

Quito, 01 de marzo de 2012

Sr. Carlos Clavijo
PRESIDENTE CIA COLECTRANS

Sr. Lcdo. Alirio Almache
GERENTE CIA COLECTRANS

Srs. Directivos y accionistas
CIA COLECTRANS

INFORME COMISARIO

Reciban un cordial saludo de mi parte Comisaria Principal y de acuerdo a mis atribuciones y obligaciones con la ley, tengo el grato honor de elevar el siguiente informe anual desde el 01 de enero hasta el 31 de diciembre del 2011.

1.- Gestión Administrativa- RRHH.-

- Existe un adecuado control de asistencia, horas extras, vacaciones etc. de todo el personal de nómina.
- La nómina de pago a sus empleados están debidamente registrados por las firmas de cada uno de los empleados, quedando constancia de la conformidad y pago de sus haberes, horas extras y vacaciones.
- Los anticipos de sueldos tiene sus respaldos de egresos correspondientes junto a su memorando de petición de anticipo con sus respectivas firmas.
- Existe un adecuado control de asistencia de juntas generales, junta de Directorio, etc. y sus respectivas sanciones que son las multas cobradas a cada uno de los accionistas.
- Todos las personas que trabajan y se desarrollan en sus diferentes funciones para la compañía se encuentran afiliados al IESS con todos los beneficios de

SE
SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS
11 ABR 2012
OPERADOR 5
QUITO



ley y evitar futuras demandas o reclamos que solo generan gastos innecesarios para los accionista, bajo nómina se encuentran 9 personas como son:

1. Sr. Alirio Almache
- 2.Sra. Katherine Paredes
3. Sra. Ana Loachamín
4. Sra. Aurora Ugsha
- 5.Sr. Mario Garzón
- 6.Sr. Wilson Tamayo
- 7.Sra Soraya Gutiérrez
- 8.Sr. Diego Muñoz
- 9.Sr. Williams Mejía

- En este año 2011 no hubo incremento de salarios pero si existió un incremento del 11% para la Sra. Secretaria Katherine Paredes y la Sra. Lcda. Mónica Pérez, este incremento se analizó y se consideró después de tres años de estar congelado, el básico de las dos personas en mención.
- Se presentaron dos salidas de recurso humano importantes de la compañía cómo fueron: la Sra. Contadora y la Sra. Conserje los motivos básicos fueron ineficiencia en sus funciones, las dos empleadas fueron liquidadas y canceladas de acuerdo a lo que rige en el Ministerio de Trabajo
- La Compañía enfrentó una demanda por parte de un empleado la Sra. Ex-conserje , lo cual se arregló en buenos términos, llegando aún acuerdo económico entre ambas partes.

2.-Gestión Administrativa Contable.-

- Todos los comprobantes de ingresos y egresos por conceptos de pagos de comprobantes de agua, luz, teléfono, refrigerio, revistas, comercio, compra de bebidas cómo colas, botellones de agua, etc., papelería, suministro de oficina compra y venta de repuestos, copias de documentos, pagos de arriendos, compra de formularios, retiros de ahorros voluntarios, pago del Soat, adquisición de equipos de computación etc., se encuentra debidamente revisado y firmado por el señor Gerente, señora secretaria y señora contadora y de la misma manera se encuentra respaldados con sus respectivas facturas comprobantes de depósitos originales en los bancos con los que trabaja la CIA.
- He revisado la Conciliación Bancaria comparando contra los estados de cuenta originales y sus saldos están cuadrados al 31-12-2011.
- No existe inconformidad en los cheques girados y pagados en cuanto a forma (beneficiarios) y condiciones de firmas autorizadas.(revisión frente a imágenes de los cheques adjuntos a los estados de cuenta originales.



- Sobre las ventas registradas en el almacén de repuestos en el año 2011, he revisado cada una de las facturas emitidas en forma diaria y mensual en dónde la suma de las mismas cuadran de acuerdo a la cantidad que se encuentra en el Estado de Resultados, Utilidad Bruta frente a la estimada por esta administración.

Ventas anuales	Utilidad bruta	Porcentaje real	Porcentaje estimado	Utilidad del ejercicio
112,779,99	7,919,89	7,38%	8%	1.136,67

- Sobre el rubro de Multas de trabajo quedó un disponible de usd 222,05 pero el total acumulado fue de usd 10,036.68 los egresos básicos de este rubro fueron:

Cancelación de frecuencias de 23 Motorola	\$ 1.150,00
Aguinaldos Navideños	\$ 6.662,15
Cena de fin de año	\$ 1.070,03
Total	\$ 8.882,18

- Sobre el Balance General la cuenta activos corrientes presenta un rubro de usd 234,075.98 en la cual es importante evidenciar que la cuenta terrenos por el monto de usd 90,000 es el rubro más importante que presenta este balance 2011, adicionalmente la cuenta de inventarios repuestos, se encuentra debidamente cuadrada con los Kardex en cantidades de ingresos y egresos de repuestos y suministros (llantas, aceites, filtros, boyas de suspensión, refrigerante, silicones etc.) con fecha 31-12-2011.
- Otro punto importante es la caja chica que se maneja con un monto total de usd 300.00 en el momento del arqueo existía la misma cantidad en efectivo, con lo cual existe un buen manejo de la caja chica sin encontrar ni sobrantes ni faltantes, la caja chica se encontraba cuadrada, con fecha 31-12-2011.
- La cuenta bancos mantiene un saldo disponible de usd 3054.30 que se encuentra respaldada por los estados de cuenta tanto de la entidad del Banco Pichincha, por un monto de usd 8,73 y del Banco Bolivariano, por un monto 3,045.57.
- La cuenta Pasivos se encuentra debidamente controlada en la cual presenta un rubro de usd 222,148.67 (Préstamo Bco. Bolivariano usd 26,293.45) sin encontrar rubro importante que afecte a la misma o que la compañía no pueda cumplir con sus compromisos.



En general el estado de situación financiera del año 2011, ha sido un buen año para la compañía, ya que ha generado una utilidad de usd 1,136.67, existiendo un buen control en las recaudaciones y el manejo óptimo de costos y gastos, sobre todo por el almacén de repuestos y mecánica que es el principal generador de ingresos y beneficios para todos

Puedo concluir que si la compañía por las salidas del personal presentadas la misma la utilidad real de la misma hubiera sido de usd 9,647 duplicando la utilidad que obtuvimos en el año 2010.

3.-Gestión Control de recaudaciones.-

- Existe un listado y reporte de control de accionistas que adeudan por concepto de tickets, con un monto total en mora de usd 0, este punto es muy importante destacar la gestión de cobro de ticket y felicitar a cada uno de los accionistas por ser responsables con nuestros haberes a la Compañía.
- Existe un detalle de ingresos por multas de accionistas, conductores, azafatas arrojando un ingreso de 10,036.68, siendo los meses que mas se incrementó este rubro enero, octubre, noviembre y diciembre, los demás meses se mantiene en forma constante en un promedio de usd 346,00 mínimo recaudado por mes.

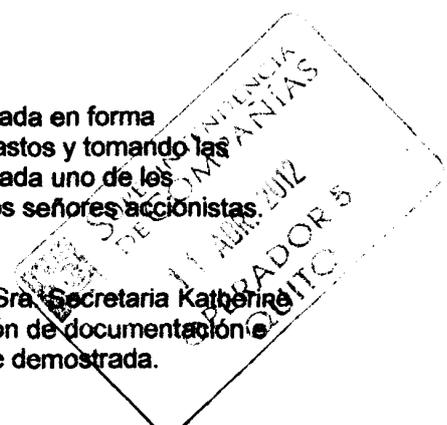
Conclusiones.-

En forma global puedo concluir que la empresa está administrada en forma responsable y ordenada, respetando los presupuestos para gastos y tomando las medidas necesarias para la recaudación diaria del dinero de cada uno de los accionistas, precautelando así los intereses de cada uno de los señores accionistas.

En este año como Comisaria Principal quiero agradecer a la Sra. Secretaria Katherine Paredes, ya que siempre ha estado muy abierta a cada petición de documentación e información solicitada, gracias por esa actitud positiva siempre demostrada.

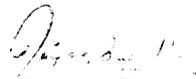
Un agradecimiento especial al Sr. Lcdo. Alirio Almache, Gerente de la CIA y al Sr. Presidente Carlos Clavijo, por su apoyo a mi gestión y trabajo, por demostrar ese interés en cada momento por buscar caminos de crecimiento y mejora continua en bien de la Compañía.

Y de la misma manera quiero hacer un agradecimiento especial a todos y cada uno de mis compañeros accionistas por haber confiado en mi gestión y desarrollo



de mis funciones cómo Comisaria, no me queda más que decir gracias por su apoyo a mi gestión y trabajo, ya que siempre he buscado defender en cada momento nuestro patrimonio y recursos económicos.

Atentamente


Ing. Carmita Bravo



COMISARIO CIA. COLECTRANS

