



Riobamba, Abril 04 de 2017

Informe 2017 – C.T.T.R.T.001

DE: Ing. Eduardo Medina **COMISARIO C.T.T.R.T.**

PARA: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS C.T.T.R.T.

ASUNTO: Informe Comisario

Por medio del presente expreso un cordial saludo a Superintendencia de Compañías para informarle que el presente acto se realizó conforme al Art. 279 de la Ley de Compañías sobre las atribuciones y obligaciones de los comisarios, por el cual manifestamos lo siguiente:

1. Análisis del cumplimiento por parte de los administradores de normas legales, estatutarias y reglamentarias, resoluciones de la Junta General y del Directorio.

Se pude manifestar que se han realizado con normalidad por parte de los administradores el cumplimiento de las normas, resoluciones de Junta General y Directorio como por ejemplo:

- Legalización de la oficina de la compañía
- Acatar el manejo de los montos de dineros máximos establecidos por la junta general de accionistas.
- Cumplimiento de sus funciones de manera empírica sin documentar sus actividades.

2. Análisis de los Estados Financieros.

Con relación a los estados financieros puedo manifestar:

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS	
INGRESOS	
CUENTAS	OBSERVACIONES
INGRESOS SERVICIO DE TRANSPORTE	Entre los hallazgos encontrados en auditoria de los contratos tour del año 2016 son: • Cabe recalcar que en este año los ingreso por estos rubros han aumentado: ✓ Con relación al año 2015 aumento del 22.58% ✓ Con relación al año 2014 aumento del 22.91%
INGRESOS SERVICIO DE TRANSPORTE EXTERNO	Este rubro ha sufrido un decrecimiento por diferentes factores como la crisis económica que se encuentra el sector petrolero del país. ✓ Con relación al año 2015 disminución del 29.02%

INGRESOS SERVICIOS DE TRANSPORTE SERCOP	Este rubro ha sufrido un decrecimiento por diferentes factores como la crisis económica que se encuentra el país. ✓ Con relación al año 2015 disminución del 64.92%
OTROS INGRESOS	Solicito al directorio y a la junta general de accionistas se determine que es lo que van hacer con el rubro de esta cuenta.
GASTOS	
GASTOS DE GESTION	Este rubro corresponde a movilizadores por concepto de contratos externos; en el cual observo que su gasto es razonable.
GASTOS PROVISION Cuentas Incobrables	Este gasto se generó por la aplicación de las NIFFS.
GASTOS COMBUSTIBLES	Solicito al directorio y a la junta general que se estipule mecanismos de control de combustible.
GASTOS PEAJES	Recomiendo que se adquiriera mecanismos de pago pre-pagado de los peajes que faltan realizar el trámite.
GASTOS REPUESTOS	Esta cuenta se debe dar el trato igual que la cuenta gastos mantenimientos y reparación de vehículos; ya que debe de ser equitativa.
REEMBOLSO DE GASTOS	Solicito se establezca políticas del manejo de esta cuenta.
GASTOS NO DEDUCIBLES	Este rubro a mi parecer es razonable ya que el valor más alto corresponde al robo que paso a la compañía.
MISCELÁNEOS	Con respecto a esta cuenta tengo a bien informales a ustedes accionistas que se ha manejado adecuadamente.
OTROS GASTOS	Los rubros más altos son por recomendación de la auditoria externa. (página web)

BALANCE GENERAL	
ACTIVOS	
Cuentas	OBSERVACIONES
CAJA	Se solicita dividir esta caja en dos: • Caja chica • Caja operacional

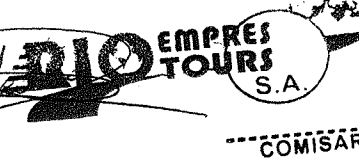
BANCOS	Una vez analizadas las conciliaciones bancarias puedo manifestar que he encontrado que esta cuenta coincide los saldos por ende es razonable.
DOCUMENTOS Y CUENTAS * POR COBRAR	• En lo referente a las cuentas por cobrar a PROVIOL, se deberá buscar la alternativa para poder cobrar ya que viene arrastrando ese saldo desde el año anterior. • En comparación al anterior año anterior se redujo los montos pendientes de cobro por la prestación del servicio de transporte en un 18.99%; en el cual puedo manifestar que se ha aplicado de mejor manera el área de cobranzas y tesorería de la compañía. • En licitaciones ganadas por la compañía para otras empresas donde se deba subcontratar otra clase de vehículos; solicito se estipule el beneficio que ganará la compañía.
ARRIENDOS PREPAGADOS	Con relación de esta cuenta se debería haber devengado como gasto arriendo ya que viene arrastrando este saldo (\$300,00) de años anteriores.
ANTICIPO CONDUCTORES	Solicito se establezca en el manual de operaciones el manejo de viáticos y subsistencias de los conductores.
ANTICIPO A LA RENTA	Tomar en cuenta que hubo un aumento del 83.90% con relación del año anterior para la partida presupuestaria del año 2017.
EDIFICIOS	Puedo manifestar que ya se legalizó los papeles para que la oficina este como un activo de la compañía.
PASIVOS	
PASIVOS A LARGO PLAZO	Estos rubros pertenecen a obligaciones adquiridas con empresas proveedoras de los vehículos; por ende, solicito a todos los accionistas unir esfuerzos y colaboración para seguir saliendo del alto nivel de endeudamiento que tiene la compañía.
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	Reajustar esta cuenta para finiquitar con los trabajadores
PATRIMONIO	
* CAPITAL	Como es de su conocimiento es indispensable incrementar el capital por varios motivos, por tal motivo solicito tomar en cuenta mi petición como accionista y comisario.

3. Informar sobre denuncias sobre la administración

Con lo relacionado a este punto de las atribuciones y obligaciones de los Comisarios tengo a bien informarles que no he tenido ninguna denuncia de parte de los accionistas sobre la administración en curso de la Compañía "RIOEMPRES TOURS S.A."; en caso de que se genere alguna observancia a la administración solicitaré que lo presenten de manera formal con un documento y sus respectivas firmas de responsabilidad.

Por la atención al presente informe les quedo agradecido.

Atentamente;



COMISARIO

Ing. Eduardo Medina

COMISARIO C.T.T.R.

C.I. 060382163-8