

**COMPAÑIA ROCTRANS**  
**INFORME DE AUDITORIA**

A continuación se presenta resultados de la revisión de documentos de la Compañía durante el período 2012.

Se realizó la revisión de los documentos siguientes, que respaldan las transacciones:

- ✓ **FACTURAS COMERCIALES**
- ✓ **COMPROBANTES DE INGRESOS (c/papeletas de depósito)**
- ✓ **COMPROBANTES DE EGRESOS (con respaldos y facturas de pagos)**
- ✓ **LIBRETA DE AHORROS # 100-101537-9, BANCO BOLIVARIANO\_ROCTRANS S.A**
- ✓ **LISTADOS DE GUIAS PROVENIENTES DE: J.JARAMILLO/DICOMZAB/ALCIVAR ROQUE/SIGCHOS**
- ✓ **ARCHIVOS FISICOS Y ELECTRONICOS DE GUIAS.**

**RESULTADOS DE REVISION DE DOCUMENTOS AÑO 2012**

La serie de facturas revisadas del año 2012, comprenden desde la F001-001-0000696 del 09 de enero hasta la F001-001-0000801 del 26 de diciembre del 2012, en conjunto con los comprobantes de ingresos 001 al 0058 y 001 del año 2013.

Se presentaron las siguientes novedades:

<b>COMP. INGRESO</b>	<b>OBSERVACION</b>
051	Detalla factura No.477, se adjunta factura No.784.

Se revisó los Comprobantes de Egreso desde 001 al 041, con fechas 12 de enero del 2012 al 31 de diciembre del 2012, con la siguiente novedad.

<b>COMP. EGRESO</b>	<b>OBSERVACION</b>
011	Gastos por trámite de permiso de operación en Quito el 19-03-2012, consta el valor de \$ 64,06 en total. Donde el gasto de alimentación de 1 día solo en alimentación asciende a \$ 41,66,
012	Mismo concepto, 03-10-2012, por el total de 72,41 donde el valor por alimentación es de \$30,66.

Según los listados de guías de los distribuidores, se encuentran 27 guías no registradas en los archivos de Roctrans y por tanto no facturadas durante el 2012.

**GUIAS CONSTAN EN REPORTES**

<b>#</b>	<b># GUIA</b>	<b>FECHA</b>	<b>CANT.</b>	<b>CLIENTE</b>
1	31105959	02/03/2012	400	ROQUE ALCIVAR
2	31152005	09/03/2012	400	ROQUE ALCIVAR
3	31304552	30/03/2012	400	ROQUE ALCIVAR
4	31380277	13/04/2012	400	ROQUE ALCIVAR
5	31433401	20/04/2012	400	ROQUE ALCIVAR
6	31442679	23/04/2012	400	ROQUE ALCIVAR

7	31467710	26/04/2012	400	ROQUE ALCIVAR
8	31479687	27/04/2012	400	ROQUE ALCIVAR
9	31504420	02/05/2012	400	ROQUE ALCIVAR
10	31549425	09/05/2012	400	ROQUE ALCIVAR
11	31703629	01/06/2012	400	ROQUE ALCIVAR
12	31772104	12/06/2012	400	ROQUE ALCIVAR
13	31839803	22/06/2012	400	ROQUE ALCIVAR
14	31903771	02/07/2012	400	ROQUE ALCIVAR
15	32228970	20/08/2012	400	ROQUE ALCIVAR
16	32322024	03/09/2012	400	ROQUE ALCIVAR
17	32355042	07/09/2012	400	ROQUE ALCIVAR
18	32425402	19/09/2012	400	ROQUE ALCIVAR
19	32532492	04/10/2012	400	ROQUE ALCIVAR
20	32542001	05/10/2012	400	ROQUE ALCIVAR
21	32684367	26/10/2012	400	ROQUE ALCIVAR
22	32752283	07/11/2012	400	ROQUE ALCIVAR
23	32791227	13/11/2012	400	ROQUE ALCIVAR
24	32817545	16/11/2012	400	ROQUE ALCIVAR
25	32867827	23/11/2012	400	ROQUE ALCIVAR
26	33014858	14/12/2012	400	ROQUE ALCIVAR
27	33079490	27/12/2012	400	ROQUE ALCIVAR

Anexo a este documento se encuentra el detalle de guías de los años 2009, 2010, 2011, 2012, pendientes de facturación y que si constan en los archivos de Roctrans S.A. , lo cual correspondería a Cuentas por Cobrar.

**RECOMENDACIONES GENERALES:**

- 1.- *Establecer la solución a la facturación de las guías que no se han considerado y no constan en archivo físico y electrónico*
- 2.- *Determinar los valores a asignarse por viáticos y alimentación en el caso de comisión de trabajo del Gerente de la Cia., por trámites especiales y específicos de ROCTRANS,*

