



NATIONAL CARGO EXPRESS Cia. Ltda.

LIDERES EN LA TRANSPORTACION DE CARGA Y ENCOMIENDAS

Quito 2 abril 2007

Sres.: Miembros y Accionistas
NATIONAL CARGO EXPRESS CIA LTDA

INFORME DE GERENCIA.

De mis consideraciones:

Por la presente les comunico, que la Junta General de Accionistas celebrada el día de hoy, de la compañía **NATIONAL CARGO EXPRESS CIA LTDA**, llevo a cabo la lectura y aprobación de los Balances correspondientes al periodo fiscal del año 2006.

NATIONAL CARGO EXPRESS CIA LTDA, se constituyo según consta en la Escritura Pública, celebrada el 22 de septiembre de 2000, ante el Notario Tercero del Distrito Metropolitano de Quito, e inscrita en el Registro Mercantil con el número 1466, Tomo 132 de abril 20 del 2001.

INFORMACION INTRODUCTORIA

MOTIVO DEL INFORME

La evaluación a todos los niveles operativos de **NATIONAL CARGO EXPRESS CIA LTDA** se lleva a cabo en cumplimiento al pedido del Gerente General de la empresa, para el periodo **02-Enero-2006 al 29-Diciembre-2006** y de conformidad al Memorando N° 026-99 del 3 de Enero del 2006.

OBJETIVOS DEL INFORME.

- Establecer el grado de eficiencia, efectividad y economía de los diferentes departamentos dentro de la compañía.



NATIONAL CARGO EXPRESS Cia. Ltda.

LIDERES EN LA TRANSPORTACION DE CARGA Y ENCOMIENDAS

- Evaluar el sistema de control interno y las seguridades implantadas en cada una de sus áreas.
- Determinar que el personal técnico haya realizado adecuadamente cada una de sus funciones.
- Determinar que los recursos sean utilizados en forma conveniente bajo una relación de costo beneficio.

ALCANCE DEL INFORME.

Este informe cubre el periodo comprendido entre el **02-Enero-2006** hasta el **29-Diciembre-2006**, se examinaron, entre otros, los siguientes aspectos:

- **Sistemas de Producción y de Desarrollo.**
- **Seguridades Físicas y Lógicas.**
- **Procedimientos.**

BASE LEGAL.

- Código de Trabajo
- Reglamento Interno de Recursos Humanos.
- Normas y procedimientos para documentación de sistemas.
- Políticas.

ESTRUCTURA ORGÁNICA DE NATIONAL CARGO EXPRESS CIA LTDA.

NATIONAL CARGO EXPRESS CIA LTDA., se constituyo según consta en la Escritura Pública, celebrada el 22 de septiembre de 2000, ante el Notario Tercero del Distrito Metropolitano de Quito, e inscrita en el Registro



NATIONAL CARGO EXPRESS Cia. Ltda.

LIDERES EN LA TRANSPORTACION DE CARGA Y ENCOMIENDAS

Mercantil con el número 1466, Tomo 132 de abril 20 del 2001, y cuenta con los siguientes niveles operativos:

- El Nivel directivo, conformado por el Gerente General.
- El Nivel Operativo, integrado por todos los miembros de cada una de las sucursales, chóferes y ayudantes de cada uno de nuestros camiones y vehículos.
- Los Departamentos de Contabilidad, y el Nivel Asesor.

FUNCIONES PRINCIPALES.

National Cargo Express Cía. Ltda., es una empresa dedicada al servicio de transporte de carga dentro y fuera de la ciudad, cuenta con una flota de furgones que viajan todos los días con personal calificado, se realizan recepciones y entregas de mercadería tanto en nuestras oficinas así como también a domicilio: ofrecemos nuestros servicios en las siguientes rutas:

- ✓ QUITO
- ✓ LATACUNGA
- ✓ AMBATO
- ✓ RIOBAMBA
- ✓ CUENCA - AZOGUEZ - CAÑAR
- ✓ CAYAMBE
- ✓ OTAVALO
- ✓ ATUNTAQUI
- ✓ IBARRA
- ✓ SANTO DOMINGO

De acuerdo a las necesidades de nuestros clientes por el volumen de sus mercaderías ofrecemos nuestros servicios puerta a puerta sin ningún recargo adicional.

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.

DEBILIDAD DETECTADA EN:

1.- SEGURIDADES Y CONTROLES FÍSICOS.



NATIONAL CARGO EXPRESS Cia. Ltda.

LIDERES EN LA TRANSPORTACION DE CARGA Y ENCOMIENDAS

Las oficinas de la Dirección y el Centro de Bodega se encuentran ubicadas a pocos metros de la entrada, junto a la Calle los Guabos N49-230 y las Cucardas, con fácil acceso al público, siendo la bodega que se encuentra mas cercana de la salida, la misma que generalmente se encuentra abierta.

No existen controles y tampoco un funcionario responsable de la seguridad en el ingreso a las instalaciones y el acceso a la BODEGA.

Conclusión.

Esto origina que tanto las instalaciones como la mercadería almacenada, no cuente con la protección requerida que deben tener este tipo de objetos.

Recomendación.

Esta debilidad de Control Interno es de conocimiento de las máximas autoridades en la empresa, razón por la cual hemos dado mucho énfasis en este aspecto con la finalidad de que se tomen los correctivos necesarios y pertinentes.

El Gerente General de la empresa dispondrá que el Jefe de Bodega realice las acciones pertinentes con la finalidad de que se tomen los correctivos inmediatos, capaz de brindar todas las garantías a la carga que en ese departamento se guarda.

DEBILIDAD DETECTADA EN:

2.- SEGURIDADES Y CONTROLES FÍSICOS AL MOMENTO DE LA TRANSPORTACION.

Se distingue que el personal encargado de la transportación de toda la mercadería con destino a los diferentes sucursales, no cuenta con un correcto y adecuado manejo de la carga razón por la cual se ha dado lugar a la perdida de muchas de las cajas y objetos enviados por varios de nuestros clientes.



NATIONAL CARGO EXPRESS Cia. Ltda.

LIDERES EN LA TRANSPORTACION DE CARGA Y ENCOMIENDAS

Motivos por los cuales se han incrementado nuestras obligaciones a CORTO PLAZO con varios de nuestros clientes, para cubrir dichas perdidas.

El monto registrado por concepto de reposición de Mercadería Robada hasta el cierre de los presentes balances asciende a: \$ 14.516,32 y por concepto de Cuentas por Pagar por un total de. \$ 7.063,49.

Conclusión:

Estos valores en su mayor parte son los causantes de la perdida de \$ 8.564,06 que se registra hasta el cierre de este balance.

Recomendación:

Esta debilidad de Control Interno es por el momento motivo de gran preocupación por parte de de las autoridades en la empresa, razón por la cual doy a conocer este aspecto con la finalidad de que se tomen los correctivos necesarios y pertinentes.

El Gerente General de la empresa dispondrá que cada uno de los transportistas así como de sus respectivos ayudantes lleven a cabo sus funciones con la mayor de las responsabilidades y cuidados posibles a cada uno de los paquetes, cartones o demás objetos que envíen nuestros clientes.

NOTA:

Como todos y cada uno de los que hacemos NATIONAL CARGO EXPRESS CIA LTDA, sabemos las instalaciones de nuestra compañía fue victima de la delincuencia el día 31 de Agosto / 2006 a eso de las 04H45 en las oficinas y bodegas de la Compañía, ubicada en la Calle los Guabos N 49-230 y Cucardas, habían ingresado a las bodegas rompiendo los candados del portón principal, de la puerta de la bodega y han violentado la seguridad de las oficinas.



NATIONAL CARGO EXPRESS Cia. Ltda.

LIDERES EN LA TRANSPORTACION DE CARGA Y ENCOMIENDAS

entregadas a varios de nuestros clientes; Yolanda Rueda, Edwin Palacios; Gloria de Castro; Vassystem; Dismayor; Solinfo, JL Sistem, Freddy Rosero, King Sport, Distribuidora BW, y de las oficinas de la compañía se llevaron lo siguiente:

- 3 equipos completos de computación, donde se almacenaba la información.
- 4 Radios Motorota GTK portátiles.
- 4 Pantallas Planas.
- 1 Televisor Sony de 10"
- Forzando el escritorio del Gerente se llevaron \$ 1.700.00 usd en efectivo.

El robo asciende a \$ 15.000.00 usd aproximadamente, según consta en la denuncia que reposa en la POLICIA NACIONAL y respectivamente en manos de nuestra compañía aseguradora: denuncia N° PJP40613174, motivos por los cuales en vista de la pérdida de todos nuestros **ACTIVOS FIJOS** que en el año 2005 eran de \$ 4.470.70, estos tuvieron que ser dados de baja, por esta razón en el presente ejercicio el valor de nuestros activos es de \$ 0.00 dólares.

Esto origino que al momento del cierre de nuestros libros no aparezcan en el Balance General.

El presente informe tiene como finalidad mejorar cada uno de los dos puntos críticos detectados y proyectarnos para que en este nuevo año fiscal se eliminen por completo las causas por las cuales la empresa a registrado pérdidas en sus resultados.

En el 2007 la compañía **NATIONAL CARGO EXPRESS CIA LTDA** busca ampliar su oferta, orientada a seguir apostando por el incremento en sus ingresos y talento humano en cada uno de sus empleados y funcionarios, motivos por los cuales se han puesto en marcha distintos programas de desarrollo de habilidades y conocimientos tanto de la gerencia y de sus demás centros operativos.

Sin más que informar por el momento y en presencia de todo el personal directivo y accionistas de nuestra compañía me suscribo muy atentamente.

Ángel Tello Vera.
GERENTE GENERAL
NATIONAL CARGO EXPRESS CIA LTDA