



PwC Venezuela



Desde hace casi 90 años, los socios y colaboradores de PwC Venezuela estamos orgullosos de aportar valor a la comunidad venezolana. Durante este trayecto nuestra Firma ha atravesado grandes desafíos y ha sido testigo de la transformación de Venezuela desde 1935. Al mismo tiempo, nos ha tocado observar la evolución de las megatendencias globales y los impactos que ellas tienen en nuestro país;

aspectos como la urbanización acelerada, los cambios sociales y demográficos, el cambio climático y la disrupción tecnológica, entre otros, nos obligan a estar en la vanguardia de las soluciones que debemos brindar a nuestras partes interesadas.

En PwC Venezuela estamos comprometidos con nuestro propósito de generar confianza en la sociedad y resolver problemas importantes. Nos esforzamos por hacer la diferencia en cada acción que emprendemos. La calidad, la excelencia y la integridad nos guían en cada decisión que tomamos, alineando nuestras acciones con nuestros valores. Estamos conscientes de que junto a nuestras partes interesadas somos capaces de lograr resultados extraordinarios, brindando transparencia y soluciones sostenibles.

Venezuela es un país que tiene una gran oportunidad de crecimiento en los próximos años. Tenemos muchas ventajas competitivas en relación con otros países con menos recursos, tales como nuestra destacada posición geográfica en América Latina (posibilidades de transporte marítimo, aéreo y terrestre); el país cuenta con un excelente capital humano, contamos con recursos naturales exuberantes; tenemos una tierra fértil para el desarrollo agroindustrial, el turismo, la minería y la generación de energía, entre otros.

Adicionalmente, allende de nuestras fronteras existe una parte importante de nuestra población que cada día se hace más resiliente y emprendedora, que ama y apoya nuestro país.

Principalmente, es por estas razones, que PwC Venezuela se siente optimista sobre el futuro de nuestro país, y hoy más que nunca seguimos apostando por el crecimiento y su constante modernización. En las próximas páginas podrá encontrar nuestra oferta de valor y esperamos poder ayudar a su organización, sea del tamaño que sea, a prosperar en una era de innovación continua. Reinventarnos incesantemente ha sido una de las claves de nuestra permanencia en el país.

Agradecemos su confianza y estamos seguros de que juntos construiremos un mejor porvenir, aprovechando las oportunidades de esta tierra de promesas y sueños alcanzables que es Venezuela.

Luis Manuel Freites

Socio Principal
PwC Venezuela

Nuestros valores

Nuestros valores guían nuestras acciones y nos ayudan a generar confianza:

- en cómo hacemos negocios juntos
- en nuestras comunidades
- en cómo utilizamos la información.

Nuestros valores determinan la forma de conducirnos y el comportamiento que nos une por medio de nuestra organización altamente diversa, multicultural y multinacional.



Nuestro Código de Conducta

Adicionalmente, contamos con un Código de Conducta que asegura nuestra actuación ética y profesional. Todos los colaboradores de la Firma deben conocer y comprender no sólo las pautas contenidas en el Código de Conducta, sino también los valores en los que están basadas. También contamos con mecanismos para garantizar el cumplimiento de este código por parte de nuestros colaboradores.



Una Firma con corazón

Creamos una cultura de pertenencia, un gran lugar para que nuestra gente desarrolle sus carreras y un lugar que brinda apoyo diario para aprender y crecer.





Una Firma con un propósito:

¡Generar confianza en la sociedad y resolver problemas importantes!

Todo se suma a La Nueva Ecuación

Somos una comunidad de equipos “solucionadores”

El mundo necesita soluciones, juntos podemos crearlas.

Visión de la Firma venezolana

Ser reconocidos como la Firma líder de servicios profesionales, comprometida con la sociedad, que combina el mejor talento humano, la innovación y la tecnología para desarrollar soluciones sostenibles.



PwC Venezuela forma parte de la red de PwC Global, la organización de servicios profesionales más grande del mundo.

PwC Global

178.000+

Clientes en nuestra red global.

\$53.1 bn

Ingresos por el año finalizado el 30 de junio de 2023.

364.232

personas en 688 ciudades y 151 países

28%

De nuestros clientes forman parte del sector financiero.

87%

De las 500 empresas de Global Fortune.

PwC Venezuela

31

Socios

500+

personas y oficinas en 6 ciudades





Rumbo a 90 años de presencia en Venezuela

1935

Price
Waterhouse & Co.

1973

Maxfield
Espíñeira y Asociados
CONTADORES

1980

Espíñeira
Sheldon y Asociados
CONTADORES

1982

Espíñeira, Sheldon
y Asociados
Price Waterhouse



1998

ESPIÑEIRA, SHELDON y ASOCIADOS
Firma miembro de
PRICEWATERHOUSECOOPERS

2010



2023



Nosotros



- En el marco de la red mundial PwC, en Venezuela actuamos como una Firma profesional independiente, mostrando conocimiento pleno de las condiciones, de realidades locales y la concepción amplia del mundo global de los negocios.
- PwC Venezuela tiene presencia en todo el territorio nacional, a través de sus seis oficinas en Caracas, Maracaibo, Maracay, Valencia, Barquisimeto y Puerto La Cruz.
- Nuestra meta estratégica es ser proveedores de servicios profesionales de alta calidad e integridad, creando valor a las organizaciones e individuos en sus sectores y regiones con una visión de largo plazo.
- Generamos valor ofreciendo soluciones integradas y respuestas innovadoras que prometen máximo beneficio en el presente y la construcción de un futuro sustentable.
- Nuestro compromiso con Venezuela comienza en 1935, y hoy, somos la Firma líder de consultoría gerencial de negocios. Participando activamente en muchas de las decisiones empresariales más relevantes del quehacer nacional.
- En Venezuela somos reconocidos como una de las mejores organizaciones para trabajar, ofreciendo sólidas oportunidades de carrera y un innovador y exigente programa de formación y desarrollo profesional, el cual contempla en promedio unas 50 mil horas de capacitación anual.



Nuestras Líneas de Servicios



Aseguramiento

Solvencia y experiencia sobre la razonabilidad de estados financieros

“Los servicios de Aseguramiento, conocidos también como Auditoría Externa, proveen opinión sobre la razonabilidad de las cifras de los estados financieros de las empresas, apoyan la venta, adquisición y estructuración de negocios, y llevan a cabo las conversiones contables”.



José Carreira

jose.carreira@pwc.com
+58 212 7006075

Nuestros Servicios

- Auditar y opinar sobre la razonabilidad de los estados financieros anuales o periódicos estatutarios, regulatorios o requeridos de acuerdo con un marco de información financiera aplicable.
- Brindar asesoramiento y asistencia en la preparación y traducción de estados financieros legales o reglamentarios locales a distintas monedas de presentación.
- Asesorar en la adopción y aplicación de un estándar contable (Ven-NIF, NIIF, U.S. GAAP).
- Asistir en la evaluación, revisión y cuantificación del deterioro del valor en libros contables de activos.
- Realizar trabajos de aseguramiento, conocidos como encargos de atestación para expresar una opinión o conclusión sobre aspectos financieros o no financieros.
- Revisar estados financieros y consultoría contable global por su denominación en inglés (Global Consulting Reporting Services – CRS).
- Asesorar y dar opiniones relacionadas con la aplicación de principios o normas contables sobre circunstancias o transacciones complejas específicas.
- Preparar, asesorar y emitir informes privados (no disponibles para el público), en relación con información financiera prospectiva, tales como proyecciones de ganancias, presupuestos y demás exigencias de información financiera prospectiva.
- Llevar a cabo procedimientos previamente acordados con la gerencia de las compañías, generando información sobre hallazgos fácticos sin asentar opiniones o conclusiones.

Auditoría Interna

Nos adaptamos a las circunstancias actuales

“Asistimos, asesoramos y ejecutamos servicios de consultoría y aseguramiento especializados en auditoría interna, enfocados en los riesgos de las actuales circunstancias que generan cambios innovadores en los procesos de negocios. Así como también asistimos a su función de Auditoría Interna para adaptar su plan estratégico de auditoría y su rol a los nuevos tiempos con enfoques y metodologías innovadoras.



Victor J. Morales

victor.j.morales@pwc.com

Teléfono: +58 212 700 6067

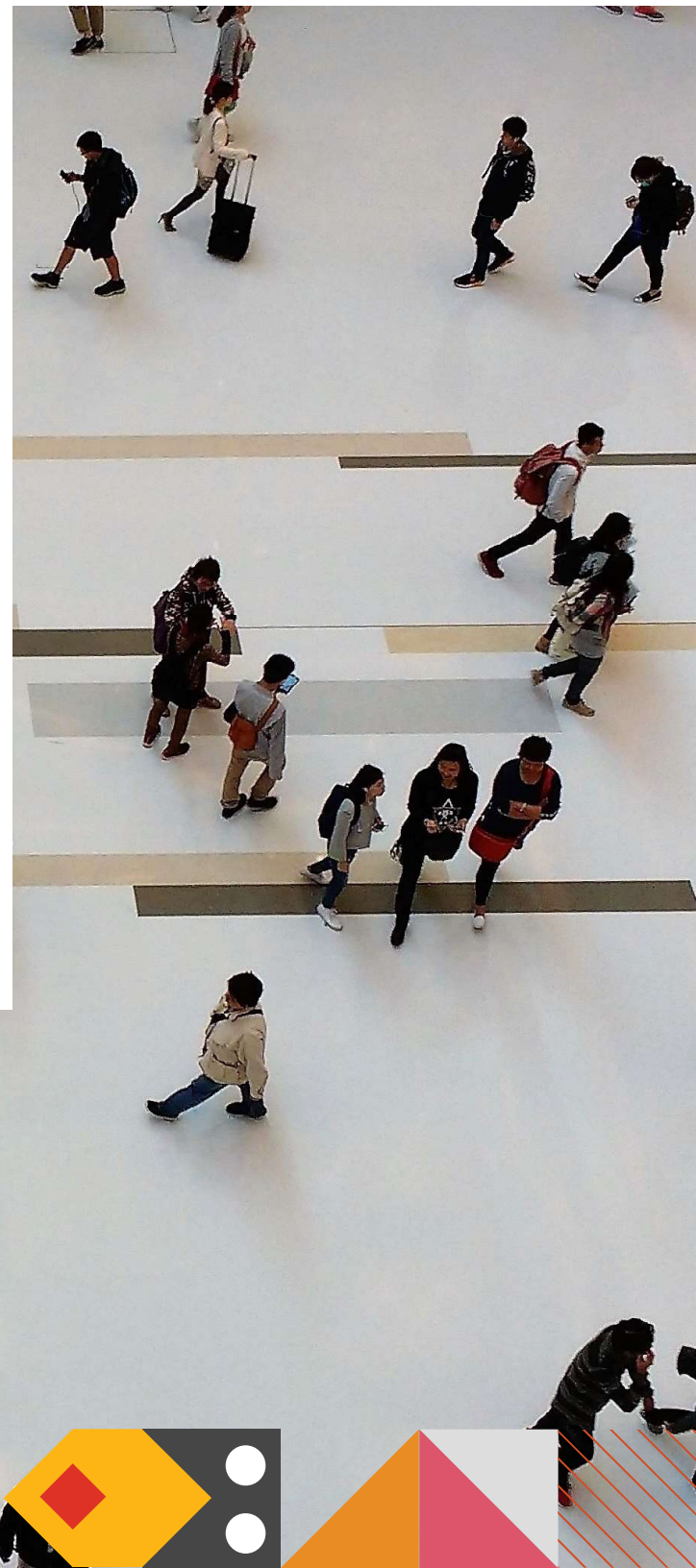
Situaciones tales como la interrupción y disrupción de operaciones que conducen a debilidades de control interno, por ejemplo, insuficiencia de talento humano, ausencia de documentación de procedimientos, aprobaciones a distancia, falla en los sistemas de información y en conectividad, reducción de las actividades de monitoreo, ocurrencia de fraudes, que representan hoy en día pérdidas importantes para los negocios.

En este sentido, la Auditoría Interna juega un rol clave en la identificación y seguimiento a las respuestas que la gerencia ofrece para solucionarlos, reduciendo el riesgo de repetir errores en el futuro y de generar ahorros a las organizaciones”.



Nuestros Servicios

- Asistir en la asesoría y en la creación y optimización de la función de auditoría interna.
- Asistir en la formulación y actualización del plan estratégico de auditoría interna basado en una evaluación de riesgos del negocio.
- Asistir en la identificación de los riesgos de pérdidas en compañías manufactureras y/o comercializadoras.
- Apoyar en la implementación del marco de referencia de control interno COSO.
- Apoyar en la implementación de la Gerencia de Riesgos de Fraude.
- Asistir en materia de auditoría interna y controles.
- Asistir en la ejecución del plan de auditoría bajo la figura de outsourcing, co-sourcing o asignación temporal de staff.
- Realizar revisiones presenciales y/o virtuales del diseño y la efectividad de control interno en diferentes áreas de su organización, con el objetivo de cerrar brechas que causen potenciales pérdidas.
- Diagnosticar y evaluar la calidad de la función de auditoría interna y su programa de aseguramiento y mejora de la calidad (PAMC).
- Evaluar el control interno sobre reporte financiero.
- Apoyar en la implementación y cumplimiento con la Ley Sarbanes-Oxley.
- Asistir en la toma física de inventario y activos fijos.
- Revisar el cumplimiento de la ejecución de contratos comerciales con terceros, de negocios conjuntos (Joint Ventures).



Aseguramiento de Riesgos y 4ta Revolución Industrial (4RI)

Apoyamos a las organizaciones a proveer confianza y transparencia en sus procesos, de tecnología y administración de riesgos.

“Somos una línea de servicios centrada en apoyar a nuestros clientes a identificar y gestionar los riesgos en sus organizaciones. Considerando sus procesos claves de negocio y tecnología, promoviendo el crecimiento de estas, aumentando su capacidad de cumplir con las normas y regulaciones de su sector”.

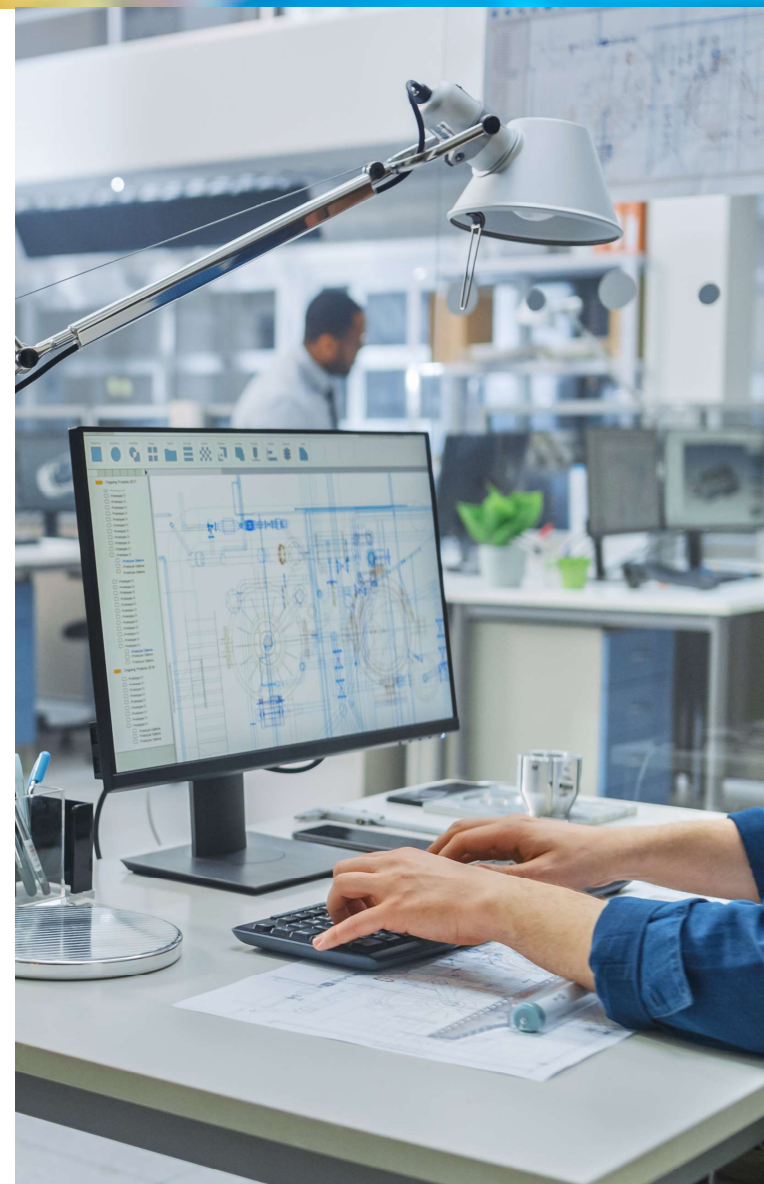


José Miguel Chirinos

jose.chirinos@pwc.com

+58 212 7006246

La 4ta Revolución Industrial ya está con nosotros. La adopción de nuevas regulaciones, los riesgos emergentes y la disrupción tecnológica en el análisis de datos e inteligencia artificial, entre otros, generan de forma inherente riesgos que pueden impactar en la operación, reputación y supervivencia de las organizaciones pero al mismo tiempo generan oportunidades. Acompañamos la toma de mejores decisiones y a transitar el camino de la transformación, a través de esta nueva visión.



Nuestros Servicios

Soluciones de confianza y adecuado ambiente tecnológico

- Diagnosticar y evaluar los controles generales de tecnología de la información (TI), incluyendo dominios de acceso físico y virtual a la plataforma tecnológica y a los sistemas de información. Así como los cambios a programas y las operaciones establecidas en los departamentos de TI.
- Diagnosticar y evaluar el control interno configurado en los sistemas de información como respuesta a las políticas y procedimientos establecidos, así como a la segregación de funciones.
- Diagnosticar y evaluar la integridad de la información ante los procesos de migración de datos, reconversión monetaria, entre otros.
- Diagnosticar y evaluar los controles para evitar la fuga de ingresos en los procesos comerciales (servicios de aseguramiento de ingresos).
- Diagnosticar y evaluar la Integridad de la Información ante procesos de migración y reconversión de datos.
- Diagnosticar y evaluar el control interno automatizado ante cambios en los sistemas de información o de la plataforma tecnológica.
- Project Assurance / Proyectos ágiles, Non-Assurance Audit Engagement (NAAE), entre otros servicios de Trust y BAS.

Control interno: Inteligencia Artificial (IA)

Riesgos asociados a la IA. Integración del gobierno, control interno y la ciberseguridad como factores claves para asegurar los procesos sensibles de la organización.

- Analizar la integridad de los datos. Evaluar el nivel de madurez en la administración y uso de los datos.
- Soporte en analítica diagnóstica, descriptiva y predictiva.
- Asistir en el diseño del marco de control interno para el uso de la inteligencia artificial y su evaluación.
- Apoyar en la revisión de la estrategia y el gobierno de la entidad en relación con el uso de la IA, incluido el uso de la IA por parte de proveedores externos, organizaciones de servicios, etc.
- Apoyar en la revisión de los modelos de IA predictivo y generativo.
- Apoyar en la revisión de las políticas organizativas para el uso responsable de la inteligencia artificial dentro de los procesos de negocio.
- Asistir en la identificación de los riesgos que surgen del uso de la IA y controles a nivel de entidad que son aplicables a las soluciones de IA.
- Asistir en el asesoramiento para futuros usos de la IA dentro de la organización.





Nuestros Servicios

Gestión integral de riesgos

- Asistir en la evaluación, diseño e implementación del marco de gestión de riesgo organizacional: Appetito de riesgos; gobierno y cultura; integración con la planificación estratégica; identificación y valoración de los riesgos y establecimiento de respuestas; esquema de seguimiento y medición del riesgo.
- Asistir en el cumplimiento de las normas establecidas por los reguladores, para mejores prácticas, así como normas internacionales.
- Evaluar las políticas, procedimientos y metodologías de riesgo financiero y operacional, incluyendo metodologías de valoración cualitativas y cuantitativas.
- Asistir en el análisis de sensibilidad y pruebas de estrés sobre las metodologías de riesgo financiero y operacional.
- Evaluar y revisar los modelos estadísticos para la medición y toma de decisiones financieras, por ejemplo, el modelo Cash Flow at Risk (CFaR).
- Asesorías de prácticas COSO ERM y COSO ERM ESG.
- Asistir en el diseño, automatización y ejecución de reportes y herramientas de monitoreo.
- Dictar talleres y cursos de metodología para la identificación, medición y control de los riesgos.
- Asistir en el diseño y ejecución de modelos probabilísticos, análisis de sostenibilidad o pruebas de estrés.

Resiliencia organizacional

- Asistir en la medición y fortalecimiento de la cultura de resiliencia organizacional y diagnóstico del nivel de fortaleza y debilidades de los atributos de resiliencia: agilidad, capacidad adaptativa, coherencia, confianza, relevancia y consistencia.
- Evaluar el diseño e implementación del gobierno, estructura y metodologías de funcionamiento y medición de la resiliencia organizacional.
- Asistir en el diagnóstico, diseño e implementación del sistema de protección (prevención y reacción) de la organización: planes de contingencia y planes de continuidad del negocio.

Nuestros Servicios

Ciberseguridad, privacidad y forense

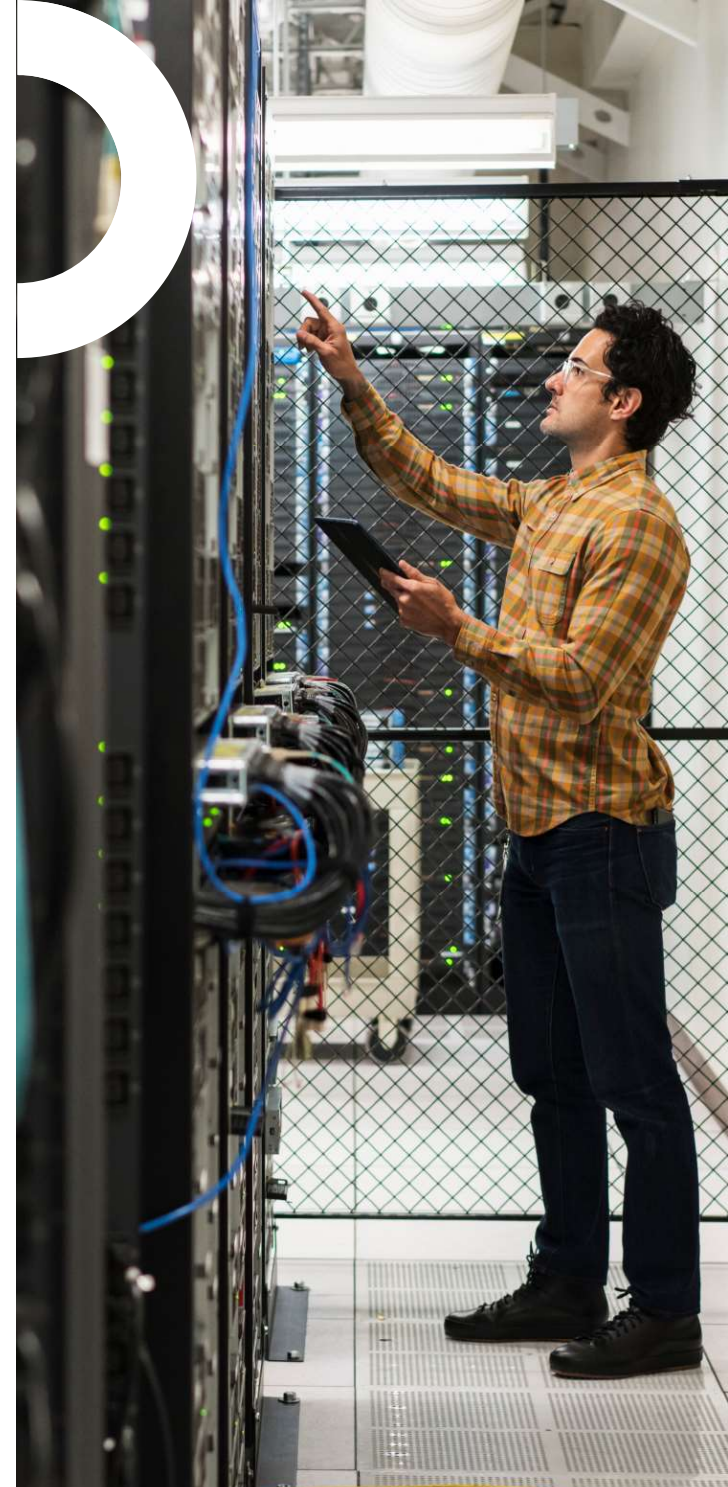
Confidencialidad, integridad y disponibilidad.

- Diagnosticar y evaluar el nivel de madurez de la práctica de ciberseguridad, basado en el estándar NIST Cybersecurity Framework y otros.
- Asesorar en la protección de la privacidad y de datos.
- Asesorar en el diagnóstico y evaluación de las brechas respecto a estándares de seguridad de información, normativas y regulaciones (ISO 27000, NIST, PCI-DSS).
- Asesorar en ciber-defensas mediante la ejecución de pruebas de intrusión (Ethical Hacking).
- Asistir en la investigación de incidentes de ciberseguridad (Forensics).
- Asesorar en ciber-protección para la Junta Directiva.
- Asesorar en ciberseguridad para ejecutivos.

Cumplimiento y prevención

Reforzar los estándares internacionales para combatir la actividad delictiva.

- Desarrollar y asesorar en la evaluación de un enfoque basado en riesgo (EBR), de las regulaciones que pudieran afectar el negocio.
- Apoyar en la elaboración de la evaluación del sistema de gestión de cumplimiento o SIAR/LC/FT/FPADM.
- Asistir en la conformación de una estructura de cumplimiento de prevención y control de LC/FT/FPADM, y otros ilícitos, antisoborno y corrupción.
- Asesorar en el diseño de políticas, procedimientos y controles internos del negocio en el ámbito de cumplimiento.
- Dictar charlas y cursos en materia de PCLC/FT/FPADM, otros ilícitos, antisoborno y anticorrupción para las áreas sensibles de riesgo.
- Diagnosticar y evaluar el nivel de madurez del sistema de gestión de cumplimiento y de los controles internos.



Nuestros Servicios

4ta Revolución industrial (4RI)

Las organizaciones exitosas a ritmo vertiginoso hacia el futuro.

Primeros pasos

- Diagnosticar la madurez digital.
- Evaluar la paleta de riesgos de transformación digital.
- Asesorar en materia de Customer Journey y AS-IS/Deconstrucción/TO-BE de los procesos.
- Asesorar en materia de gobierno y gestión de los proyectos.
- Asesorar en materia de arquitectura empresarial para la transformación digital.
- Asesorar en materia de gestión del cambio y sensibilización de actores de transformación digital y demás stakeholders.
- Evaluar las estructuras, áreas y controles para procesos claves de la organización.

- Evaluar la cultura organizacional para la cuarta revolución industrial.

Business intelligence & data analytics

- Asesorar en materia de inteligencia de negocio (Business Intelligence).
- Asesorar en materia de análisis e integración de datos (Data Analytics).
- Asesorar en materia de generación de KPI, KRI para el control remoto de los procesos.
- Diseñar tableros de control (dashboards) de visualización y reportes automatizados.
- Asistir en la construcción de tableros de forensics y de auditoría continua.

Automatización y robotización de procesos

- Asistir en la automatización de procesos de la organización.
- Asistir en la automatización robotizada de procesos (RPA).



Consultoría de Negocios

“Acompañamos a nuestros clientes en la construcción de soluciones a la medida de cada desafío empresarial, respaldando la sostenibilidad del negocio y maximizando valor ante un entorno cambiante”.



Rodrigo E. Rodríguez Z.
rodrigo.rodriguez@pwc.com
Teléfono: +58 212 7006398

Nuestros Servicios

Finanzas corporativas: Evaluamos nuevas inversiones y toma de decisiones

- Asistir en la preparación de los modelos financieros.
- Asistir en la valoración de empresas en marcha.
- Asistir en la valoración de activos tangibles e intangibles.
- Acompañamiento en fusiones y adquisiciones.
- Asistir en la evaluación de viabilidad de proyectos.
- Asesorar en el análisis de estructuras de costo.
- Modelado estratégico de precios.
- Asesorar en la optimización financiera y de tesorería.
- Asistir en la estructuración de deuda.

Organización y personas: Adecuamos la estructura, el ecosistema operativo y la funcionalidad del capital humano

Renovamos estructuras organizativas y modelos de procesos para maximizar eficiencias y aprovechar ventajas competitivas.

- Asesorar en la optimización de modelos de gestión.
- Asesorar en la adecuación de la estructura organizacional.
- Asesorar en el diseño del modelo de procesos.
- Modelado de riesgos organizacionales.
- Asistir en la definición de perfiles de cargos.
- Asesorar en el diseño de indicadores de gestión.
- Asistir en la gestión del cambio organizacional.
- Asistir en la medición del clima organizacional.
- Apoyar en el diagnóstico e implementación de sistemas de evaluación de desempeño.
- Asistir en la búsqueda de talento ejecutivo.

Nuestros Servicios

Estrategia y transformación: Optimizamos modelos de negocio y fortalecemos su conducción corporativa

Evaluamos el entorno y las tendencias para renovar la estrategia, fortalecer la gobernanza y maximizar la gestión de la empresa actual y futura, así como la entrada de nuevos negocios.

- Asesora en la planificación estratégica.
- Asesora en la transformación de modelos de negocio.
- Asesorar la adecuación del Gobierno Corporativo.
- Asistir en el desarrollo del Protocolo Familiar.
- Asesorar en la gestión ética y de cumplimiento.
- Asistir en los análisis de entorno e industria.
- Asistir en los estudios de viabilidad y entrada a mercados.
- Asesorar en la preparación de casos de negocio.
- Asesorar en la preparación de prospectos de inversión.
- Asistir en el desarrollo de estrategias cliente-céntricas.
- Evaluar los sistemas de gestión y estándares ISO.
- Asesorar en la gestión de seguridad de información.
- Evaluar el gobierno de datos y de inteligencia artificial.



Servicios Tributarios y Legales

“Generamos soluciones orientadas a acompañar a nuestros clientes en el diseño y optimización de los aspectos estratégicos y operativos de su gestión tributaria, así como en el desarrollo de soluciones legales de negocio con un enfoque integral”.



José Javier García P.

jose.j.garcia@pwc.com
+58 212 700 6083

Nuestros Servicios

Servicios tributarios

Experiencia y eficiencia en la formulación de estrategias fiscales y evaluación del cumplimiento de la legislación tributaria. Agregamos valor en la búsqueda de las mejores opciones para la solución de situaciones específicas relacionadas al éxito de los negocios, en el manejo de los compromisos impositivos.

Servicios corporativos Cumplimiento y tax accounting

- Preparación de declaraciones de rentas.
- Preparación de declaración de impuesto a los grandes patrimonios para sujetos pasivos especiales
- Preparación de otras declaraciones tributarias.
- Revisión de cumplimiento de obligaciones fiscales en materia de impuestos nacionales y municipales, contribuciones parafiscales y tributos sectoriales.
- Análisis y determinación de contingencias fiscales
- Cálculo y reporte de impuesto diferido
- Outsourcing tributario
- Preparación y revisión de la documentación y argumentos técnicos a ser presentada en procesos de fiscalización y en procesos de defensa ante litigios tributarios.

Asesoría

- Análisis tributario de operaciones y estrategias empresariales
- Análisis de aspectos tributarios en modelos de negocio y operación
- Evaluación y análisis de estrategias de Tax Risk Management.

- Diagnóstico de cumplimiento tributario y establecimiento de marco de control y gestión de riesgos fiscales.

Servicios a personal internacional

- Preparación de declaración estimada y definitiva de rentas.
- Preparación de declaración de impuesto a los grandes patrimonios para sujetos pasivos especiales.
- Ejecución de entrevista de asesoría tributaria para asignados internacionales.
- Cumplimiento tributario corporativo.
- Análisis de impacto de políticas empresariales de protección tributaria a personal internacional.

Asesoría

- Consultoría tributaria y legal asociada a asignaciones internacionales de personal.
- Revisión y asesoría para estructuración de políticas de protección tributaria para asignaciones internacionales.
- Revisión para diagnóstico de cumplimiento corporativo asociado a personal internacional.
- Asesoría en mejores prácticas contables para reconocimiento de beneficios y su documentación.

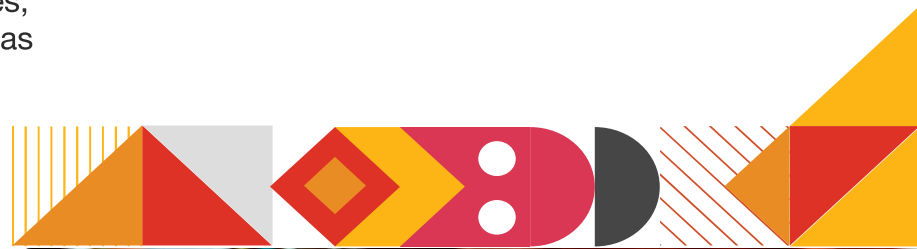


Precios de transferencia

- Asesoría en cumplimiento: Preparación de estudio de precios de transferencia y declaración informativa de operaciones con partes vinculadas.
- Asesoría en revisión y cumplimiento de otros deberes formales.
- Asesoría en implementación de mejores prácticas y políticas de precios de transferencia.
- Planificación y revisión conjunta de aspectos de comercio exterior.
- Asesoría en reorganizaciones, transformaciones estratégicas y operaciones financieras internacionales.

Impuestos internacionales

- Asesoría en análisis de estructuras de inversión y ejecución de operaciones.
- Asesoría en reorganizaciones, estrategias empresariales y operaciones financieras internacionales.
- Alineación de estructura fiscal internacional con estructura funcional y operativa.
- Asesoría en estructuración internacional y protección patrimonial.



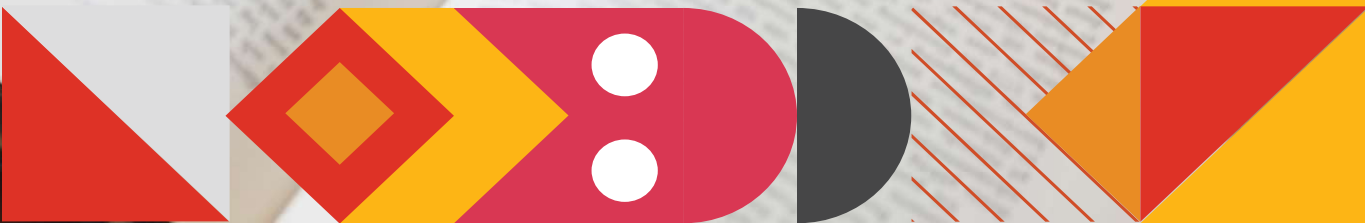
Servicios legales

Asesoría legal integral a cargo de un equipo multidisciplinario de abogados que actúan en constante sinergia con profesionales de diversas áreas de experticia (Tax, Assurance, Consulting, RAS) para atender y ofrecer soluciones de valor en los asuntos legales del negocio.

Consultoría legal

- Asesoría y consultoría legal y de negocios en procesos de reestructuración, reorganización, diseño de Gobierno Corporativo y constitución de entidades y estructuras legales locales e internacionales.
- Consultoría Legal y asistencia en proyectos de fusiones y adquisiciones.
- Consultoría legal en Derecho Laboral corporativo, individual y colectivo.
- Estudios de Due diligence legal y laboral.

- Asesoría en la negociación, redacción, revisión, adaptación y administración de contratos de cualquier naturaleza.
- Consultoría y asesoría en operaciones de compra-venta nacional o internacional de bienes y servicios y en temas de Derecho Comercial en general.
- Asesoría legal en procedimientos administrativos.
- Servicios de secretarías corporativa.
- Consultoría legal en materia de Protección de Datos y debido manejo de la Información Confidencial.
- Consultoría legal en temas de cumplimiento en materia de “Know Your Client”, AntiLavado de Activos, Prácticas Corruptas, Financiamiento al Terrorismo.
- Evaluación e Implementación de programas de compliance corporativo.



Outsourcing de Procesos de Negocio (BPO)



Victor J. Morales

victor.j.morales@pwc.com

Teléfono: +58 212 700 6067

“Hacemos posible que las empresas se concentren en el aspecto medular de su negocio, delegando en nuestra experiencia y capacidades las funciones administrativas y de back-office, mediante un modelo de Outsourcing o Shared Service Center (SSC), con soporte tecnológico basado en SAP® y WinLedger.

Así nuestros servicios permiten reducción de costos, mayor calidad en el servicio, estandarización y simplificación de procesos, acceso a talento humano calificado, soporte tecnológico a través de SAP® y confidencialidad de la información”.

Nuestros Servicios

Contabilidad general

- Registro contable de las transacciones.
- Preparar los cierres contables.
- Analizar las cuentas contables y conciliaciones con auxiliares.
- Elaborar los requerimientos para la auditoría externa.

Reportes financieros

- Preparar los reportes financieros.
- Preparar los estados financieros anuales de acuerdo con las normativas U.S. GAAP, IFRS y VEN-NIF.
- Emitir los estados financieros mensuales.

Tesorería

- Preparar las órdenes de pago electrónicas.
- Conciliar mensualmente las cuentas bancarias.
- Preparar flujos de caja.

Facturación y cuentas por cobrar

- Proceso de facturación.
- Gestión de cobranzas.
- Analizar la antigüedad de las cuentas por cobrar.
- Mantener actualizado el maestro de clientes.

Inventarios

- Procesar y registrar los movimientos de entradas y salidas de inventarios y costo de ventas.
- Mantenimiento de los registros de los auxiliares.
- Ejecutar la toma física anual y/o periódica.
- Liquidación de importaciones.

Activo fijo

- Control y mantenimiento de registros auxiliares de activos fijos y su depreciación acumulada.
- Ejecutar la toma física de activos fijos.



Nuestros Servicios

Cuentas y gastos acumulados por pagar

- Registro y control de cuentas y gastos acumulados por pagar.
- Recepción de facturas de proveedores.
- Verificar la autorización de facturas de proveedores.
- Verificar el cumplimiento de deberes formales en facturas de proveedores.
- Liquidar los reembolsos de gastos de empleados.
- Procesar y registrar los pagos a proveedores.
- Mantener actualizado el maestro de proveedores.

Otros servicios

- Asistencia en la actualización de los libros legales.
- Asistencia en la preparación de los estados financieros ajustados por inflación.
- Elaboración del cálculo del impuesto diferido.
- Prestar asesoría contable permanente.
- Supervisar los procesos contables.
- Asistencia en la administración de presupuestos.
- Asistencia en los diagnósticos contables, fiscales y procesos.
- Asistencia en la gestión de compras.
- Asignación de personal para suplir vacaciones y reposo pre-post natal.

Procesos de nómina

- Procesar la nómina y preparación de las instrucciones de pagos.
- Asistencia en el cumplimiento y enteramiento de los deberes formales en materia laboral.
- Asistencia en el cálculo y enteramiento del aporte para protección de pensiones.
- Procesar los datos para los registros contables de nómina y acumulaciones de pasivos de los empleados.
- Cálculo y control sobre las vacaciones y bono vacacional.
- Calcular las prestaciones sociales y procesar los anticipos y préstamos.
- Cálculo y pago de utilidades de empleados.
- Elaborar y enviar formulario a (RC) y envío de formulario de (ISLR) (ARI)
- Envío de recibos de pago de nómina en formato electrónico.
- Procesamiento y control del HCM de empleados y préstamos otorgados.
- Atención a empleados y consultas sobre asuntos laborales.
- Revisar y mantener los expedientes de los empleados.
- Elaborar los reportes de nómina.
- Asistir en la elaboración del presupuesto de gastos de los empleados.
- Proceso de onboarding y offboarding del empleado definido por la compañía.





Nuestros Servicios

Otros alcances del servicio de nómina

- Realizar los cálculos de indemnización por terminación de la relación laboral y retiro de empleados en los organismos reguladores.
- Apoyar en el procesamiento de los reportes de gastos de empleados.
- Tramitar las solvencias ante organismos reguladores.
- Tramitar el pago del bono de alimentación.
- Asistir en la elaboración de constancias de trabajo.
- Asesorar en materia de LOPCYMAT.
- Apoyar en la adecuación a la LOTTT (requerimientos de premisas actuariales).

Retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISLR)

- Realizar los cálculos de retenciones de ISLR a facturas de proveedores.
- Elaborar los comprobantes de retención de ISLR.
- Elaborar y procesar el archivo del enteramiento de las retenciones de ISLR.
- Realizar el cálculo de anticipos de ISLR.
- Asistir en la presentación de planilla de pago de impuestos.

Impuesto a las Grandes Transacciones Financieras (IGTF)

- Realizar el cálculo quincenal del IGTF sobre las transacciones realizadas.

- Asistir en la presentación de la planilla de pago de IGTF.

Impuesto de Valor Agregado (IVA)

- Preparar las declaraciones de IVA.
- Elaborar los libros de compras y ventas.
- Realizar el cálculo de retenciones de IVA a facturas de proveedores.
- Elaborar los comprobantes de retención de IVA.
- Elaborar y procesar el archivo electrónico requerido para el enteramiento de retenciones de IVA.
- Asistir en la presentación de la planilla de pago de IVA y retenciones.

Impuestos municipales a las actividades económicas

- Asistir en la preparación de la declaración definitiva y estimada.

Otros procesos

- Asistir en la puesta al día de contabilidades en situación de retraso en cualquier moneda.
- Asistencia en el cambio funcional.
- Preparación de reportes financieros en cualquier moneda.
- Elaborar informes compilados de acuerdo con la norma internacional de servicio relacionados (ISRS) 4410.

Sostenibilidad y Cambio Climático

Creando valor a través de su transformación ESG

“Los criterios ESG son un conjunto de temas ambientales, sociales y de gobernanza relacionados con las empresas, criterios utilizados por inversores, clientes, sociedad y terceros interesados. ESG comprende riesgos y oportunidades que afectarán la capacidad de una empresa para crear valor empresarial.

Nuestros equipos están listos para ayudarlo a generar mayor resiliencia y confianza mediante la adopción de medidas estratégicas para gestionar sus impactos ambientales, sociales y de gobernanza. Desde la definición de su estrategia hasta la elaboración de informes eficaces, convertimos la ambición en acción, ayudándole a generar confianza y crear valor”.



Verónica Cariello

veronica.cariello@pwc.com
+58 212 7006076

Nuestros Servicios

Diagnóstico y estrategia de sostenibilidad

Diagnóstico ESG

- Permite evaluar el nivel de madurez de su organización en los pilares ambiental, social y gobernanza, midiendo el impacto de las operaciones, partiendo de la taxonomía de la industria a la que pertenece la organización, y las prácticas líderes del mercado.

Matriz de materialidad

- Ayudamos a identificar y priorizar los diferentes temas asociados con la sostenibilidad tomando en consideración los impactos que pueden generar la operación de la organización en la sociedad y en el medioambiente, el impacto de los temas sobre la organización, y la opinión de las partes interesadas.

ESG como estrategia corporativa

- Apoyamos en la integración de la estrategia de sostenibilidad a la estrategia de la organización, partiendo del análisis del contexto, riesgos y oportunidades y los resultados de la matriz de materialidad para obtener objetivos y métricas de desempeño de sostenibilidad.

Riesgos y oportunidades

- Apoyamos en la identificación y evaluación de riesgos y oportunidades de los diferentes temas y objetivos de sostenibilidad, utilizando metodologías y estándares de referencia internacionales, para establecer las acciones de mitigación que apoyen el logro de la estrategia.



Nuestros Servicios

Transformación del negocio

Gestión de la energía y cambio climático

- Apoyamos en la definición de las iniciativas que permitirán el logro de los objetivos ambientales del negocio, elaboración de políticas, medición de la huella de carbono en sus 3 alcances, análisis de escenarios, y el establecimiento del compromiso ambiental. Ayudamos a elaborar e implementar planes de gestión de residuos y economía circular.

Derechos humanos, inclusión e impacto social

- Apoyamos en la definición de los objetivos sociales de la organización, elaboración de políticas de derechos humanos, diversidad e inclusión, establecimiento de plan de implementación de programa de derechos humanos, diversidad, inclusión y equidad.

Ética y gobierno corporativo

- Realizamos la evaluación del gobierno corporativo de las organizaciones, levantamiento y documentación del código de ética, implementación y gestión de canales de denuncias, elaboración de políticas de antisoborno, anticorrupción, competencia justa, y transparencia fiscal.

Cadena de suministro sostenible

- Ayudamos a las organizaciones a definir el modelo de compras sostenibles, definir los criterios técnicos, corporativos, éticos y sociales a ser utilizados en los procesos de licitación, implementación de procesos de debida diligencia de la cadena de suministros, y sensibilización.

Auditoría interna ESG

- Apoyamos a nuestros clientes evaluando el diseño y la eficacia de los controles internos sobre el programa ESG, vinculando los riesgos ESG con los riesgos empresariales, y verificando la integridad y precisión de los datos utilizados en los reportes y divulgaciones ESG.

Soluciones tecnológicas e innovación sostenible de productos y servicios

- Apoyamos a las organizaciones a seleccionar soluciones tecnológicas que se alineen a la estrategia de sostenibilidad.

Reportes y aseguramiento

Reporte de sostenibilidad

- Ayudamos a las organizaciones a definir la estrategia de reporte de sostenibilidad, recopilar datos a reportar, y elaborar el reporte de sostenibilidad de la organización que comunique a las partes interesadas su progreso en relación con su estrategia ESG más amplia.

Aseguramiento

- Realizamos aseguramiento sobre los reportes de sostenibilidad, considerando procedimientos de auditoría.



Socios



Luis Manuel Freites

luis.freites@pwc.com
+58 212 700 6683



José Carreira

jose.carreira@pwc.com
+58 212 7006075



Edgar Montañez

edgar.montanez@pwc.com
+58 212 700 6854



Reinaldo Alvarado

reinaldo.alvarado@pwc.com
+58 212 7006738



Engelbert Mazutiel

engelbert.mazutiel@pwc.com
+58 212 7006815



Rafael Pacheco

rafael.pacheco@pwc.com
+58 212 7006131



Verónica Cariello

veronica.cariello@pwc.com
+58 212 7006076



Carlos Torres

carlos.torres@pwc.com
+58 212 7006197



Carlos Peralta

carlos.peralta@pwc.com
+58 212 7006197



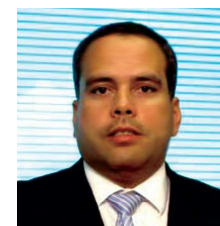
Lino Calderón

lino.calderon@pwc.com
+58 212 7006197



Ana Azevedo P.

azevedo.ana@pwc.com
+58 212 7006082



Victor J. Morales

victor.j.morales@pwc.com
+58 212 700 6067



José Javier García P.

jose.j.garcia@pwc.com
+58 212 700 6083



Elis Enrique Aray O.

elys.aray@pwc.com
+58 212 700 6083



Rodrigo E. Rodríguez Z.

rodrigo.rodriguez@pwc.com
Teléfono: +58 212 7006398



José Miguel Chirinos

jose.chirinos@pwc.com
+58 212 7006246



Oficinas



Caracas Oficina Principal

Av. Principal de Chuao. Edificio PwC.
Municipio Baruta. Zona Postal 1061.

+58 212 700 6682
+58 212 700 6683

Barquisimeto

Av. Venezuela entre Av. Los Leones
y Av. Argimiro Bracamonte.
Torre Financiera de Lara, Torre Sur, Piso 6,
Oficina 6-01. Zona Postal 3001.

+58 212 700 6854
+58 212 700 6108

Maracay

Av. Las Delicias, Urb. El Bosque.
Edificio Banvenez, Centro Financiero,
Piso 2. Zona Postal 2103.

+58 212 700 6131
+58 212 700 6783

Maracaibo

Av. 9B entre Boulevard 5 de
Julio y Av. Dr. Portillo
Edificio Banco Industrial, Piso 6.
Zona Postal 4001.

+58 212 700 6738
+58 212 700 6106

Valencia

Av. Juan Uslar cruce con Av. Carabobo,
Urbanización La Viña.
Centro Corporativo La Viña Plaza.
Nivel Terraza.

+58 212 700 6854
+58 212 700 6113

Puerto La Cruz

Av. Intercomunal Andrés Bello.
Sector Las Garzas.
Centro Comercial MT (CCMT).
Piso1, Local 39.
Lechería. Zona Postal 6023.

+58 212 700 6067
+58 212 700 6789



www.pwc.com/ve

PwC Venezuela

@pwcvenezuela

@PwC_Venezuela

PwC Venezuela

