

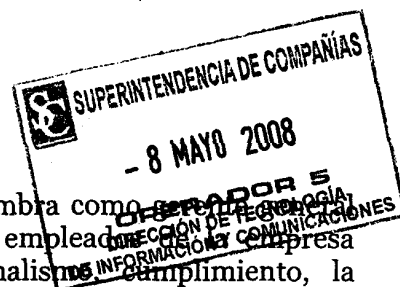
45294

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

**EJERCICIO ECONÓMICO 2.007**

En mi calidad de Gerente General 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 2.007.

**1.- ASPECTOS ADMINISTRATIVOS**



A partir del mes de enero, que la Junta General me nombra como Gerente General, inmediatamente se coordina el trabajo con todos los empleados de la empresa tomando como principio la honestidad, el profesionalismo, el cumplimiento, la austeridad y la eficiencia en la utilización de los recursos de la institución. Se ha tomado muy en cuenta que los gastos tengan el respectivo documento legal para que sean deducibles para efectos tributarios.

En cuanto al ex tesorero señor Ignacio Enríquez habiendo notado varias irregularidades se le llama la atención, el mencionado señor pone la renuncia la cual se le acepta el momento que junto con el sr. Comisario se le hace la entrega recepción del inventario, existe un faltante de \$1442,20, se había dispuesto \$1150 del efectivo del fondo de cesantía que eran para pagar la compensación a los señores Tirado y Núñez, el mencionado Sr. manifiesta que les hizo un préstamo a la señora Asturias Aguirre y otros, hay un faltante que el tesorero no ingresa a la CIA. \$ 3750 de capitalización de Sr. Rodrigo Mejía, \$ 255.84 de tickets cobrados que no ingresa, \$ 150 del fondo de cesantía que tampoco ingresa habiendo un faltante de \$ 6748.04, se recupera \$ 600 que la señora Asturias Aguirre reconoce le presto el Sr. Enríquez, \$550 de la liquidación que suman \$1150 habiendo una diferencia por recuperar de \$ 5598.04 que se lo hará judicialmente, además se ha tenido reclamos de accionistas de valores ya cancelados notándose que existía documentos duplicados, por lo que se concluye el señor Enríquez abusó de la confianza.

En cuanto a la Estación de Servicio revisado el contrato de trabajo con el Arq. Chacón se determino que se le dio un anticipo y como no concluyo con los trabajos debido al convenio que se hizo con Repsol el Arq. Chacón tiene que devolver a la empresa \$ 9000,00 habiendo convenido que lo hará en la elaboración de algún trabajo ya que no era su culpa de tal forma que se lo realizara en la construcción de la cubierta de las fosas del taller de mantenimiento.

Es preocupante para la empresa tener que soportar demandas judiciales para lo cual se a contratado los servicios profesionales del Dr. Echeverría para la defensa esto implica gastos que no están presupuestados.

Con respecto del presupuesto del año 2007 habiendo tenido total austeridad se ha utilizado el 95 % el cual nos permite cubrir el presupuesto del año 2008 pese a existir un incremento en los gastos en lo que respecta a sueldos y salarios, se implementara la misma política de control en el gasto con austeridad y eficiencia en uso de los recursos económicos de la empresa, de esta manera se evita que el aporte en el ticket administrativo se incremente.

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, por el contrario cierto accionistas a mas de no colaborar se dedican a la ingrata tarea de desprestigiar a nuestra institución.

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 se ha obtenido los permisos correspondientes, 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.

Cabe anotar que la empresa tiene que tomar decisiones muy importantes tendientes a solucionar la situación de las acciones cuyas habilitaciones fueron entregadas, el incumplimiento de ciertos accionistas que tienen habilitación en la cancelación de los valores acordados en junta general para la compensación, hace que poco a poco la empresa no pueda cumplir con esta obligación por lo que es necesario se tome decisiones para de esta forma evitar futuros contratiempos.

## **2.- ANÁLISIS ECONÓMICO FINANCIERO**

Analizando los Balances de Situación General y de Resultados, cortados al 31 de diciembre de 2.007 y comparados con los del ejercicio económico del año 2.006, podemos manifestar lo siguiente:

El Activo Corriente pasó de \$ 185.134 a \$ 290.604 dólares, registrando un crecimiento del 57,0%, como consecuencia del incremento de los depósitos en los bancos, principalmente por el aumento de las ventas así como por el incremento del inventario (Taller de Mantenimiento).

Los Tiquetes de Administración por cobrar, que en el año 2.006 sumaron \$ 31.133 en el año 2.007 ascendieron a \$ 42.460, porcentualmente, diremos que hubo un incremento del 36,4 %, como resultado de la confianza de los compañeros accionistas

que disponen en la utilización proyectada de los valores correspondientes al ahorro de máquina y ahorro de navidad para cancelar y ponerse al día en sus pagos.

Las Cuentas por cobrar a socios (excluyendo los tiquetes diarios), experimentaron un crecimiento del 18,2 %. Sin embargo es importante señalar que aún los aportes para capitalización no han sido cancelados en su totalidad y tenemos por cobrar \$ 43.750

El Activo Fijo registra un decrecimiento del 13,3 %, por efecto de la depreciación, pues en el año 2.006 tenía un valor de \$3'229.692 y en el 2.007 se registra \$2'798.950.

El Pasivo Corriente a su vez registra un decrecimiento del 34,9 %, 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 2.006 significaron \$679.239, en contraposición a los \$531.738 del año 2.007. Considerando que el pasivo corriente es aquel que se debe cancelar hasta un año plazo, hemos incluido en el análisis el monto correspondiente a las obligaciones que se tienen con el Banco Pichincha cuyo saldo \$ 137.688 deberá cancelarse durante los cinco primeros meses del año 2008.

En cuanto al Ingreso Total, podemos afirmar que éste tuvo un crecimiento del 23,4%, al pasar de \$1'304.616 del año 2.006 a \$1'609.683 en el año 2.007. Los ingresos por servicios (considerando como tales, la cuota de administración, las cuotas de ingreso y salida de accionistas), en el año 2.006 significaron \$ 155.085, mientras que en el año 2.007 tienen un valor de \$261.379, reflejando un crecimiento del 68,5%, como consecuencia del incremento de la cuota de administración que pasó de \$3,96 a \$8,40 diarios, respectivamente. Cabe mencionar que los ingresos recibidos por cuotas de ingreso y salida representan un significativo aporte a este rubro de análisis (105,3% con respecto al año 2006).

Es necesario puntualizar por separado los ingresos provenientes de la operación de los buses articulados en el Corredor Central Norte. En el año 2.006 ingresaron por recaudación de buses articulados \$1'101.776. En el año 2007, el ingreso de los buses articulados fue de \$ 1'188.490, es decir, hubo un crecimiento del 7,9%, como consecuencia del incremento en el número de usuarios de este servicio así como en el control de la recaudación.

De igual manera los ingresos provenientes del Taller de Mantenimiento ascienden a \$146.784, experimentando un crecimiento del 290.9% con respecto al año 2006 cuyo rubro fue de 37.551. Esta situación se presenta por cuanto los servicios que presta el Taller están desarrollándose progresivamente, esperándose a corto plazo alcanzar sus objetivos.

Los Ingresos no Operacionales en el año 2.006 registraron un valor de \$10.204, que comparados con los \$ 13.030 del año 2.007, significaron un crecimiento del 27,7%. Consideramos ingresos no operacionales a los siguientes rubros: intereses ganados en bancos \$24,45, multas \$7.428 y otros \$5.577,31; valores correspondientes al año 2007.

En síntesis, los ingresos operacionales significaron un poco más del 99% de los ingresos totales, mientras que los ingresos no operacionales representaron un ligero porcentaje que se aproxima al 1%.

Conservando la tendencia de crecimiento que experimentaron los ingresos totales, los egresos o Gastos Administrativos y Operativos de la empresa, también registraron un crecimiento en el orden del 16,6%; pues en el año 2006 contabilizamos 1'378.762, mientras que en el 2.007 este rubro fue de \$1'608.237, que se descompone de la siguiente manera: Gastos de administración por servicios \$238.273 y gastos por operación \$1'369.964.

Si consideramos el rubro sueldos, incluidos los beneficios sociales, en el 2.006 representó el 26.3% del total de los gastos y en el 2.007 significó el 24,1% respectivamente.

Pero es importante analizar el comportamiento que tuvo este rubro sueldos y beneficios sociales en términos corrientes, en el año 2.006 se registró \$ 362.269, mientras que en el 2.007 su valor fue de \$ 387.419, es decir se ha producido un ligero incremento de \$25.150. En la parte administrativa apreciamos que ha generado un incremento del 10,7%, pues en el año 2006 se registra un valor de \$ 110.425, mientras que el año 2007 su valor es de \$ 122.281. Lógicamente, que este crecimiento se ha dado como consecuencia de la ejecución de lo que dispuso la Junta General en lo que respecta a los sueldos fijados para Presidencia, Gerencia General y Gerencia de Operaciones, así como observando siempre lo dispuesto por las autoridades de trabajo y del gobierno central.

Con respecto a la parte operativa la tendencia es similar, puesto que se produce igualmente un incremento general del 5,3% siendo la participación en el 2006 en este rubro \$251.844 y en el 2007 265.138, correspondiente a los sueldos de los señores conductores de los buses articulados y del personal que trabaja en el Taller de Mantenimiento (2% de incremento y 16,4% de incremento, respectivamente).

Con referencia al rubro de otros gastos de administración y otros gastos de operación estos tuvieron un crecimiento del 9,7%, ya que pasó de \$ 609.318 a \$ 668.248, de los cuales \$87.286 corresponden a la parte administrativa, \$553.192 a la operación del Corredor Central Norte y \$27.770 a la operación del Taller de Mantenimiento, respectivamente.

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

	ADMINISTRATIVOS	OPERACIÓN CORREDOR	TALLER DE MANTENIMIENTO
1 Suministros de oficina	3.228		1.132
2 Movilización de empleados	332		1.025
3 Gastos Bancarios	943		
4 Mantenimientos varios	2.760		2.412
5 Pólizas de seguros	579	34.786	
6 Honorarios a profesionales	12.000		715
7 Colaboraciones y donaciones	29.019	11.976	3.774
8 Limpieza de Oficinas	1.360		
9 Publicaciones	829		

10	Suministros de limpieza	447	871	453
11	Aguinaldo Navideño	19.985		
12	Asesoría Contable	1.850		
13	Sistema Computarizado	1.070		
14	Inscripciones y suscripciones	1.818		
15	Radiocomunicación	5.010		
16	Gastos ICE	534		
17	Gastos IVA	4.156	42.985	14.205
A	Combustibles		227.628	
B	Reparaciones y Repuestos Articulados		120.815	1.318
C	Mantenimiento articulados		72.700	1.498
D	Gastos Financieros		37.516	
E	Aceites y lubricantes		3.064	

Resumiendo, podríamos manifestar que los ingresos del Corredor Central suman \$1'188.490; los ingresos del Taller de Mantenimiento alcanzan los \$146.784 y los gastos de operación del Corredor Central así como los del Taller de Mantenimiento ascienden a \$1'191.212 y 178.752 respectivamente, reflejándose una pérdida por operación de \$34.690 (\$2.722 y \$31.968 respectivamente).

Los Gastos de Operación se han incrementado debido al alto costo de la canasta automotriz e inversiones realizadas en la infraestructura del Taller; en el Taller de Mantenimiento no se toma en cuenta el costo de la mano de obra que se utiliza en el mantenimiento de los articulados, es decir el valor agregado que se tiene al mantener los 17 buses en circulación y en buen estado; es importante darse cuenta que un porcentaje del IVA, siendo un gasto debido a que el valor que ingresa por la operación de los buses articulados tiene IVA CERO, siendo este mayor al ingreso del Taller con IVA 12% , por lo que el factor de proporcionalidad para la utilización del crédito fiscal su porcentaje es mínimo, en tal virtud considero que se debe tomar decisiones muy importantes tendientes a dar una solución.

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, abril de 2008

  
**Arq. Patricio Gutiérrez B.**  
**GERENTE GENERAL**