

45294

INFORME PRESENTADO POR EL SEÑOR GERENTE GENERAL ENCARGADO DE TRANSPORTES CARCELÉN TARQUI C. A., A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

EJERCICIO ECONÓMICO 2.006

En mi calidad de Gerente General Encargado y dando cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Compañías y el Estatuto de la empresa, me permito presentar el Informe de Labores correspondiente al ejercicio fiscal del año 2.006.

1.- ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

A partir del mes de mayo, que la Junta General me encarga la gerencia general, inmediatamente después convoqué a Junta de Directorio para solicitarle que designe a un compañero que pueda apoyar la gestión, atendiendo el pedido se nombra al señor Patricio Gutiérrez por unanimidad, para que pueda ayudar en el control y revisión de los documentos relacionados con la parte económica. Se coordina el trabajo para tratar de recuperar la cartera vencida, los pagos que realiza la empresa a los compañeros miembros del directorio e Inspectores, se lo realiza previa la presentación de la factura correspondiente, de tal manera que este gasto pueda ser deducible, para efecto de pagos de impuestos.

Es preocupante la no concurrencia de la mayoría de accionistas a utilizar los servicios que se ofrece en el patio de mantenimiento de la empresa, a sabiendas que la utilización de los servicios nos podría de alguna manera ayudar en la parte económica.

En el campo Administrativo, Laboral y Legal, se han cumplido todas las disposiciones emitidas por los Organismos de Control, especialmente del SRI, declarando y pagando todas las obligaciones tributarias mensuales e impuestos, cuando se lo ha debido hacer.

En cuanto a lo laboral, la empresa cumple con lo que dispone el Código de Trabajo. En otras obligaciones como las municipales, Cámara de Comercio, etc, la empresa ha cumplido con los pagos respectivos, en los plazos establecidos.

En lo referente a las normas de propiedad intelectual, la Administración ha velado por que se cumplan las Leyes correspondientes.

2.- ANÁLISIS ECONÓMICO FINANCIERO

Analizando los Balances de Situación General y de Resultados, cortados al 31 de diciembre de 2.006 y comparados con los del ejercicio económico del año 2.005, podemos manifestar lo siguiente:

(ccc)

El Activo Corriente pasó de \$ 349.720 a \$ 185.134 dólares, registrando un decrecimiento del 47 %, como consecuencia de la disminución de los depósitos en los bancos, principalmente las inversiones financieras, que por falta de liquidez la empresa no ha podido realizarlas,

Los Tiquetes de Administración por cobrar, que en el año 2.005 significaron \$ 42.660 en el año 2.006 tienen un valor de \$ 31.133, porcentualmente, diremos que hubo una disminución del 27 %, como resultado de la comprensión de los compañeros que han tratado de ponerse al día en los pagos.

Las Cuentas por cobrar a socios (excluyendo los tiquetes diarios), experimentaron un decrecimiento del 29%. Sin embargo es importante señalar que los aportes para capitalización no han sido cancelados en su totalidad y tenemos por cobrar \$ 43.750

El Activo Fijo registra un decrecimiento aproximado del 10%, por efectos de la depreciación, en el año 2.005 tenía un valor de \$3'584.289 y en el 2.006 registra \$3'229.691.

El Pasivo Corriente a su vez registra un decrecimiento del 6%, como consecuencia de la disminución de las obligaciones por pagar que tiene la empresa, el Pasivo Corriente en un alto porcentaje viene dado por las deudas de corto plazo que tenemos con el Banco del Pichincha, pagos a varios proveedores y accionistas, en el año 2.005 significaron \$721.879, en contraposición a los \$679.239 del año 2.006. Considerando que el pasivo corriente es aquel que se debe cancelar hasta un año plazo, hemos incluido en el análisis la porción correspondiente al crédito del Banco (\$ 303.376).

El Pasivo a mediano plazo registra un rubro de \$ 137.248, que es el saldo del crédito entregado por el Banco del Pichincha y que deberá ser amortizado durante los cinco meses siguientes.

En cuanto al Ingreso Total, podemos afirmar que éste tuvo un decrecimiento del 17%, al pasar de \$1'567.960 del año 2.005 a \$1'304.616 en el año 2.006. Los ingresos por servicios (considerando como tales, la cuota de administración, las cuotas de ingreso y salida de accionistas y otros), en el año 2.005 significaron \$ 197.770, mientras que el año 2.006 tienen un valor de \$155.085, con un decrecimiento del 21%, como consecuencia de la disminución de los valores recibidos por concepto de cuota de administración en aproximadamente \$10.000, un aumento de las cuotas de ingreso y salida de accionistas en \$ 16.000. Es necesario puntualizar por separado los ingresos provenientes de la operación de los buses articulados en el Corredor Central Norte. En el año 2.005 ingresaron por recaudación de buses articulados \$1'301.042. En el año 2006, el ingreso de los buses articulados fue de \$ 1'101.776, es decir, hubo un decrecimiento del 15%, como consecuencia del ingreso a trabajar de buses articulados de otras empresas

Los Ingresos no Operacionales en el año 2.005 registraron \$45.133, comparados con los \$ 10.204 del año 2.006, significaron un decrecimiento del 77%. Consideramos ingresos no operacionales los siguientes: intereses ganados en bancos, \$1,75, multas \$5.032 y otros \$4.648.

En síntesis, los ingresos operacionales significaron un 99% de los ingresos totales, mientras que los ingresos no operacionales representaron un 1%.

(CC)

En contraposición a lo mencionado, debemos analizar lo que sucedió con los Egresos o Gastos Administrativos y Operativos de la empresa; los gastos registraron un decrecimiento del 16%, pues en el año 2.005 contabilizamos \$1'640.894, mientras que en el 2.006 este rubro fue de \$1'378.762, que se descompone de la siguiente manera: Gastos de administración por servicios \$207.980 y gastos por operación \$1'170.782. El rubro sueldos, incluidos los beneficios sociales, en el 2.005 representó el 22% del total de los gastos, en el 2.006 significó el 26%.

Pero es importante analizar el comportamiento que tuvo este rubro en términos corrientes, en el año 2.005 se registró \$363.747, mientras que en el 2.006 su valor fue de \$362.269, es decir se ha mantenido constante. En la parte administrativa apreciamos que ha existido una disminución del 21%, pues en el año 2005 registra un valor de \$ 140.885, mientras que el año 2006 su valor es de \$ 110.425. Lógicamente, que este decrecimiento se ha dado como consecuencia de la disminución del número de señores despachadores, la no contratación de un nuevo profesional médico, se ha tenido un ahorro en lo referente al pago del señor Gerente. Observando siempre lo dispuesto por las autoridades de trabajo, del gobierno central y a lo acordado en Juntas Generales. En la parte operativa, existe un incremento del 13%, dado que en el 2005 tenemos un valor de \$ 222.861, en contraposición de los \$ 251.844 que registra el 2006, Es importante aclarar que en este rubro se incluyen los sueldos de los señores conductores de los buses articulados, y de las personas que trabajan en el patio de mantenimiento.

El rubro de otros gastos de administración y operación tuvo un decrecimiento del 20%, ya que pasó de \$763.536 a \$ 609.318, de los cuales \$69.048 corresponden a la parte administrativa y \$540.270 a la operación del Corredor Central Norte.

Dentro de otros gastos administrativos y de operación, los más significativos son los siguientes:

	Administrativos	Operación
Combustibles		219.514
Gastos Financieros		67.103
Suministros de oficina	3.627	510
Pólizas de seguros	294	51.415
Movilización de empleados	562	507
Mantenimientos varios	1.625	1.537
Aceites y lubricantes		3.149
Radiocomunicación		7.188
Reparaciones y Repuestos Articulados		98.693
Mantenimiento buses articulados		57.448
Servicios médicos		5.691
Honorarios a profesionales	15.883	5.936
Colaboraciones y donaciones	30.181	18.708
Gastos en Juntas Generales	1.381	
Publicaciones	1.056	511
Movilización Directorio		
Movilización Inspectores		
Sistema Computarizado	1.120	
Inscripciones y suscripciones	1.876	

CUCUCU

Resumiendo, podríamos decir que los ingresos del corredor fueron de \$1'139.327 (se incluye los ingresos del patio de mantenimiento (\$ 37.551) y los gastos de operación ascendieron a \$1'170.782, por lo tanto, existe una pérdida por operación de \$31.455.

El patio de mantenimiento a su vez registra un ingreso por ventas de \$ 96.704, el costo de estas ventas es de \$ 60.987, quedando un remanente a favor de \$ 37.551. Los gastos para su funcionamiento fueron de \$62.436, desglosados de la siguiente manera: sueldos y salarios \$54.371, agua potable \$ 2.390, luz eléctrica \$4.103, teléfono \$943. Por consiguiente existe un déficit de \$ 24.884. Sin embargo en este punto es importante señalar que el 48% de las ventas del taller fueros facturadas a la compañía, por concepto de mantenimiento y lubricación de los buses articulados, antes de que el patio se hiciera cargo del mantenimiento y lavado de los buses articulados, la empresa pagaba por estos dos rubros alrededor de \$5.000 mensuales, de haber continuado de esa manera hubiese significado un desembolso de \$60.000 durante el periodo analizado.

Ustedes pueden apreciar en este informe absoluta transparencia y pulcritud, todos los aspectos relacionados con el manejo económico de la empresa han sido observados con estricto deseo de optimizar los recursos, tratando de ahorrar hasta donde ha sido posible, sin descuidar el buen mantenimiento preventivo y correctivo que hay que dar a los buses articulados. La adquisición de llantas se ha hecho seleccionando de entre al menos seis firmas, buscando siempre la mejor calidad y el menor precio.

Gracias

Quito, marzo de 2.007



GUIDO MOLINA VELA.
GERENTE GENERAL ENCARGADO