

INFORME DEL COMISARIO SOBRE EL BALANCE Y LA GESTION ECONOMICA DE LA COMPAÑIA DE TRANSPORTES "TRANSTAX " DURANTE EL PERIODO DESDE ENERO A DICIEMBRE 31 DEL 2012

Debido a la función administrativa adquirida en la Asamblea anterior, y considerándome capaz para trabajar en el sentido de enrumbar por mejores senderos a esta Compañía, tomé esta responsabilidad con la mejor buena voluntad esperando siempre tener el apoyo de todos Ustedes para poder llegar a los objetivos deseados.

Así pues, se ha hecho una revisión completa de los documentos que se lleva en la Compañía, esto es, Comprobantes de Ingreso de egreso, Chequeras, Estados de Cuenta, Libretas de Ahorro, Libro de Cobros, Comprobantes de Depósitos, etc.

Se ha trabajado con responsabilidad, y ahinco comprendiendo que había que establecer realidades económicas, aunque esto me acarree de repente algún enojo con algún Socio que se sienta aludido en este informe.

Al comienzo de mi estudio de documentos lo había hecho a partir del mes de Julio de 2012, pero acatando una orden personal expresa del Señor Paladines, me vi obligado a trabajar en el estudio y revisión de Documentos a partir del mes de Enero, o sea todo el año 2012 .

Con mucha pena debo decir Señores que esto ha sido una labor que me ha ocupado mucho tiempo, que no es fácil hacerlo si se lo hace con la debida responsabilidad, muchos de los Compañeros aquí presentes, han llegado a la oficina de la Compañía y allí me han encontrado por las tardes trabajando en este objetivo.

Bien, no voy a mencionar cifras, o valores que de repente alteren el orden de esta Asamblea , pues estos ya han sido hábilmente canalizados por el Sr. Contador en la elaboración del Balance. Si voy a indicar que revisando todos los documentos que anteriormente mencioné, desde el mes de Enero al mes de Julio del año 2012, ha sido muy complicado clasificar, quien pagó, quien no pagó, cual fue el motivo de pago, en fin pues todo esto estaba hecho una sola mezcla de documentos, pues si este pago o abono correspondía a Enero o Febrero, estaba registrado en Julio, o viceversa, y no de un Socio, si no de muchos Socios, todos estos documentos que menciono, son comprobantes de pago de cuotas administrativas y ahora se encuentran adjuntas a un comprobante de factura que el Sr. Contador para fines contables y tratando de darle orden a esta situación, ha dispuesto que se actúe así.

Preguntado el Señor Gerente, por qué están así estos documentos, me ha indicado, que al menos allí ya se puede ver algún orden, pues él cuando tomó la Gerencia, no encontró nada ordenado y con ejemplos me decía que ciertos comprobantes de ingreso los había encontrado hecho un mulluco, por debajo de los escritorios, como ven Señores asambleístas, en esta situación de poca responsabilidad en el manejo de documentos, ha estado inmersa la anterior administración..en esto mucho tiene de culpable el señor Paladines, actual Gerente, pues él como comisario principal que fue por algunas administraciones, no puso freno a esta situación en su determinado momento

A partir de allí, es decir los meses de Agosto, Septiembre, octubre, Noviembre y Diciembre, ha sido un poco más sencillo el control de documentos, sin embargo, es mi obligación hacerles conocer a Uds, algunas falencias o incorrecciones que se han dado, y que personalmente al Señor Gerente le he manifestado para que no se vuelvan a cometer.

Debo indicar previamente que con fecha 20 de Diciembre del 2012, le hice llegar un oficio a los Señores Presidente y Gerente de la Compañía, en donde les sugiero para una mejor marcha administrativa de esta entidad, se hagan ciertos correctivos en la administración de la misma.

Le he sugerido que todo Gasto o Inversión, que tenga la Compañía y que tenga que hacerse con cheques sean éstos firmados en conjunto Presidente y Gerente, así se evitan muchas suspicacias, también se sugirió que el fondo rotativo o caja chica se maneje en una carpeta aparte, para así facilitar un mejor control, también se le indicó que el manejo de los dineros de la Compañía son de su exclusiva responsabilidad, por tal razón, le sugerí que éstos dineros sean depositados exclusivamente por el Sr. Gerente, y no por la Srta. Secretaria, pues así se controla día a día los ingresos que tiene nuestra compañía, es más así no entorpece el trabajo de la Srta Secretaria pues al actuar así, deja una puerta abierta para pensar que pueda cometerse cualquier incorrección.

Aprovecho Compañeros, para pedirles que cada vez y cuando vengan a realizar cualquier pago aquí en la Compañía, reclamen su factura, esto facilita un mejor control

Estas Sugerencias o Normas administrativas, las he hecho en vista de que no se estaba actuando así., Espero que se haya tomado en cuenta y se enrumbe a esta Compañía como debe de ser, pues solamente con buena voluntad no se logran los objetivos deseados, estos se obtienen con hechos y con actitudes

Sin embargo debo indicar que en su momento el Sr. Presidente se ha negado a compartir esta responsabilidad de firmar conjuntamente los Cheques, alegando y me lo ha dicho personalmente que en Compañías camaroneras que él conoce, únicamente firma el Gerente,

Señor Presidente, esto no es Compañía que une a tres o Cuatro Socios, esta es Compañía que pertenece a 112 Socios, es decir estos son dineros nuestros, y deben ser vigilados por las dos Autoridades que hemos elegido para que dirijan a esta Compañía.

Después de haber expuesto las sugerencias que se han dado a los Directivos, debo indicar las Falencias o incorrecciones que he encontrado.

Ya mencioné que de Enero a Julio, meses que correspondieron a la administración anterior ha sido un verdadero desbarajuste, debo recalcar el hecho de que la Srta. Contadora aquí presente, ha sabido darle claridad a este asunto ordenando de la manera mas adecuada, a estos documentos para hacer los respectivos asientos Contables.

Posteriormente se ha encontrado muchos gastos sin los respectivos justificativos, esto que quiere decir, que se ha gastado, que ha salido dinero, pero no hay los debidos soportes, no puede ser que en unos casos hay comprobantes de egreso con cierta cantidad, pero ni siquiera anotan, para que se hizo este egreso, peor, adjuntan el soporte o justificativo, otro caso curioso, aparece un cheque girado y cobrado por \$ 600,00, dólares pero ni siquiera aparece el comprobante de egreso, ni el soporte, de esta situación le he hecho conocer a la Srta. Contadora y ella me ha dicho que ya va a arreglar.

Aquí se hacen gastos, que están fuera del presupuesto a cuenta de que hay dinero en caja, cosa que no debe ser, pues estos dineros a mi entender, son parte de nuestro patrimonio, y sirven únicamente para inversión, o aumento de Capital Social de la Compañía.

Cuando se elabora un Presupuesto se establece todos los gastos que pudieran darse durante el año a transcurrir, así se saca la cuota administrativa real a pagar, de los socios que es lo correcto.

Nos salimos fácilmente del presupuesto, le he preguntado al señor Gerente, que habría hecho de no haber dinero que a mi entender es nuestro Capital Social o Patrimonio.

Así por ejemplo tenemos en el año 4 Asambleas, y por cada una de ellas se gastan aproximadamente \$450,00 dolares lo que nos da un total de \$1.800.00 dolares.

En gastos deportivos en el año un aproximado de 1000.00

Y así por el estilo hay muchos gastos menores que no constan en el presupuesto pero que demandan salidas de dinero, pongo la voz de alerta si seguimos así, poco a poco iremos terminando lo que nos hace fuerte que es nuestro capital social.

A mi como Comisario de esta entidad, me toca la labor mas difícil, que es la DE SALVAGUARDAR el dinero de todos Uds., por eso mi preocupación, queremos que estas situaciones se corrijan y no vuelvan a suceder .

Voy ha hacer un pequeño recuento ,de las falencias encontradas durante mi estudio de documentos que por encargo del Sr. Paladines lo he hecho desde el mes de enero hasta diciembre del 2012 .

Como dije anteriormente durante los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, casi no existen justificativos en los cheques girados, no se encuentra razón, para que fueron girados, sin embargo los valores de la compañía salieron.

Me encontrè con la sorpresa que el Sr. Torres, Gerente anterior ha sabido manejar los dineros de la compañía a su antojo, es decir ha sabido pagar los sueldos a los empleados con dinero en efectivo, como si el dinero fuera suyo.

Todos los comprobantes de egreso de Enero hasta Abril, son pagados en efectivo, no ha habido un debido control por parte del comisario anterior.

Se ha gastado en libros que nos dieron a los socios después de un Seminario, por la cantidad de \$ 1.026,00 dolares. Por plantada de postes y lámparas en la sede de la compañía se ha pagado dos valores de \$ 500,00 dolares, el un valor en efectivo con comprobante de egreso No. 3967 y el otro valor con cheque No.127 pero sin ningún justificativo.,es decir únicamente se deduce que fue gastado para este fin ,porque asi aparece escrito en el talonario del cheque, pero soporte no hay, el Sr. Contador nos explicara como ha elaborado este balance ,sin haber encontrado documentos que avalicen esta situación.

Han donado coches para transporte de las compras dentro del mercado 25 de Junio por la cantidad de \$ 314,00 dolares.El Sr. Gerente anterior se ha cobrado varias carreras que ha hecho a la compañía con comprobante de egreso No. 3981 por la cantidad de \$ 138,00 dolares, se gira el cheque No. 134 por el valor de \$ 360,00 dolares ,disque para pagar la luz, pero no hay justificativo, el 20 de Abril se gira Ch/ No. 142 por \$ 500,oo dólares sin justificativo .y aquí està lo mas curioso de èsta revisión que el 30 de Marzo el Sr. Torres emite un comprobante de egreso No. 3976 donde indica que cancela en efectivo al Sr, Ing. Cesar Aguilar, por la Construcción de nuestra Sede Social por la cantidad de \$ 23.508,20 Construcción que ya fue terminada y cancelada en el periodo contable del 2011 , asi es Señores, el dinero lo han sabido administrar a su antojo, como si fuera de su propiedad. Hago una reflexión, no hay que olvidarse que el gerente, quien quiera que sea, no deja de ser un empleado de la compañía y està sujeto a un debido control por parte de todos los Socios, ya que todos somos dueños de esta Entidad.

Ahora en lo que concierne para la aprobación de Balance me he reunido con los miembros del Consejo de Administración, para analizar y aprobar el Balance , el mismo que luego de muchas deliberaciones, la Srta. Contadora aquí presente no ha sabido dar claridad a este estudio, pues me ha dicho que quien tiene que aclarar ciertas dudas o inquietudes es el Sr.Ing. Eduardo Aguilar, quien ya en su debido momento lo hará y nos sacará de dudas.

Con este análisis de documentos debo indicar que en nuestra Compañía quedò a fines del año 2012 la cantidad de \$ 32.000,00 dólares entre la Libreta de ahorro y Cuenta Corriente, y Dinero por cobrar por concepto de cuotas de ingreso ,es decir dineros que todavía deben algunos socios que ingresaron ocupando los nuevos cupos ,la cantidad de \$ 26.700.00 dólares. Sumados estos dos valores nos da la cantidad de \$ 58.700,00 dólares, valor que representa nuestro patrimonio

Es todo cuanto puedo dar a conocer a Uds. en este mi primer informe.

Machala, 14 de Marzo de 2013.



Marcelo Pulla Aguilar
COMISARIO PRINCIPAL.