



INTERAUDIT
AUDITORES Y CONSULTORES

2

INTERAUDIT

CARTERA DE SERVICIOS



3

NOSOTROS

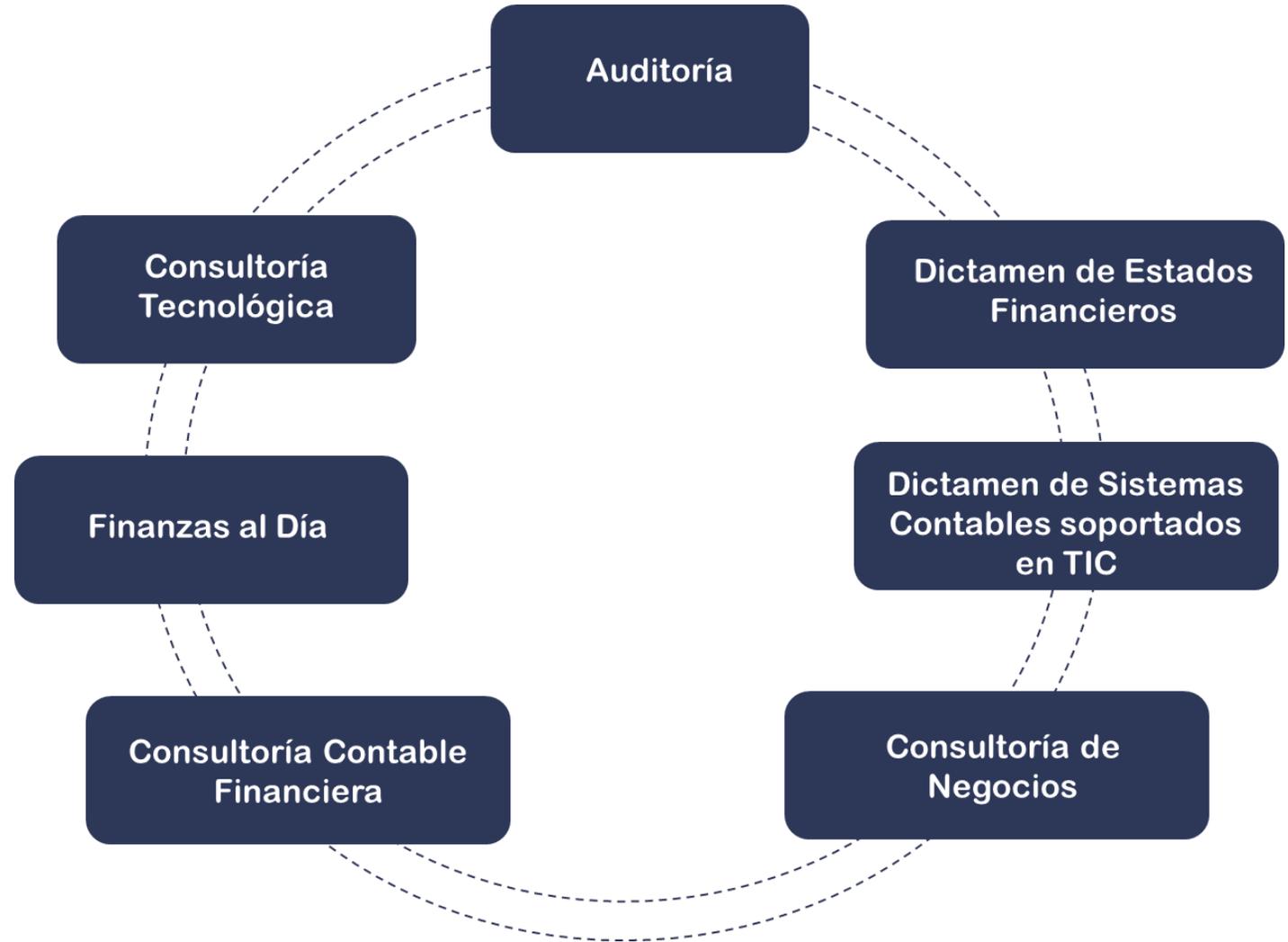
Interaudit S.A. es una Sociedad Mercantil constituida en 1993 como entidad independiente para la práctica de auditoría externa.

En el transcurso de estos 28 años ha ampliado su cartera de servicios hacia las actividades de consultoría, y tiene a su cargo Finanzas al Día, una publicación especializada en la legislación sobre contabilidad, finanzas, precios única de su tipo en el país.

Cuenta con un Sistema de Gestión de Calidad conforme a la ISO 9001:2015 certificado por la Oficina Nacional del Normalización.



NUESTROS SERVICIOS



POLITICA DE CALIDAD

La política de calidad de INTERAUDIT S.A. expresa el compromiso de todos sus trabajadores de crear un ambiente laboral integral que propicie satisfacer los requisitos exigidos por nuestros clientes y partes interesadas, en los marcos de la legislación vigente en el país; caracterizados por la profesionalidad, independencia en la actuación, precisión, seriedad y ética de sus especialistas que garantice agilidad en los servicios de auditoría y consultoría y una mejora continua de su eficacia.



NC-ISO 9001:2015
Registro No. 162-2018



6

AUDITORÍA



Auditoría Financiera

Auditoría de cumplimiento



Dictamen de Estados
Financieros a sucursales



7



Auditoría Financiera: Examen y evaluación de los Estados Financieros, documentos, operaciones y registros, para determinar la razonabilidad de su situación financiera, los resultados de sus operaciones y el Sistema de Control Interno, teniendo en cuenta el cumplimiento de las disposiciones económico-financieras vigentes.

Auditoría de Cumplimiento: Verificación del cumplimiento de las disposiciones jurídicas, reglamentarias, estatutarias y de procedimientos, inherentes a la actividad sujeta a revisión, vinculando la eficacia de la norma en relación con los objetivos y metas que su entidad requiera.

Dictamen de Estados Financieros Sucursales: Examen y evaluación de los Estados Financieros, documentos, operaciones y registros, para determinar la razonabilidad de su situación financiera y los resultados de sus operaciones, teniendo en cuenta el cumplimiento de las disposiciones económico-financieras vigentes.



CONSULTORÍA CONTABLE FINANCIERA

8



Diagnóstico Contable Financiero



Depuración de cuentas



**Elaboración de Manuales de
Procedimientos Contables**



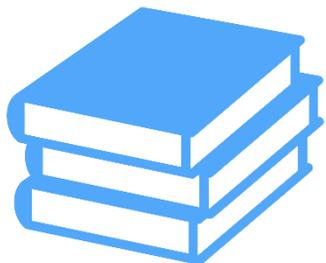
9



Diagnóstico contable financiero: Permiten mostrar los puntos débiles en la gestión contable y financiera de las entidades a partir de un análisis realizado a los diferentes subsistemas de la contabilidad, según lo establecido por la legislación vigente. De acuerdo a los resultados que se deriven de este análisis se recomienda un Plan de Acción encaminado a solucionar los problemas detectados y se brinda la asesoría necesaria para su implementación.



Depuración de cuentas: Consiste en la revisión del soporte que tienen las cuentas en sus saldos y el tratamiento a seguir en cada caso tomando como base lo establecido en la legislación vigente.



Elaboración, revisión y actualización de Manuales de Procedimientos Contables



10

CONSULTORÍA DE NEGOCIOS





Estudios de Mercado: Orientados a determinar la viabilidad y rentabilidad de un producto o servicio en el mercado, la identificación y análisis de la competencia, la identificación de los clientes potenciales y la proyección de la demanda.



Evaluación de Proyectos de Inversión: Estudios de Oportunidad, Pre-factibilidad, Factibilidad Técnico-Económico y de Post-Inversión para la evaluación de su proyecto, que permiten la evaluación la factibilidad económica y financiera de una inversión durante un período razonable, permitiendo decidir si es conveniente o no llevarla a cabo, determinar los beneficios que se obtendrán, conocer los indicadores económicos y financieros fundamentales del proyecto y evaluar los riesgos asociados y sus posibles consecuencias.



12



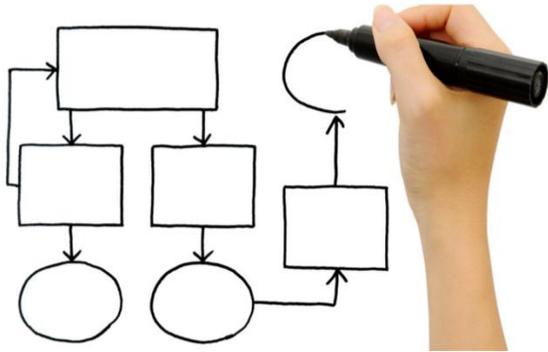
Diseño organizacional: Consiste en la asesoría y asistencia en materia de organización empresarial. Comprende el análisis de la estructura organizativa con el propósito de elaborar una propuesta óptima, determinando el nivel de agrupación y tamaño de las unidades organizativas, sus funciones, la definición de la plantilla de cargos y su contenido de trabajo, concluyendo con la elaboración del Manual de Organización.



Dirección Estratégica: Consiste en la realización del Ejercicio de Dirección Estratégica que permita al cliente actualizar su misión y visión y la determinación de las estrategias y objetivos en un plazo determinado.



13



Consultoría para la implementación de Sistemas de Gestión de la Calidad :Consiste en asesorar al cliente en el diseño del sistema de gestión de la calidad de conformidad a las normas ISO. Este servicio incluye:

- Determinación del alcance del sistema de gestión, la identificación de las partes interesadas y sus intereses, el análisis de riesgos y oportunidades, la determinación de la política y objetivos de la calidad.
- El mapeo de los procesos, la determinación de sus indicadores de eficacia y la orientación y guía del consultor durante el proceso de elaboración de los documentos y registros.
- El asesoramiento personalizado al cliente durante la implementación del sistema

Este proceso se lleva a cabo mediante una transferencia de conocimientos preparando a la dirección y al personal del cliente involucrado en la administración del sistema de gestión de la calidad.



FINANZAS AL DÍA

14

Finanzas al Día: Publicación seriada, con actualización permanente, dirigida a facilitar la consulta y estudio de las disposiciones y procedimientos legales vigentes. Se organiza de manera tal que el cliente que pueda encontrar con facilidad lo legislado sobre un mismo tema. Contiene las disposiciones en materia de:

- ✓ Finanzas
- ✓ Precios
- ✓ Contabilidad
- ✓ Tributos
- ✓ Aranceles
- ✓ Seguro
- ✓ Otras

Se oferta en modalidad web a través de www.finanzasadia.interaudit.cu o en versión de escritorio para los clientes que no cuentan con acceso a internet, en este caso se garantiza la inmediatez en la actualización mediante el envío de actualizaciones por correo electrónico.

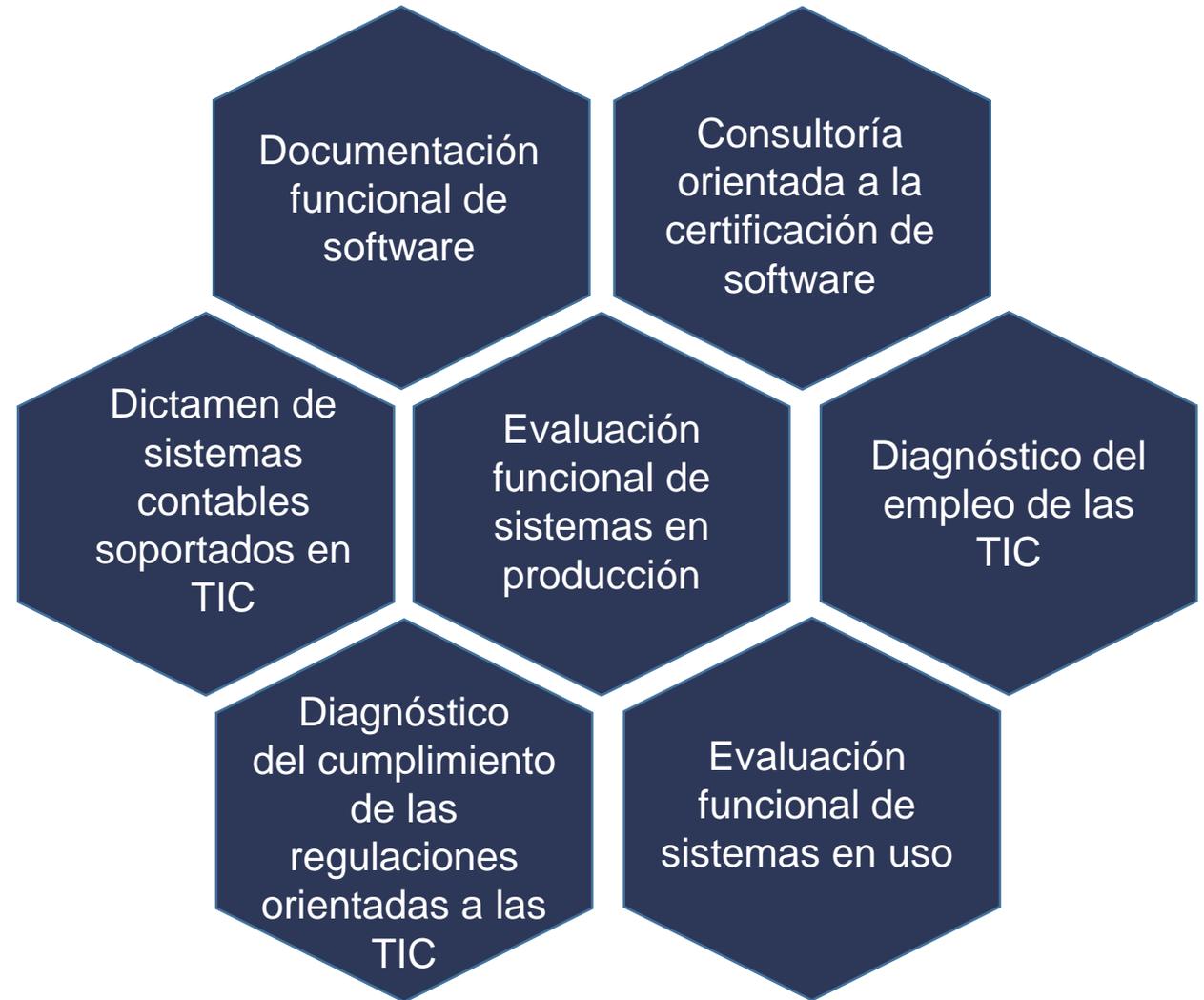


...UN SERVICIO DE CONFIANZA



15

CONSULTORÍA TECNOLÓGICA



16



Documentación funcional de software: Orientado a empresas productoras de software, consiste en elaborar la documentación que respalde el proceso de desarrollo y las funcionalidades implementadas para su posterior presentación a la empresa desarrolladora, a las agencias de certificación o ambas, en función de lo cual se definen los requisitos específicos de la documentación y su forma de presentación y se documenta la ingeniería de software.



Consultoría orientada a la certificación de software: Dirigido a empresas productoras de software que deben certificar sus productos. Consiste en la evaluación de los requisitos exigidos por la entidad certificadora para asegurar el éxito del proceso de certificación y en el asesoramiento al cliente durante todas las etapas de este proceso.



Evaluación funcional de sistemas en producción: Destinado a las empresas productoras de software ofrece una evaluación independiente de un software en producción con el objetivo de determinar, si cumple las necesidades del cliente, los requerimientos funcionales y no funcionales y los requisitos legales y reglamentarios.





Diagnóstico del empleo de las TIC: Partiendo de la identificación de los procesos de negocios de una empresa y su sustento en elementos de las TIC se proponen recomendaciones que impacten, positivamente, en el empleo de la tecnología por la organización.



Diagnóstico del cumplimiento de las regulaciones: Destinado a clientes interesados en determinar en qué medida cumplen las regulaciones vigentes en el área de las TIC, identificar los incumplimientos y recibir asesoramiento para erradicar los incumplimientos detectados.



Evaluación funcional de sistemas en uso: Permite conocer en qué medida el uso de las TIC está influyendo sobre la eficacia y eficiencia del negocio. Se identifican y evalúan los sistemas existentes en una entidad, determinando si sustentan de forma correcta, los procesos de negocio y cumplen con las necesidades de la organización.



18 DICTAMEN DE SISTEMAS CONTABLES SOPORTADOS EN TIC

Cualquier Sistema para la Gestión Contable Financiera soportado en TIC para su uso en el país requiere de la certificación del Ministerio de Finanzas y Precios, órgano rector de la actividad.

Los dictámenes solo se realizan por entidades autorizadas por el **Ministerio de Finanzas y Precios**.

Su objetivo es identificar los riesgos y desventajas de los sistemas contables automatizados y asegurar que estos garantizan una seguridad razonable a los usuarios de los sistemas, cumplen con las exigencias para un procesamiento oportuno y seguro y con los requisitos establecidos en la legislación aplicable en la materia.

Los sistemas de producción nacional tienen que contar además con la certificación del **Centro Nacional de Calidad de Software** y de las entidades del MINCOM que certifican la seguridad del software.





INTERAUDIT
AUDITORES Y CONSULTORES

Ave. Zoológico, No. 72, Esq. a. 36,
Nuevo Vedado, Habana, Cuba

Teléfono: + 53 78833124
Correo: interaudit@interaudit.cu
Web: <http://www.interaudit.cu>

Dir. Auditoría:
tania-sanchez@interaudit.cu
Dir. Consultoría:
dayana-bolivar@interaudit.cu
Finanzas al Día:
faldia@interaudit.cu