



TRABAJA CON NOSOTROS

PORTAFOLIO DE PRODUCTOS



MR GESTIONES
FINANCIERAS & FISCALES



Melvin Rosa & Asociados Srl.



➔ **ASESORIA** ➔ **FINANZAS** ➔ **GESTIONES** ➔ **EMPRESAS**

A qué nos dedicamos

ASESORIA FINANCIERA

ASESORAMIENTO INTEGRAL EN SERVICIOS FINANCIEROS



1

NEGOCIACIÓN CON ENTIDADES BANCARIAS

- Personales
- Comerciales
- Aval bancario
- Vehículos
- Hipotecarios
- Tarjeta de crédito
- Certificado Financiero
- Cuenta de ahorro y corriente

3

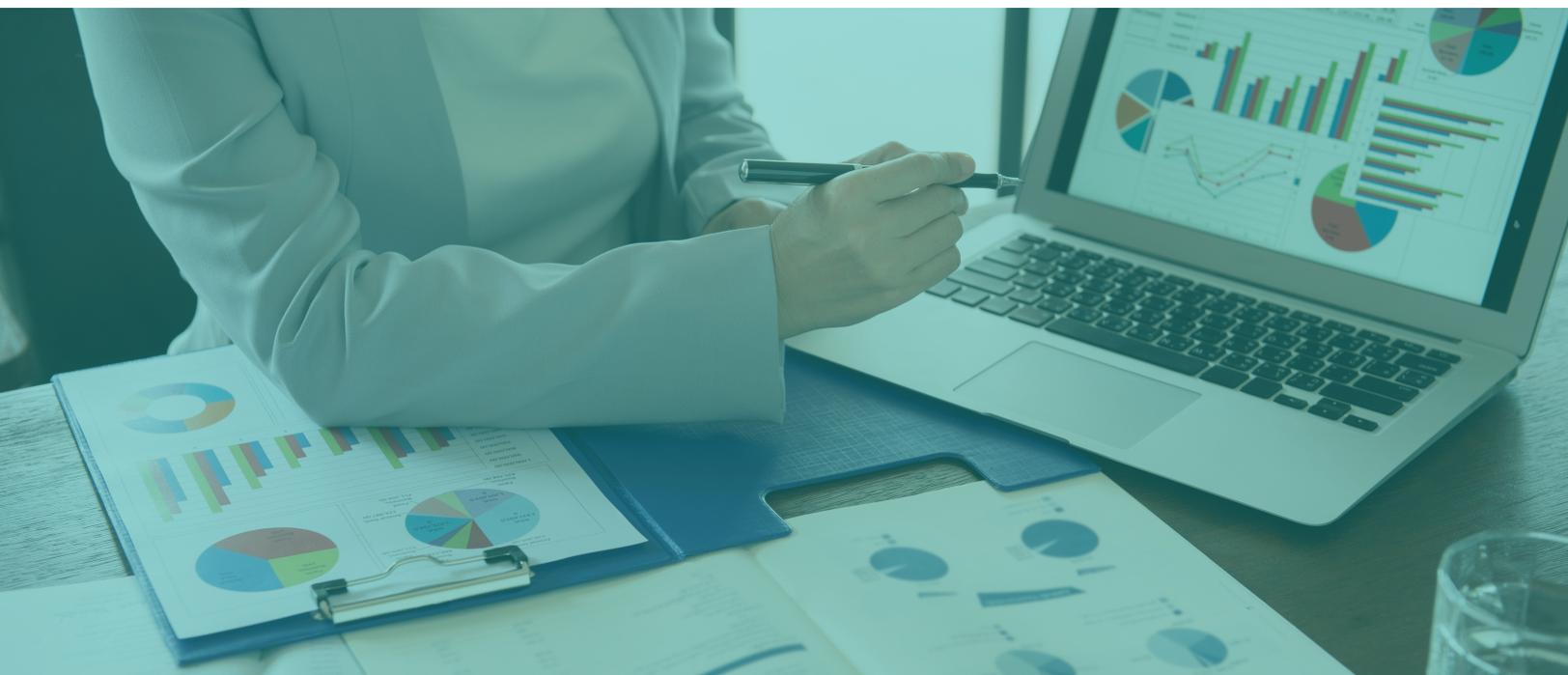
DESARROLLO ORGANIZACIONAL

- Diagnóstico, Diseño, automatización y
- Mejora de Procesos Organizacionales
- Estructuración De Transacciones Impositivas.
- Consultoría En Casos Impositivos.
- Asesorías De Normativa Tributaria.
- Servicios de Tarifa Fija Mensual.

2

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO DE BURÓ DE CRÉDITO

- Monitoreo de fechas de pagos
- Monitoreo de consulta de buró de crédito
- Monitoreo de información enviada por las instituciones bancarias y de servicio.



ASESORIA CONTABLE, LABORAL & FISCAL

ASESORAMIENTO INTEGRAL EN SERVICIOS DE CONTABILIDAD,
FISCALES Y LABORALES

1

LEVANTAMIENTO DE ACTIVOS,
LIQUIDACIÓN Y SU DEPRECIACIÓN.

2

PREPARACIÓN DE LOS ARCHIVOS DE
ENVÍOS DE DATOS DEL FORMULARIO DE
COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS
(FORMULARIO 606)

3

PREPARACIÓN DEL ARCHIVO DE ENVÍO
DE DATOS DEL FORMULARIO DE VENTAS
607- 608-IR3-TSS-INFOTEP-IR17-IR4-
IR13- ITBIS IT1.

4

PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, CON
ESPECIAL ATENCIÓN AL ESTADO DE RESULTADOS
Y AL BALANCE GENERAL, EN ALGÚN CASO
AUDITADOS POR REQUERIMIENTOS DE LA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS O
LA BANCA COMERCIAL.

5

IR-2 DECLARACIÓN JURADA ANUAL DEL
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE
SOCIEDADES.

11

CONCILIACIONES BANCARIAS.

13

REVISIÓN DE CUMPLIMIENTO DE
DEBERES FORMALES.

6

ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN SOBRE
LA LEGISLACIÓN FISCAL, CONTABLE Y
COMERCIAL.

7

REPRESENTACIÓN ANTE LA DIRECCIÓN
GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS
(DGII).

8

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES
COMPLEMENTARIAS.

9

PRESENTACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DE
ACTIVOS.

10

ACTUALIZACIÓN DE LOS REPORTES DE
NÓMINAS, CON LOS REGISTROS DE LA
TESORERÍA DE LA
SEGURIDAD SOCIAL.

12

INFORMES FINANCIEROS PRESENTADOS A
LA GERENCIA DE MANERA PORCENTUAL Y
SUS INDICADORES ECONÓMICOS PARA LA
TOMA DE DECISIONES.

14

AGRUPACIÓN COSTOS Y GASTOS SEGÚN
FORMULARIOS FISCALES CONCILIADOS CON
ESTADOS FINANCIEROS.



ASESORIA CONTABLE, LABORAL & FISCAL

ASESORAMIENTO INTEGRAL EN SERVICIOS DE CONTABILIDAD,
FISCALES Y LABORALES

15

PRUEBAS TÉCNICAS EN GASTOS DE DON- ACCIÓN, DEPRECIACIÓN FISCAL Y REPARACIÓN DE ACTIVOS.

16

IDENTIFICACIÓN DE INGRESOS GRAVADOS, EXENTOS Y GASTOS ADMITIDOS Y NO-ADMITIDOS.

17

DETERMINACIÓN DE GANANCIA CONTABLE Y FISCAL DE ACTIVOS DE CAPITAL Y BIENES DE RENTA.

18

CONCILIACIÓN DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS CON REPORTES 606, 607, 608 Y 609, OTROS.

19

PRUEBAS DE CONSISTENCIAS TRIBUTARIAS (IR17 / IT-1 / IR2).

20

GESTIÓN LABORAL ANTE LOS ORGANISMOS DEL ESTADO DOMINICANO, COMO SON; MINISTERIO DE TRABAJO, DGII, TESORERÍA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, INFOTEP, ASÍ COMO LA PREPARACIÓN DE NÓMINA DE PAGO Y EL CUMPLIMIENTO AL PAGO DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

21

PRUEBAS FISCALES DE COSTO DE VENTA / PRODUCCIÓN E INVENTARIOS.

22

ANÁLISIS DE PARTIDAS CON RIESGO FISCAL, INCLUYENDO GASTOS SUJETOS A RETENCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA/ITBIS.

23

PREPARACIÓN DE AJUSTES FISCALES (NEGATIVOS Y POSITIVOS).

24

VALIDACIÓN DE ANTICIPOS COMPENSADOS, CRÉDITOS FISCALES Y OTROS PAGOS.

25

DETERMINACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES COMPENSABLES.

26

DETERMINACIÓN DE ACTIVOS IMPONIBLES GRAVADOS CON EL IMPUESTO A LOS ACTIVOS (ISA).



ASESORIA CONTABLE, LABORAL & FISCAL

ASESORAMIENTO INTEGRAL EN SERVICIOS DE CONTABILIDAD,
FISCALES Y LABORALES

27

CLASIFICACIÓN DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS MONETARIOS Y NO-MONETARIOS.

28

DETERMINACIÓN DEL PATRIMONIO FISCAL Y DISTRIBUCIÓN DE LA CANTIDAD DE AJUSTE POR INFLACIÓN.

29

CÁLCULO DEL GASTO DE DEPRECIACIÓN FISCAL PARA LOS ACTIVOS CATEGORÍAS 1, 2 Y 3.

30

CÁLCULO DE GASTO EN AMORTIZACIÓN DE BIENES INTANGIBLES.

31

AJUSTE POR INFLACIÓN DE LOS INVENTARIOS, ACTIVOS DE CAPITAL Y BIENES DADOS EN ARRENDAMIENTO.

32

PRESENTACIÓN DECLARACIÓN JURADA DE SOCIEDADES (IR2) Y ANEXOS.

33

FORMULARIO IR2 (DECLARACIÓN JURADA DE SOCIEDADES).

34

FORMULARIO ISA (IMPUESTO A LOS ACTIVOS).

35

ANEXO A (ESTADO DE SITUACIÓN).

36

FORMULARIO B (ESTADO DE RESULTADOS).

37

FORMULARIO D (DATOS INFORMATIVOS).

38

FORMULARIO D1 (DATOS INFORMATIVOS).

39

FORMULARIO D2 (DETERMINACIÓN AJUSTE FISCAL).

40

FORMULARIO E (DATOS COMPLEMENTARIOS).

41

DILIGENCIA DEBIDA PARA TRAMITAR COMPENSACIONES DE SALDOS A FAVOR Y CRÉDITOS FISCALES. ELABORACIÓN NOTA DE IMPUESTO CORRIENTE Y DIFERIDO PARA ESTADOS FINANCIEROS (APLICACIÓN NIC 12).

42

DILIGENCIA DEBIDA PARA TRAMITAR PRÓRROGAS Y ACUERDO DE PAGO EN LA DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS (DGII).

43

EXPEDIENTE E INFORME TÉCNICO.



AUDITORIA CONTABLE, LABORAL & FISCAL

PROPUESTA DE SERVICIOS DE AUDITORÍA
EXTERNA PARA EL AÑO 2021



1. ENTENDIMIENTO DEL NEGOCIO Y SU OPERACIÓN

Para el desarrollo de nuestro servicio, consideramos que el principal direccionador es el conocimiento del cliente y su industria, y el entendimiento de su negocio y operación.

Para nuestro entendimiento consideramos:

1. Objetivos estratégicos
2. Iniciativas y proyectos
3. Gobierno corporativo y estructura
4. Cadena de valor
5. Cambios internos, externos y regulaciones
6. Expectativas de sus stakeholders
7. Comportamiento del mercado y entorno
8. Situación financiera y obligaciones regulatorias.
9. Políticas y procedimientos de áreas críticas, contables y financieras.

2. EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO:

Definición de métodos de evaluación y ejecución de pruebas:

1. Identificamos la totalidad de los riesgos internos y externos de la compañía (fraude, estratégicos, comerciales, operativos, tecnológicos, regulatorios, financieros, ambientales, gobierno entre otros) y definimos su valoración, evaluamos la efectividad de los controles manuales y automáticos definidos por la administración y realizamos una evaluación del nivel de madurez de su control interno.
2. Realizamos evaluaciones de las políticas contables y financieras de la compañía, estimaciones, valorizaciones y sobre los estados financieros de manera integral y conjunta con sus notas de revelación.
3. La evaluación del sistema de control interno es realizada conforme la responsabilidad asignada al Revisor fiscal de dar opinión sobre:
 - a. -Si hay y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la sociedad o de terceros que estén en poder de la sociedad
 - b. -El grado de confianza del control interno sobre los estados financieros.
 - c. El cumplimiento de normas legales, tributarias, comerciales, estatutarias y decisiones e instrucciones de los máximos órganos, serán evaluadas por el Auditor Externo, el cual emitirá informes y opinión sobre los actos administrativos y sus operaciones, en concordancia a lo establecido en las normas legales.

AUDITORIA CONTABLE, LABORAL & FISCAL

PROPUESTA DE SERVICIOS DE AUDITORÍA
EXTERNA PARA EL AÑO 2021



3. COMUNICACIÓN CON EL CLIENTE:

Al iniciar nuestra labor como Auditores Externos definiremos con el cliente un protocolo de comunicación, en el cual se establezca el procedimiento de notificación y/o apertura de la auditoría, entendimiento de los procesos, requerimientos de información, validación de hallazgos, cierre de auditorías, reuniones periódicas y reuniones extraordinarias, de igual manera se definirán las líneas de comunicación entre el cliente y nuestro equipo de trabajo de Auditoría Externa.

Nuestra opinión sobre el sistema de control interno, actos administrativos, estados financieros será emitida de manera objetiva, profesional, independiente y suficiente a la Asamblea General o máximo órgano de la compañía y al Comité de Auditoría.

En nuestras cartas de control intermedias, notificaremos sobre situaciones relevantes y significativas que podrían afectar la razonabilidad de los estados financieros, el sistema de control interno y el cumplimiento de los objetivos estratégicos, emitiendo recomendaciones de valor, junto con la definición de acciones de mejoramiento establecidas por la administración.

4. ENTREGABLES

Gestiones Financieras & Fiscales MR emite informes y cartas de control de acuerdo con la ejecución de la auditoría definida y al cronograma de trabajo, cumplimientos legales de la compañía y solicitudes especiales de su máximo órgano.

Los entregables emitidos por Gestiones Financieras & Fiscales MR en cumplimiento de sus responsabilidades legales, se emitirán en idioma español y se considera entre ellos:

1. **Dictamen sobre los estados financieros.** Opinión sobre la razonabilidad de las cifras financieras y notas de revelación de acuerdo con lo establecido en las normas de auditoría generalmente aceptadas y normas de contabilidad y de información financiera.

En cumplimiento de su **independencia, objetividad y responsabilidades legales**, Gestiones Financieras & Fiscales MR puede emitir excepciones o salvedades respecto a los estados financieros del período del año 2020 y los estados financieros de cierre de 2021 para propósitos de comparación financiera.

2. **Opinión sobre el ambiente de control y los actos administrativos.** Gestiones Financieras & Fiscales MR emitirá una opinión sobre el nivel de madurez del ambiente de control de la compañía y verificará que el informe de gestión emitido por la administración considere las cifras fidedignas de la situación financiera de la compañía y sus actos administrativos.





1

CONSTITUCIÓN DE COMPAÑÍA

2

**MONITOREO DE VIGENCIA
DOCUMENTACIÓN LEGAL.**

3

VENTA DE SEGUROS

- SALUD
- VIDA.
- VEHICULAR
- INCENDIO
- FIANZA
- OTROS

**SERVICIOS
MÚLTIPLES**

CLIENTES PRINCIPALES

- DISTRIBUIDORA GAS ELENA SRL
- ALEXANDER CONTRERAS SRL
- COLEGIO DOMINICO CHINO SRL
- ARES IMPERIO SRL
- CONSTRUCTORA CONTRERA & ASOCIADOS SRL
- CENTRO DE DISTRIBUCION CRISTIAN SRL
- MINI MARKET CRISTIAN SRL
- GRUPO DIYAMIL
- CONSORCIO FEINGE SRL
- PETROLEO IVADITE DEL CARIBE SRL
- GRUPO DITER SRL
- REPUESTOS LA CLAVE
- DIDACUS SRL
- SOGETRAS DOMINICANA SRL
- CYCPACK VIP SRL
- PETRO CLEAN.

PROVEEDORES;

- SPRAMD
- CECOMSA
- OMEGA
- ZEPOL PAPELERIA





MR GESTIONES
FINANCIERAS & FISCALES



Melvin Rosa & Asociados Srl.

Melvin Rosa
Gerente General

José Almonte
Gerente Administrativo

Contáctanos:



809.548.1625



829.399.0683



mrgestionesfinancieras



info@gestionesfinancierasmr.com