



## INFORME COMISARIO

### 1.- ANTECEDENTES

En razón de mi nombramiento que me fuera honrado como comisario de la **Compañía de Transporte Pesado TRUCKMOL S.A** según resolución de Junta General de Socios, para el año económico 2011, presento mi correspondiente informe;

### 2.- ALCANCE

- Verificación y análisis de las disposiciones estatutarias y reglamentos de la **Compañía de Transporte Pesado TRUCKMOL S.A** evaluación y utilización de los recursos humanos, materiales y financieros y medición del sistema del control interno.

- Aplicación de procedimientos de revisión, con la finalidad de reunir a seguridad necesaria que permita concluir sobre la razonabilidad de los componente de los Estatutos Financieros.

- Orientar y satisfacer las afirmaciones, sobre la calidad de las operaciones realizadas con el aspecto administrativo, durante el periodo analizado.

- Procedimientos específicos necesarios que se aplicaran en las circunstancias, tales como: cotejo de saldos, entre los estados financiero y los registros contables, mayores, diarios generales, y su respectiva documentación de respaldo.

### 3.-EJECUCION DEL TRABAJO

#### 3.1 Disposiciones legales, estatutarias

Se observa que la compañía ha cumplido en lo relacionado con la administración se obtuvo el Permiso de Operación de las unidades, se a manejado eficazmente los libros básicos, por lo que se encuentra al día con los Servicios de Rentas Internas SRI, y la Superintendencia de Compañías.

#### 3.2 Componentes de los estatutos financieros

Se ha cumplido con las normas que están en vigencia en la actualidad para la contabilidad en lo referente al proceso contable por el periodo analizado, determinándose la veracidad legalidad de la documentación de sustento y registro contables de periodo que se informa.

#### 3.4 Estructura organizacional

Presidente
Gerente
Contabilidad



### **3.5 Fundamentos para opiniones y conclusiones**

Se verifico las técnicas de control sobre las operaciones administrativas, financieras, llegando a la conclusión que se cumpla con los procedimientos estipulados en un sistema de control interno.

### **3.6 Revisión y análisis de las operaciones**

Analizamos de saldo entre los Estados Financieros y los registros contables siguiendo las operaciones de documento fuente se determino que la compañía no tiene mayor movimiento económico debido a que los ingresos son de acuerdo a los gastos de normalmente tiene la compañía.

## **4.- CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

### **4.1 CONCLUSION**

Se verifico que los socios de la Compañía no se encuentran al día con las aportaciones para gastos administrativos.

### **4.2 RECOMENDACIONES**

Se recomienda buscar un mecanismo de como se recaude las aportaciones mensuales a los señores socios, ya que la Compañía requiere gastos de administración el cual será beneficioso para la Compañía.

Latacunga 29 de marzo, 2013

Atentamente

**CRITIAN STALIN MOLINA ESPIN  
COMISARIO**