

INFORME DE COMISARIO

150804

1.-ANTECEDENTES

En razón de mi nombramiento que me fuera honrado como COMISARIO de la CIA. DE TRANSPORTES EN TAXIS UNIVERSIDAD DE COTOPAXI S.A, según resolución de Junta General de Socios, para el año económico 2009, y con el fin de cumplir las obligaciones en la Superintendencia de Compañías, tengo a bien presentar el siguiente informe.

2.-ALCANCE

- * Verificación y análisis de las disposiciones estatutarias, contractuales y reglamentarias de la CIA. DE TRANSPORTES EN TAXIS UNIVERSIDAD DE COTOPAXI S.A., evaluación y utilización de los recursos humanos, materiales y financieros y medición del sistema de control interno por el año 2009.*
- * Aplicación de procedimientos de revisión, que tiene como finalidad reunir la evidencia necesaria que permita concluir sobre la razón habilidad 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 período analizado.*
- * Procedimientos específicos necesarios que se aplicarán en las circunstancias, tales como: Cotejo de saldos, entre los estados financieros y los registros contables, seguimiento de las operaciones de mayores, diarios generales, y su respectiva documentación de respaldo, inspección ocular de los inventarios de activos fijos en general.*
- " Análisis de las razones, indicadores e índices presentados en los estados financieros cortados al 31 de diciembre del año 2009, conclusiones y recomendaciones.*

3.-EJECUCIÓNDEL TRABAJO

a) Disposiciones legales, estatutarias y contractuales,

Se observa que. la compañía ha cumplido en lo relacionado a los libros básicos tales como: Libro de actas de Juntas Generales y Juntas Extraordinarias y libro de acciones; de la misma forma la emisión de las acciones de cada uno de los socios.

b) Componentes de los estados financieros,

Se ha cumplido con las normas ecuatorianas de contabilidad en lo referente al proceso contable por el período analizado, determinándose la veracidad legalidad de la documentación de sustento y registros contables del periodo que se informa.

c) Estructura organizacional por departamentos.

ADMINISTRACIÓN

GERENCIA

CONTABILIDAD

SERVICIOS

Se pudo detectar que los departamentos antes indicados en la constructora se encuentran debidamente estructurados.

d) Fundamentos para opiniones y conclusiones

LATACUNGA - ECUADOR

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES EN TAXIS UNIVERSIDAD DECOTOPAXI S.A
CALLE PUJILI 212 Y SIGCHOS
TELF. 032 809 100

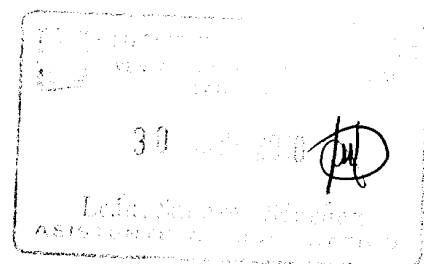
Se verificó las técnicas de control previo y concurrente, sobre las operaciones administrativas, financieras, ventas y de producción determinando en un 16% que no se cumplen con los procedimientos estipulados en un sistema de control interno eficiente.

*En nuestra opinión los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la **CIA. DE TRANSPORTES EN TAXIS UNIVERSIDAD DE COTOPAXI S.A**, al 31 de Diciembre de 2009 y el correspondiente resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en la República del Ecuador.*

*Por lo expuesto anteriormente sometemos a consideración la aprobación final del Balance General de la **CIA. DE TRANSPORTES EN TAXIS UNIVERSIDAD DE COTOPAXI S.A**, al 31 de diciembre del 2009*

Latacunga, Abril 27 del 2010.


Sr. Rogelio Gamboy
COMISARIO



LATACUNGA - ECUADOR