



**Consultores
& Auditores**

AUDITORÍA FINANCIERA

Firma miembro de



PrimeGlobal
The Association of Advisory
and Accounting Firms

¿QUIÉNES SOMOS?

Somos una firma internacional de consultores y auditores, enfocada en brindar soluciones estratégicas e integrales que impulsan la eficiencia, el control y el crecimiento de las organizaciones. Impulsamos el crecimiento de nuestros clientes mediante un enfoque estratégico y multidisciplinario, orientado a proteger y potenciar su valor.

+2,000
Clientes
satisfechos

28
Alianzas

+19
Países

Firma miembro de:



RECONOCIMIENTOS



LEADERS LEAGUE

**Ranked Firm
"Recommended"**

Reconocidos en la categoría de Auditoría.



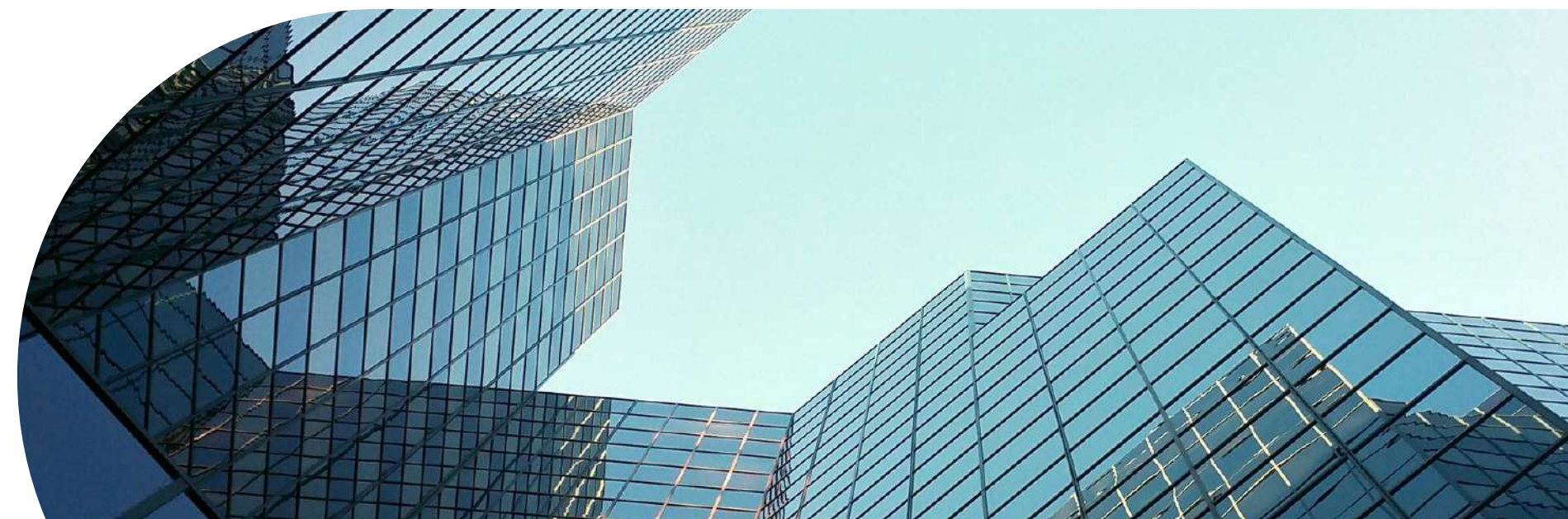
Consultores
& Auditores



LATIN AMERICAN QUALITY INSTITUTE
(LAQI)

Firm Impact Summit

Reconocidos por los más altos estándares de sostenibilidad, gestión, tecnología e innovación en LATAM.



AUDITORÍA FINANCIERA



Consultores
& Auditores



La Auditoría Financiera es un servicio de aseguramiento que consiste en la evaluación independiente, sistemática y objetiva de la información financiera de la organización, mediante la aplicación de metodologías basadas en estándares internacionales.

En TPA Consultores & Auditores, la auditoría financiera va más allá de la emisión de una opinión sobre la razonabilidad de los estados financieros. Nuestro enfoque se basa en una evaluación integral que permite identificar riesgos relevantes, fortalecer el control interno y generar mejoras en los procesos contables y financieros.

Contamos con un equipo de profesionales altamente especializados, con experiencia en la auditoría de grupos empresariales, estructuras corporativas y compañías multinacionales, lo que nos permite comprender y abordar hasta los entornos más complejos. Este enfoque garantiza un servicio de alta calidad, aportando confianza a la alta dirección, inversionistas y demás grupos de interés, así como información clave para la toma de decisiones.



Firmas miembro de



PrimeGlobal
The Association of Advisory
and Accounting Firms

MODELO AUDITORÍA



PLANEACIÓN
DE
AUDITORÍA



EVALUACIÓN
DEL CONTROL
INTERNO



PRUEBAS
DE
AUDITORÍA



EVALUACIÓN
DE
RESULTADOS



REVISIÓN DE
TEMAS
TRIBUTARIOS



INFORMES
A
EMITIR

NUESTRO ENFOQUE DE AUDITORÍA

PRIMERA ETAPA: Planeación de Auditoría y Evaluación del control Interno

- Entendimiento del negocio y su entorno.
- Evaluación del entorno de control y controles internos existentes.
- Comprensión de los procesos clave y sistemas de información financiera.
- Identificación de áreas con mayor riesgo de errores materiales.
- Establecimiento de la Estrategia Global de Auditoría.

SEGUNDA ETAPA: Pruebas y revisión de temas tributarios

- Revisión de saldos y transacciones.
- Revisión analítica.
- Lectura de actas.
- Revisión conceptual de la adecuada determinación de la renta líquida imponible.
- Revisión conceptual de transacciones con partes relacionadas desde el punto de vista de Precios de Transferencia.
- Aplicación de otros procedimientos de auditoría según lo requieran las circunstancias.

TERCERA ETAPA: Evaluación de resultados e Informes a emitir

- Revisión de hallazgos significativos detectados durante la auditoría.
- Análisis de los ajustes propuestos y su impacto en los estados financieros.
- Revisión de hechos posteriores.
- Presentación de resultados, recomendaciones y hallazgos clave
- Emisión del Informe Auditado.
- Emisión de la carta de control interno.

ENFOQUE INTEGRAL MULTIDISCIPLINARIO

Una integración real de especialistas que genera sinergia a través de la realización de una Auditoría con **enfoque multidisciplinario**, que genera valor por medio de una mirada de **especialistas**, con conocimientos profundos en los temas técnicos y de mercado que repercuten en las distintas líneas de negocios.



QUALITY CONTROL

Comprometidos con la excelencia y la calidad

Como parte del compromiso con la calidad y la transparencia, los procesos de auditoría incluyen una Revisión de Control de Calidad del Encargo, una evaluación independiente y especializada que garantiza que el trabajo realizado cumple con los más altos estándares profesionales.

➤ Revisión de Control de Calidad del Encargo

TPA Consultores & Auditores cumple con un proceso diseñado para evaluar de forma independiente, previo a la emisión del informe de auditoría, los juicios significativos realizados por el equipo del encargo y las conclusiones alcanzadas para la formulación del informe. Este proceso de revisión de control de calidad es aplicable principalmente a auditorías de estados financieros de entidades cotizadas y, cuando corresponde, a otros encargos en los que la firma determina la necesidad de dicha revisión.

➤ Revisor de Calidad

El socio de calidad del compromiso es asignado de acuerdo con la complejidad y la industria en la que opera la entidad, garantizando que las conclusiones del equipo de auditoría sustenten adecuadamente la opinión del informe auditado.

¿POR QUÉ ELEGIR TPA?



EQUIPO EXPERIMENTADO

Nuestro equipo multidisciplinario cuenta con experiencia internacional, necesaria para estar acorde con las exigencias corporativas en todos los sectores y empresas de todo tamaño.



REPUTACIÓN E INTEGRIDAD

La proactividad y los valores son fundamentales en nuestros equipos. Nuestra experiencia en servicios integrales se refleja en un portafolio sólido, respaldado y recomendado por sus directores

INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN

Contamos con programas de investigación continua que nos permite anticipar acciones de entidades reguladoras e implementamos procesos para asegurar tiempos de entrega y optimizar los modelos de negocio.



Consultores
& Auditores



NUESTROS LÍDERES



Consultores
& Auditores



**Vanessa Ladrón de
Guevara**

Socia Líder de Auditoría

Contadora Pública con más de 17 años de experiencia en auditoría bajo NIIF. Cuenta con MBA y certificación internacional en NIIF, con enfoque en estándares contables y gestión financiera.



Jorge Andrade

Socio Fundador

Economista especializado con mas de 15 años de experiencia en Precios de Transferencia, Finanzas Corporativas y Tributación Internacional. Cuenta con maestrías en Finanzas y Fiscalidad Internacional, y es expositor en temas especializados a nivel de LATAM.



Joseph Duymovich

Socio Director

Economista con más de 13 años de experiencia en Precios de Transferencia, Valorización de Empresas y Due Diligence. Reconocido en rankings internacionales por su asesoría en materia tributaria y financiera.

OTROS SERVICIOS DEL ÁREA

Las decisiones financieras importantes se basan en información confiable y transparente



Diagnóstico e Implementación de NIFF / IFRS



Procedimientos Previamente Acordados



Revisiones Limitadas



Consultoría sobre la Aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera



Certificación de asistencia técnica



Inventarios físicos

SECTORES



Consultores
& Auditores



Agricultura,
ganadería y forestal



Cuero y
calzado



Industria
química



Tecnología de
la información



Alimentos y
bebidas



Educación



Madera y
derivados



Telecomunicaciones



Comercio
mayorista



Fabricación de
productos
metálicos



Minería, petróleo
y energía



Transporte



Comercio
minorista



Industria de
maquinaria y
equipo



Salud



Textil y
confección



Construcción



Industria plástica y
de caucho



Servicios
empresariales



Hotelería y
turismo

Firmas miembro de



PrimeGlobal
The Association of Advisory
and Accounting Firms

PRESENCIA INTERNACIONAL

Fieles a nuestro compromiso, asesoramos a nuestros clientes en los temas más exigentes, en el ámbito nacional e internacional. Nuestra experiencia profesional y presencia en 19 países de la región LATAM, gracias a nuestros socios estratégicos, nos permite brindar un servicio diferenciado y con alta creación de valor.

Tenemos presencia en:

- Argentina
- Bolivia
- Brasil
- Chile
- Colombia
- Costa Rica
- Ecuador
- El Salvador
- Guatemala
- Honduras
- México
- Nicaragua
- Panamá
- Paraguay
- Perú
- Puerto Rico
- República Dominicana
- Uruguay
- Venezuela



Consultores
& Auditores



**Consultores
& Auditores**



Perú

Oficina 1. Calle Gavilanes 159 San Isidro - Lima, Perú
Oficina 2. Av. Pizarro 210 Dpto. C-2 Pauparcata - Arequipa, Perú



Chile

Rosal 331, piso 4. Comuna, Santiago. Ciudad, Santiago de Chile. Región,



Honduras

Colonia Moderna 18 avenida entre 7 y 7a calle sector Nor Oeste apartamneto No. 3, atrás de Plaza Moderna. San Pedro Sula, Cortés.



Guatemala

Torre Profesional 1, oficina 911 Gran Centro Comercial, Zona 4 Guatemala.



(+51) 937 642 578



www.tpa-advisor.com



contacto@tpa-advisor.com



@TPA Consultores & Auditores

Firma miembro de



PrimeGlobal

The Association of Advisory
and Accounting Firms