

OBJETIVO:

Como comisario, mi función ha sido la de constatar que el área financiera sea llevadas según las normas establecidas, y que en el área operativa las decisiones tomadas vayan en pro del bienestar de todos nosotros como administradores de las unidades a cada uno encomendadas.

ALCANCE

Mi trabajo se ha centrado en revisar los distintos rubros de ingresos, desde el inicio del año fiscal hasta el 31 de Diciembre del mismo periodo en el cual las cuotas semanales debitadas del ingreso personal fueron contabilizadas bajo el concepto de arriendo de unidades y en el rubro de otros ingresos aquellos que se cobraron por hojas de ruta ,multas ,sanciones y aportes para monitores e inspector todos correspondientes a la operación de nuestras unidades, todos estos valores cobrados fueron depositados a su debido tiempo en la cuenta corriente de la compañía, mediante transferencia directa de la fiduciaria según la tabla de valores para cada cuenta realizada por el Sr. Danilo Garate, Gerente de LANCOMTRI como constan en respectivos comprobantes de ingreso.

Los egresos están especificados en carpetas de cada proveedor cuando el caso amerita y el resto de proveedores están en un archivo con índice alfabético para un fácil acceso a la información, todos y cada uno de ellos cuentan con la factura correspondientes como exige el Servicio de Rentas Internas, asimismo dan razón de los bienes o servicios que fueron empleados en las unidades cuando estas lo requerían o que constan en el stock existente en la bodega de repuestos, los demás se refieren a gastos administrativos y de personal, las mismas que fueron revisadas con el debido detenimiento y llevan mi rubrica, así mismo periódicamente previo al pago de reembolsos de facturas, notas de venta o recibos en el peor de los casos se ha tenido cuidado en revisar los documentos proporcionados por los accionistas, constatando que estos sean conforme a los requerimientos de las unidades, ya que se han detectado documentos de compra de herramientas y hasta de materiales de construcción, asimismo vale recalcar que a ninguna unidad se le ha hecho reembolso alguno por concepto de retrovisores, pinturas, forros de diferentes elementos del vehículo para reducir el mal uso de los recursos.

El área operativa, fue el punto neurálgico en la compañía pues no se logró reducir los inconvenientes con los colaboradores, el sistema de recaudo al termino de este año no ha cumplido con las expectativas que se esperaban al contrario empeora cada vez mas lo que va en desmedro de nuestros intereses y las unidades cada vez irán dando más

problemas mecánicos, lo que redundó en el desmejoramiento del servicio y el consiguiente repudio y la aversión de la comunidad.

OPINION

Como mencione en el informe del año anterior, "tenemos que reconocer que la compañía se debate en un déficit constante y los accionistas no hemos logrado nuestros objetivos tampoco" me parece que esta es la realidad a la que tenemos que acostumbrarnos mientras perdure el sistema de cosas y no se logren los cambios esperados.

Sin embargo es mi deber mencionar que a lo largo de este periodo si se tomaron medidas para optimizar los recursos, como el taller mecánico y el control de la operación.

RECOMENDACIONES

1. Mantener un control estricto en lo referente a los documentos presentados para reembolsos, que estos sean de repuestos o mano de obra usados realmente en las unidades.
Respetar el uso de los talonarios de combustible y se haga un control periódico del consumo de cada unidad.
2. Durante todo el año se pidió al departamento de contabilidad que no se acepten recibos para reembolso firmados como beneficiario el dueño de la unidad, recomiendo que a futuro no se pague ninguno.
3. Mensualmente en el rubro de caja chica aparece facturas de consumo de combustible presentadas por gerencia, para evitar esto, reitero mi recomendación de años anteriores de proveer un rubro de movilización establecido o que no sean pagadas estas facturas.
4. Se tomen acciones punitivas con los proveedores del sistema de recaudo por la ineficacia del sistema pues por su causa se tienen pérdidas considerables.

Finalmente quiero agradecer la confianza de cada uno de vosotros al mismo tiempo que siento la satisfacción del deber cumplido.



Sr. Carlos Duran Parra

COMISARIO DE

LANCOMTRI S.A.



SUPERINTENDENCIA
DE CONTRATACION

11 MAY 2011

Sheila Pérez