

# INFORME DE COMISARIO

Señores accionistas de la compañía TRANSVALLE S.A., con el fin de dar cumplimiento a las funciones de Comisario a mi encomendadas y de acuerdo a las exigencias de la Superintendencia de Compañías, expongo ante ustedes, mi informe de Comisario.

A mediados del mes de enero 2015 se me dio a conocer en las oficinas de la institución un estado de pérdidas y ganancias con el corte al 14 de Noviembre de 2015 y posteriormente un balance de comprobación con corte a la misma fecha indicada. Previa reunión con los administradores había indicado que procedería a revisar toda la información financiera como dispone la ley de compañías para emitir el informe correspondiente, es decir del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014. LIBRO DE ACTAS DE JUNTAS GENERALES DE ACCIONISTAS.- revisado los libros de actas de juntas generales, está la presente fecha este libro social no se encuentra completo se ha dado un plazo adecuado para que la ex Gerente presente todas las actas de acuerdo a la normativa emitida por la superintendencia de compañías con los expedientes correspondientes. LIBROS DE CONTABILIDAD.- la contabilidad está sustentada en un sistema mecanizado de hoja electrónica de Excel Microsoft Office en el cual las personas encargadas digitan los movimientos diarios. a) los gastos o pagos en un alto porcentaje se los realiza desde la cuenta corriente del banco del Pichincha, pero se contabilizó, que se realizó gastos directamente de la cuenta caja general, por un valor anual de \$2.123,50 en variados conceptos de gasto, sin tener ningún reglamento de caja chica se ha recomendado a la administración que se prepare el respectivo reglamento para que el directorio lo apruebe. b) los comprobantes de ingreso y gasto son llenados manualmente sin que tengan relación con la contabilidad estos dos procesos se deben realizarse automáticamente para evitar errores en la escritura y en la posterior transcripción de los datos a la contabilidad. c) en materia de los impuestos se realiza las retenciones tanto de los clientes a quienes se da el servicio en cuanto a los transportistas involucrados para realizar el servicio con los contratos y convenios también se hace las retenciones en su mayoría estas se declaran por internet los débitos los realiza el SRI automáticamente con el banco del Pichincha. d) en cuanto a los ingresos y gastos en la compañía se contabilizan dos grupos diferenciados UNO los ingresos y gastos que provienen de los contratos y convenios del servicio de transportes a empresas públicas y privadas; DOS los ingresos y gastos que provienen del aporte de los accionistas para financiar el presupuesto, es decir ingresos y gastos de administración. e) las cuentas por cobrar por varios conceptos clasificados en los estados financieros ascienden a \$52.091,91 este valor es alto considerado que son aportes de los accionistas a través de las cuotas mensuales. f) las cuentas patrimoniales han sufrido variación se acuerda a la junta general que esta no puede modificarse si no con expresa resolución de la junta general de acciones.

Es todo en cuanto puedo informar en honor a la verdad.

ATENTAMENTE:

  
Ing. Jaime Yáñez Salcedo  
COMISARIO PRINCIPAL

