

COTURCIP

INFORME DEL COMISARIO

PERIODO JULIO DIIEMBRE DEL 2009

Machala, Mayo 23 2010

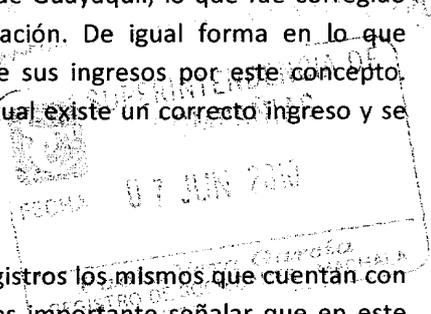
Antecedentes.

Es importante señalar que asumí las funciones de comisario de la empresa en julio del 2009 con la finalidad de contribuir a fiscalizar los procesos internos que realizan los representantes Gerente Osvaldo Sanchez y Presidente Soc. Antonio Torres respectivamente, siempre encontré disponibilidad y acceso a todos los archivos de la institución lo que me ha facilitado mi labor que a continuación describo:

Administración.- Al inicio de mi periodo los administradores de la empresa en conjunto con el comisario realizamos un proceso de reingeniería del personal y de control de gastos por que existía un exceso en el mismo. Se optimizo el recurso humano y se quedo con el personal necesario, los gastos de mantenimiento se bajaron considerablemente, lo que ha permitido nivelar los mismos. En la parte operativa se procedió a revisar el estado de todas las unidades que prestan servicios y con los respectivos informes lo dueños han procedido a mejorarlas a fin de dar un mejor servicio a los turistas. También se ha pedido que se renové el parque automotor en referencia a las unidades que han cumplido su vida útil. A las convocatorias de Junta de accionistas los administradores me han notificado previamente a fin de incorporar algún punto al orden del día.

Ingresos.- Mensualmente se ha revisado en los respectivos archivos los ingresos que la empresa ha generado, los mismos que tienen los respectivos controles hoja de reporte, depósitos diarios y registros contables, los mismos que han coincidido con los balances mensuales que se presentan en la liquidaciones respectivas a los accionistas. Es importante señalar que se detecto con el Gerente y Presidente al inicio un alto porcentaje de notas de venta anulados, tanto en las boleterías de Machala como de Guayaquil, lo que fue corregido inmediatamente con nuevos procesos para su administración. De igual forma en lo que respecta a las encomiendas se ha revisado mensualmente sus ingresos por este concepto. Otros ingresos como son ingresos de nuevos accionistas, igual existe un correcto ingreso y se registra en la contabilidad.

Egresos.- Mensualmente se ha revisado los respectivos registros los mismos que cuentan con los justificativos respectivos y he procedido con mi aval, es importante señalar que en este periodo lo más representativo estaba en establecer los puntos de venta, antes existía dos en



Machala y solo nos quedamos con uno. Al respecto del manejo de los egresos tanto en referencia al gasto administrativo, operativo y liquidaciones hay total satisfacción no se ha encontrado novedades al respecto, cabe indicar que si tenía alguna observación la contadora de la Empresa me ha facilitado la información.

Es importante señalar que la empresa fue intervenida por la superintendencia de compañías en el mes de diciembre a fin de regular ciertas incongruencias en los informes enviados y a la falta de soportes y justificaciones respectivas. El proceso de depuración se ha dado en los primeros meses del año 2010, los mismos que se han realizado las respectivas aclaraciones y ajustes por parte de los administradores anteriores y la nueva administración de la empresa, cabe indicar que los estados financieros presentados tienen correspondencia con los principios generales de contabilidad. En la revisión realizada en los libros contables, podemos confirmar que la cuenta libro bancos los saldos corresponden a los movimientos realizados. De igual manera las cuentas por pagar accionistas, cuentas por cobrar accionistas, cuentas por pagar proveedores, cuentas por pagar SRI, cuenta IESS, nomina del personal, sus saldos; tienen correspondencia con los movimientos realizados hasta el 31 de diciembre del 2009 y no presentan novedades. Cabe indicar que la cuenta por saldar compra de acciones de TRASOROVIAJE por el valor de \$ 80.535,20 dólares, este valor será descontado con la venta de acciones adquiridas por los accionistas de acuerdo a resolución N° 008-10-04-2010 de la Junta de Accionistas siendo esta la más sobresaliente de todo el ejercicio 2009.

Es importante señalar que mi labor como comisario no solo se ha remitido a revisar la información contable, sino también durante los fines de semana y de manera permanente estoy supervisando la operación de actividades de la empresa, lo que me ha permitido aportar con mis conocimientos al engrandecimiento de la misma.

Atentamente.


TEC. IVAN REYES S.
COMISARIO.

