



2014

CELEBRANDO EL 2014

Moore Stephens Latin America

A continuación los motivos que tenemos para celebrar este año, que nos gustaría compartir con todos Uds.

MSLA

- ✓ Ingreso de 2 nuevas firmas corresponsales a la red: El Salvador y São Luiz-Maranhão, en Brasil;
- ✓ Búsqueda y candidatura presentada de una nueva firma en Panamá;
- ✓ Contratación del nuevo Gerente de Calidad Regional: Arturo Fortún de Santa Cruz de la Sierra, Bolivia;
- ✓ Nombramiento del nuevo presidente de MSLA: Mauricio Durango;
- ✓ Nombramiento del nuevo presidente del Comité Técnico de Auditoría: Luis Orellana de MS en Guatemala;
- ✓ Nombramiento del nuevo presidente del Comité del Grupo Tributario: Ninrod Sazo de MS en Guatemala;
- ✓ Lanzamiento de GoTo Meeting, herramienta de comunicación audiovisual a distancia;
- ✓ Divulgación de un Acuerdo Nacional para firmas MS en un mismo país;
- ✓ Divulgación y firma de los nuevos Convenios de Membrecía y Estatutos de MSLA;
- ✓ Curso regional para Seniors y Gerentes de Auditoría en Paraguay;
- ✓ Actualizamos el Doing Business 2014;
- ✓ Mudanza del China desk de Latinoamérica en manos de la Directora Regional;
- ✓ Avances importantes en la incorporación de México a MSLA en aspectos de calidad;
- ✓ Logramos compromiso de MSEL para un curso de Calidad a socios de auditoría para el 2015 en la región.

Belize



- ✓ El crecimiento de los ingresos fue mayor que las expectativas (+25%) y logramos adquirir clientes internacionales como BCB Holdings Ltd, Pacific Rubiales y Santander Sugar Group.
- ✓ Logramos el trabajo de auditoria del grupo bancario mas grande de Belice – Belize Bank Limited, completado a fines de Julio 2014 con gran éxito y con el aporte, apoyo y orientación brindados por Arturo Fortun de MS Bolivia.
- ✓ Hemos sido capaces de mantener la retención de clientes en 95%.
- ✓ Hemos capacitado a todo el equipo de auditoría en la nueva norma profesional adecuada a las NIAs de aplicación obligatoria a partir del 2014.
- ✓ Reynaldo Magaña fue nombrado presidente del Instituto de Contadores de Belice, y nombrado vicepresidente – de servicios, de la Cámara de Comercio e Industria de Belice. También nombrado director del instituto de Contadores del Caribe, que son miembros del IFAC.
- ✓ A pesar de los cambios regulatorios en el sector de servicios financieros internacionales de Belice, la sucursal de la firma (Frontier) mostró resistencia y mantuvo un crecimiento marginal logrando una posición de liderazgo en la industria;
- ✓ Entramos en la segunda fase de desarrollo del inmueble que se utilizará para construir un centro comercial que albergará las nuevas oficinas. Estimamos obtener financiamiento para el proyecto durante el 2015.

Bolivia — Santa Cruz de la Sierra



- ✓ Este año podemos decir que el motivo para festejar es el nombramiento de nuestro socio Arturo Fortún como Gerente Regional de Calidad de Moore Stephens Latín América. Un orgullo para nosotros y a su vez una gran responsabilidad para él.

Bolivia – La Paz



- ✓ La gestión del 2014 representó para **Moore Stephens Valdivia & Asociados** un crecimiento de más de 30% en la facturación.
- ✓ David Valdivia Peralta fue posicionado como Presidente del Consejo Técnico de Auditoria y Contabilidad del Colegio de Auditores de La Paz, aspecto que fortalece nuestra presencia en el mercado profesional.
- ✓ Nos constituimos en protagonistas de la 2da. Conferencia Internacional auspiciada por el Colegio de Auditores de La Paz, al tener como expositor al CPA Justo Ernesto Manrique (Perú); además, presentar un “stand” con bibliografía técnica sobre NIIF y NIA escritos por los Socios de Argentina y Perú, eso marcó diferencia.
- ✓ Posicionamos la marca de **MOORE STEPHENS** en eventos académicos auspiciados por el Colegio de Auditores de La Paz y por el Colegio de Contadores, esto constituye opinión propia y diferenciada respecto de la competencia.
- ✓ Incrementamos servicios de revisión regulatoria en base a procedimientos requeridos por la Autoridad de Empresas (AEMP) con muy buen resultado.
- ✓ Desarrollamos un curso en auditoria y contabilidad, conforme a las características de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Boliviana YPFB en alianza con la Universidad NUR, el resultado fue auspicioso.

Brasil



- ✓ Ingreso de una nueva firma corresponsal en São Luís – Maranhão
- ✓ Continuidad en la adhesión a Caseware con adquisición de más de 30 licencias, totalizando 130; adquisición de Smartsync y testes con MSAudit
- ✓ Reuniones semestrales de socios en Porto Alegre y Belo Horizonte
- ✓ En Ribeirão Preto: Implantación de RH estratégico, centralizando todas las acciones de recursos humanos de la empresa, contratación de um director para monitoramiento de la calidad en auditoria y otro director para Outsourcing de servicios contábles.
- ✓ En São Paulo: Consultoria sobre la Lei Anticorrupción y estructuración de Calidad en las áreas de Auditoria, Impuestos y Outsourcing contábil.
- ✓ Continuidad en la inversión nacional en comunicación integrada de marketing por todo el País, a través de: posicionamiento estratégico; marketing de contenido (boletín mensual, clipping diario, asesoría de prensa, redes sociales e revista anual); distribución de merchandising y campañas periódicas, con destaque para la nueva campaña “Calidad en la práctica”.
- ✓ Entrenamientos de contabilidad y auditoria sobre prácticas brasileñas e internacionales.

Chile



- ✓ Somos miembros de la Asociación de Auditores Externos de Chile A.G. y formamos parte de las 13 primeras Firmas en nuestro país.
- ✓ Continuamos nuestra activa participación como miembros de la Comisión de Normas de Auditoría del Colegio de Contadores de Chile, en la cual se toman importantes decisiones para el ejercicio de la profesión y buenas prácticas. En ella participamos sólo 8 Firmas de las más importantes del país.
- ✓ Desarrollamos el Área de Tax & Legal como área de negocios de la Firma.
- ✓ Participación de la Firma en la VII Versión de Enlaces Comerciales el 3 de septiembre 2014, organizada por la Cámara de Comercio de Santiago.
- ✓ Inversión en Publicidad y Presencia de la Firma en Directorio Nacional de Empresas y Ejecutivos para los años 2014-2015.

Colombia - SCAI



- ✓ Después de una devaluación de aprox 25% durante 2014, nuestros ingresos en USD crecieron en más de un 30%, muy por encima del crecimiento colombiano del 4,2%. Continuamos nuestra consolidación en sectores Agropecuario, Hidrocarburos, Minería, Pymes y ONGs y en aproximadamente 200 municipios de nuestro país.
- ✓ Ingreso de la socia Nayivi Lozano ex socia de E&Y y Deloitte a nuestra compañía, experta en impuestos, área a la cual le estamos dando gran impulso .
- ✓ Obtuvimos la certificación de calidad ISO 9001:2008 en el área de Consultoría IFRS y la re certificación de calidad en las áreas de Auditoría, Revisoría Fiscal, Due Diligence, Interventoría, Outsourcing de Back Office y Consultoría tributaria.
- ✓ Mejoramos la eficiencia y calidad de nuestros trabajos y estandarizamos documentación: continuamos con la implementación de Caseware con la plantilla de MS con las NIA. Junto con los Working Papers, IDEA y el entrenamiento de nuestros profesionales.
- ✓ Participación activa en MSLA, como Miembros del CER y CTR, en Peers Review, como instructores en el entrenamiento regional, lo mismo que en la consecución y desarrollo de trabajos regionales de auditoría con las firmas de Brasil, Perú y Guatemala.
- ✓ Continuamos la implementación de IFRS y NIA, obligatorias en Colombia a partir del 2015. 8 de nuestros profesionales obtuvieron la certificación internacional del ICAEW en IFRS y 6 en NIA. Hemos dictado mas de 20 diplomados; hemos sido contratados por más de 40 clientes para adopciones, diagnósticos y entrenamientos en IFRS.
- ✓ Durante el año 2014 hemos realizado las siguientes estrategias de mercadeo: boletines periódicos a clientes (E-mail marketing), participación en redes sociales (Social Media Marketing), actividades de mercadeo apoyando eventos como “La II Cumbre del Instituto Nacional de Contadores en Cartagena” y su publicidad en el principal periódico económico del país.

Costa Rica



- ✓ Logramos elegir al socio de impuestos Francisco Ovares como presidente del Colegio de Contadores Públicos de Costa Rica para el periodo 2015-2017.
- ✓ Hemos incursionado en la redes sociales obteniendo de esa forma mayor exposición.
- ✓ Hemos consolidado nuestra presencia en el área tributaria a través de los servicios de Precios de Transferencias.
- ✓ Tomamos la iniciativa de conformar una alianza de negocios con las empresas Bi Solutions y Power People con el fin de ofrecer mayor gama de servicios a nuestros clientes, bajo este esquema de alianza participamos en la ExpOutsourcing 2014.
- ✓ Se logro la implementación completa del CASEWARE.
- ✓ Participamos y colaboramos en el proceso de revisión de calidad de la firma MS Belice y MS Honduras.

Ecuador



- ✓ Finalizaremos el año 2014 con un incremento en facturación del grupo de empresas de aproximadamente el 23% (proyectado al cierre del año). Las Unidades de Negocios con mayor crecimiento fueron: Consultoría Guayaquil con el 96%, Auditoría con el 53%, y Consultoría Quito con el 14%. Hemos incorporado a nuestra cartera cerca de 40 clientes nuevos, representando un 18% del total del universo de clientes del Grupo
- ✓ Hemos logrado un excelente posicionamiento como Moore Stephens, a través de pauta en medios impresos de gran renombre tanto nacional como internacional, como por ejemplo las revistas: América Economía, The Business Year, Vistazo y Cámara de Comercio Ecuatoriano Americana de Guayaquil.
- ✓ Como producto de la implementación del Proceso Comercial Integral, hemos logrado que nuestros ejecutivos desarrollen y evidencien resultados concretos en la gestión comercial orientados hacia cumplir sus metas individuales y de sucesión generacional.
- ✓ Vinculamos un nuevo Socio en la unidad de Consultoría Tributaria en Guayaquil, lo que nos permite enfocar el crecimiento y posicionamiento de esta unidad, brindando además mayor respaldo a nuestros clientes y fortaleciendo la sinergia corporativa desde y hacia todas las unidades especializadas.

El Salvador



- ✓ Nosotros, Audit Consulting Financial Tax, S.A. de C.V. (ACFT, S.A. de C.V.) en El Salvador, estamos muy felices y orgullosos de estar celebrando nuestra primer Navidad y fin de año, como una firma asociada a la prestigiosa red internacional Moore Stephens International Limited (MSIL) y Moore Stephens Latin América.
- ✓ Nuestra firma fue incorporada como firma corresponsal de MSIL en julio del corriente año.
- ✓ Actualmente nos encontramos en la etapa de crecimiento y consolidación, contamos con tres socios y siete profesionales;.
- ✓ Tenemos una cartera de seis clientes ampliamente conocidos localmente y dos clientes en la región centroamericana.
- ✓ Tenemos dos profesionales en una capacitación sobre precios de transferencia en Perú, y para el año 2015 esperamos conquistar espacio en este mercado potencial en el país que, prácticamente, no ha sido considerada por las otras firmas de auditoría.

Guatemala



- ✓ Este año 2014 mejoró un poco con relación al año 2013. Logramos crecer 7% aproximadamente.
- ✓ Hemos aprovechado la aprobación del capítulo de Precios de Transferencia dentro de la Ley del Impuesto sobre la Renta, capacitándonos en el tema, tanto a nivel local como internacional, lo cual nos ha permitido desarrollar en 2014 aproximadamente 20 estudios, incluyendo a clientes del calibre de Puma Energy, Dole, Grupo Siman (9 estudios) TV OFFER, etc. y esperamos duplicar el número de estudios en 2015. Valga decir que el Grupo Siman fue referido por la Oficina de El Salvador.
- ✓ Hemos retenido aproximadamente el 95% de los clientes.
- ✓ AVON, ORIFLAME y ESSO, clientes de auditoría e impuestos, nos extendieron los contratos de servicios y apuntamos a seguir sirviéndoles varios años más.
- ✓ Finalmente este año hemos adquirido las licencias necesarias de Caseware para uso en las auditorías financieras y la experiencia ha sido bastante buena. Agradecemos a la Oficina de Honduras por su apoyo en el aprendizaje de este nuevo software.

Honduras



- ✓ Participación de nuestro Socio Director como Instructor de varios Seminarios en áreas Fiscales y Recursos Humanos. Participación en Reunión del Grupo Tributario MSLA en República Dominicana, para actualización en aspectos tributarios y precios de transferencia de la región.
- ✓ Nuestra Socia Directora de Auditoria es Catedrática de la Clase de “Auditoria I y II” de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras; es miembro de la Junta Directiva del Colegio Hondureño de Prof. Univ. en Contaduría Pública (COHPUCP) y la Asoc. de Firmas Auditoras (AFA), en Tesorería y Comité de Ética respectivamente. Miembro del Comité del Proyecto de Incorporación del COHPUCP ante La Federación Internacional de Contadores (IFAC) y ante La Asociación Interamericana de Contadores (AIC). Participación en el Congreso Cumbre de las Américas en Managua, Nicaragua, como miembro representante del COHPUCP.
- ✓ Fuimos seleccionados por Atlantik Int. Bank (sede en Belice) para brindarles los Servicios de consultoría especial de un Estudio de factibilidad económica y financiera del establecimiento de una planta generadora de energía a base de carbón en Honduras.
- ✓ Optimización en el uso de Caseware; colaborando con la Firma MS en Guatemala, brindándoles capacitación en el uso de Metodología y Papeles de Trabajo.
- ✓ Capacitación del personal de Auditoria en “Control de Calidad para Firmas Auditoras”.
- ✓ Destrucción de documentos confidenciales en sitio a través de “Arca de Esperanzas”, Asociación para el Desarrollo Integral del Niño y Adulto con Lesión Cerebral, triturando y reciclando 2,300 libras de papel.
- ✓ Área de informática: logros relevantes: Adquisición de 23 Computadoras, 16 portátiles y 7 de escritorio; 6 escáner y 1 servidor adicional Dell T370 para el área de auditoría. Se robusteció el esquema de copias de respaldo de la información general; así como la seguridad perimetral (Firewall y filtro de contenido) de la red.

Paraguay



- ✓ Renovamos nuestros servicios de auditoria con la hidroeléctrica Entidad Binacional Yacyretá, además a nuestra firma se le ha encomendado los trabajos de conciliación de la deuda que mantiene la hidroeléctrica.
- ✓ MS AYCA sigue siendo la única firma Auditora Paraguaya inscrita en Secretaria del MERCOSUR, como auditora de los proyectos financiados por el FOCEM. Actualmente, de 9 llamados que ha realizado la mencionada secretaria, 6 fueron adjudicados a nuestra firma.
- ✓ Nuestra firma a través de su centro de capacitación, el Instituto Técnico Superior Stanford, ha firmado un convenio con la Secretaria de Prevención de Lavado de Dinero (SEPRELAD) y se encuentra dictando diplomados para el entrenamiento de auditores externos y oficiales de cumplimiento de acuerdo a las normas dictadas por el GAFISUD.
- ✓ Actualmente la jurisdicción de la mencionada Secretaria abarca al sistema financiero, a las empresas inmobiliarias, a las importadoras de automotores, clubes deportivos y sociales, instituciones sin fines de lucro y teniendo en cuenta que somos la única firma que se encuentra realizando este tipo de entrenamientos, estamos desarrollando un intenso plan de marketing para la captación de clientes en dichos rubros.
- ✓ Estamos cerrando este año la segunda promoción del Master en Economía y Derecho en el Deporte, una doble titulación con la Universidad Nacional del Este y la Universidad de Limoges, Francia.
- ✓ Nos encontramos desarrollando nuestra división On Board, para el asesoramiento de empresas que desean instalarse en el Paraguay.

Perú



- ✓ Incrementamos en términos netos la cartera de clientes en 25% con relación con el año anterior, incorporando entre lo más destacado a la empresa Corporación Lindley S.A., embotelladora oficial de The Coca-Cola Company para el Perú.
- ✓ Hemos ganado una licitación convocada por el Ministerio de Transportes y Comunicaciones.
- ✓ Hemos incrementado nuestra presencia y seguidores en las redes sociales de Facebook y LinkedIn, para posicionar adecuadamente a la firma peruana.
- ✓ Realizamos la capacitación del staff de la firma por 160 horas en las normas NIIF, NIA, NICC y metodología de MS.
- ✓ Incrementamos los servicios de capacitación empresarial en la capital como en el oriente, norte y sur del país para entidades públicas y privadas.
- ✓ Hemos iniciado el desarrollo del área de Finanzas Corporativas como una nueva línea de negocios.
- ✓ Hemos incrementado los convenios para prácticas pre-profesionales con universidades de prestigio (USIL, USMP, UPU, entre otros).
- ✓ Incrementamos nuestra cooperación con otras firmas de la red Latinoamericana.

República Dominicana



- ✓ Incrementamos nuestra cooperación y referencias con otras firmas de la red Moore Stephens.
- ✓ Realizamos entrenamiento en Precios de Transferencia con el apoyo de firma internacional, para la creación del departamento de Precios de Transferencia que trabajará en alianza estratégica, con personal interno y apoyo de firma externa.
- ✓ Iniciamos una nueva línea de servicio dentro de BPO e Impuestos, para empresas Cinematográficas.
- ✓ Logramos incrementar a nivel financiero un 15%, manteniendo el 90% de nuestros clientes e incorporando nuevos en todas las áreas de servicio.
- ✓ Fuimos anfitriones de la reunión del Comité Tributario de MSLA celebrada el 3 y 4 de julio de 2014.
- ✓ Realizamos nuestra Segunda Jornada de Reforestación con participación de los ejecutivos y colaboradores de la Firma, confirmando así nuestro compromiso social con el cuidado y conservación de los Recursos Naturales.
- ✓ Aumentamos el numero de Pasantes en la firma como forma de apoyar a los estudiantes de grado.
- ✓ Ejecutamos nuestro programa de capacitación anual en NIIF, NIA, Tributación, Estados Financieros, Caseware, Idea, en metodología de MS, así como participamos de las actividades de formación profesional y gremial.
- ✓ Fortalecimos nuestra Biblioteca Digital y promocionamos su uso como forma de mejorar los servicios.
- ✓ Consolidamos nuestro Programa de Concienciación de la Seguridad y Salud en el Trabajo.
- ✓ Mejoramos los procesos de los servicios del área de Impuestos, disminuyendo las contingencias fiscales de nuestros clientes.
- ✓ Mejoramos nuestros procesos tecnológicos Incrementando la velocidad de la red a 1Gbps.
- ✓ Mejoramos nuestro sistema de contabilidad para obtener los resultados de forma eficiente y segura.

Uruguay



- ✓ Participamos en el Seminario Regional para Encargados y Seniors de Auditoria ,dictado por la firma de Moore Stephens AYCA en Paraguay con el fin de motivar las relaciones con los demás colaboradores de las firmas.
- ✓ Gracias a la colaboración de la firma MS AYCA, nos hemos inscripto en el registro de auditores externos del FOCEM, dependiente de la Secretaria del Mercosur en Uruguay.
- ✓ Seguimos apoyando el desarrollo de los jóvenes de nuestro país ,mediante la participación gratuita en la Auditoria de DESEM Jóvenes Emprendedores.
- ✓ Hemos capacitado externamente al equipo de auditoría en enfoques mas recientes de las NIAs dictado por el colegio de contadores, economistas y administradores del Uruguay.

Venezuela



- ✓ Celebramos nuestro 25º Aniversario, motivo por el cual se produjo un video institucional dirigido a resaltar la trayectoria alcanzada y el agradecimiento a nuestros clientes y profesionales.
- ✓ Participamos como expositores en 14 jornadas de actualización sobre Régimen Cambiario y Precios Justos, en alianza con varias instituciones gremiales y profesionales: la Asoc. Ven.de Ejecutivos, Fedecámaras, Veneconomía, Cám. Venez. de la Construcción, Cám. de Ind. de Vidrio, Cerámica y Refractarios, Asoc. Ven. de Ejecutivos de Carabobo y Asoc. Ven. de Derecho Tributario, atendiendo a un total de 680 participantes, en Caracas y Valencia. Además ofrecimos 3 talleres de actualización tributaria (para un total de 50 participantes); e incorporamos los ciclos de talleres de actualización sobre NIAs para nuestro personal.
- ✓ Continuamos aumentando la presencia y seguidores en las redes sociales.
- ✓ Apoyamos la edición del Doing Business MSLA actualizado en el 2014.
- ✓ Añadimos nuevos puestos de trabajo para mejorar la distribución del espacio en nuestra oficina.
- ✓ Incorporamos el sistema de firma electrónica certificada para reducir la impresión física de documentos.
- ✓ Consolidamos la Gerencia de Asesoría Integral de Negocios, ofreciendo consultorías operativas y mejoras de procesos de control interno, así como talleres In Company y asistencia en fiscalizaciones de estructuras de costos y precios justos.
- ✓ Continuamos con el apoyo a campañas de responsabilidad social realizadas por ONGs en Venezuela: Caja Mágica, Tapas por la Vida, Fundación Techo y Aldeas Infantiles.
- ✓ Continuamos activos en los gremios como el Consejo Venezolano Empresarial de Auditoría, Venamcham, Cámara Venezolano Española y Private Equity and Venture Capital in Venezuela.
- ✓ Mantenemos alianzas con otros profesionales como expertos en valoración de empresas, así como con varios escritorios legales, lo que nos permite acceder a clientes conjuntamente con otros prestadores de servicios muy respetados en el país.



¡ FELICITACIONES A TODO EL EQUIPO !

Moore Stephens Latin America