



**ALLIOTT**  
GROUP

A Worldwide Alliance of Independent  
Accounting, Law and Consulting Firms

REJAS, ALVA Y ASOCIADOS S.C.R.Ltda  
Audidores y Consultores





## CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES DE ALLIOTT PERÚ

Rejas, Alva y Asociados Sociedad Civil de Responsabilidad Limitada, Firma miembro de Alliot Global Alliance fue constituida en noviembre de 1998. Nuestro objetivo, como firma, está orientado a brindar servicios en las áreas de auditoría, contabilidad, impuestos, organización de empresas y otros aspectos financieros.

La experiencia de nuestra firma se sustenta en los veinticinco (25) años de experiencia profesional en el mercado nacional e internacional en servicios de auditoría y consultoría; además, de la carrera profesional de nuestros Socios y Gerentes en firmas internacionales de auditoría. Gracias a la experiencia de nuestro staff profesional y la confianza de nuestros clientes nos hemos ubicado en una posición favorable en el mercado peruano convirtiéndonos

progresivamente en una de las principales sociedades de auditoría del medio.

La experiencia de los socios con más de treinta (30) años en su especialidad, está siendo transferida al personal de la Firma mediante el entrenamiento formal y organizado, así como; durante la supervisión directa y permanente en la ejecución de los trabajos encargados por nuestros clientes.

Nuestra Sociedad, cuenta con personal seleccionado de las mejores universidades del país, asegurándose que posean las cualidades personales y capacidad profesional necesarias para desempeñar eficientemente su trabajo.

Nuestra Sociedad, cuenta con personal seleccionado de las mejores universidades del país, asegurándose que posean las cualidades personales y capacidad profesional necesarias para desempeñar eficientemente su trabajo.



## NUESTRO ALIADO ALLIOTT GLOBAL ALLIANCE

En febrero del año 2001, hemos sido incorporados como firma miembro de ALLIOTT GROUP, que es una Red Global de firmas de auditoría y legal con sede en Londres, Inglaterra que en el año 2021 ha cambiado su razón social a ALLIOTT GLOBAL ALLIANCE.

ALLIOTT GLOBAL ALLIANCE, en los últimos años ha desarrollado una poderosa red internacional de firmas a lo largo y a lo ancho del mundo que basan su éxito comercial en un íntimo conocimiento de las prácticas locales combinando con una vasta experiencia en negocios internacionales con presencia a lo largo de Europa, África, Medio Oriente, Norte América, Latinoamérica, Asia, Australia o el Lejano Este.

ALLIOTT GLOBAL ALLIANCE ha logrado combinar ambición global con la necesidad de una detallada cobertura local. En América Latina, estamos establecidos en los principales países de la región, hemos concretado proyectos con empresas multinacionales de todo el mundo, prestando nuestros servicios con puntualidad y eficiencia.

La vasta experiencia con las empresas nacionales y multinacionales nos permite brindar servicios profesionales de alta calidad en Ecuador, Venezuela, Argentina, Perú, Colombia, Bolivia, México, Uruguay entre otras ciudades importantes del continente. ALLIOTT GLOBAL ALLIANCE es una Alianza Mundial de Profesionales líderes en servicios de Auditoría, Impuestos, Legal, IT, Recursos Humanos, Finanzas Corporativas y Outsourcing.

Posicionada actualmente como la décima Red de Contadores en el mundo, ALLIOTT GLOBAL ALLIANCE tiene presencia en setenta (70) países con doscientos diez (210) oficinas y más de cuatro mil (4,000) profesionales y personal de apoyo.

A través de esta Representación tenemos un sólido apoyo técnico en los temas de contabilidad, auditoría e impuestos, además de mantener una constante interrelación con profesionales de otros países miembros de ALLIOTT GLOBAL ALLIANCE, lo cual incluye también, revisiones y control permanente de la calidad de los servicios a prestar.



Fully open for business  
in the Netherlands

ALLIOTT  
GROUP

ALLIOTT  
GROUP

A Worldwide Alliance of Independent  
Accounting, Law and Consulting Firms



MONTGOMERY COSCIA GREILICH LLP

Certified Public Accountants

Founded in 1979, the Alliot Group is an international alliance of independent accounting, law and consulting firms.

ALLIOTT  
GROUP

A Worldwide Alliance of Independent Accounting, Law and Consulting Firms

GIZZI & PAYASLIAN



More reasons to celebrate in New Orleans

We've expanded to  
New Orleans through law  
firm Taggart Morton

ALLIOTT  
GROUP

# ELEGIBILIDAD DE ORGANISMOS ELEGIBILIDAD DE ORGANISMOS INTERNACIONALES

Nuestra experiencia y constante desarrollo profesional, nos ha permitido obtener elegibilidad para realizar entre otros, auditorías y exámenes especiales financiados por los siguientes Organismos Internacionales: Banco Interamericano de Desarrollo – BID, Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento - BIRF (Banco Mundial), Banco de Cooperación Internacional del Japón - JBIC (Ex OECF), Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo – PNUD, la Cooperación Suiza para el Desarrollo COSUDE, y otros organismos internacionales.

## PCAOB

A partir de noviembre del año 2011 hemos obtenido el registro y reconocimiento de Public Company Accounting Oversight Board - PCAOB, de los Estados Unidos de Norteamérica.

El PCAOB es un organismo que supervisa las auditorías de las empresas públicas con el fin de proteger los intereses de los inversores y promover el interés público en la preparación de los informes de auditoría informativo, preciso e independiente.

El PCAOB también supervisa las auditorías de las sociedades de valores, incluidos los informes sobre cumplimiento presentados de conformidad con las leyes federales de valores, para promover la protección de los inversores.



Japan International  
Cooperation Agency



**JAPAN  
BANK FOR  
INTERNATIONAL  
COOPERATION**





# SERVICIOS PROFESIONALES

## ÁREA DE AUDITORÍA

Nuestra visión de la auditoría está orientada a brindar soluciones, prevenir riesgos y ofrecer mejoras en los sistemas de las compañías.

Nuestros métodos y procedimientos de trabajo se ajustan a los estándares (IFRS / NIC), lo cual, en conjunción con la capacitación y entrenamiento de nuestro staff, nos permite ofrecer servicios de excelencia.

Nuestros servicios de auditoría han sido diseñados para ayudarlo a cumplir con los desafíos que implica el administrar riesgos, recursos e información. Nuestros profesionales trabajan con usted para ayudarlo a comprender cuáles son los riesgos y cómo abordarlos exitosamente. Asimismo, utilizamos las últimas herramientas tecnológicas para brindar servicios y asesoramiento adaptados a la naturaleza y circunstancias particulares de su negocio.

# AUDITORÍA

## Interna

Las empresas dinámicas saben que el apoyo adecuado para la auditoría interna fortalece los controles internos, ayudando de manera significativa para los retos presentes y futuros, para enfocarse en las expectativas de valor que tienen los accionistas y los responsables de las operaciones con autonomía e independencia. Le brindamos soluciones a la medida de sus necesidades.

La auditoría interna brinda una ayuda primordial a la dirección, al evaluar de forma relativamente independiente, los sistemas de la organización y de administración.

Además, facilita una evaluación global y objetiva de los problemas de la empresa, que generalmente suelen ser interpretados de una manera parcial por los departamentos afectados.

# AUDITORÍA

## de Estados Financieros

Para los accionistas, proveedores e inversionistas es fundamental contar con una opinión profesional independiente, a una fecha determinada, con el objetivo de opinar sobre la credibilidad de sus estados financieros y sobre todo que cuente con su confianza.

Una auditoría incluye obtener un entendimiento suficiente del control interno con el propósito de planear la auditoría y determinar la naturaleza, alcance y extensión de los procedimientos de auditoría, basados en un enfoque de riesgos.

Los principales componentes de nuestra evaluación consisten en:

- ◀ Identificar riesgos de los estados financieros y controles interno
- ◀ Evaluar la posibilidad de que estos riesgos puedan causar errores significativos.
- ◀ Desarrollar una respuesta apropiada a los riesgos identificados.



## AUDITORÍA de Fraude

La complejidad de las organizaciones, la velocidad de las operaciones, la alta rotación de los funcionarios claves y otros riesgos organizacionales son algunos de los principales factores responsables del elevado índice de fraudes en las empresas.

Esto incluye

- ◀ Fraude contable.
- ◀ Contabilidad forense.
- ◀ Investigaciones especiales de fraudes y gestión.
- ◀ Implementación de controles anti-fraude.
- ◀ Peritajes contables de parte.

## Due Diligence

En el mercado de capitales es un uso común realizar un due diligence con el fin de determinar el mejor valor para una operación de este tipo.

En este sentido, asesoramos a nuestros clientes mediante un servicio de evaluación integral y coordinada, validando la situación financiera, contable, tributaria, etc. de sus empresas o de las que desean adquirir a fin de garantizar que el valor transado refleja la situación global de la empresa y contribuir así, en la toma de decisión de compra, venta, inversión o fusión.

Un due diligence lo ayudará a negociar, ya que es un análisis profundo y completo de toda la situación de la empresa, es un enfoque de valor del negocio que se desea adquirir.

## AUDITORÍA de Cumplimiento

Las empresas requieren auditorías especiales orientadas a un propósito muy específico. Es así que existe la auditoría con procedimientos previamente convenidos, auditorías con alcance completo, con alcance limitado, estados financieros para propósitos especiales, revisiones especiales (Revisiones no financieras), etc. del beneficiario en los términos del convenio, leyes y regulaciones aplicables, o cuando se quiera conocer hechos inusuales.

Nuestros servicios pueden ayudarle a afrontar los retos de la gestión del riesgo, los recursos y la información. Trabajamos con usted para ayudarle a entender cuáles son los riesgos y cómo hacerles frente. La independencia es un valor fundamental contra el cual todos nuestros servicios y personas son evaluados. Lo mantenemos al día con los informes financieros pertinentes y relacionados con los cambios legislativos y técnicos y le proporcionará el asesoramiento más adecuado para liberar el potencial de crecimiento de su negocio.



## ÁREA DE ASESORÍA Y CONSULTORÍA TRIBUTARIA

Nuestros servicios en el área fiscal se basan tanto en las tareas de cumplimiento de normas y leyes, una adecuada planificación impositiva; así como asesoramiento en la recuperación de créditos tributarios con los diferentes entes de rentas en la región. Sabemos que estos aspectos son uno de los centros de costos más significativos, pero a la vez planificamos el trabajo para obtener beneficios a futuro y optimizar la carga impositiva.

El asesoramiento en materia de impuestos toma como base la complejidad y dinámica de las normas que componen el sistema tributario peruano, las cuales obligan a las empresas a encuadrarse en la normativa vigente y evaluar las distintas alternativas con el objeto de optar por aquella que, dentro del marco legal pertinente, minimice la carga tributaria.

Estos servicios son prestados por profesionales con una amplia experiencia y son atendidos con la mayor discreción, ética profesional y confidencialidad, respetando las normas que rigen entre la Administración Tributaria y los contribuyentes.

## Cumplimiento Tributario

Por su naturaleza especial, estos servicios son prestados por profesionales con una amplia experiencia y son atendidos con la mayor discreción, ética profesional y confidencialidad, respetando las normas que rigen entre la Administración Tributaria y los contribuyentes.

## Auditoría Tributaria Preventiva

Este servicio busca en su primera etapa detectar CONTINGENCIAS (Multas onerosas e intereses moratorios imposibles de pagar), antes de la presentación de las Declaraciones Juradas Anuales y Mensuales y plantear ahorros fiscales significativos así como recomendar el acogimiento a beneficios tributarios como el Régimen de Gradualidad y/o Incentivos con la aplicación de rebajas de hasta 95%; con la determinación de sus obligaciones tributarias respecto al Impuesto a la Renta (IR) e Impuesto General a las Ventas (IGV) ya sean estas obligaciones formales o sustanciales.

## Revisión del Cumplimiento Tributario

De acuerdo a lo requerido por disposiciones legales vigentes en el país, realizaremos el planeamiento tributario estratégico, auditorías tributarias preventivas e integrales, asesoría y soporte en procesos de fiscalización tributaria, servicio de consultoría legal y tributaria, preparación y/o revisión de declaraciones juradas mensuales, elaboración de recursos de reclamación y/o apelación ante la Superintendencia Nacional de Aduanas y Administración Tributaria (SUNAT) / Tribunal Fiscal, preparación y/o revisión de la declaración jurada anual del Impuesto a la Renta y asesoría legal y tributaria integral en procesos de inversión extranjera.

## Certificación de Asistencia Técnica

Con la finalidad de cumplir con los requerimientos de las normas tributarias, cumplimos con certificar la efectiva prestación de servicios de asistencia técnica, a fin de que las personas jurídicas no domiciliadas se les aplique la tasa de 15% de retención tributaria (Normalmente es 30%).

## Estudios de Precios de Transferencia

Si usted opta por contar con nuestros servicios profesionales, nos comprometemos a apoyarlo ya sea en la preparación de la Declaración Jurada Informativa, en la cual se consignará el monto y la naturaleza de las operaciones, así como en la elaboración del Estudio de Precios de Transferencia (EPT). Sin perjuicio de las obligaciones formales anotadas, será importante que las compañías conozcan los valores de mercado de sus transacciones entre partes vinculadas antes del vencimiento de la Declaración Jurada Anual del Impuesto a la Renta del ejercicio (fines de marzo – principios de abril del año siguiente) y evitar ajustes posteriores que incidan en su determinación.





## ÁREA DE ASESORÍA Y CONSULTORÍA CONTABLE

El cambio permanente en el desarrollo de negocios y la tercerización de servicios como herramienta de crecimiento la dinámica de la gestión cotidiana de las Empresas, sus negocios internacionales, requiere cambios y mejoras constantes en los proyectos, brindamos con nuestra experiencia amplias alternativas de manejo de negocios aplicables en el país.

Con nuestro equipo de Outsourcing brindamos apoyo interno o externo a nuestros clientes. Tenemos la capacidad de multiplicar nuestra capacidad en la región, así como podemos ofrecer reducción de costos y riesgos, donde la escala de sueldos es importante.

Nuestro servicio de advisory o consultoría de negocios tiene por objetivo mejorar la capacidad de adaptación y reorganización. Los servicios están diseñados de acuerdo a las necesidades específicas de nuestros clientes, proporcionando soluciones prácticas y orientadas a generar valor en un justo equilibrio de costos y beneficios.

## Asesoría y Consultoría sobre Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

El cambio hacia las NIIF es una realidad, por lo que las empresas deben estar conscientes que su conversión requiere una transformación que involucra empleados, procesos y sistemas. Una conversión planeada y administrada apropiadamente puede presentar mejoras sustanciales en el desempeño de la función financiera así como mejores controles y reducción en los costos.

En el Perú la Superintendencia del Mercado de Valores mediante la publicación de la Resolución SMV N.º 011- 2012-SMV/01, emitida en abril del 2012, reconoce que la globalización de la economía e internacionalización de los mercados ha generado la necesidad de adoptar un lenguaje común de intercambio de información, que posea estándares de calidad y mayor transparencia, por lo tanto obliga a la presentación de estados financieros auditados bajo el marco de las NIIF.

## Outsourcing de Contabilidad y Planillas

El proceso de globalización de la actividad económica ha impulsado a las organizaciones a una continua búsqueda de eficiencia para mejorar la competitividad.

A lo largo de los años, nuestra Firma ha adquirido amplia experiencia en la prestación de servicios de tercerización. En ALLIOTT GLOBAL ALLIANCE somos expertos en soluciones de Outsourcing. La actividad se desarrolla en dos áreas principales: Funciones de "Contabilidad y Finanzas" y funciones de "Nómina y Recursos Humanos".

## Contabilidad

Contamos con la experiencia, recurso humano y tecnológico que nos permite ofrecer la posibilidad de liberar a nuestros clientes de procesos contables, administrativos y financieros que los distraen de su objetivo principal, permitiéndoles enfocarse fundamentalmente en su Core Business.

El Outsourcing puede ser un factor clave en su estrategia gerencial. Iniciamos el servicio dándole un diagnóstico de los procesos de su negocio, con lo cual usted podrá determinar el servicio que más le conviene contratar para optimizar su gestión contable.

## Planillas

Gestionamos la planilla de su negocio, permitiéndole direccionar sus recursos internos al core business de su negocio. Podrá interactuar directamente en el proceso de su planilla sin transferencia de archivos, garantizando la eficiencia, confidencialidad y transparencia de los datos; asegurando un mejor control de la nómina de sus empleados, para la generación de reportes y la toma de decisiones.

Los beneficios para nuestros clientes van desde el mejoramiento de la generación de información clave para el control y toma de decisiones gerenciales, minimización de contingencias frente a entes fiscalizadores junto a la reducción de costos operativos y de departamentos internos y el acceso permanente a consultores especializados.

## Gestión Integral del Activo Fijo

La asesoría en la gestión integral de activos fijos le permitirá mejorar la eficiencia y eficacia en los controles de los procesos de gestión de activos.

Nuestro servicio incluye:

- ◀ Inventario físico de activos fijos.
- ◀ Conciliación contable.
- ◀ Outsourcing de gestión.
- ◀ Implementación de políticas, normas, procedimientos de control.
- ◀ Implementación de funciones de control.
- ◀ Tasación.
- ◀ Sistema de Gestión de Activos Fijos - SIGAF.
- ◀ Sistema móvil de control de activos MOBILE.

## Gestión Logística de Almacenes

Desarrollar gestión de almacenes, indispensables para lograr una ejecución adecuada de actividades en la empresa, que la lleve a ser más competitiva en el mercado en el cual se desenvuelve. Con este servicio buscamos en la primera etapa detectar CONTINGENCIAS (Multas onerosas, intereses moratorios imposibles de pagar), antes de la presentación de las Declaraciones Juradas Anuales y Mensuales y plantear ahorros fiscales significativos así como recomendar el acogimiento a beneficios tributarios como el Régimen de Gradualidad y/o Incentivos con la aplicación de rebajas de hasta 95%; con la determinación de sus obligaciones tributarias respecto al impuesto a la Renta (IR) e Impuesto General a las Ventas (IGV) ya sean estas obligaciones formales o sustanciales.



# AREA DE ASESORÍA DE GESTIÓN Y CONSULTORÍA EMPRESARIAL

## Gestión Integral de Riesgos

Verificar físicamente los bienes y/o existencias con que cuentan las empresas, a una determinada fecha, con el fin de comprobar su existencia real. La toma de inventario permite contrastar los resultados obtenidos valorizados con los registros contables, a fin de establecer su conformidad, analizando las diferencias que pudieran existir y proceder a las regularizaciones del caso (mediante los ajustes contables).

## Gestión por Procesos - BPM

Un sistema de gestión por procesos ayuda a su organización a establecer las metodologías, las responsabilidades, los recursos y actividades, que permitan el logro de los objetivos establecidos.



## ALIANZAS ESTRATÉGICA

Nuestros Servicios de Outsourcing y Consultoría Legal – Tributaria se prestan a través de SERGEYCO S.A. y VDA CONSULTING S.A.C. Esta Alianza, ha fortalecido las ventajas competitivas de nuestros clientes, al permitirles integrar en su organización un asesoramiento integral por especialistas con el soporte de toda la experiencia de nuestra firma. Así nuestro compromiso de calidad, eficiencia y rigor profesional se integra con la organización de nuestros clientes.



## STAFF PROFESIONAL

A continuación, se presenta una breve descripción del curriculum vitae de los principales directivos y asociados:

### **ALFREDO ORLANDO REJAS AGUILAR.**

Contador Público Colegiado, socio principal de la firma, con más de cuarenta (40) años de trayectoria profesional, tiene estudios de Maestría y Especialización en auditoría, administración y finanzas en las principales universidades y centros de estudios.

En la actualidad ha seguido estudios en la especialización de Auditor de Calidad ISO 9000 de la SGS del Perú S.A.

Su trayectoria laboral es de haber participado como Auditor General en empresas importantes del Perú y ha sido funcionario de la Contraloría General de la República, primera entidad de control en el Perú. Además, ha sido auditor y consultor empresarial como socio de Nexia Internacional, así como de otras sociedades de auditoría de prestigio.

### **MARIA MORENA LUISA ALVA DELGADO.**

Contador Público Colegiado, socia fundadora de la firma y cuenta con una Maestría en Auditoría, tiene amplia experiencia laboral en el sector gubernamental al haber participado como Directora de Administración y Contadora General.

Tiene, además estudios de proyectos de inversión y finanzas, en la sociedad está a cargo de la coordinación con la Gerencia de Consultoría.

### **EDUARDO JESÚS CORONADO.**

Doctor en Ciencias Económicas y Comerciales, y estudios de especialización en auditoría, gestión de empresas, administración financiera, anticorrupción y otros, en el país y en el exterior.

Su trayectoria laboral es de haber sido: Presidente Ejecutivo del Directorio de Inversiones (COFIDE S.A.), Gerente Central Financiero de la Compañía Peruana de Teléfonos S.A., Jefe de Contabilidad de la Empresa Nacional de Puertos S.A. (ENAPU PERÚ —TMC), Inspector General de la Corporación de Desarrollo San Martín. (CORDESAN) y Presidente de la Comisión del Sistema Nacional de Control. De otro lado tiene una experiencia de más de cuarenta (40) años como Gerente de Auditoría, en Sociedades de Auditoría con representación internacional de primer nivel.

#### **SHEILA VIVIANA REJAS UNTIVEROS.**

Contador Público Colegiado y Master de Gestión Pública en ESAN y con estudios en especialización de Auditoría y Consultoría Gubernamental, tiene experiencia comprobada de veintiuno (21) años en efectuar Auditoría Financiera y Gubernamental, así como efectuar Examen Especial en Administración de Abastecimientos y Personal. Actualmente, está efectuando una segunda especialización en el Sistema Financiero y Evaluación del Sistema de Control Interno, mediante el COSOI-COSO II.

#### **ALFONSO LENGUA REJAS.**

Abogado, socio principal del Estudio Jurídico Lengua Solís, con más de cuarenta (40) años de trayectoria

profesional, tiene estudios de especialización en impuesto y consultoría legal en las principales universidades y centros de estudios. Ha sido Gerente de Recursos Humanos de Embotelladora el Pacifico S, A. representante De la Pepsi Cola y Roussel Perú S.A. –LARPE.

En el campo judicial ha sido Juez del Primer Juzgado de Instrucción del Callao y Juez de Trabajo. En la sociedad se encuentra a cargo de la Gerencia de Servicios Impositivos y Legales a través del Estudio Jurídico Lengua Solís.

#### **AMARO RIVAS CORNEJO.**

Es nuestro Gerente de Auditoría y cuenta con estudios de especialización en Auditoría Financiera y Tributaria. Su trayectoria laboral es de haber participado, como Gerente de Auditoría de las sociedades de auditoría Hermosa, Javé, Lozada Valle y Asociados S.C., Rivas, Justo y Asociados S.C. y Urbizagástegui, Rivas y Asociados S.C., expositor de temas relacionados a la profesión contable en las Conferencias Internacionales llevadas a cabo por la representación de Nexia International en Argentina y Perú. Ha realizado estudios de auditoría de sistemas y temas contables en Colombia y Santo Domingo, actualmente es el encargado de realizar Estudios de Precios de Transferencia.

# PRINCIPALES CLIENTES

Presentamos algunas de las principales empresas privadas y entidades estatales que en calidad de clientes recurrentes y/o por designación de la Contraloría General de la República, atendemos y hemos atendido con servicios profesionales de Auditoría Financiera - Operativa, Auditoría de Gestión y Consultoría en Administración, Sistemas e Impuestos.

## AUDITORIA EN COOPERACIÓN INTERNACIONAL

FINANCIAMIENTO DE	ENTIDAD	SERVICIO DE AUDITORÍA
Agencia Sueca de Cooperación Internacional para el Desarrollo - ASDI	Agencia Sueca de Cooperación Internacional para el Desarrollo - ASDI.	Consolidación del Programa de Protección de Derechos de los Desplazados y Comunidades afectadas por la Violencia.
Banco de Cooperación Interacional de Japón (JBIC)	Banco de Cooperación Internacional de Japón (JBIC).	Manejo de los Recursos Naturales para el alivio de la Pobreza en la Sierra - I 2001, II 2005; II 2006, II 2007 y II 2008 (PE-P17, PP-P23).
Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	Fondation Forge Perú.	Proyecto: Trabajando con el Sector Privado para mejorar las Trayectorias Laborales de Jóvenes Pobres y Vulnerables financiado con el Convenio N.º ATN/ME-14603-RG del Banco Interamericano de Desarrollo.
Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	Grupo de Análisis para el Desarrollo.	Proyecto: Liderazgo de la Mujer en las Micro y Pequeñas Empresas del Perú financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo.
Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	Helvetas Swiss Intercooperation.	Proyecto: Escalamiento de la metodología de Articulación de redes en el ámbito rural financiado con el Convenio N.º ATN/ME-14792-PE del Banco Interamericano de Desarrollo.
Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	Ministerio de Relaciones Exteriores.	Proyecto: Apoyo a la Cancillería en Perú en temas de Estrategia de Comunicación on-line financiado con Convenio N.º ATN/12688-PE del Banco Interamericano de Desarrollo.
Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	Ministerio de Salud.	Proyecto: Programa de Apoyo al Desarrollo del Sector de Residuos Sólidos en el Perú financiado con Convenio N.º ATN/OC-11935-PE del Banco Interamericano de Desarrollo.
Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	Organismos Supervisor de Contrataciones del Estado OSCE.	Proyecto: Programa de Formación en Alto Nivel en Contrataciones Públicas del OSCE
Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	Presidencia del Consejo de Ministros.	Proyecto: Preparación e Implementación Temprana del Programa Desarrollo Sostenible de Bajo Urubamba financiado en el Marco del Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable ATN/JF N.º 10580-PE del banco Interamericano de Desarrollo.
Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	SNV Servicio Holandés de Cooperación para el Desarrollo.	Proyecto: Fortalecimiento del eje de Desarrollo Eco turístico de la CCNN Infierno financiado con Convenio N.º ATN/OC-14179-PE del Banco Interamericano de Desarrollo.
Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	Unión Interamericana para la Vivienda - UNIAPRAVI.	Proyecto de Cooperación Técnica: "Red Regional para el Desarrollo de los Sectores de Vivienda y Desarrollo Urbano de América Latina RG-T2427" Convenio N.º ATN/OC 14354-RG del Banco Interamericano de Desarrollo.

FINANCIAMIENTO DE	ENTIDAD	SERVICIO DE AUDITORÍA
Banco Mundial (BM)	Congreso de la República del Perú.	Proyecto de Fortalecimiento de la Capacidad de Fiscalización Presupuestal del Congreso de la República del Perú - IDF GRANT Tf091818.
Cooperación Internacional OXFAM	Sociedad Peruana de Alpacas Registradas.	Auditoría Financiera a la Sociedad Peruana de Alpacas Registradas. Periodos 2005, 2006 y 2007.
Cooperación Técnica Belga (CTB)	Cooperación Técnica Belga (CTB).	Programa de puesta en valor de las plantaciones forestales en Cajamarca y la Sierra Norte del Perú.
ENIEX Fundación Acción Contra el Hambre	ENIEX Fundación Acción Contra el Hambre.	Convenio Acción para combatir la Anemia en la Sierra Central del Perú por el período 01.FEB.2011 al 28.FEB.2015.
Fondo de Cooperación Hispano Peruano	Fondo de Cooperación Hispano Peruano.	Proyecto: Programa de Apoyo a la Pesca Artesanal, la Acuicultura y el manejo sostenido del Ambiente (PROPECSA) y el Proyecto: Desarrollo y Fortalecimiento de Turismo Rural Comunitario en el Perú.
FONDOEMPLEO	Fondo Nacional de Capacitación Laboral y de Promoción del Empleo - FONDOEMPLEO.	Proyecto de Capacitación y Fortalecimiento de Capacidades para la Inserción Laboral en el departamento de Cusco.
FONDOEMPLEO	Fondo Nacional de Capacitación Laboral y de Promoción del Empleo-FONDOEMPLEO.	Proyecto de Capacidades y valor agregado al Producto trucha en Puno.
FONDOEMPLEO	Fondo Nacional de Capacitación Laboral y de Promoción del Empleo-FONDOEMPLEO.	Proyecto: Ampliación de la Línea Sectorial de Promoción del Empleo y Empleabilidad en el Perú.
Fundación ANESVAD	PROVIA PER 2565/06.	Programa de Tratamiento, Prevención y Control de Enfermedades Metaxénicas en la Región Cajamarca.
Fundación ANESVAD	IDER CV PER 2767/08.	Programa de Promocionando la Salud y el Saneamiento de las Familias más necesitadas de Cajabamba - Cajamarca.
Institutos Nacionales de Salud (NIH) del Gobierno de Estados Unidos de América	Asociación Civil Selva Amazónica (ACSA).	Auditoría Financiera con Protocolos financiados por los Institutos Nacionales de Salud del gobierno de los Estados Unidos de América. Periodos 2006, 2007, 2009, 2010, 2012, 2013, 2014 y 2015.
Organización Internacional para las Migraciones (OIM)	Organización Internacional para las Migraciones (OIM).	Proyecto C26 y C37 - Programa Consolidación del Proceso de Reorganización y Modernización del Ministerio Público - Período 2002 al 2005.
Programa de Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD)	Programa de Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD).	Programa Trabajar Rural - FONCODES - Proyecto PER/02/102003, PER/02/102004.
RAINFOREST	Asociación Interétnica de Desarrollo de la Selva Peruana-AIDSESP.	Estados Financieros de la Asociación Interétnica de Desarrollo de la Selva Peruana - AIDSESP a nivel Institucional.
Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID)	Defensoría del Pueblo.	Proyecto "Fortaleciendo la Prevención, mediante una Estrategia Nacional Articulada, para la realización del Derecho de las Mujeres a una Vida Libre de Violencia y Discriminación basada en el Género en el Perú - Defensoría del Pueblo" - Período 05.FEB.2020 AL 31.DIC.2021.
Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID)	Defensoría del Pueblo.	Proyecto "Fortaleciendo la Prevención, mediante una Estrategia Nacional articulada, para la realización del Derecho de las Mujeres a una vida libre de violencia y discriminación basada en el género en el PERU en el contexto de la emergencia sanitaria del COVID-19. DEFENSORÍA DEL PUEBLO - FASE 2"- Período 01.MAR.2021 al 31.MAY.2023.
Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID)	Ministerio Público.	Auditoría Presupuestal Externa del Proyecto "Apoyo a la Incorporación Efectiva de la Perspectiva de Género en la Actuación del Ministerio Público para la Investigación de los Delitos de Violencia de Género y Femicidio en el Perú" - Período 08.JUL.2018 al 08.JUL.2023
Helvetas Swiss Intercooperation,	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Programa Perú - Período 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022.
Agencia Suiza para el Desarrollo y la Cooperación – COSUDE.	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Programa Bosques Andinos Fase I - Período 2017, 2018 y 2019.

FINANCIAMIENTO DE	ENTIDAD	SERVICIO DE AUDITORÍA
Agencia Suiza para el Desarrollo y la Cooperación – COSUDE.	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Programa Bosques Andinos Fase II - Periodo 2019, 2020 y 2021.
Departamento Federal de Economía, Formación e Investigación (DEFI).	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Programa Secompetitivo Fase I – Periodo 2017.
Departamento Federal de Economía, Formación e Investigación (DEFI).	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Programa Secompetitivo Fase II – Periodo 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022.
Departamento Federal de Economía, Formación e Investigación (DEFI).	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Programa PMC Fase II – Periodo 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022.
Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID)	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Programa Euroclima Riesgos – Periodo 2019, 2020 y 2021.
Confederación Suiza representada por la Secretaría de Estado para Asuntos Económicos (SECO) y HELVETAS Swiss Intercooperation	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Programa Wursp Seco – Periodo 2019, 2020, 2021 y 2022.
Confederación Suiza representada por la Secretaría de Estado para Asuntos Económicos (SECO) y HELVETAS Swiss Intercooperation	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Proyecto “Paisaje sostenible de Cacao” – Periodo 2020, 2021 y 2022.
Agencia Francesa de Desarrollo (AFD).	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Proyecto “Euroclima Agua” – Periodo 2020.
Confederación Suiza representada por el Departamento de Relaciones Exteriores y el Consorcio HELVETAS Swiss Intercooperation y AVINA.	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Proyecto Regional “Andes Resilientes al Cambio Climático” – Periodo 2020, 2021 y 2022.
Agencia Francesa de Desarrollo (AFD), y HELVETAS Swiss Intercooperation	Helvetas Swiss Intercooperation – Programa Perú.	Auditoría Externa de HELVETAS Proyecto “El Agua para Abancay y las Comunidades, para siempre: Desarrollar Estrategias de Resiliencia Urbana ante el Cambio Climático en la Micro Cuenca Hidrográfica Mariño” – Periodo 01.JUL.2020 al 31.DIC.2021 y Periodo 2022.
Cooperación Suiza – COSUDE.	Libélula Instituto para el Cambio Global.	Proyecto de Apoyo a la Gestión del Cambio Climático Fase 2 – Periodo 01.DIC.2018 al 31.DIC.2019, Periodo 2020 y Periodo 01.ENE.2021 al 30.SET.2021.
Fundación Kinderthilfe e.V	Asociación Kusi Warma.	Proyecto PER-88018 “Pro Infancia – Conocer, Reconocer y Aplicar los Derechos de los Niños” – Periodo 2016, 2017, 2018 y 2019.
Fundación Kinderthilfe e.V	Asociación Kusi Warma.	Proyecto N.º 88027, denominado “Promoción de los Derechos de la Infancia en Huancavelica” – Periodo 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021.
Fundación Kinderthilfe e.V	Asociación Kusi Warma.	Proyecto N.º 88031, denominado “Reducción de la violencia contra las niñas y las mujeres en el distrito de Puente Piedra” – Periodo 2020, 2021, 2022 y 2023.
Generalitat Valenciana	Cesal Perú.	Proyecto: “Asistencia humanitaria para la población migrante venezolana afectada por la crisis covid 19 asentada en lima este” – Periodo 01.SET.2020 al 30.ABR.2021.
Agencia Suiza para la Cooperación de Desarrollo – COSUDE.	Care Perú.	Auditoría Externa de CARE PERÚ Proyecto: “El Agua nos Une – COSUDE” periodos 2022 y 2023

# ENTIDADES Y EMPRESAS DEL ESTADO

## AUDITORÍA FINANCIERA - PRESUPUESTAL

- ◀ Autoridad Nacional del Agua - ANA.
- ◀ Autoridad Nacional del Servicio Civil - SERVIR.
- ◀ Banco de Materiales S.A.C.
- ◀ Caja Municipal de Ahorro y Crédito de Trujillo S.A. - CMAC Trujillo S.A.
- ◀ Caja Municipal de Crédito Popular de Lima S.A.
- ◀ Comisión de Promoción del Perú para la Exportación y el Turismo - PROMPERU.
- ◀ Comisión Nacional Supervisora de Empresas – CONASEV.
- ◀ Compañía de Negociaciones Mobiliarias e inmobiliarias S.A. – CONEMINSA.
- ◀ Consejo Nacional de Camélidos Sudamericanos – CONACS – Ministerio de Agricultura.
- ◀ Defensoría del Pueblo.
- ◀ EMAPAT S.R.L.
- ◀ Empresa Concesionaria de Electricidad de Ucayali S.A. - ELECTRO UCAYALI.
- ◀ Empresa de Administración de Infraestructura Eléctrica S.A. - ADINELSA.
- ◀ Empresa de Transmisión Eléctrica Centro Norte S.A. - ETECEN.
- ◀ Empresa Municipal de Administración de Peaje de Lima S.A. - EMAPE S.A.
- ◀ Empresa Nacional de Puertos S.A. - ENAPU.
- ◀ Empresa Regional de Servicio Público Electro Sur Este.
- ◀ Fondo de Inversión en Telecomunicaciones - FITEL.
- ◀ Fondo de Préstamo al Personal - Ejército Peruano.
- ◀ Fondo de Seguro de Cesación del Ejército.
- ◀ Fondo Solidario de Sepelio del Ejército.
- ◀ Fondo Mi Vivienda S.A.
- ◀ Fondo Municipal de Inversiones del Callao S.A. – FINVER CALLAO.
- ◀ Fuerza Aérea del Perú – FAP.
- ◀ Instituto Nacional de Defensa de la Competencia y de la Protección de la Propiedad Intelectual - INDECOPI.
- ◀ Instituto Nacional de Infraestructura Educativa y de Salud - INFES.
- ◀ Instituto Peruano de Deporte - IPD.
- ◀ Ministerio de Comercio Exterior y Turismo – MINCETUR (Auditoría para CITES).
- ◀ Municipalidad de San Isidro.
- ◀ Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo – Chincha.
- ◀ Organismo Especial del Fondo de Vivienda Militar del Ejército ORES – FOVIME.
- ◀ Programa Nacional de Asistencia Alimentaria - PRONAA.
- ◀ SEDAJULIACA S.A.
- ◀ Seguro Integral de Salud – SIS.
- ◀ Sierra Exportadora.
- ◀ Sistema Metropolitano de la Solidaridad – SISOL.
- ◀ Sistema Nacional de Evaluación Acreditación y Certificación de la Calidad Educativa – SINEACE.
- ◀ Superintendencia de la Administración Tributaria – SAT.
- ◀ Transporte Aéreos Nacionales de la Selva - TRANS PERÚ.
- ◀ Organismo de Supervisión de los Recursos Forestales y Fauna Silvestre – OSINFOR.
- ◀ Organismo de Evaluación y Fiscalización Ambiental – OEFA.
- ◀ Academia de la Magistratura – AMAG.

# EMPRESAS PRIVADAS

## BANCOS Y FINANCIERAS

- ◀ Asociación Mutualista Sanitaria del Perú.
- ◀ Caja Rural de Ahorro y Crédito Los Andes S.A.
- ◀ Caja Rural de Ahorro y Crédito los Libertadores de Ayacucho S.A.
- ◀ Caja Rural de Ahorro y Crédito Promotora de Finanzas S.A.
- ◀ Caja Rural de Ahorro y Crédito Sipan S.A.
- ◀ Caja Municipal de Ahorro y Crédito de Paita S.A.
- ◀ Derrama Magisterial.
- ◀ Edpyme Mi Casita.
- ◀ EDDE Tarjetas Peruanas Prepago S.A.
- ◀ Empresa de Transferencia de Fondos Red Perú Mundo S.A. - KYODAI.
- ◀ Fondo de Garantía Latinoamericana – FOGAL.
- ◀ Fundación Fondo de Garantía para Préstamos a la Pequeña Industria – FOGAPI S.A.
- ◀ Inversiones Camacho S.A.C.
- ◀ Inversiones CYS S.A.
- ◀ Inversiones Taulis S.A.
- ◀ Inversiones Vucval S.A.
- ◀ Leasy Perú S.A.C.
- ◀ Promotores e Inversiones Investa S.A.

## COOPERATIVAS

- ◀ Cooperativa de Ahorro El Pacifico.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito "La Rehabilitadora Ltda."
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito Arequipa.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito Cabanilla Mañazo Ltda.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito Cuojone.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito de los Empleadores de "Nextel del Perú S.A."
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito de Trabajadores del Banco Central de Reserva del Perú Ltda.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito El Tumi.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito Finantel Ltda.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito ILO.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito Interfinco.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito Jesús Obrero Ltda.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito La Esperanza de Marcona.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito San Hilarión.
- ◀ Cooperativa de Ahorro y Crédito Santa María
- ◀ Magdalena Ltda

## ORGANIZACIONES SOCIALES

- ◀ Alianza de Apoyo al INEN (ALINEN).
- ◀ Asociación Casa Javier.
- ◀ Asociación Cultural Brisas del Titicaca.
- ◀ Asociación de Funcionarios Diplomados en Retiro.
- ◀ Asociación KUSI WARMA.
- ◀ Asociación Madre Coraje.
- ◀ Caritas Chota.
- ◀ Casa Belén, Obra Social de la Iglesia Evangélica Luterana en el Perú.
- ◀ Club Social Deportivo y Cultural Juan Aurich de la Victoria.
- ◀ Grupo de Análisis para el Desarrollo - GRADE.
- ◀ Libélula Instituto para el Cambio Global.
- ◀ Mecanismo de Desarrollo Alternos - MDA.
- ◀ ONG Visión Solidaria.
- ◀ Sociedad Bíblica Peruana Asociación Cultural.

## INMOBILIARIA

- ◀ ARTECO Inmobiliaria de la Castella S.A.
- ◀ CP Proyectos S.A.C.
- ◀ Demega Desarrollo Inmobiliaria S.A.C.
- ◀ Espertia Técnicas Reunidas S.A.C.
- ◀ ICB Inmuebles S.A.C.
- ◀ Inmuebles Macys S.A.C.
- ◀ Inversiones Castelo Blanco.
- ◀ Inversiones Linco S.A.
- ◀ Inversiones Tandem S.A.C.
- ◀ Inversiones Tibidabo S.A.C.
- ◀ Sociedad UCB Inmobiliaria del Perú S.A.C
- ◀ Star Perú Investment Company Ltda.

## LABORATORIOS

- ◀ Mediperu S.A.
- ◀ Mediperu Inversiones S.A.C

## CONSTRUCTORAS

- ◀ IA. R. Constructores Ltda. (Brazil).
- ◀ Capital Investor S.A.C.
- ◀ Castilho Engenharia e Empreendimentos S.A. Sucursal del Perú.
- ◀ CONAFOVICER.
- ◀ CCGSA TECSA Construcción S.A.
- ◀ Heap Leaching Consulting S.A.C.
- ◀ Inmobiliaria Guardia Civil S.A.
- ◀ Procopet Perú S.A.C.

# EMPRESAS PRIVADAS

## AUDITORIA FINANCIERA.

### FIDEICOMISO.

- ◀ Banco de la Nación.  
(FIDUCIARIO del Fideicomiso de Retención y Reparación - FIIR)  
Periodo 2017, 2018, 2019 y 2020. Ley N.º 30737 - Periodo 2017, 2018, 2019 y 2020.

### INDUSTRIALES

- ◀ Aleaciones a Base de Cobre S.A.
- ◀ Arteco Perú S.A.
- ◀ Autopartes Nacionales E.I.R.L
- ◀ Bakels Perú S.A.
- ◀ Barletta S.A.
- ◀ Calzados Azaleia Perú S.A.
- ◀ Cementos Lima S.A.
- ◀ Cerraduras Nacionales S.A.C.
- ◀ Cinecolor Films S.A.C.
- ◀ Empresa Metal Mecánica S.A. – EMENSA.
- ◀ Envase Ventanilla S.A.
- ◀ Fábrica de Tejidos Pisco S.A.C.
- ◀ Industria Gráfica CIMAGRAF S.A.C.
- ◀ Interpaints S.A.C.
- ◀ Metal Tubo S.A.
- ◀ Moldes S.A.
- ◀ Soprin S.A.C.
- ◀ Strobbe Hnos S.R.L.
- ◀ Technomaq Peruana S.A.C.

### COMERCIO

- ◀ A Novio Perú S.A.C.
- ◀ Asociación de Productores Agricultores Mercado Santa Anita.
- ◀ Astrazeneca Perú S.A.
- ◀ Cirqit Perú S.A. (Chile).
- ◀ Comercial Lazo Romo S.R.L.
- ◀ Comerciantes Importadores S.A.
- ◀ Comerciantes Importadores S.A.C.
- ◀ CompuDisketts S.R.L.
- ◀ Corporación Lau 88 S.A.C.
- ◀ Corporación Mara S.A.
- ◀ Decor Sur S.A.C.
- ◀ Envases Ventanilla S.A.
- ◀ DSM BAKERY Ingredientes Perú S.A.C.
- ◀ Eurocare S.A.C.
- ◀ GDK S.A. (Brazil).
- ◀ Growth Steel Perú S.A.C.
- ◀ Internacional Parts Service Perú S.R.L.
- ◀ Interpaints S.A.C.
- ◀ Onduline Perú S.A.
- ◀ Representaciones Oleaginosas Victoria S.A.C.
- ◀ Setop S.A.C.
- ◀ Setop Trading S.A.C.
- ◀ Sertecpet S.A. (Ecuador)
- ◀ Tecnosanitaria S.A.
- ◀ Valvosanitaria S.A.

### COLEGIOS PROFESIONALES

- ◀ Colegio de Ingenieros del Perú – Consejo Departamental de Lima.
- ◀ Colegio de Ingenieros del Perú - Consejo Nacional.

### FONDO SOCIALES.

- ◀ Asociación Fondo Social La Granja.
- ◀ Fondo de Seguro de Retiro y Cesación de la Fuerza Aérea del Perú – FAP.
- ◀ Fondo Social del Proyecto Integral Bayóvar.
- ◀ Fondo Social Michiquillay.

### SERVICIOS

- ◀ AeroInversiones S.A.
- ◀ Asociación para el Fomento de la Infraestructura Nacional.
- ◀ Asociación Civil Rinconada Country Club.
- ◀ Automotores del Centro S.A.
- ◀ Automayor S.A. Sucursal del Perú.
- ◀ Autorepuestos Lima S.A.
- ◀ Barranco Tennis Club.
- ◀ Bely Fashion S.A.
- ◀ Bumeran.Com Perú S.A.C.
- ◀ Carbajales Unidos S.A.
- ◀ Ces Consulting Engineers Salzgitter GmbH – Sucursal Perú.
- ◀ Citic Heavy Industries CO. LTD. – Sucursal Perú.
- ◀ Club Social Miraflores.
- ◀ Corpecon S.A.
- ◀ Comité de Administración del Fondo de Asistencia y Estimulo de los Trabajadores de ESSALUD.
- ◀ Danubio S.A.
- ◀ Del Andel Distribuciones S.A.C.
- ◀ Divelimport S.A.
- ◀ Emensa Servicios S.A.
- ◀ Estación de Servicios El Sol S.R.L.
- ◀ Hogartex S.A.C.
- ◀ La Fagata S.A.
- ◀ Laetus S.A.C.
- ◀ Las Fragancias S.A.C.
- ◀ Linica La Femme S.A.C.
- ◀ Max Zimmerman S.A.
- ◀ MC Larens Toplis Perú Ajustadores y Peritos de Seguridad S.A.
- ◀ Mercobus S.A.C.
- ◀ Perusat S.A. (China).
- ◀ Protiviti Member Firm Perú S.A.C.
- ◀ Quantun Andes S.A.C.
- ◀ Radar Cooperativo S.A.C.
- ◀ Resergen S.R.L.
- ◀ Sertecpet E&P S.A.
- ◀ Sertecpet Holding S.A.
- ◀ Tangra Net S.A.C.
- ◀ Tecnopacific S.R.L.
- ◀ Telefónica del Perú S.A.C.
- ◀ Ursus Restaurantes S.A.
- ◀ Ursus Transporte S.A.

# EMPRESAS PRIVADAS

## SOCIEDADES AGENTE DE BOLSA.

- ◀ Capitaria S.A.
- ◀ Inversiones Vucval S.A.
- ◀ Inversión y Desarrollo Sociedad Agente de Bolsa.
- ◀ Graf Perú S.A.C.
- ◀ Magot Sociedad Agente de Bolsa S.A.C.
- ◀ Promotores e Inversiones Investa S.A.
- ◀ Sociedad Agente de Bolsa Cartisa Perú S.A.

## MINERAS.

- ◀ Compañía Minera Lincuna S.A.C.
- ◀ ICM Pachapaqui S.A.C.

## PESQUERAS.

- ◀ Green Seal Perú S.A.C.
- ◀ Pesquera El Pilar S.A.C.

## COMUNICACIONES.

- ◀ Empresa Radiodifusora 1160 S.A.
- ◀ TV Continental S.A.

## AGRÍCOLAS.

- ◀ Agrovet S.A.
- ◀ Aranea S.A.C.
- ◀ Del Ande Alimentos S.A.C.
- ◀ Fundo Santa Rosita S.A.C.
- ◀ KEYPERU S.A.
- ◀ Lacartus S.A.
- ◀ Ursus Inversiones S.A.
- ◀ Uvica S.A.C.

## ASAMBLEA.

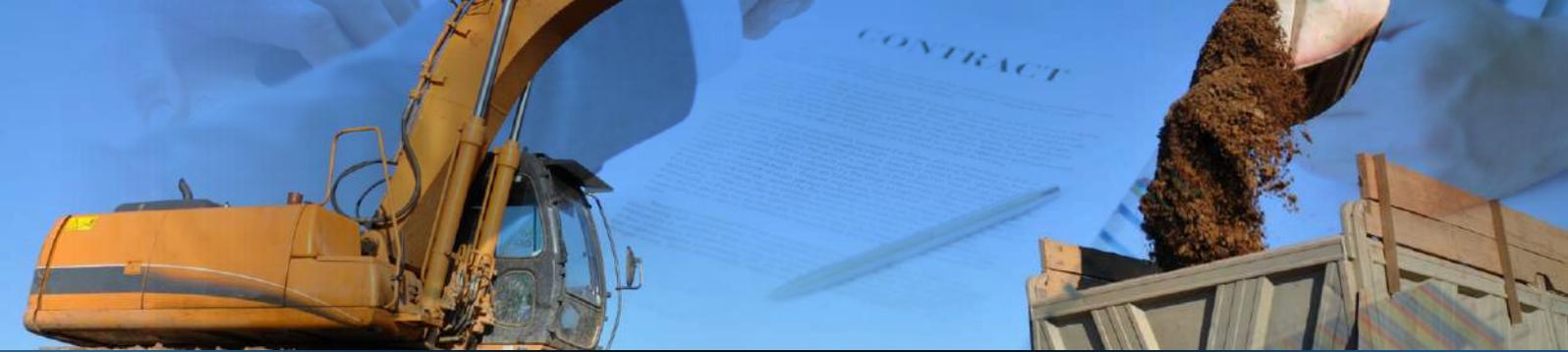
- ◀ Asamblea Nacional de Gobiernos Regionales.

## PUBLICIDAD Y MARKETING.

- ◀ VYV Comercial S.A.C.

## AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO.

- ◀ Colegio de Ingenieros del Perú – Consejo Nacional.
- ◀ Fondo Social Michiquillay.



# AUDITORÍA DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES

- ◀ Activos Mineros S.A.C – Proyecto Minero de Alto Chicama.
- ◀ Activos Mineros S.A.C – Proyecto Minero de Calcáreos de Bayóvar.
- ◀ Activos Mineros S.A.C – Proyecto Minero de Diatomitas y Calcáreos de Bayóvar.
- ◀ Activos Mineros S.A.C – Proyecto Minero de Fosfatos de Bayóvar.
- ◀ Activos Mineros S.A.C – Proyecto Minero La Granja.
- ◀ Activos Mineros S.A.C – Proyecto Minero de Roca Fosfórica.
- ◀ Activos Mineros S.A.C – Proyecto Minero Toromocho.
- ◀ Activos Mineros S.A.C – Proyecto Minero de Yeso Bayóvar.
- ◀ Activos Mineros S.A.C. – Proyecto Minero Las Bambas.
- ◀ Activos Mineros S.A.C – Cumplimiento D.S. N.º 012-2012-EM a través de los convenios suscritos con Empresas Comercializadoras.
- ◀ Corporación Peruana de Aeropuerto y Aviación Comercial S.A. (CORPAC S.A Petrobras Energía Perú S.A.

# CONSULTORÍA DE DIAGNÓSTICO E IMPLEMENTACIÓN DE CONTROL INTERNO

- EMPRESAS ELÉCTRICAS**
  - ◀ Electroperú S.A. – (Manuales de Riesgos).
  - ◀ Electronoreste S.A.
  - ◀ Electronorte S.A.
  - ◀ Hidrandina S.A.
  - ◀ Electrocentro S.A.
  - ◀ Sociedad Eléctrica de Arequipa - SEAL.
- EMPRESAS Y/O ENTIDADES PÚBLICAS**
  - ◀ Banco de la Nación.
  - ◀ Cuerpo General de Bomberos Voluntarios del Perú - CGBVP.
  - ◀ Editora Perú S.A.
  - ◀ Fondo Nacional de Desarrollo Pesquero - FONDEPES.
  - ◀ Ministerio de Energía y Minas.
  - ◀ Ministerio del Ambiente.
  - ◀ Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social - MIDIS.
  - ◀ Empresa Nacional de la Coca S.A. - ENACO.
  - ◀ Servicios Postales del Perú S.A. - SERPOST S.A.
  - ◀ Servicio de Administración Tributaria – SAT.
  - ◀ Servicio Nacional de Áreas Naturales Protegidas por el Estado – SERNANP.
  - ◀ Programa de Desarrollo Productivo Agrario Rural – Agro Rural.
  - ◀ Instituto Nacional de Defensa Civil – INDECI.
- EMPRESAS PRIVADAS**
  - ◀ Decor Center S.A.
  - ◀ Aeroinversiones del Perú.

# OUTORCING CONTABLE

◀ CAFAE – OSINERMINING.

◀ Grupo CAUPE S.A.C.

## DIAGNOSTICO E IMPLEMENTACIÓN DE NIFF.

◀ Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento Grau S.A.

◀ ESSALUD.

## PERICIA

◀ Cerámicos Peruanos S.A.

## VEEDURIA

◀ Banco de la Nación.  
De empresas comprendidas en la Categoría N.º 1 de la Ley N.º 30737

- Odebrecht Latinvest Operación y Mantenimiento S.A.C. (Periodo I y III Trimestre 2022).

- Odebrecht Perú Ingeniería y Construcción S.A.C. (Periodo I, III y IV Trimestre 2021 y III Trimestre 2022).

- Odebrecht Perú Operaciones y Servicio S.A.C. (Periodo IV Trimestre 2021 y I IV Trimestre 2022).

## EXPERIENCIAS EN INVENTARIOS

### INDUSTRIALES

◀ VSI Industrial S.A.C.

### COMERCIO

◀ Valvosanitaria S.A.  
◀ VSI Soporte Comercial S.A.C.

### SERVICIOS

◀ VSI Office S.A.C.  
◀ Grupo Silvestre.

### INMOBILIARIAS

◀ VSI Inmobiliaria S.A.C.

### BANCOS Y FINANCIERA.

◀ Banco de Crédito del Perú - BCP.  
◀ Tarjetas Peruanas Prepago S.A.C.

### PÚBLICAS

◀ Ministerio de Agricultura y Riesgo.  
◀ Ministerio de la Mujer.  
◀ Ministerio de Salud.  
◀ Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento Municipal Metropolitana de Lima.  
◀ Servicio de Agua Potable y Alcantarillado de Lima - SEDAPAL.  
◀ Servicio Social del Director y Supervisor - SESDIS.  
◀ Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria - SUNAT.

## EXPERIENCIA EN ARCHIVO Y DIGITALIZACIÓN

◀ Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria (SUNAT – Sede Callao).  
◀ Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria (SUNAT – Sede Ayacucho).  
◀ Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria (SUNAT – Sede Chimbote).  
◀ Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria (SUNAT – Sede Huaraz).  
◀ Organismo Supervisor de la Inversión en Energía y Minería (OSINERMINING).



**Alliott**  
GROUP

A Worldwide Alliance of Independent  
Accounting, Law and Consulting Firms

**REJAS, ALVA Y ASOCIADOS S.C.R.Ltda**  
Audidores y Consultores

**Sede Central:** Calle Amador Merino Reyna N° 460 - Piso 16 - San Isidro - Lima 15046

**Sede Mayorazgo:** Av. Prolongacion Javier Este N.° 7957 Urb. Mayorazgo Chico - Ate - Lima 15012

☎ (01) 500 50 98    ✉ [info@rejasalva.com](mailto:info@rejasalva.com)

