

Programa de trabajo 90 días para Efectividad y Eficiencia del negocio



ACCIMETRIC

Tabla de contenido

- A. Estrategia
- B. Revisión de “Estado de Situación de la Empresa”
- C. Revisión de “Estado de Flujo de Efectivo Semanal”
- D. Control físico de activos
- E. Monitoreo de riesgos de fraude
- F. Revisión de “Capital de Trabajo Semanal”

Acerca del Experto

Henry Bautista, CIA

Henry Bautista ha asesorado empresas nacionales y globales durante 27 años a través de actividades de auditoría interna, mejora de procesos de negocios y asesoría en el cumplimiento de Sarbanes Oxley (SOX). Su experiencia internacional ante empresas globales le han convertido en un asesor de empresas con habilidad multicultural con conocimiento en diversos sectores económicos, como lo son: Automotriz, Consumo, Manufactura, Inmobiliario, Hotelero, Servicios y ONGs.

Sr. Bautista es graduado con honores de la escuela de contabilidad y auditoría, de la Universidad Nacional Pedro Henríquez Ureña (UNPHU) en Santo Domingo, República Dominicana. En su lista de empresas que ha colaborado a nivel internacional incluyen: Accimetric, EY México, EY Oficina Chicago, KPMG México, Arthur Andersen México, Arthur Andersen Argentina, Maxion Wheels (Iochpe-Maxion), Despacho AF & Asociados, y la firma Job, Báez, Soto & Asociados. A través de estas firmas, asesoró empresas localizadas en los siguientes países: Alemania, Argentina, Brasil, Costa Rica, El Salvador, Estados Unidos, Guatemala, India, México, Puerto Rico, República Dominicana, Sudáfrica y Turquía.

Sr. Bautista es auditor interno certificado por el Instituto de Auditores Internos en Estados Unidos y por el Instituto Mexicano de Auditores Internos. Adicionalmente, participa en diversas actividades profesionales en CAINTRA Nuevo León, el Colegio de Contadores Públicos de Guadalajara y el Instituto de Contadores Públicos de Nuevo León.

A. Estrategia

Estas actividades deben ser realizadas al cierre de mes al 30 de Abril, 31 de Mayo y 30 de Junio de 2020:

- Actualización del análisis FODA (Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas) del negocio.
- Revisión del plan estratégico de continuidad del negocio a corto plazo (90 días) y monitoreo continuo en riesgos de seguridad de tecnología de la información.
- Revisión de estado actual de personal clave y su modalidad de trabajo (presencial vs. home-office).
- Revisión del presupuesto (Estimado vs. Real) y justificación de variaciones significativas.

B. Revisión de “Estado de Situación de la Empresa”

Estas actividades deben ser realizadas al cierre de mes al 30 de Abril, 31 de Mayo y 30 de Junio de 2020:

- Revisión a detalle de Cuentas por Cobrar y especial atención en antigüedad de saldos.
- Revisión a detalle de Inventarios.
- Revisión de Activo Fijo y su estado físico actual.
- Revisión deterioro de marcas, derechos u otros intangibles.
- Priorización de cuentas y acumulaciones por pagar (Pasivos).

C. Revisión de “Estado de Flujo de Efectivo Semanal”

Estas actividades deben ser realizadas durante los meses Abril, Mayo y Junio de 2020:

- Revisión de proyección de flujo de efectivo semanal, mensual y 90 días.
- Revisión costos y gastos “Genuinos” en la empresa durante los 90 días de observación.
- Revisión del Estado de Flujo de Efectivo al cierre de mes.

D. Control físico de activos

Estas actividades deben ser realizadas durante los meses Abril, Mayo y Junio de 2020:

- Conciliaciones bancarias al cierre de mes e investigar partidas conciliatorias 100%.
- Control físico de inventarios. Verificar su existencia y estado físico actual.
- Activación de acceso a CCTV sobre inventarios para el personal clave desde home-office (monitoreo de entradas y salidas).
- Control físico de activos fijos. Verificar existencia de autos asignados a empleados, laptops, herramientas o maquinarias.

E. Monitoreo de riesgos de fraude

Estas actividades deben ser realizadas durante los meses Abril, Mayo y Junio de 2020:

- Análisis de síntomas de fraude y banderas rojas.
- Revisión de cobranzas a clientes y depósito oportuno a cuentas bancarias de la Empresa.
- Análisis de pagos 100% durante los 90 días y verificación documental o electrónica.
- Revisión de indicadores claves de desempeño en Inventarios.
- Análisis de variaciones en costos y gastos semanal o mensual.

F. Revisión de “Capital de Trabajo Semanal”

Estas actividades deben ser realizadas durante los meses Abril, Mayo y Junio de 2020:

- Revisión de indicadores claves de capital de trabajo.
- Revisión de cuentas que conforman “Activo Corriente”.
- Revisión de cuentas que conforman “Pasivo Corriente”.
- Revisión y análisis de capital de trabajo proyectado vs actual al cierre de cada mes.

Henry Bautista

Socio & Fundador

Accimetric, S.C.

ACCIMETRIC

 (044) 811 555 8453

 henrybautista@accimetric.com

 www.accimetric.com

 Accimetric SC

 @Accimetric