

Auditoría

Nuestro objetivo en el área de Auditoría y servicios relacionados, es brindar la confianza que necesitan los propietarios, inversores, acreedores, entes reguladores tales como el Banco Central del Paraguay, Comisión Nacional de Valores, Instituto Nacional de Cooperativismo, Banco Interamericano de Desarrollo, Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, etc., y en general la dirección y gerencia de las empresas respecto de la información contable y de gestión que éstas generan, sobre el cumplimiento de normas y regulaciones internas y externas, y la existencia de adecuados controles y procesos de negocios.

Nuestros servicios en el área de Auditoría, incluyen entre otros:

- Ejercicio Profesional en el área contable, comprendiendo:
 - Auditorías externas completas.
 - Revisiones limitadas.
 - Compilaciones de estados contables.
 - Certificaciones contables.
 - Procedimientos de auditoría previamente acordados.
- Trabajos de evaluación completa del control interno.
- Trabajos específicos de auditoría requeridos por entidades acreedoras del sistema financiero nacional en relación con sus empresas deudoras.
- Verificación del cumplimiento de normas legales o regulatorias según requerimientos de terceros interesados del sector público o privado. En particular, verificación del cumplimiento de las normas requeridas por entes reguladores.
- Realización de auditorías y trabajos asociados, en entidades sin fines de lucro, de acuerdo con lineamientos establecidos por el Banco Mundial, Banco Interamericano de Desarrollo y otras entidades multilaterales de crédito.
- Peritajes técnicos contables exigidos por autoridades del país.
- Verificación del cumplimiento de acuerdos comerciales firmados por las empresas, tales como los de franquicias, regalías o “cost sharing”.
- Revisiones de calidad sobre el sistema de control interno y procesos de negocios vigentes, ejecutadas de acuerdo con estándares internacionales exigidos por entidades públicas o privadas de certificación.
- Trabajos de análisis de información contable o financiera proyectada, tales como presupuestos, proyecciones y estudios de factibilidad.
- Verificación del cumplimiento de indicadores de “performance” basados en datos contables o de negocios (“Benchmarking”).

Consultoría en Riesgos de Gestión

Nuestro objetivo en el área de Consultoría en Riesgos de Gestión es brindar soluciones a nuestros clientes en el proceso de administración de los riesgos que afectan a su organización. La actividad empresarial exitosa no está exenta de riesgos, y en una época en la cual los cambios son constantes y el entorno se muestra cada vez más amenazante, resulta vital afrontar los riesgos de una manera profesional, asumiéndolos sin temor, y aprovechando las ventajas competitivas que conduzcan al éxito a las empresas.

Nuestros servicios en esta área incluyen entre otros:

- Diagnóstico de sistemas y procesos de negocios, evaluación de riesgos, planteo de recomendaciones e implementación de sistemas integrados de control interno.
- Diseño e implementación de sistema de control interno específicos para áreas críticas de las empresas.
- Diseños e implementación de manuales de procedimientos administrativo – contables y sus correspondientes flujogramas, incluyendo los requerimientos de control básicos para la implantación de sistemas integrados de información.
- Desarrollo, potenciación y transformación de su departamento de auditoría interna, diseño y ejecución de planes y programas de trabajo y apoyo o tercerización total de la función de auditoría interna.
- Extracción y análisis de información contable y de gestión, por medio de softwares especiales, para ayudarlo a prevenir y detectar errores o irregularidades en sus sistemas de información y control.
- Apoyo o tercerización total de la función de auditoría interna de sistemas.
- Diseño e implementación de planes de seguridad informática.
- Diseño e implementación de arquitecturas de seguridad informáticas.
- Manuales de funciones y procedimientos para responsables de seguridad informática.
- Diseño e implementación de planes de contingencia.
- Auditorías de ingresos para ayudar a su empresa a minimizar los riesgos asociados con ingresos no reportados, no liquidados o no realizados.

Tercerización de Procesos de Negocios

Nuestro objetivo en esta área es brindar soluciones económicamente ventajosas a nuestros clientes para el diseño, implantación y operación de funciones contables, financieras y administrativas, que les permita focalizar sus esfuerzos en los asuntos críticos para el éxito de su negocio.

Nuestros profesionales tienen experiencia y pueden ayudarlo en la prestación de los siguientes servicios:

- Tercerización completa de la función contable, incluyendo la asignación de personal para procesar, controlar y emitir los reportes contables requeridos.
- Tercerización parcial de la función contable, asignando personal para cumplir funciones específicas de manera permanente o periódica en empresas.
- Ocupación temporaria o permanente de funciones de rango gerencial en las áreas contables, financieras, administrativas, de control interno o de auditoría interna de nuestros clientes.
- Tercerización de la función Controller.
- Tareas administrativas relacionadas con la inscripción, el registro y el mantenimiento exigido a las sociedades comerciales en distintas oficinas y entes públicos del país.
- Asesoramiento integral en materia societaria.
- Apoyo en materia de trámites y cumplimiento de aspectos formales para la constitución de personas jurídicas.
- Apoyo para las tareas de análisis y control interno bajo supervisión de la gerencia de nuestros clientes.
- Apoyo para la realización de recuentos completos de bienes de cambio, bienes de uso y títulos de crédito.
- Tercerización de las funciones de pago a proveedores y cobranzas de clientes.
- Preparación de información requerida por entes contralores.
- Preparación de informes, formularios y reportes requeridos por Casa matriz en el exterior.
- Confección de estados financieros consolidados y combinados.
- Emisión de estados financieros convertidos a moneda extranjera ajustados por inflación.
- Preparación de estados financieros completos, incluyendo estados de flujos de efectivo, notas y anexos, de acuerdo con las exigencias establecidas por la Comisión Nacional de Valores y Normas Internacionales de Contabilidad.
- Preparación de presupuesto de caja.
- Preparación de presupuestos integrales anuales.

Consultoría de Negocios

Nuestro objetivo en el área de Consultoría es brindar soluciones a nuestros clientes para crear y desarrollar una eficaz gestión de sus operaciones, y asesorarlos para maximizar el valor económico de su inversión en la empresa. En el desarrollo de estos servicios, ofrecemos la experiencia y credenciales de nuestros socios y la posibilidad de poner en práctica alianzas estratégicas con consultores especialistas reconocidos del país y la región.

Nuestros servicios incluyen:

- Diseño de manuales de procedimientos y flujogramas de todas las áreas operativas de su organización, con el objetivo de hacer más eficientes las operaciones a través de la reingeniería de los procesos dentro de un ambiente de control adecuado.
- Desarrollo de sistemas de información gerencial para medir la “performance” del negocio.
- Rediseño de los procesos de negocios.
- Implantación de softwares integrados de contabilidad y gestión adaptados a la empresa.
- Capacitación abierta y a la medida de las empresas mediante cursos en temas de Contabilidad Básica y Superior, Auditoría, Finanzas, Consultorías, Seguros, Impuestos.

Impuestos

Nuestro objetivo en el área de Impuestos consiste en facilitar a nuestros clientes la administración de las tareas administrativas y de liquidación de los tributos, así como prestarles nuestro asesoramiento para la implementación de estrategias integrales que maximicen el valor de su negocio, cumpliendo con las normas legales vigentes en el país.

Nuestros servicios incluyen:

- Liquidación y pago de todos los impuestos exigidos por las normas fiscales paraguayas.
- Revisión de declaraciones anuales de Impuesto a la Renta.
- Revisión de declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado.
- Evaluación de consultas técnicas rutinarias y extraordinarias.
- Asesoramiento en la liquidación de impuestos a personas físicas.
- Desarrollo de estrategias de planificación tributaria.
- Preparación, fundamentación, presentación y diligenciamiento de consultas en materia tributaria ante el Ministerio de Hacienda.
- Emisión de informes de cumplimiento tributario exigidos por las normas legales de Paraguay a las empresas sujetas a regulación.

Presentación de nuestros Profesionales

Fabio Marcelo Pessolani Riquelme

Socio de HP Auditores & Contadores, Contador Público (Universidad Católica de Asunción), Máster en Auditoría de Estados Contables y Tributaria (Universidad Americana) Socio Gerente en el área de Auditoría de la Firma CYCA (Contadores y Consultores Asociados) (2005-2009). Desde el año 1999 ha desarrollado trabajos de Auditoría para importantes empresas privadas y públicas, en las áreas comerciales, agroindustriales y de seguros. Ha dictado cursos de capacitación en diversos entes públicos (sobre temas tributarios y de auditoría), ha dictado cursos en el Colegio de Contadores del Paraguay, y fue profesor adjunto de la Materia Auditoría Impositiva en el Máster de Auditoría Integral de la Universidad Nacional de Asunción y el Colegio de Contadores del Paraguay (2009). Docente regular del Instituto Superior de Formación Tributaria y Empresarial (desde el año 2012). Docente del Módulo de Auditoría Impositiva en la Maestría en Auditoría e Impuestos de la UNI (Universidad Nacional de Itapúa 2015)

Rafael Aníbal Heisecke Gómez Núñez

Socio de HP Auditores & Contadores, Licenciado en ciencias Contables (Universidad Católica de Asunción), Máster en Auditoría de Estados Contables y Tributaria (Universidad Americana), Docente regular del Instituto Superior de Formación Tributaria y Empresarial (desde el año 2012), Ha dictado cursos de capacitación en diversos entes públicos (sobre temas tributarios), ha dictado cursos en el Colegio de Contadores del Paraguay sobre el IMAGRO e IRAGRO.