**

**No se han contratado los servicios de firmas privadas de auditores, ya que no ha sido necesario por el momento; pero cabe anotar que se han efectuado exámenes especiales realizados por la Gerencia de la empresa.**

#### **BALANCE GENERAL**

**Corresponde al Balance Condensado por el ejercicio comprendido al año fiscal del 2011.**

#### **ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

**Comprende al movimiento de las cuentas de Ingresos y Egresos por el ejercicio comprendido entre el 1 de enero del 2011 al 31 de diciembre del 2011.**



## **ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS**

### **BALANCE GENERAL**

**Del análisis comparativo de las cifras presentadas en el Balance General, demuestra que el Activo Corriente representa el 66.39% del total de los activos de La empresa SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.**

**El Activo Disponible representa el 5.81% del total de los Activos Corrientes y como parte de estos Activos Corrientes se consideran como más relevantes los saldos que se mantienen en los rubros denominados Cuentas por Cobrar el 76.73% y Anticipo Retención Fuente Renta el 17.46%. El Activo Fijo representa el 33.61% del total de los activos.**

**SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2011 mantiene su Pasivo Corriente con un total de \$372.013,19 y su saldo más significativo es la Cuenta por Pagar a Proveedores Locales que representa el 36.34%, y la diferencia son valores pendientes con la Administración Tributaria, Impuesto a la Renta, IESS, Beneficios Sociales y 15% de participación a Trabajadores, que representan el 63.66% del total del Pasivo Corriente.**

### **LIQUIDEZ**



**De comparar el Activo Corriente con el total del Pasivo Corriente de La empresa SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA. a diciembre 31 del 2011, se establece un índice del 1.0913, este índice determina la capacidad que tiene la empresa para enfrentar las**

**obligaciones contraídas a corto plazo; mientras más alto es el cociente, mayores serán las posibilidades de cancelar las deudas a corto plazo el índice que arroja la "Razón Corriente" si bien es cierto no es malo la empresa debe mejorar su liquidez, tomando correctivos en el cobro de las cuentas que quedaron pendientes al final del ejercicio .**

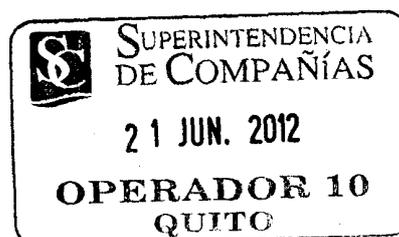
## **ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

**Del análisis de las Cuentas de Resultados por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2011, nos arroja una utilidad antes del 15% de participación trabajadores e impuesto a la renta de \$121.842,35, la misma que representa el 50.86% con relación al total del patrimonio.**

## **OTROS**

**Sobre la base al examen realizado al Sistema de Control Interno, documentos que constituyen los expedientes de la Sociedad y otros documentos que sustentan las actividades financieras, se establece que:**

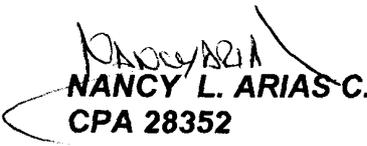
- La empresa ha realizado la Junta de Accionistas de acuerdo con las disposiciones establecidas en sus estatutos.**
- Los Estados Financieros, y los documentos que los sustentan, se ajustan a los Principios y Normas Ecuatorianas de Contabilidad Generalmente Aceptadas y esta en el período de transición a la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.**



## **CONCLUSIÓN**

***Del análisis y estudio de todos los documentos que son de mi conocimiento, en mi opinión considero que las cifras que aparecen en los estados financieros demuestran la realidad financiera de SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA. por lo expuesto anteriormente, recomiendo que estos Balances sean aprobados por la Junta General de Socios.***

***Atentamente,***

  
**NANCY L. ARIAS C.**  
**CPA 28352**



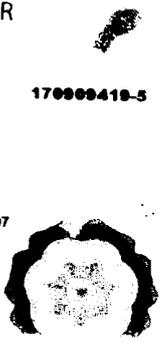

**REPÚBLICA DEL ECUADOR**  
 DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL  
 IDENTIFICACIÓN Y AFILIACIÓN

**CÉDULA** **CIVIL** **CADADANIA**  
**170909419-5**

APELLIDOS Y NOMBRES  
 ARIAS CÁRDENAS  
 ARIAS CÁRDENAS  
 ARIAS CÁRDENAS

LUGAR DE NACIMIENTO  
 PICHINCHA  
 QUITO  
 SAN JUAN

FECHA DE NACIMIENTO 1967-01-07  
 NACIONALIDAD ECUATORIANA  
 SEXO F  
 ESTADO CIVIL Soltera

INSTRUCCIÓN BACHILLERATO  
 PROFESIÓN / OCUPACIÓN EMPLEADO PRIVADO

APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE  
 ARIAS NEPTALI ROGELIO

APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE  
 CÁRDENAS ALICIA

LUGAR Y FECHA DE EXPEDICIÓN  
 QUITO  
 2011-01-31  
 FECHA DE EXPIRACIÓN  
 2021-01-31

  
 DIRECTOR GENERAL

  
 NANCY LUCIA ARIAS CÁRDENAS

E13131111



00002074



**REPÚBLICA DEL ECUADOR**  
**CONSEJO NACIONAL ELECTORAL**  
**CERTIFICADO DE VOTACIÓN**  
**REFERÉNDUM Y CONSULTA POPULAR 07/05/2011**

**251-0002**  
**NÚMERO**

**1709094195**  
**CÉDULA**

**ARIAS CÁRDENAS NANCY LUCIA**

PICHINCHA QUITO  
 PROVINCIA CANTÓN  
 LA FLORESTA ZONA  
 PARROQUIA

  
 F. PRESIDENTA (S) DE LA JUNTA


**SUPERINTENDENCIA**  
**DE COMPAÑÍAS**

**21 JUN. 2012**  
**OPERADOR 10**  
**QUITO**