

TARSIS S.A.
INFORME COMISARIO EJERCICIO FISCAL
AÑO 2015

Antecedentes

En junta directiva se decidió nombrar como comisario al Señor Ing. Fernando Arruelas C.I. 1714583745, el señor ingeniero se compromete a levantar un informe de verificación tanto financiero, nómina y activos de bodegas.

Informe

Por medio de la presente comunico que se procedió a la verificación en el manejo financiero de la empresa, la misma que lleva en orden todos sus estados tanto de resultados, la contabilidad se lleva a través de un sistema contable computarizado MBA 3 VERSIÓN 9.5, la misma que opera una licenciada en auditoría a tiempo completo, se adquirió un nuevo sistema contable SIAN 4D desde el mes de noviembre para el ingreso de la información electrónica de la emisión de facturas, notas de crédito, guías de remisión, retenciones, notas de débito; para comenzar con el periodo de prueba con el Sri, y su implementación desde el año 2015.

En cuanto al manejo de bodegas y logística de entrega de la compañía, se verificó que las bodegas llevan un orden establecido siendo su administración a cargo de una persona especializada en bodegaje y 3 ayudantes, además de llevar un Kardex computarizado, la logística se realiza directamente o por medio de una empresa de Courier local para las dos marca que comercializa la empresa. La ubicación de las bodegas quedan en la misma planta de producción y es administrada directamente con personal de la empresa TARSIS S.A.

Los inventarios disponibles para la venta tienen rotación continua por lo que no hubo la necesidad de realizar ajustes de inventarios por deterioro y sus precios están dentro de la competencia de mercado.

Cuentan con compras locales e importadas para realizar los obsequios a sus clientes cuando se amerite para incrementar el nivel de ventas; también incentivan al personal con obsequios de la mercadería producida e importada se lo realiza durante todo el año.

En cuanto a las cuentas por pagar y cuentas por cobrar se controla mediante fichas de cada proveedor y cliente las cuales se generan por fechas de vencimiento, para el control de cartera y pagos a proveedores.

Se verifico sus movimientos están en completo orden, teniendo dos tipos de respaldos uno interno para la empresa y otro para verificación del servicio de rentas internas SRI.

En cuanto a la verificación de activos y equipo de oficina se constató que se encuentra en buen estado y funcionando en las diferentes áreas de la compañía, y se aplican las respectivas depreciaciones de acuerdo a la ley.

Se encuentran asegurados los equipos y maquinaria de la compañía con la empresa AIG Metropolitana de Seguros, los mismos que se encuentran registrados en el sistema contable de la empresa.

La nómina de personal de los puntos de venta, administrativos, bodegas y planta de producción se verificó que se contrata directamente cuentan con la documentación en orden (hojas de vida actualizadas, contratos, finiquitos, cursos realizados) como lo exige las normas ISO cada puesto este acorde con las funciones que se tiene a cargo en los diferentes departamentos de la empresa.

Con la certificación de calidad ISO9001-2008, certificación de procesos de calidad que garantizan se garantiza lo siguiente:

- Calidad en todos los procedimientos establecidos en las diferentes áreas:
- Compras, producción, manufactura, logística, administrativos.
- La empresa cuenta con áreas separadas de acuerdo a las buenas prácticas de manufactura BPM.

Se amplió la capacidad productiva de la empresa con maquinaria nueva, se proyecta la adquisición de otras maquinarias para la producción en el 2016.

Se mejoró las instalaciones de la compañía y se amplió el espacio de bodega y de producción para un mejor servicio al cliente interno y garantizar las áreas separadas.

Sin otro particular el informe de comisario delegado a mi persona es totalmente favorable, ratificando el buen manejo de los recursos de la compañía y la transparencia financiera, a la misma que tiene ingreso los respectivos socios accionistas y cuyas cuentas son verificables los 360 días del año a través del sistema financiero contable automatizado establecido.

Atentamente,



Comisario TARSIS S.A.
Ing. Fernando Arruelas

MAT. No. 17-5410