SOMOS MOORE VENEZUELA

AYUDÁNDOLE A PROSPERAR EN UN MUNDO CAMBIANTE

MOORE Venezuela

Moore Global

AYUDANDO A CUMPLIR SUS OBJETIVOS GLOBALES

Moore Global, con más de 110 años de historia, ha crecido hasta convertirse en una de las principales redes de asesoría y contabilidad del mundo.
A pesar de los avances en inteligencia artificial y automatización, la Firma mantiene sus valores de integridad y atención personalizada.

Su enfoque en ofrecer acceso directo a líderes senior y su capacidad para guiar a los clientes a través de regulaciones y cambios industriales son aspectos clave que los distinguen.

Moore se compromete a apoyar a sus clientes en su éxito y adaptación al mundo actual.

116
Paises

37,199
Profesionales

563
Oficinas

$5.13bn
Ingresos

MOORE VENEZUELA

CIFUENTES, LEMUS, MONAHAN & ASOCIADOS S.C.

Moore Venezuela se destaca por su experiencia y soluciones personalizadas, ayudando a empresas a enfrentar desafíos complejos. Con más de 35 años de trayectoria, es una de las principales Firmas de contabilidad y consultoría del país.

Su equipo de más de 60 profesionales y 8 socios ofrece servicios como *auditoría y aseguramiento, tributaria, BPO y consultoría estratégica en IT e innovación*.

MISIÓN

Aportar a nuestros clientes **un valor superior en los servicios** que les prestamos, mediante el desarrollo continuo del talento de nuestros profesionales.

VISIÓN

Ser reconocida como una de las mejores Firmas de Contadores Públicos y Consultores Gerenciales en Venezuela y una referencia permanente de calidad.

VALORES

Calidad. Estar comprometidos con el éxito de nuestros clientes a través de la alta calidad, innovación y eficiencia.

Confianza. Demostrar nuestro compromiso, agilidad y proactividad.

Integridad. Actuar siempre con ética y honestidad.

Creatividad. Disfrutar lo que hacemos.

NUESTROS LÍDERES EXPERTOS

Luis Cifuentes
Managing Partner
LCIFUENTES@MOORE-VENEZUELA.COM

Maffalda Lemus
Socia Tributaria
LEMUS@MOORE-VENEZUELA.COM

Mayerling Mejía
Socia de Auditoría
MEJIA@MOORE-VENEZUELA.COM

Yinade Prieto
Socia de Auditoría
YPRIETO@MOORE-VENEZUELA.COM

Trina Peña
Socia de Business
Process Outsourcing
TRINAP@MOORE-VENEZUELA.COM

Ronald Monahan
Socio Asesor de
Business Process
Outsourcing
RMONAHAN@MOORE-VENEZUELA.COM

Carlos Aguiló
Socio de Innovación y
Nuevos Negocios
CGUILO@MOORE-VENEZUELA.COM

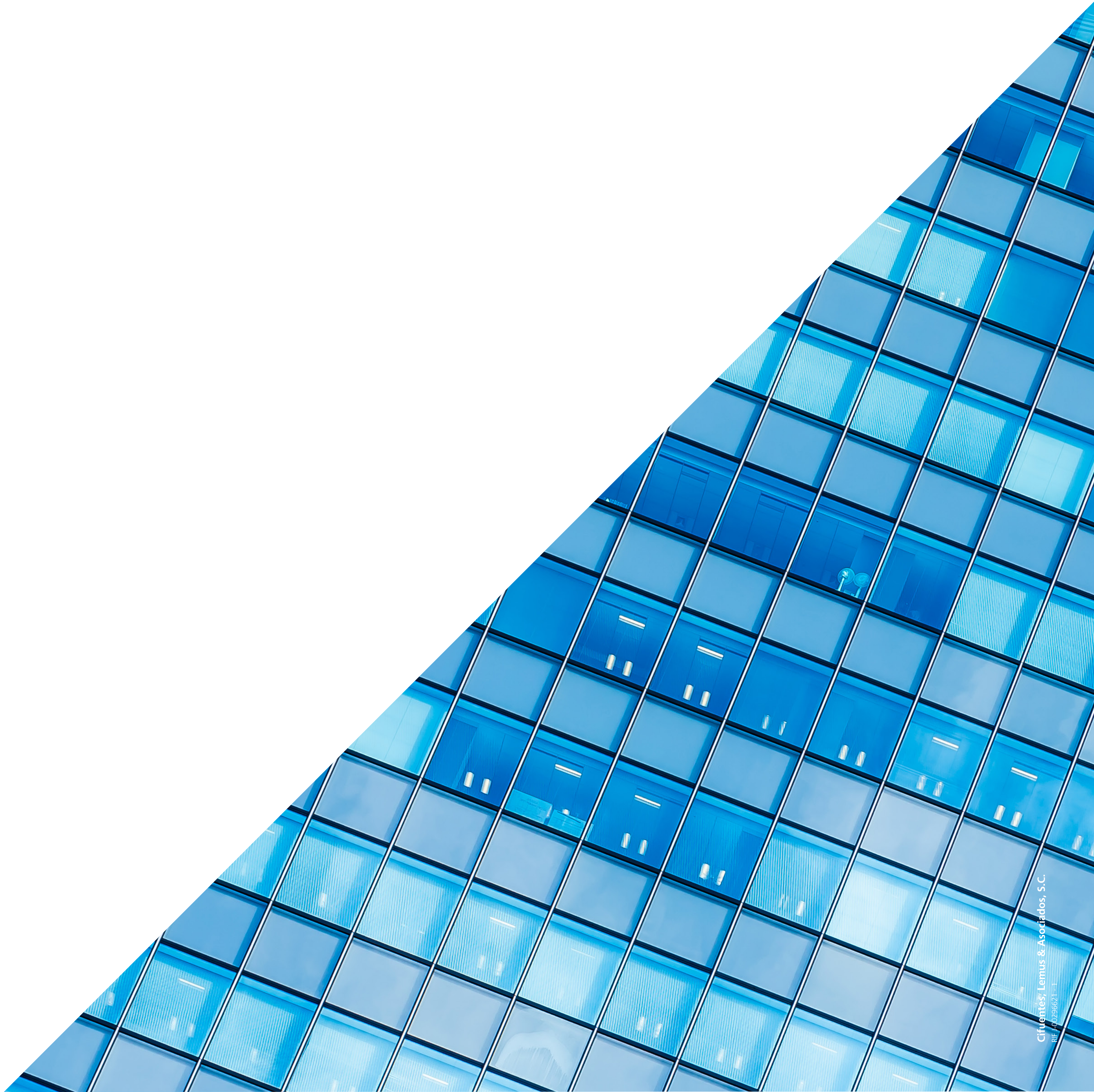
Sergio Saggese
Socio de Consultoría
Estratégica de Tecnología,
Ciberseguridad y
Continuidad de Negocio.
SSAGGESE@MOORE-VENEZUELA.COM

Yeniny Rodríguez
Asociada de
Auditoría Interna
YRODRIGUEZ@MOORE-VENEZUELA.COM

NUESTROS **SERVICIOS**

Las Firmas Miembro de MOORE Global ofrecen una variedad de servicios integrados para ayudarle a crecer, realizar y proteger su patrimonio, tanto en su país de origen como internacionalmente.

El propósito de todos los servicios ofrecidos es añadir verdadero valor comercial a usted y a su negocio.



Cifuentes, Lemus & Asociados, S.C.
RIF J-00296621 - 1

AUDITORÍA Y ASEGURAMIENTO

Auditoría externa

- **Auditoría financiera:** Integral o limitada para fines específicos de acuerdo con:

  - Principios de contabilidad de aceptación general en Venezuela (VEN-NIF).
  - Normas emitidas por la Superintendencia Nacional de Valores (SUNAVAL).
  - Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Reestructuración empresarial

- **Fusiones y adquisiciones:** Evaluación de empresas o líneas de negocios (Due Diligence).

Otros servicios relacionados

- **Compilación de información financiera:** Trabajos para compilar información financiera (NISR 4410).
- **Compilación de cualquier otra información financiera:** Trabajos de aseguramiento distintos de la auditoría o revisión de la información histórica financiera (NITA 3000).
- **Trabajo de procedimientos previamente convenidos (NISR 4400):**

  - Levantamiento y toma física de activos fijos e inventarios.
  - Conversión y/o traducción de Estados Financieros.
  - Consolidación de estados financieros.
  - Estados financieros ajustados por inflación, de acuerdo a las normas internacionales de información financiera.

Gobernanza y riesgo

- **Auditoría de cumplimiento:** Revisión de cumplimiento según la Providencia Nª 209, en materia de Legitimación de Capitales y Financiamiento al Terrorismo y Financiamiento a la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva y Otros Ilícitos (LC/FT/FPADM).
- **Aplicación e interpretación de normas:** específicas de auditoría y contabilidad.

Auditoria interna

- **Diagnóstico de madurez del sistema de control interno:** Evaluamos el nivel de desarrollo del sistema de control interno de su organización mediante un enfoque de riesgos basado en el marco COSO, para identificar fortalezas, debilidades y oportunidades de mejora.

- **Planificación estratégica y ejecución de auditoría interna:** Desarrollamos un plan estratégico y anual de auditoría interna, y ejecutamos las auditorías bajo un modelo de co-sourcing, optimizando recursos y experiencia.

- **Actualización de la unidad de auditoría interna:** Ofrecemos apoyo en la actualización de su equipo de auditoría interna, alineando las prácticas con los estándares internacionales del marco COSO.

- **Auditoría forense:** Investigamos fraudes y delitos financieros a través de auditorías forenses especializadas, garantizando análisis detallados y soluciones efectivas.

- **Evaluación del sistema de control interno:** Brindamos asesoría puntual en la evaluación del control interno con un enfoque basado en riesgos, garantizando su alineación con los principios de buen gobierno corporativo en cada etapa del negocio.

TRIBUTARIA

- **Asesoria tributaria nacional y municipal:** Impuestos de personas naturales y jurídicas, revisión y preparación de declaraciones.
- **Evaluación fiscal:** Transacciones específicas, tanto nacionales como internacionales, y riesgos fiscales en adquisiciones y fusiones de empresas (Due Diligence).
- **Cumplimiento de obligaciones:** Revisión y planificación de obligaciones tributarias y legales con impacto fiscal en general.
- **Precios de transferencia:** Asistencia en la preparación de declaraciones informativas y estudios.
- **Asistencia en fiscalizaciónes:** Apoyo en procesos de auditoría fiscal y consultas.
- **Obligaciones legales especiales:** Asistencia en cumplimiento de leyes tales como LOCTI, LODAFEF y LOD.
- **Asesoría permanente:** Envío de boletines y materiales informativos sobre disposiciones legales y noticias relevantes.

BUSINESS PROCESS OUTSOURCING (BPO)

- **Contabilidad y gestión financiera:** Procesamiento y manejo de contabilidad general. Cumplimiento legal y fiscal, emisión de estados financieros en moneda local y extranjera; nominales y ajustados por inflación; individuales y consolidados.
- **Informes financieros:** Emisión de informes prospectivos, presupuestos, flujos de caja, informes de costos y control de inventarios.
- **Tesorería:** Gestión de obligaciones, ventas, facturación, y cobranza.
- **Nóminas y recursos humanos:** Cálculo y procesamiento de nóminas de sueldos, compensaciones, beneficios y emisión de reportes relacionados.
- **Obligaciones laborales:** Gestión de costos de capital humano y proyecciones financieras, diagnósticos y auditorías de cumplimiento.
- **Evaluación de procesos:** Diagnóstico en áreas contables, laborales, administrativas y de riesgo. Laborales tales como, declaraciones y reportes.
- **Trámites gubernamentales:** Gestoría de registros y obligaciones fiscales, parafiscales y laborales, emisión de reportes relacionados.
- **Asistencia en liquidación:** Apoyo en la liquidación de empresas, incluyendo funciones de comisario y liquidadores.
- **Implementación de software:** Asistencia en la implantación de sistemas contables y de nómina.
- **Documentación de procesos:** Creación de normas y protocolos contables, administrativos y laborales.

CONSULTORÍA ESTRATÉGICA DE TRANSFORMACIÓN DIGITAL, CIBERSEGURIDAD & CONTINUIDAD DE NEGOCIO

- **Crecimiento y sostenibilidad**
  - Transformación digital.
  - Evaluación del entorno tecnológico.
  - Diagnóstico de madurez digital.
  - Planificación estratégica.
  - Automatización de procesos (RPA).
  - Hub de desarrollo de software.

- **Eficiencia**
  - CTO as Services.
  - Abastecimiento estratégico.
  - Certificación de proyectos de Inversión.
  - Auditoria de TI.

- **Supervivencia y resiliencia organizacional**
  - Ciberseguridad.
  - Continuidad del negocio.

NUESTRA EXPERIENCIA

Elegir el equipo adecuado para apoyar una empresa es una decisión crítica para cualquier empresario. Al evaluar Firmas de contadores y consultores, es esencial revisar exhaustivamente los servicios ofrecidos, la calidad profesional de sus socios y personal, y los recursos tecnológicos disponibles. Esto asegura que la Firma pueda proporcionar un servicio integral de alta calidad que satisfaga las necesidades de la empresa y genere valor significativo.

Nuestra Firma se enfoca en superar las expectativas de los clientes mediante una capacitación técnica y gerencial rigurosa y un seguimiento continuo del desempeño de nuestro equipo.

Estamos capacitados para atender empresas de diversos sectores, tanto públicos como privados.

NUESTRA EXPERIENCIA INCLUYE LOS SIGUIENTES SECTORES:

Energía, Minería & Renovables

Manufactura & Distribución

Servicios Financieros

Clínica & Hospitales

Medios de Comunicación

Transporte

Bienes Raíces & Construcción

Tecnología & Telecomunicaciones

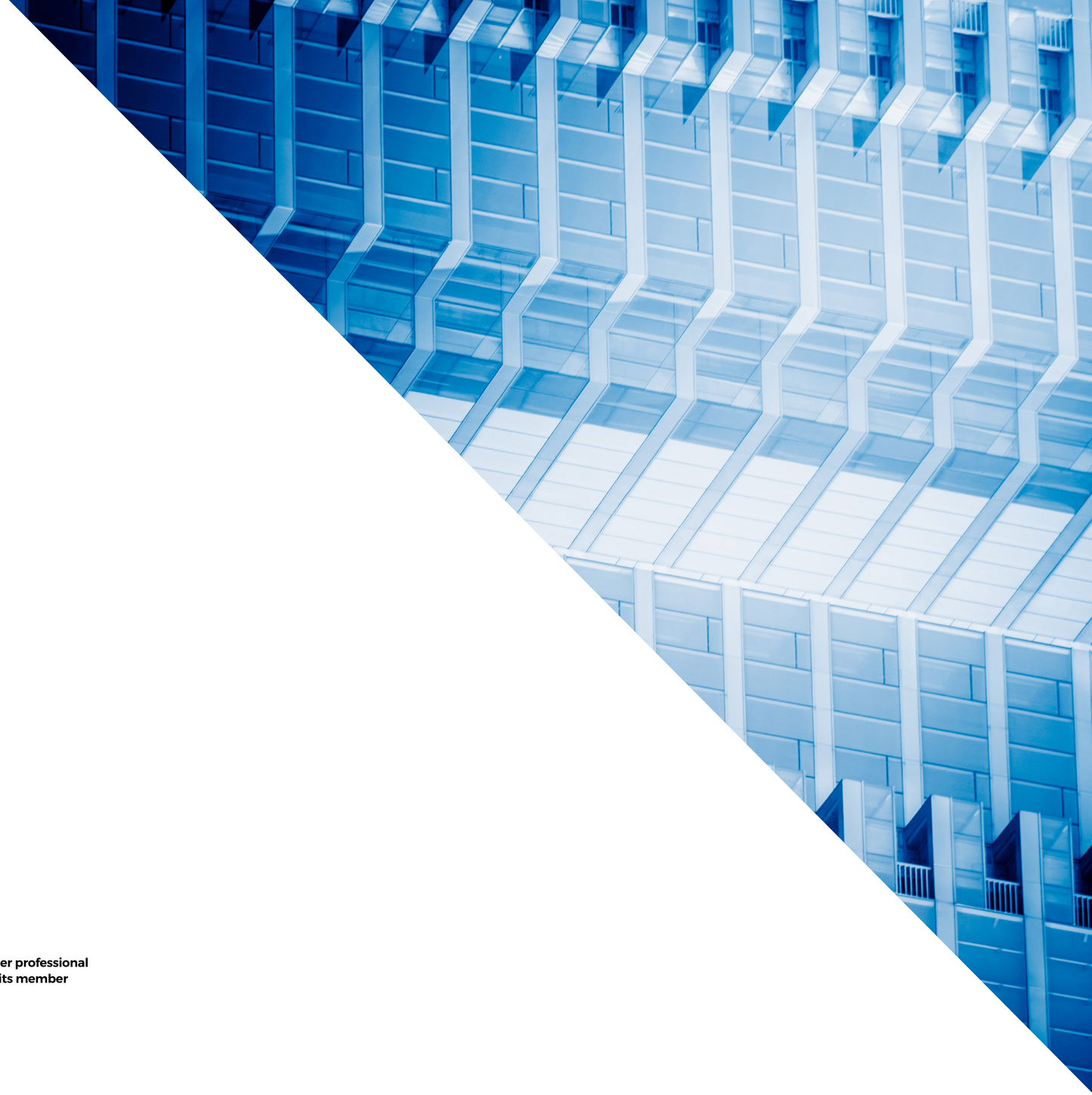
Retail

Petróleo & Gas

Farmacéutica

Televisión & Cine

Instituciones sin Fines de Lucro, Fundaciones & ONG's



MOORE Venezuela

Cifuentes, Lemus, Monahan
& Asociados S.C.

RIF J00296621-1

Edificio IBM, Piso 2,
Av. Ernesto Blohm, Chuao,
Caracas, Municipio Chacao,
Estado Miranda.

T +58 (212) 720 2109
+58 (424) 201 3752

E cla@moore-venezuela.com
E marketing@moore-venezuela.com

MOORE Venezuela

Moore Global Network Limited is a company incorporated in accordance with the laws of England and provides no audit or other professional services to clients. Such services are provided solely by member firms of MGNL in their respective geographic areas. MGNL and its member firms are legally distinct and separate entities owned and managed in each locati