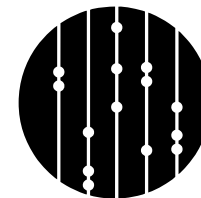


**La red global de consultoría
con presencia en todos los continentes
amplía su presencia en el Perú.**

INDEPENDENT MEMBER OF



ABACUS
WORLDWIDE



¿Desearía abrir la puerta al mundo de los negocios internacionales?

Somos la clave para obtener servicios profesionales integrados y eficientes con la garantía de la mejor relación post servicio y costo-beneficio. Todo esto gracias a nuestra red global de contadores, auditores y abogados.

FIAC
ASESORES FINANCIEROS

*“Una Compañía de Profesionales
expertos con presencia internacional”*

“A company of professional experts with international presence”

Nuestra Compañía

Nuestra compañía está formada por profesionales con más de 15 años de experiencia al servicio de clientes locales y multinacionales. Esta gran tradición en los servicios profesionales, reconocidos en el mercado, nos permite afirmar que:

Ofrecemos un asesoramiento de alta calidad en el servicio, personalizado e integral, respondiendo a sus necesidades de manera oportuna y con profesionales que cumplen los más altos estándares del sector.

Nuestro conocimiento del negocio incluye una amplia experiencia internacional. Ofrecemos profesionales expertos en áreas tales como Auditoría, Convergencia a IFRS, Precios de Transferencia, Servicios Legales, Tributarios, Laborales y de Consultoría Gerencial.

Todo nuestro trabajo está guiado por altos valores éticos de integridad, la responsabilidad, el respeto y la independencia. Estos principios nos permiten establecer relaciones comerciales a largo plazo con nuestros clientes.

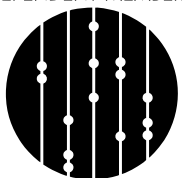


FIAC
ASESORES FINANCIEROS



Abacus Worldwide

INDEPENDENT MEMBER OF



ABACUS
WORLDWIDE

Abacus Worldwide es una alianza compuesta por firmas de servicios profesionales de propiedad y administración independientes que brindan acceso directo a firmas de abogados y firmas de contabilidad en todas las regiones del mundo.

Como asociación de membresía multidisciplinaria, tanto las firmas de abogados como las de contabilidad se unen a **Abacus** para respaldar las referencias de negocios internacionales, participar en el intercambio de conocimientos y obtener acceso a las herramientas de administración de la práctica para servir mejor a sus clientes en crecimiento.

Hoy **Abacus** worldwide es una red de firmas de auditoría y consultoría considerada entre las 50 más importantes a nivel mundial, con presencia en todos los continentes, cuenta con 98 oficinas con mas de 1,800 profesionales.

Experiencia

+15 AÑOS



Presencia en

31 PAISES

+ 1,800 COLABORADORES

En el Perú



Somos un grupo de Firmas miembro de **ABACUS WORLDWIDE**, una de las organizaciones en auditoría y consultoría más importantes a nivel mundial.

Desde nuestra constitución, venimos brindando servicios de alta calidad a organizaciones peruanas e internacionales de distintas actividades empresariales muchas de ellas pertenecientes a los principales grupos empresariales del Perú.

Ofrecemos una amplia gama de servicios de **auditoría** y **consultoría** de alto valor agregado para cubrir diversas necesidades y superar las expectativas de nuestros clientes.

Nuestro compromiso es contribuir al éxito de nuestros clientes, identificándonos con sus objetivos y brindándoles un aporte profesional efectivo para alcanzarlos

Líneas de Negocio

Auditoría &
Convergencia IFRS

Outsourcing

Tax & Legal

Consultoría Gestión
de Riesgos

Consultoría
General

Sectores Económicos



Agricultura



Comercio



Construcción



Industria



Minería



Pesca



Nuestros Servicios



Auditoría

Planeamos y supervisamos nuestros trabajos para asegurarnos de cumplir con las Normas Internacionales de Auditoría, lo que garantiza que podamos emitir una opinión debidamente sustentada, asegurando a nuestros clientes que pueden usar nuestros informes en sus relaciones con sus accionistas, clientes, proveedores, entidades crediticias, entidades supervisoras y su personal, entre otros.

- ❖ Auditoría de Estados Financieros
- ❖ Auditoría Financiera y Presupuestaria para entidades del Sector Público
- ❖ Auditorías Operativas
- ❖ Auditoría de Gestión del Riesgo Operacional
- ❖ Auditoría de Riesgo de la Tecnología de Información – TI
- ❖ Auditoría de Revisión del Sistema de Prevención de Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo
- ❖ Auditoría Financiera Forense.
- ❖ Due Diligence (Auditorías del Precio)
- ❖ Revisión de Procedimientos Previamente Convenidos
- ❖ Evaluación Externa de la Calidad de la Función de Auditoría Interna
- ❖ Diagnóstico Contable y Financiero

Diagnóstico e Implementación NIIF

Revisamos las operaciones de su empresa para determinar las NIIF que le son aplicables. Identificamos los cambios y adaptaciones necesarias, y preparamos un programa para su implementación.

En función a nuestro diagnóstico, implementamos los cambios necesarios y/o asesoramos a su empresa en la ejecución de los mismos.

Nuestros Servicios



Outsourcing Contable y Tributario

Nuestro Outsourcing contable y tributario, se brinda a empresas nacionales y transnacionales, que por las características de su negocio, y con la finalidad de evitar estructuras organizacionales económicamente pesadas, requiera de personal externo altamente calificado y confiable para:

- ❖ Preparación de contabilidad completa: Estados financieros y libros contables.
- ❖ Análisis contables y preparación de conciliaciones bancarias.
- ❖ Liquidación de impuestos: IGV, pagos a cuenta del impuestos a la renta.
- ❖ Declaración Jurada Anual y declaración de impuestos especiales.
- ❖ Reportes para entes reguladores: SMV, INEI, BCRP, entre otros.
- ❖ Reprocesos contables de años anteriores.
- ❖ Diagnóstico de situación contable y tributaria.
- ❖ Administración de activos fijos e intangibles.
- ❖ Diseño e implantación de sistemas contables y tecnológicos.
- ❖ Control presupuestal.

Outsourcing de Planillas (Payroll)

En nuestra Firma tenemos experiencia en calcular todo tipo de remuneración de los trabajadores: Fija, Neta en Integral

Nuestros Servicios



Precios de Transferencia

Nuestro equipo cuenta con amplio conocimiento en la documentación y asesoría en declaraciones de Precios de Transferencia para empresas en diversos países de América Latina. Esta experiencia nos permite ofrecer a los clientes un panorama claro respecto a las nuevas tendencias regulatorias, enfoques aplicados por las autoridades scales y factores de riesgo que pueden iniciar una auditoría.

- ❖ Estudios de precios de transferencia - Ejecución de acuerdo a las pautas de documentación y procedimientos exigidos por la Administración Tributaria.
- ❖ Declaración jurada de precios de transferencia - Cumplimiento en la presentación dentro de los plazos establecidos por la Administración Tributaria.
- ❖ Planeamiento estratégico de precios de transferencia - Estructuración de los precios de transferencia, planificando los precios o rentabilidades convenidos entre partes relacionadas de acuerdo a valores de mercado.
- ❖ Asesoría en fiscalizaciones en materia de precios de transferencia - Apoyo frente a auditorías de la Administración Tributaria, defendiendo los intereses de nuestros clientes.
- ❖ Capacitaciones en materia de precios de transferencia y tributación internacional - Control presupuestal Seminarios, talleres y charlas de actualidad y entendimiento de las implicancias de los precios de transferencia para las empresas, desde una perspectiva local y global.

Nuestros Servicios



Tax y Legal

Nuestros servicios comprenden la absolución de problemas tributarios que pudieran surgir en el devenir cotidiano de las actividades de nuestros clientes, podemos mencionar:

Auditoría del Cumplimiento Tributario

- ❖ Diagnóstico de la situación tributaria de la empresa para validar sus principales áreas de riesgo y oportunidades de mejora.
- ❖ Revisión y/o preparación de declaraciones juradas del Impuesto a la Renta, Impuesto General a las Ventas, Impuesto Temporal a los Activos Netos y demás tributos aplicables según el sector económico.
- ❖ Revisión y calificación de gastos pre-operativos, gastos de desarrollo, gastos de exploración y otras inversiones capitalizables, así como de la evaluación de su tratamiento tributario y contable.
- ❖ Due Dilligence tributario para la compra o venta de empresas.

Fiscalización y Litigios Tributarios

- ❖ Planeamiento de estrategia de defensa ante una fiscalización tributaria.
- ❖ Preparación y/o revisión de los escritos de respuesta a los requerimientos de fiscalización que efectúe la Administración, según coordinaciones con tu Compañía.
- ❖ Evaluación y sugerencias sobre los tipos de información y/o documentación adicional que debería ser entregada a la Administración.

Consultoría Tributaria

- ❖ Evaluación del impacto tributario de nuevos negocios, transacciones o proyectos a ser realizados por la Compañía.
- ❖ Absolución de consultas telefónicas, personales o escritas que efectúen los funcionarios de tu Compañía.
- ❖ Preparación y revisión de contratos con proveedores, socios y/o clientes desde un punto de vista tributario.
- ❖ Asesoría legal en temas societarios, comerciales e inmobiliarios

Nuestros Servicios



Tax y Legal

Nuestros servicios comprenden la absolución de problemas tributarios que pudieran surgir en el devenir cotidiano de las actividades de nuestros clientes, podemos mencionar:

Tributación Internacional

- ❖ Evaluación y documentación de operaciones que califiquen como exportación de servicios.
- ❖ Análisis de las implicancias tributarias de las transacciones con sujetos no domiciliados: impuesto a la renta e impuesto general a las ventas.
- ❖ Revisión de los alcances de los Convenios para evitar la doble imposición.
- ❖ Revisión de servicios calificados como asistencia técnica prestados por sujetos no domiciliados., y preparación de los certificados exigidos por la Ley del Impuesto a la Renta.

Tributación de Personas Naturales

- ❖ Preparación y revisión de declaraciones juradas de impuestos de personas naturales.
- ❖ Evaluación fiscal del patrimonio familiar así como del planeamiento de los fondos para la constitución de empresas familiares

Consultoría Tributaria

- ❖ Evaluación del impacto tributario de nuevos negocios, transacciones o proyectos a ser realizados por la Compañía.
- ❖ Absolución de consultas telefónicas, personales o escritas que efectúen los funcionarios de tu Compañía.
- ❖ Preparación y revisión de contratos con proveedores, socios y/o clientes desde un punto de vista tributario.
- ❖ Asesoría legal en temas societarios, comerciales e inmobiliarios

Gestión de Riesgos

Nuestros servicios comprenden la absolución de problemas tributarios que pudieran surgir en el devenir cotidiano de las actividades de nuestros clientes, podemos mencionar:

- ❖ Diagnóstico e Implementación de la Gestión de Riesgos
 - * Diagnóstico de Riesgos y Controles de acuerdo a Estándares COSO 2013, COSO ERM e ISO 31000
 - * Diagnóstico de Riesgos Operacionales (alineamiento con normativa SBS y SMV)
 - * Diseño e Implementación de Políticas de Gestión Integral de Riesgos
 - * Diseño e Implementación de Manual de Gestión Integral de Riesgos
- ❖ Implementación de Manuales y Procedimientos con Enfoque de Riesgos.
- ❖ Implementación Metodológica de Auditoría Interna Basado en Riesgo – ABR
- ❖ Diseño e Implementación del Manual con Políticas y Procedimientos de la Gestión de Riesgos de LAFT.
- ❖ Capacitación en Gestión de Riesgos y Controles

Auditoría Interna

En la actualidad, las organizaciones se enfrentan a constantes desafíos en materia de requerimientos de buen gobierno corporativo y monitoreo interno y externo de control. Nuestros servicios incluyen:

- ❖ Elaboración de los Estatutos, Políticas y Manuales de la Actividad de Auditoría Interna
- ❖ Asistencia en la Implementación de Comités de Auditoría
- ❖ Revisiones externas de la Calidad de la función de Auditoría Interna
- ❖ Diagnósticos de Riesgos y Controles de procesos

Inventarios Físicos

- ❖ Planeamiento y ejecución de inventarios físicos de existencias y activos fijos, y conciliación con los registros contables.
- ❖ Supervisión de inventarios físicos (inventarios ejecutados en conjunto con personal del cliente).
- ❖ Asesoría contable y tributaria para el ajuste de los libros de acuerdo con los resultados de los inventarios.

Consultoría en Mejora de Procesos

- ❖ Gerenciamiento de mejoras en procesos de negocios (Business Process Management)
- ❖ Outsourcing de procesos de negocios (Business Process Outsourcing)
- ❖ Modelamiento de procesos de negocios claves (Business Process Modeling)
- ❖ Gerenciamiento de proyectos de negocios (Business Project Management)

❖ Consultoría Organizacional

- ❖ Planeamiento Estratégico Empresarial y de Negocios
- ❖ Planes de Retención y Sucesión
- ❖ Gobierno Corporativo de Empresas Familiares
- ❖ Gobierno Corporativo Empresarial

Líderes de Nuestra Organización



Oliver Cervantes Mauricio
Socio Principal / Auditoria y NIIF

Contador Público Colegiado egresado de la Universidad Nacional Mayor de San Marcos.

Post- Grado en estrategia financiera cursado en la Universidad ESADE (Barcelona- España), cuenta con estudios de Maestría en Finanzas en la Universidad ESAN con Mención en Proyectos de Inversión.

Experiencia en Auditoría por más de 10 años auditando empresas de recursos industriales, servicios, mineras y petroleras.



Wilder Pinedo Ruiz
Socio / Auditoria y NIIF

Contador Público Colegiado de la Universidad Inca Garcilaso de la Vega en Lima / Perú. Actualmente estudia un curso para obtener un diploma del ICAEW de Londres como especialista en IFRS.

Ha trabajado por espacio de 20 años en PWC y BDO, ocupando el cargo de Gerente de Auditoría por un periodo de 3 años. Su experiencia en auditoría se centra en compañías de recursos industriales, servicios, mineras y agrícolas. Sus responsabilidades incluyen el entrenamiento y coaching a los nuevos asistentes de auditoría de BDO. Participa en el equipo de trabajo de NIIF a diferentes compañías peruanas.



Jose Namoc Claudio
Socio / Outsourcing

Contador Público Colegiado egresado de la Universidad Nacional Mayor de San Marcos.

Cuenta con una maestría en Contabilidad con Mención en Costos y Presupuestos de la Universidad Nacional Mayor de San Marcos. Diplomados de especialización en NIIF en la universidad UPC así como estudios en formulación y evaluación de proyectos en la universidad ESAN.



Giancarlo Giribaldi Pajuelo
Socio / Tax & Precios de transferencia

Abogado de la Pontificia Universidad Católica del Perú.

Cuenta con una maestría en tributación y Política Fiscal por la Universidad de Lima y la Universidad Autónoma de Madrid. Posee título en Derecho Procesal Constitucional por la Pontificia Universidad Católica del Perú.

Posee más de 20 años de experiencia en el campo tributario y legal en importantes empresas nacionales del sector textil, agroindustrias, pesqueras, comerciales y de servicios.



Contáctenos

Teléfono: +51 (1) 01 739 0927

Celular: +51 960 480 570 / +51 985 043 846

Correos: informes@fiacasesores.com
acervantes@fiacasesores.com
wpinedo@fiacasesores.com

Página Web: www.fiacasesores.com

Edificio Empresarial Plus Olguín

Manuel Olguín 327 Piso 12

Santiago de Surco - Lima

INDEPENDENT MEMBER OF



ABACUS
WORLDWIDE

www.abacusworldwide.org