

# **INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EJECUTIVO SAN LUIS PERIODO 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002**

## **SITUACIÓN DE LA EMPRESA**

El desenvolvimiento operativo y económico durante este período ha sido dentro de las normas establecidas por ley y de acuerdo al reglamento interno de la empresa. Se ha realizado sobre la marcha algunos ajustes, lográndose igualar y llevar en forma correcta el movimiento contable, de lo cual debo felicitar a la administración y a los responsables del manejo económico contable, ya que, ahora si se maneja con responsabilidad y como corresponde a una empresa.

En la situación individual de los socios con relación a los créditos con filanbanco esta pendiente.

## **INFORME FINANCIERO**

Revisado el movimiento del libro mayor y conciliado contra recibos, se concluye que ha sido llevado en forma correcta, por lo que se aprueba los valores de ingresos y egresos ahí detallados por estar correctamente respaldados (facturas, órdenes y recibos bien elaborados).

## **DEL ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

Las ventas o valor por ingresos han sido de S//. 156.493,14 (ciento cincuenta y seis mil cuatrocientos noventa y tres dólares catorce centavos), y los gastos operativos del año han sido de S//. 149.948,57 (ciento cuarenta y nueve mil novecientos cuarenta y ocho dólares cincuenta y siete centavos) deduciéndose una utilidad operacional de S//. 6.544,57 (seis mil quinientos cuarenta y cuatro dólares cincuenta y siete centavos), de lo cual se paga la participación a los trabajadores conforme a la ley y los impuestos fiscales correspondientes obteniendo una utilidad líquida de S//. 4.059,43 (cuatro mil cincuenta y nueve dólares cuarenta y tres centavos), dinero que existe, del cual la junta general dispondrá su destino.

## **DEL BALANCE GENERAL**

Se desprende que, el activo total de la empresa alcanza ha S//. 65.172,52 (sesenta y cinco mil ciento setenta y dos dólares cincuenta y dos centavos) representado por valores que son de derecho y propiedad de la empresa, indicando que lo mas representativo de este informe esta en los activos exigibles por préstamos a socios por el valor de S//. 36.258,00 (treinta y seis mil doscientos cincuenta y ocho dólares) valor que se debe empezar a recuperar en los siguientes períodos, el valor por pagos anticipados de S//. 3.000,00 (tres mil dólares) corresponde a pagos fiscales anticipados y el valor de cuentas por justificar que es de S//. 1.144,80 (mil ciento cuarenta y cuatro dólares ochenta centavos) corresponde al arrastre de períodos anteriores (años 99 y 2000

del señor Jorge Terán) que pese a ser tratado en algunas asambleas no se ha logrado conciliar entre las partes, por lo que se debería tratar de solucionar lo antes posible. El pasivo representa el valor de S//. 10.344,78 (diez mil trescientos cuarenta y cuatro dólares setenta y ocho centavos) que está totalmente justificado porque corresponde a obligaciones de tipo patronal para con los empleados, impuestos fiscales y pagos a proveedores, deduciéndose que el patrimonio de la empresa al 31 de diciembre del 2002 es de S//. 54.827,74 (cincuenta y cuatro mil ochocientos veinte y siete dólares setenta y cuatro centavos).

## COMENTARIOS Y SUGERENCIAS

Revisando el estado de pérdidas y ganancias, con relación al ejercicio contable del 2001 en lo referente a los gastos se nota una disminución considerable, lo que demuestra manejo responsable de los mismos; aunque en el rubro de teléfonos y conferencias existe una disminución del gasto (S//. 8.509,31) Con relación al ejercicio del 2001 (S//. 10.931,52), se puede disminuir más, estableciendo normas de control en el uso de teléfonos especialmente en las oficinas de guayaquil que es donde no se ha disminuido el gasto.

Se sugiere a los socios revisar las guías y conciliar con los boletos y en caso de faltante hacer la denuncia del empleado y hacerlo descontar de su sueldo, para ir depurando a los malos empleados, durante este año solo el carro 21 a realizado esta actitud.

Se sugiere a la administración que los documentos de respaldo contable sean apegados a la ley (presentación de facturas, recibos, contratos etc.)

Se sugiere que se implante un circuito cerrado computarizado en el sistema de encomiendas y venta de boletos, lo que facilitará el control y agilidad de las operaciones.

Se sugiere que se actualice el reglamento interno y los cuadros de multas y sanciones para mejorar el servicio operativo de la empresa.

Se sugiere implementar la identificación y establecer un record de los choferes y ayudantes de los vehículos.

Ha sido mi empeño desde que ustedes depositaron su confianza en mi persona trabajar para poder ordenar el movimiento económico de la empresa, cobrar y pagar deudas y dejar establecido la forma de llevar el movimiento contable en forma seria y técnica como era de su aspiración, y tengo la satisfacción que al final de este período se pueda presentar una contabilidad saneada y sin problemas, esperando que de aquí en adelante no volvamos a tener estos problemas que a más del perjuicio económico ha sido motivo para ciertas diferencias entre socios, lo cual debe superarse con la voluntad de ustedes para seguir con el aporte de todos en la planificación y ejecución de nuevas metas para el engrandecimiento de la empresa.

Es todo lo que puedo informar a la Junta General de Accionistas de esta empresa, esperando que mi aporte haya sido de beneficio para ustedes y que tengan el ánimo de seguir adelante manteniéndose como líderes del transporte en el país.

Atentamente,

  
Dr. Flavio Malla Dituma