

**UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO**  
**FACULTAD DE CIENCIAS CONTABLES**  
**ESCUELA PROFESIONAL DE CONTABILIDAD**



**INFORME DE TRABAJO DE**  
**SUFICIENCIA PROFESIONAL**

**“EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI**  
**FORMACIÓN PROFESIONAL”**

**PARA OPTAR EL TÍTULO PROFESIONAL DE**  
**CONTADOR PÚBLICO**

**CHRISTIAN JAIME ROSALES PEREZ**

**CALLAO, NOVIEMBRE 2017**

**PERÚ**



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

### DEDICATORIA

El presente trabajo se lo dedico a mi madre adorada que supo conducirme por el buen camino y lucho por seguir adelante y sacarme profesional a pesar de las adversidades que nos dio la vida tras la pérdida de mi padre cuando tan solo tenía 7 años y mi hermana 3 años , pasamos por momentos muy difíciles , pero tu madre querida sola con tu fuerza y coraje sacaste profesionales a tus dos hijos y es por ello que te atribuyo esta dedicatoria como el ángel que llena de vida y alegría mi camino en esta vida.



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

## INTRODUCCION

Es la presentación de mi experiencia y justificación del título, mencione la metodología empleada, el contenido de cada uno de los capítulos que comprenden el trabajo, conclusiones y recomendaciones a las que ha arribado (se elabora al terminar de desarrollar el tema de trabajo escogido).

En el primer capítulo hablaremos sobre las tres empresas que determinaron un rol muy importante en mi experiencia profesional y personal sobre su ámbito empresarial, su cultura corporativa, organigrama, sus logros y reconocimientos en el sector turismo y hotelería y seguros contra siniestros.

En el segundo capítulo hablaremos sobre la descripción de mis experiencias profesionales, descripción del cargo, funciones, aprendizaje, propósitos del puesto, Resultados pretendidos con la experiencia profesional.

En el tercer capítulo hablaremos del fundamento del tema elegido y su incidencia en mis experiencias profesionales.

En el cuarto capítulo hablaremos sobre las conclusiones y justificaciones del informe para obtener el título de contador público colegiado.

Después de los cuatro capítulos presentare como caso práctico los estados de situación financiera , Estados de resultados , indicadores de ratios financieros , cuadro de movimientos patrimoniales , estados de resultados y financieros comparativos , cuadros comparativos de cuentas por cobrar y pagar vinculadas, cuadro de resúmenes de impuestos que se llevan como control interno denominado " papeles de trabajo "



## **CAPITULO I: LA EMPRESA**

### **1.1 CASA ANDINA HOTELES**

Es una cadena de hoteles peruana, conformada por capitales netamente peruanos. Además de los hoteles, operan también los restaurantes: Alma de su marca Premium, Restaurante la Plaza de su marca Select y café sama Casa andina ha sido elegida en 2008, 2009, 2010, 2011, 2013, 2015 y 2016 dentro del top 30 de "Great Place to Work", también ha ganado el premio de creatividad empresarial 2008 otorgado por la universidad Peruana de ciencias Aplicadas, El Comercio, RPP Y ATV.

Fundado en el año 2003, la empresa se ha convertido en la cadena hotelera más importante del país. Actualmente casa andina cuenta con un portafolio de más de 33 hoteles ubicados en 18 de los principales destinos del circuito turismo del Perú. Sus hoteles, inspirados en las particularidades regionales de cada destino, recogen elementos locales presentes en la decoración, la arquitectura, la gastronomía, las actividades, la música y, en general, en toda la experiencia del viaje.

A lo largo de estos 14 años de éxito y desempeño casa andina se ha convertido en la cadena hotelera más importante del Perú, tanto en un número de hoteles y habitaciones así como en ingresos anuales.

Cuenta con un equipo de colaboradores aproximadamente más de 1000 colaboradores que comparten pasión por el servicio, buena onda y amor por el Perú.

**Tipo:** Cadena de hoteles Peruana del Grupo Intercorp (Grupo Interbank).

**Industria:** Hotelería, Turismo.

**Fundación:** 2003



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

**Sede Central:** Lima Perú.

**Ámbito:** Perú

**Marcas:** Casa Andina standard.

Casa Andina Select.

Casa Andina Premium.

**Propietario:** Intercorp

**Empleados:** +1,000 colaboradores

**Sitio Web:** [www.casa-andina.com](http://www.casa-andina.com)

**a) CULTURA CORPORATIVA DE CASA ANDINA HOTELES**

**Visión:**

Crean experiencias auténticas que van más allá de lo que el viajero espera.

**Misión:**

Ser la cadena hotelera referente en el mundo gracias a nuestros colaboradores, excelencia en el servicio i resultados extraordinarios.

**Valores:**

Vocación de servicio

Trabajo en equipo

Atención al detalle

Integridad

Espíritu de superación

**b) MARCAS DE SERVICIOS DE CASA ANDINA HOTELES.**

La cadena maneja tres tipos de hoteles, con atributos diferentes, considerando las necesidades y preferencias de sus viajeros:

**Premium**

Hoteles altamente confortables, diseñados para hacer sentir a los huéspedes como en casa.



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

Arequipa

Casa Andina Standard Lima  
Miraflores Centro

Departamento de Lima

Casa Andina Standar Lima  
Miraflores San Antonio

Departamento de Lima

Casa Andina Standar Talara  
Talara

Departamento de Piura



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

**c) LOGROS y RECONOCIMIENTOS A CASA ANDINA HOTELES**

Casa Andina ha sido elegida en el 2008, 2009, 2010, 2011, 2013, 2015 dentro del Top 30 de "Great Place to Work"

En el 2008 ganó el premio a la creatividad empresarial otorgada por la universidad Peruana de ciencias Aplicadas, El comercio, RPP y canal N.

En el 2009 fue reconocida por el Latin American Travel Association, como la mejor cadena hotelera de América Latina.

Certificación HACCP (Hazard Analysis and critical control Points)-SGS en todos los hoteles de la marca Private Collection.

Segunda empresa innovadora en Latinoamérica reconocida en una encuesta realizada por la revista América Economía.

Casa andina Private Collection Arequipa-Hotel N° 1 del destino, según la prestigiosa revista de viajes National Geographic Traveler.

Mejores Hoteles a Nivel Mundial según Studiosus, el tour operador alemán más importante uno de los más grandes del mundo, el cual nombro a Casa andina Private Collection Arequipa y Miraflores como uno de los mejores hoteles a nivel mundial con más de 95% de satisfacción.



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

**1.2. FIESTA TOURS INTERNATIONAL S.A.**

- Fiesta tours Perú es una operadora de turismo receptivo y organizadora de congresos  
Eventos y viajes de incentivo desde 1976 con sede principal en swallow way Marieta  
Georgia 30066-3031-USA, como South American Fiesta (SAF) , y cuya sede en Perú.  
Se encuentra ubicada en san Borja Norte especializada en el mercado de lujo que ofrece  
Una exclusiva gama de servicios y experiencias privadas que superan las expectativas de sus pasajeros, fiesta tours Perú les ofrece paquetes turísticos, excursiones turísticas,  
Alimentación, alojamiento, transporte turístico y servicios de guías calificados a nivel  
Nacional.
- Cuentan con el conocimiento y la sofisticación para crear experiencias inolvidables.  
Su reputación se basa en respuestas y confirmaciones rápidas e inteligentes, precios altamente Competitivos y un servicio excepcional.  
Su Lema "cuando sus clientes exijan excelencia" elija fiesta tours, indica la confianza que tienen en sus servicios i profesionalismo en sus asociados.
- Muchos de sus clientes pertenecen a la prestigiosa asociación USTOA , donde se requiere hacer un depósito de \$ 1,000,000.00 para convertirse en miembro. La exigencia de estos operadores turísticos les ha ayudado a alcanzar el alto nivel de servicio que ofrecemos hoy en día.

**a) CULTURA CORPORATIVA DE FIESTA TOURS INTERNATIONAL**

**Visión:**

Liderar el mercado Turístico tanto nacional como internacional, ofreciendo un servicio óptimo de calidad, constancia y eficiencia, buscando rigurosamente la completa satisfacción del cliente.



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

### **Misión:**

Brindar un servicio excelente de excelente calidad haciendo cumplir la satisfacción del cliente tanto su viaje ya sea de placer o de negocios superando todas sus expectativas.

### **b) SERVICIOS QUE OFRECE FIESTA TOURS INTERNATIONAL**

- **Entre la gama de productos que fiesta tours ofrece están:**
- Dos maravillas, Un país: Permaneciendo en el valle sagrado para una aclimatación más fácil; antes de visitar machu picchu incluyendo la propuesta de incluir dos noches en machu picchu
  - Con el fin de dar tiempo al viajero para hacer el ascenso al Haina picchu y poder así experimentar una amplia selección de actividades ahora disponible en Machu Picchu.
  - Perú boutique: Que ofrece las propiedades de relais&chateaux.
  - Gastronomía de Lujo: Operado por el equipo ganador del world Travel Award.
  - Caminos del inca alternativos de lodge hacia Machu Picchu, a pie o sobre caballo con exclusivos alojamientos de mountain lodges.
  - Cruceros de lujos en el Amazonas.
  - Aventuras en la selva tropical con el ganador de premio de lujo, Inkaterra Reserva Amazónica.
  - Andes valles y playas que ofrecen una cadena de hoteles de lujo con propiedades en Cusco, la Bahía Paracas, el valle del Cañón del Colca, el Valle Sagrado de Los Incas y playas como Máncora y Vichayito.

### **c) LOGROS y RECONOCIMIENTOS A FIESTA TOURS INTERNATIONAL**

- Considerados como uno de los operadores turísticos receptivos de Perú.
- Concentrados en ofrecer "lo mejor que hay en Perú" y estar extremadamente enfocados en los detalles.



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

- Tener una gran solidez financiera, una de las más fuertes en el Perú y con cero deudas.
- Contar con un equipo de jóvenes y experimentados profesionales de turismo, apasionados por la labor que realizan.
- Contar con 12 camionetas de lujo.
- Utilizar guías turísticos autorizados bilingües y dentro de ese grupo a los mejores.
- Manejar precios altamente competitivos.
- Los servicios calificados por los pasajeros de sus clientes como de "excelencia".



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

### 1.3 GRUPO LSA

Grupo LSA, empresa líder con 25 años en el rubro asegurador caracterizada por la innovación, integración, compromiso y trabajo en equipo. Con el propósito de formar parte de la atención del siniestro de autos para las compañías de seguros hemos desarrollado filosofías de trabajo que nos han permitido ser una empresa dinámica, innovadora y con un alto nivel de compromiso

#### a) CULTURA CORPORATIVA DE GRUPO LSA

**Visión:**

Buscar ser referentes de las empresas que brindan servicios al sistema asegurador, con procesos innovadores y estándares de atención que superen las expectativas de sus clientes.

**Misión:**

Ofrecer productos que cubran resultados esperados.

Realizar monitoreo a través de indicadores de gestión a manera operativa, técnica y comercial.

Contar con tecnología de punta para crear herramientas que permitan atender las necesidades de los clientes de manera óptima.

**Valores:**

**Tener vocación de servicio:** Existir por sus clientes

**Ser íntegros:** actuar de manera honesta, solidaria y transparente

**Estar comprometidos:** tomar los retos como propios.

**Buscar la excelencia:** Hacer las cosas siempre mejor.

#### b) SERVICIOS QUE OFRECE EL GRUPO LSA

➤ **Inspección de Pre-Seguro**

Servicio de inspección a los vehículos que se encuentran en proceso de aseguramiento y/o estén asegurados y han tenido modificaciones en su estructura externa o interna. El proceso consta de la coordinación de la



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

visita, asistencia al lugar de la inspección, toma datos durante la inspección, control de calidad y transmisión de los datos al cliente vía sistema de servicios tecnológicos para transmisiones en línea de LEGALL S.A.C.

➤ **Asesoría en caso de Siniestros**

Servicios de asesoría a las personas que producto de un siniestro con su vehículo, necesitan realizar un trámite que corresponda a la atención de una compañía de seguros. Nuestra labor empieza desde el contacto en el lugar indicado, hasta el retiro del conductor y/o ocupantes del lugar donde se realizó la atención.

➤ **Evaluación de ajuste de presupuesto de taller**

Servicio de evaluación de presupuesto de taller, este se realiza mediante visita al taller en donde se encuentra internado el vehículo siniestrado. Se audita la valoración del daño, tiempo estimado de entrega de vehículos y gastos prepuestados por el taller, la aprobación de nuestros técnicos permite al taller, la aprobación de nuestros técnicos permite al taller dar inicio a las reparaciones.

➤ **Seguimiento del avance de reparación del vehículo**

Servicio de seguimiento del avance de reparación de vehículos en taller, este realiza mediante visitas a los talleres afiliados, en donde se obtiene la información a través de imágenes de los vehículos en procesos de reparación y revisión de presupuesto, la información es validada por el jefe del taller a cargo del proceso de atención.

➤ **Tramite de documentos**

Servicio de trámite de documentos, consiste en realizar procuraciones a través de los cuales obtienen copias certificadas de actas civiles (nacimiento, defunción, matrimonio, boleta de dosaje etílico cuantitativo, información básica de tercero, constancia de breveté militar, oficio de retención de licencia, record de conductor) a fin de completar documentación o requisitos para otros trámites.



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

### ➤ **Resultado de protocolo de exámenes auxiliares**

Servicio de protocolo de exámenes auxiliares, consiste en realizar una procuración a través del cual, se obtiene el resultado de exámenes auxiliares de pericias médicas legales por casos siniestros que son materia de investigación como verificación de resultados de dosajes etílicos y/o toxicológicos de acuerdo a la pericia médico legal.

### ➤ **Asesoría jurídica**

Somos una empresa reconocida con experiencia en seguros, que brinda servicios de asesoría jurídica de alta calidad y en forma personalizada a diferentes compañías y personas naturales, demostrando un solo ejercicio del derecho, en concordancia con los principios de excelencia integridad y ética profesional. Para ello contamos con el más exclusivo bufete de abogados especialistas y con el sistema de monitoreo de avances de gestión por cada actividad realizadas

### ➤ **Servicio extraordinario**

Cualquier servicio no detallado posteriormente que guarda relación y puedan ser prestados al cliente.

### ➤ **Ventaja competitiva**

Ofrecemos productos que cubran los resultados esperados.

Realizamos monitoreo de resultados a través de indicadores de gestión a manera operativa, técnica comercial.

Contamos con tecnología de punta para crear herramientas que permitan atender tus necesidades.

Nuestro equipo humano está conformado por profesionales altamente calificados con experiencia en el rubro de servicios

Los productos que brindamos tienen como base buscar la efectividad en el costo para ser competitivos sin minimizar la calidad en el servicio.



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

➤ **Nuestra experiencia**

Empresa constituida hace más de 17 años con una experiencia con más de 32 años en brindar servicios a las compañías de seguros y al sector financieros.

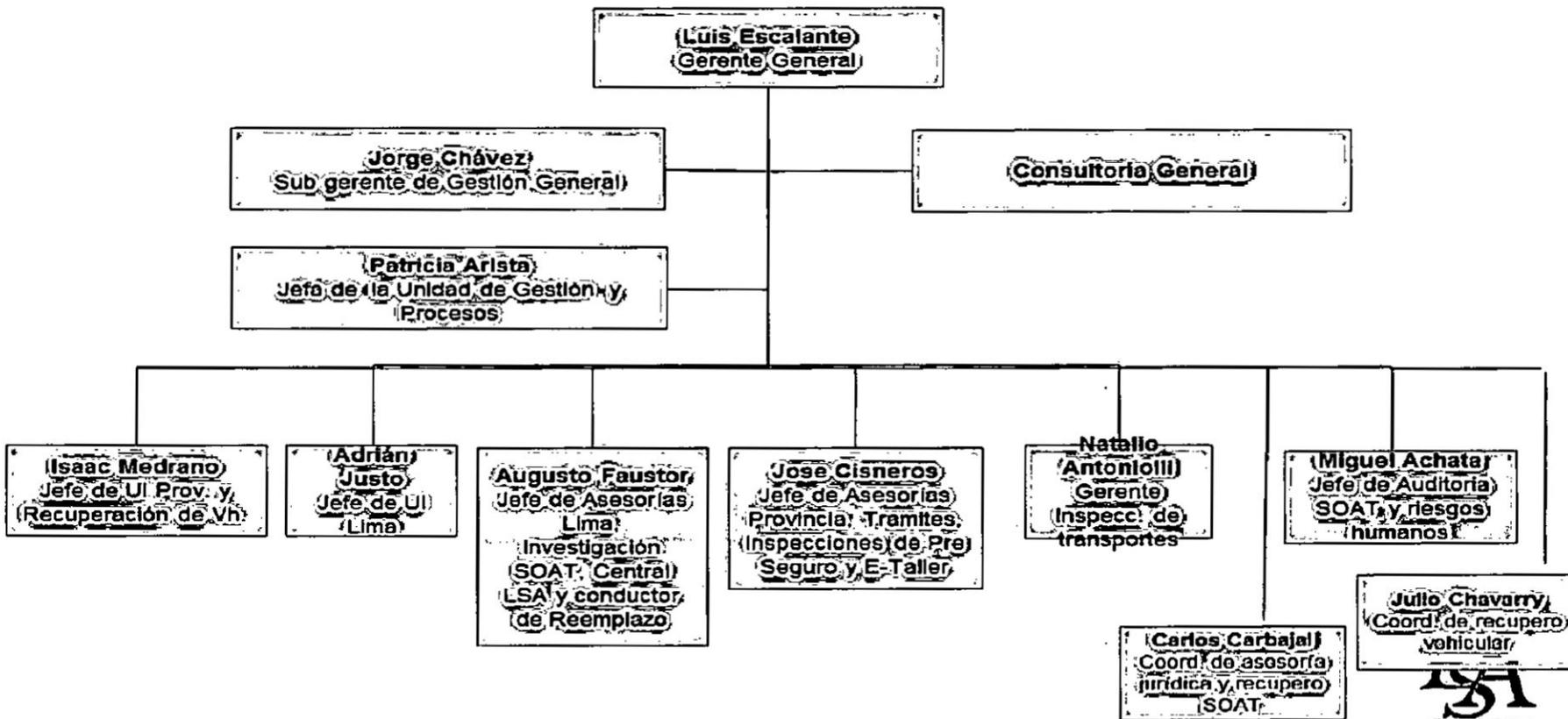
Gestionamos un estricto cumplimiento de los niveles de servicios garantizado la satisfacción de nuestros clientes.

c) **LOGROS y RECONOCIMIENTOS DEL GRUPO LSA**

- Ser uno de las principales empresas que terceciariza los productos y servicios de Rímac Seguros Y Reaseguros.
- Ser una de las empresas con una experiencia de más de 32 años en brindar servicio a las compañías de seguro y al sector financiero.

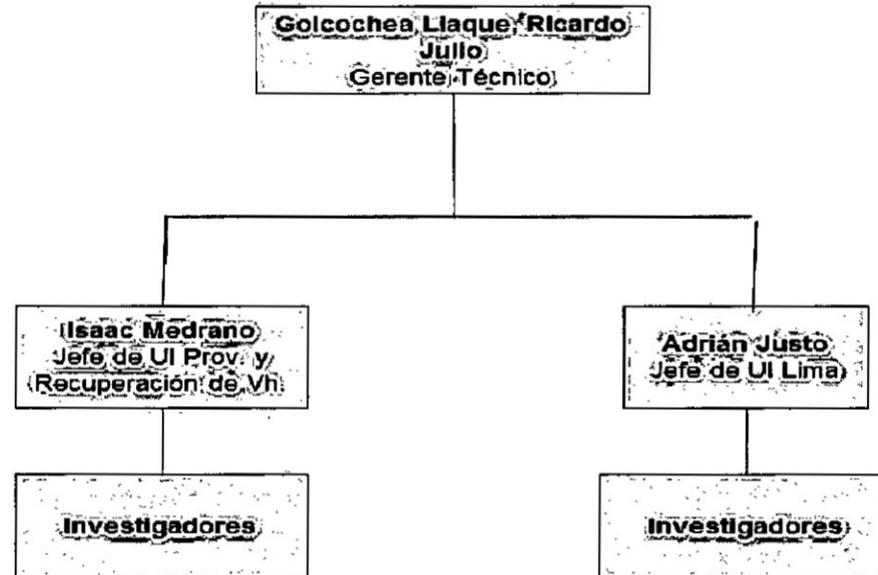


## ORGANIGRAMA OPERACIONES



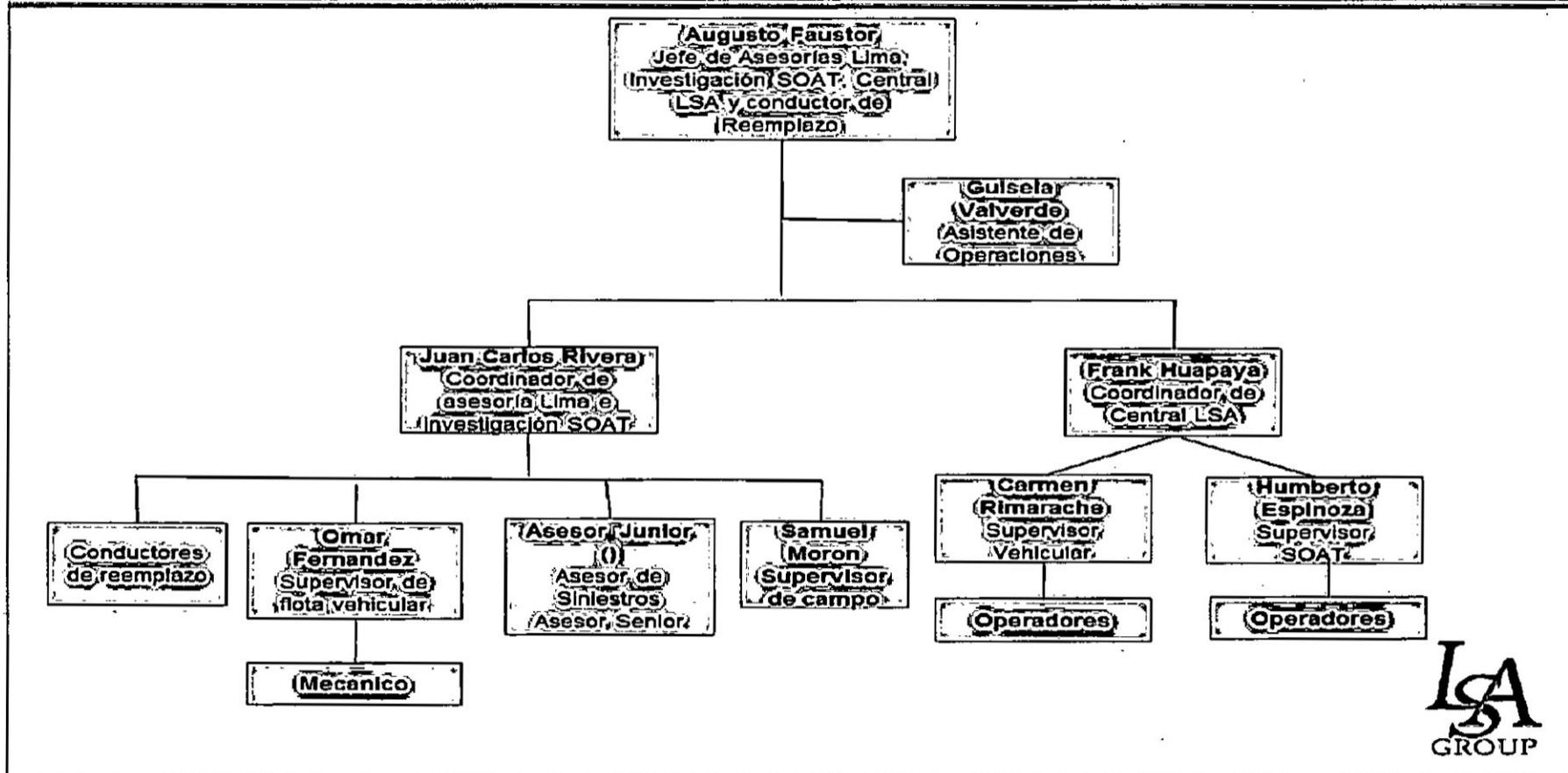


## ORGANIGRAMA OPERACIONES – UNIDAD TECNICA



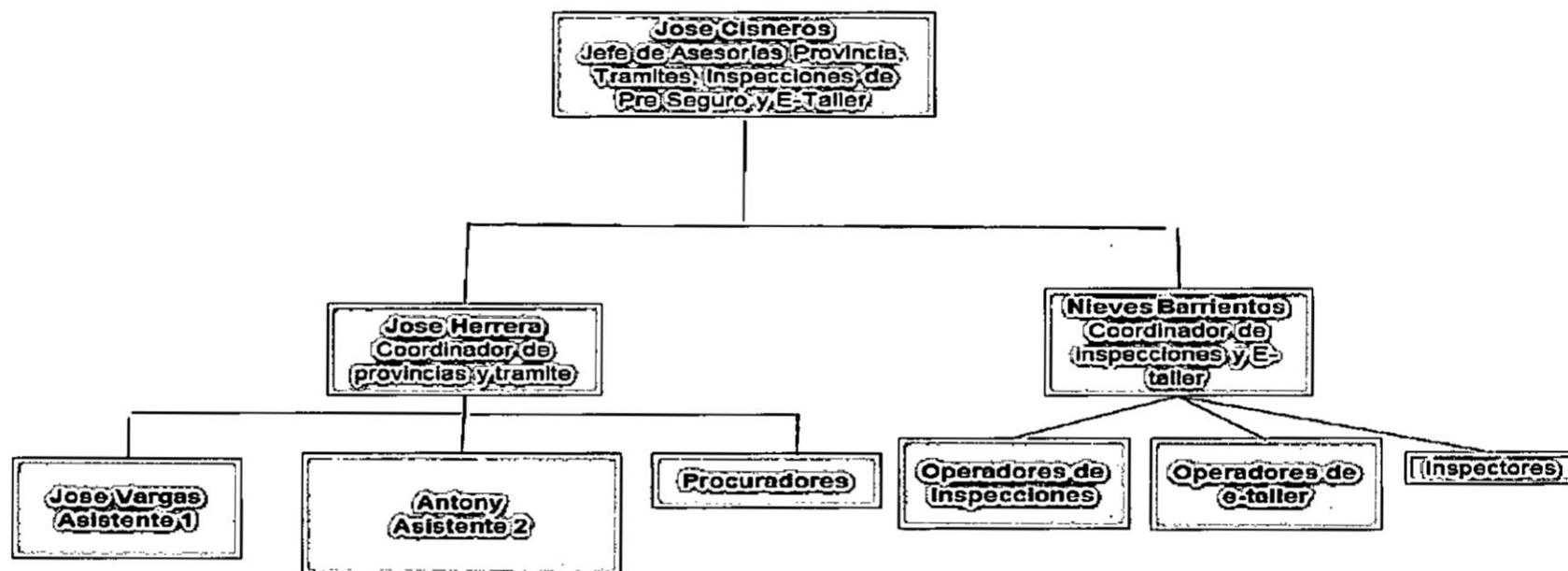


# ORGANIGRAMA OPERACIONES – UNIDAD ASESORIAS LIMA Y CENTRAL





## ORGANIGRAMA OPERACIONES – UNIDAD DE PROVINCIAS, TRAMITES, INSPECCIONES DE PRESEGURO Y E-TALLER





## ORGANIGRAMA OPERACIONES – UNIDAD DE INSPECCION DE TRANSPORTES

**Natalio Antonioli**  
Gerente Inspecc.  
de transportes

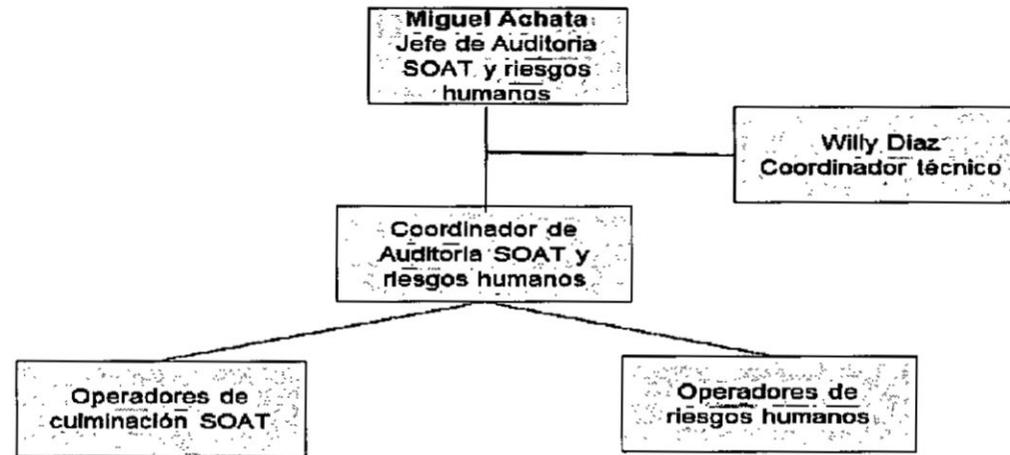


**Miguel Salazar**  
Inspector



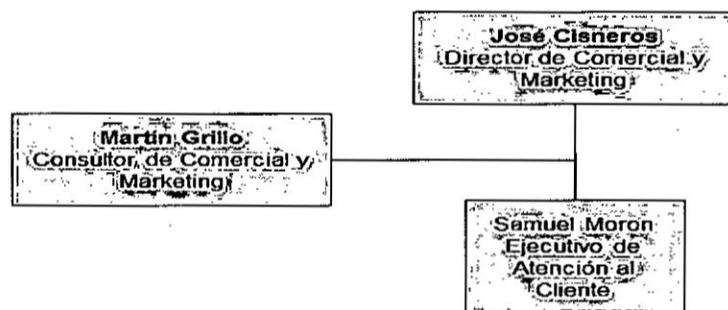


## ORGANIGRAMA OPERACIONES – UNIDAD DE AUDITORIA SOAT Y RIESGOS HUMANOS



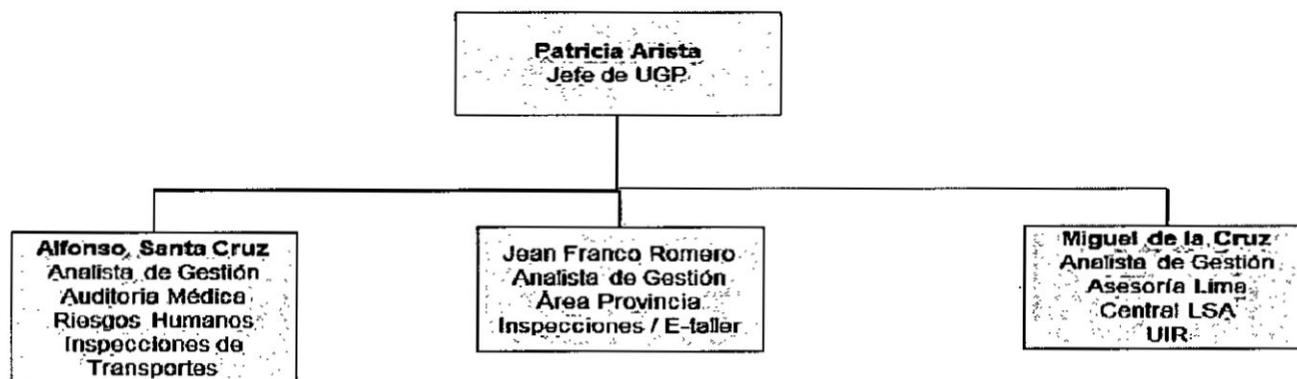


## ORGANIGRAMA OPERACIONES- COMERCIAL Y MARKETING



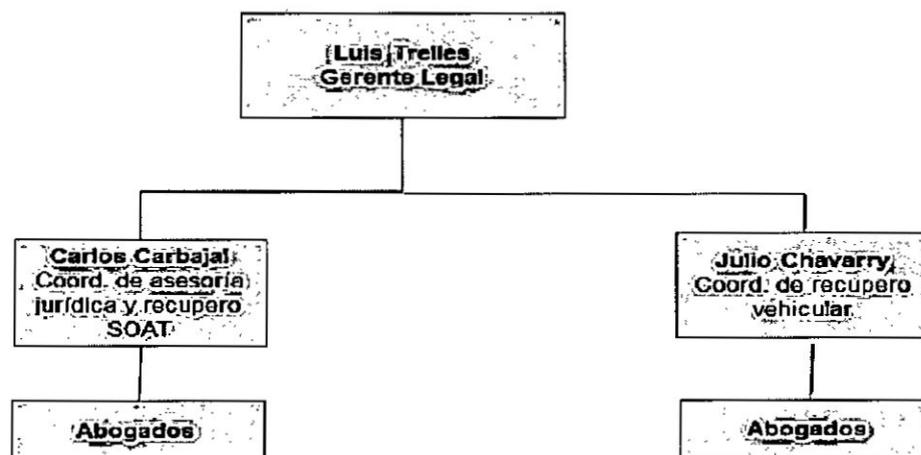


## ORGANIGRAMA OPERACIONES – UNIDAD DE GESTIÓN Y PROCESOS





## ORGANIGRAMA OPERACIONES – UNIDAD LEGAL





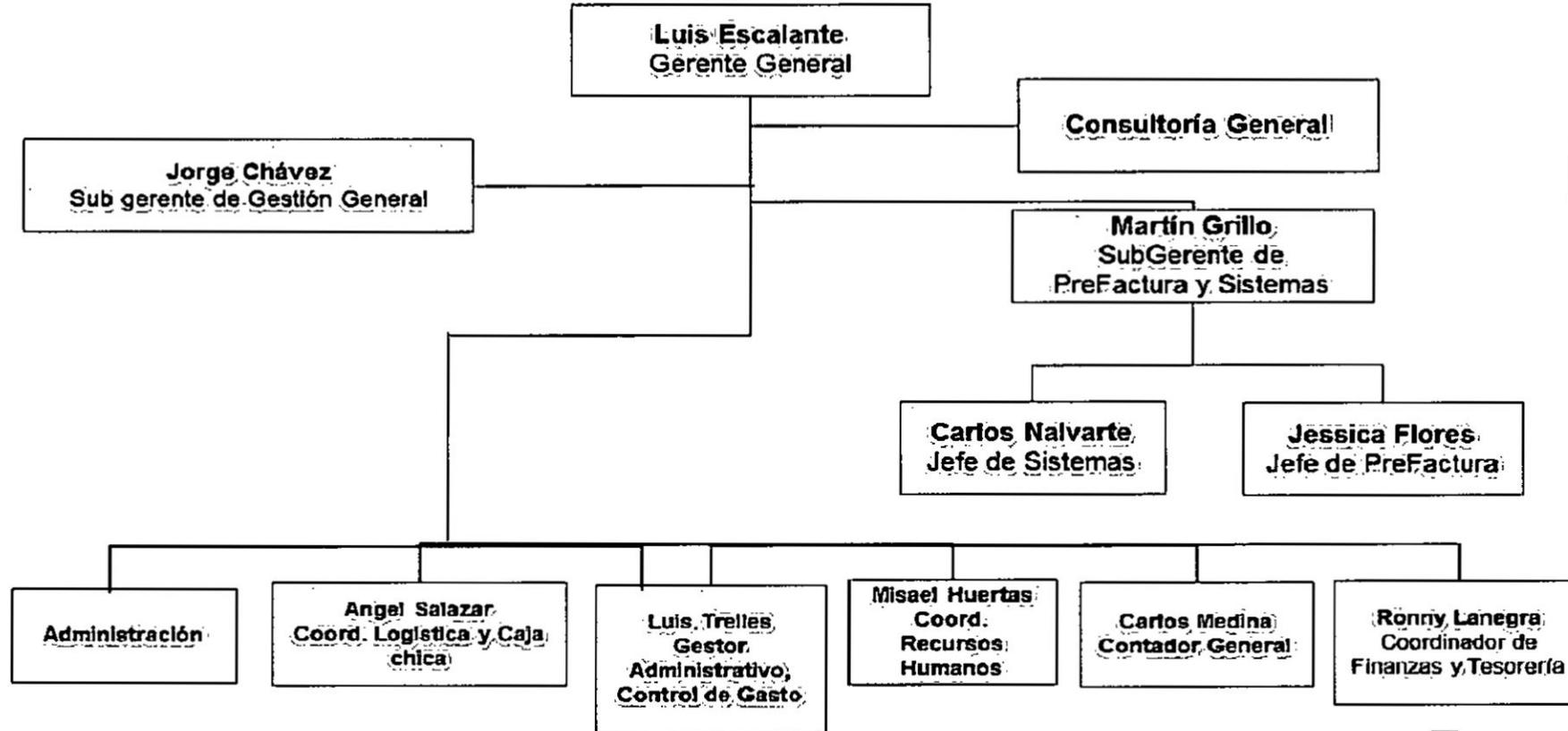
# **ESTRUCTURA ORGÁNICA ADMINISTRACIÓN, FINANZAS y SISTEMAS**

## **LSA GROUP**





EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL



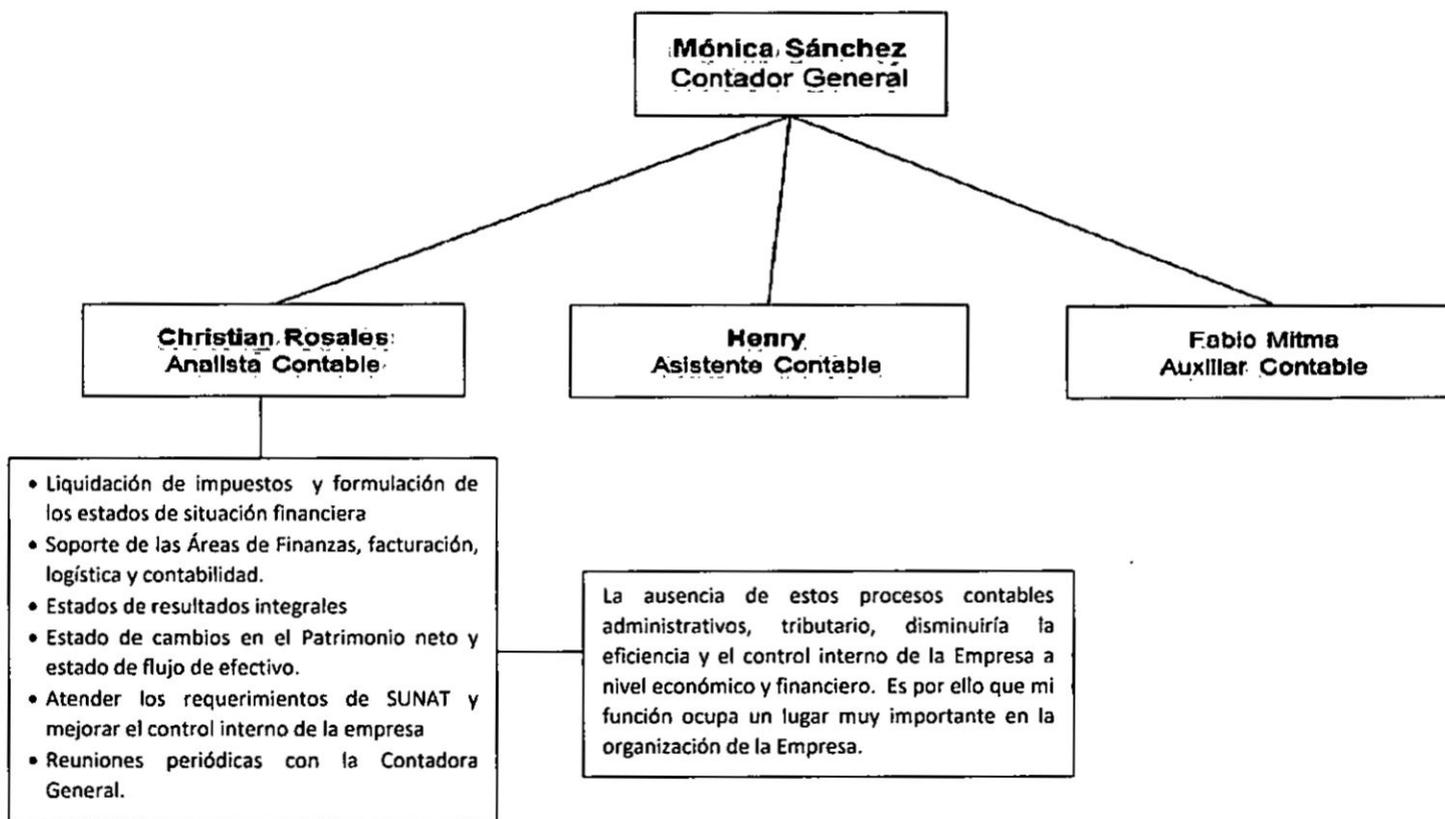


## ORGANIGRAMA ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS – UNIDAD DE FINANZAS Y TESORERÍA





## ORGANIGRAMA ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS – UNIDAD DE CONTABILIDAD





## **CAPÍTULO II: EXPERIENCIA PROFESIONAL**

### **2.1 CASA ANDINA HOTEL**

#### **a) DESCRIPCION GENERAL DE LA EXPERIENCIA**

**Cargo:** Asistente Administrativo.

**Lugar:** Miraflores.

**Periodo:** Febrero 2012- Noviembre 2013

#### **b) EXPLICACION DEL CARGO**

El cargo consistía en analizar el área de administración y contabilidad de Casa andina hoteles, eso quiere decir ver los 04 hoteles de Lima, ver la producción diaria y revisar los informes de auditoría diaria. Revisar la planilla de cobranza diaria, visar la factura las facturas emitidas a las agencias de viajes y a empresas corporativas, visar las facturas del saldo a favor de la exportación de servicios, organizar la documentación para enviarlos al área de archivos (Copia emisor de facturas y ventas y copias SUNAT exoneradas por exportación de servicios) y organizar las facturas al crédito corporativas y de agencias de viajes (copia SUNAT , adquiriente y control administrativo) para su salida al reparto por nuestro courier.

El cargo también consistía en atender a los proveedores, recepción de facturas, visar las órdenes de compras y/o servicios, detracciones, percepciones, retenciones y que toda mercadería y/o servicio este ingresado y aprobado en el almacén y la persona autorizada para aprobar los servicios , si no contaba con alguno de los requisitos ya sea por falta de ingreso al almacén o que el servicio este no esté aprobado , o haya alguna falla en la emisión del comprobante de pago , no lo recepcionaba y le decía que por favor se comuniquen con su persona de contacto para regularice las entradas de productos al almacén y que la persona encargada de aprobar el servicio que lo regularice en el SAP, todas operaciones de recepción de facturas a los proveedores la registraba en el SAP en línea, esto quería decir que cuando terminaba el horario de atención a proveedores todas mis facturas compras ya estaban contabilizadas en el SAP, después me tocaba



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

organizar la documentación para enviar al área de archivos la copia SUNAT y el adquiriente para enviar al área de finanzas para su programación de pagos.

El cargo también consistía en hacer análisis de las cobranzas según la forma de pago , depósitos directos , tarjetas de créditos (Visa, Amex, Diners, Mc), revisar las migraciones del sistema operativo llamado new hotel(recepción, restaurant , bar, valet parkin) y hacer las compensación de las partidas abiertas(pendientes de reconciliar) para dejarlas en partidas cerradas (reconciliadas en el SAP) , ver los análisis y las provisiones de los gastos y apoyar en los cierres del mes para el balance mensual.

El cargo también consistía en la toma de inventarios virtuales (hojas sueltas) acompañado con el responsable de cada almacén quien organizaba un día antes a la toma del inventario, quien se encargaba de hacer el recuento físico bajo mi supervisión y anotación en mis hojas sueltas de inventario, era un trabajo coordinado que aproximadamente duraba 1 hora , luego me dirigía a los siguientes hoteles terminaba y regresaba a mi oficina , ingresaba los valores numéricos de los recuentos en el SAP y con los datos del Almacén virtual se determinaban las diferencias faltantes y/o sobrantes y les enviaba un correo para justifiquen la diferencia y/o se hagan las descargas de su almacén para cuadrar con lo inventariado.

El cargo también consistía en coordinar con el área de finanzas respecto a las entregas de facturas copia adquiriente ,el área de recepción si facturaron mal, hicieron doble cobro al pax en el check in , el área de reserva si se cambió el número de reserva y la factura estaba con la reserva de otro pax o si hicieron doble cobro a un pax con cargo a tarjeta de crédito virtual ya habiéndole cobrado el área de recepción , el área de eventos solicitarles que todas sus reservas por eventos hayan sido facturados y cobrados, el área de contraloría verificar el consumo detallados de huésped y de los colaboradores al hacer del beneficio de su cuponera para desayunar, almorzar o cenar en los hoteles de lima, el área



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIÉRON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

de tributos hacerle las consultas sobre cambios y políticas tributarias a seguir.

Les di a conocer la explicación e importancia de mi cargo en casa andina hoteles, fueron muy determinantes para estar preparado para cualquier reto a superar

### c) **FUNCIONES:**

- Atención a Proveedores.
- Recepción de facturas.
- Verificar y visar que las facturas (detracciones) de proveedores de alimentos y bebidas, cuadren con todos los ítems de las órdenes de compra y además que las guías de entradas le hayan generado ingreso al almacén y su vez cuenten con las aprobaciones de los pedidos en el SAP.
- Verificar y visar que las facturas de proveedores (detracciones) de servicios (Remise, proyectos, mantenimiento y remodelación de las infraestructuras de los hoteles), cuadren con todos los ítems de las órdenes de servicios y su vez cuenten con las aprobaciones de las solicitudes de servicios en el SAP.
- Registro de las facturas de compras solicitadas por el área de alimentos y bebidas de cada unidad de hoteles de Lima a través del departamento de logística.
- Registro de las facturas de proveedores de servicios (luz, agua, teléfonos, internet, mantenimiento, suscripciones, proyectos, remise y honorarios y otros servicios solicitados por el departamento de logística)
- Registro de cajas de gerencias de las unidades de lima.
- Registro de las facturas al crédito de las agencias de viajes.
- Preparación y entrega de documentos de compras y ventas al área de Archivo central ,quien contaba con un personal encargado de organizar, archivar, llevar el control de los números SAP de las transacciones de manera cronológica y Cuya función era custodiar los documentos contables y administrativos de todo el corporativo de Casa Andina a nivel del Perú



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

- Provisión de cajas chicas.
- Realizar arquezos de cajas de manera sorpresiva a las 04 recepciones de los hoteles de Lima.
- Recojo de la producción de los 04 hoteles de lima, situados estratégicamente en Miraflores.
- Conteo y Depósito de efectivo de las 04 recepciones de los hoteles de lima al banco interbank y su posterior ingreso al SAP.
- Organizar y revisar la producción diaria del día anterior del auditor nocturno de los 04 hoteles de lima en el distrito de Miraflores del cual comprende lo siguiente:
  - Dinero en efectivo de recepción, Restaurante, bar, valet parking.
  - Facturas y boletas de ventas (emisores) de operadores turísticos receptivos (agencia de viajes) y corporativos (empresas).
  - Facturas de ventas, exportación de servicios (copia sunat), adjunta del pasaporte, Tarjeta andina de Migraciones.
  - Facturas de ventas (copia adquiriente y control administrativo).
  - Planilla de cobranza donde se detalla la cobranza diaria realizada en efectivo tarjetas de crédito (visa, MasterCard, Dinners, Amex).
  - Informe de auditoría y reporte de ocurrencias e incidencias en la auditoria.
  - Revisión de la producción e informe de auditoría de los 04 hoteles de lima, que comprende la producción diaria del anterior elaborada por un auditor nocturno.

Casa Andina Premium Lima  
Miraflores

Departamento de Lima

Casa Andina Select Lima  
Miraflores

Departamento de Lima

Casa Andina Standard Lima  
Miraflores Centro

Departamento de Lima

Casa Andina Standar Lima  
Miraflores San Antonio

Departamento de Lima



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

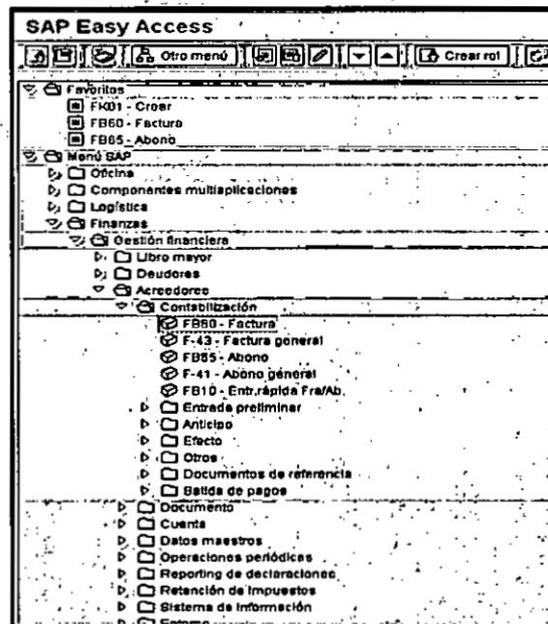
- Realizar toma inventario a los almacenes operativos (cocina, Restaurant, bar y almacén general) el último día de cada mes.
- Coordinación con el área de recepción sobre observaciones en un error de facturación ya sea por error en la tarifa, no cumplir con colocar el número de pasaporte en las facturas de exportación de servicios.
- Coordinación con el área de reserva, sobre reservas anuladas y creación de nuevas reservas sobre el mismo grupo de pax.
- Coordinación con el área de eventos sobre algunos eventos no facturados
- Coordinación con el área de contraloría.
- Coordinación con el área de tributos.
- Coordinación con el área de finanzas.
- Coordinación con el área de logística.
- Coordinación con el área de calidad de procesos.
- Coordinación con las gerencias de las unidades.
- Coordinación con área SAP.
- Coordinación el área de Tecnología de la información.
- Análisis de las cuentas por cobrar-clientes.
- Análisis de las cuentas por pagar-Proveedores.
- Conciliación de tarjetas de crédito (visa, MasterCard, Dinners, Amex).
- Soporte de recepciones (04 Hoteles).
- Supervisión de Recepciones.
- Validación de los informes diarios de auditoria à cargo de un auditor nocturno en cada hotel de lima.
  
- **Manejo de SAP R/3 (Modulo de contabilidad y finanzas)**
  - El sistema SAP es alemán, es un sistema de información que gestiona de manera integrada todas las áreas funcionales de la empresa.
  - Antes de nada, mucha gente se refiere a SAP como programa, pero realmente es una compañía que tiene diferentes “soluciones” una de ellas es SAP R/3 llamado SAP ERP, que es una plataforma en tiempo real.
  - Este sistema está organizado en un conjunto de módulos de software cliente/Servidor a tres niveles en la versión R/3 , que significa Real Time



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

(Tiempo Real)/3capas (Presentación, aplicación, base de datos), al que añade un módulo de "workflow" para la optimización y la reingeniería de los procesos de negocio.

- El sistema SAP (Sistemas, Aplicaciones y Producto), se basa en el concepto de combinar todas las actividades de negocio y los procesos técnicos de una empresa en una solución informática Simple, integrada, Robusta y fiable.
- El sistema SAP R/3 se pueden aplicar como modo Consulta más de 100 transacciones en distintos módulos del SAP R/3 según las áreas de consulta, creación y registros, a continuación voy a presentar algunas de transacciones.



1. La transacción fb03=consulta de documentos de compras,ventas,pagos y cobranzas.
2. La transacción fbl1n=consulta de saldos de proveedores.
3. La transacción fbl5n=consulta de saldos de clientes.
4. La transacción f-30=compensación de cuentas deudores.
5. La transacción f-41=compensación de anulaciones.
6. La transacción f-50=registro en el libro mayor.



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

7. La transacción fb60=Registrar factura de proveedores sin orden de compra.
8. La transacción fb70=Registrar factura de clientes.
9. La transacción Miro=Registra facturas de proveedores con orden de compra.
10. La transacción Mir4=Visualizar documento de factura.
11. La transacción MR8M=Anular documento de factura.
12. La transacción MIR6=Resumen de facturas.
13. La transacción FK01=Creación de Proveedores.
14. La transacción FK02=Modificar datos del proveedor.
15. La transacción FK03=Permite visualizar datos del proveedor.
16. La transacción FK05=Permite bloquear y/o desbloquear datos del proveedor.
17. La transacción FB60 permite el registro de compras sin orden compra.
18. La transacción FK04 permite visualizar proveedores que han sido bloqueados para que sistema lo borre de la data.

### ➤ **Manejo del New Hotel**

- Newhotel software es una empresa especializada en el diseño y desarrollo de software integrado de alta calidad que abre nuevos horizontes de negocios de gestión hotelera. Fundada en 1984, New Hotel tiene más de 33 años de experiencia en el mercado internacional.
- Sistema hotelero de Portugal con presencia en Angola , Brasil, Chile , Colombia  
República Dominicana, Etiopía, Irán, Lituania, Mozambique, Panamá, Perú, Portugal, Puerto Rico, Rusia, España, Reino Unido, Estados Unidos de Norte América.
- Más de 3000 unidades hoteleras instaladas en 55 países de Europa, oriente medio, África, las américas, el caribe, las islas del atlántico y el pacífico asiático.
- Los sistemas NewHotel están totalmente integradas en una sola plataforma y base de datos para la gestión de hoteles, PMS front Office, punto de venta, de alimentos y bebidas, cuentas corrientes



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

(por cobrar y por pagar), Spa & Bienestar, Banquetes-Eventos y convenciones, Golf, Condominio y Multipropiedad, Grupo Hotelero, Complejo Hotelero, CRS, así como la gestión de canales, motores de reservas y gestor de contenidos para la página Web (CMS).

- Todas las aplicaciones del NewHotel son Multi-idioma, Multi-moneda y aptas para todos los procesos de negocios y los requisitos fiscales de país o región del mundo.

### ➤ Principales funciones del New Hotel:

- **Reservas:** Registrar todos los datos necesarios para la elaboración de la reservación sea a huésped, agencias de viajes y empresas corporativas.
- Planificación de alojamientos: Administrar la disponibilidad de las reservas.
- Consulta de reservas y movimientos: visualizar el estado de las reservas y estadística.
- **Entidades:** Pax, agencias de viajes, empresas corporativas.
- Tablas de precios: actualizar las tarifas de manera diaria en función a las tarifas estándar del mercado.
- **Operaciones de cajas:** cobros en efectivos, Tarjetas de créditos, Depósitos en cuenta, gastos de caja de la recepción.
- **Booking position:** muestran las reservas por huésped, agencia minorista y operador, los totales agrupados por cada mayoría.
- **Facturación:** Emisión de facturas o boletas según la entidad a la que se preste el servicio.
- **Estadísticas:** ver cuadros comparativos de cantidad reservas, disponibilidad y la tendencia, cantidad de habitaciones ocupadas y libres, y cuanto tiempo algunas de las habitaciones ocupadas estarán disponibles, ranking del hotel que está generando mayor rentabilidad en huésped vs habitación, etc.
- **Histórico:** Permite que en forma automática el cierre de cada día el programa pase a un fichero histórico todos los movimientos pasados



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

y regularizados con una cantidad de días definidos en los parámetros generales del sistema.

- **New Hotel:** Punto de venta para el área de recepción.
- **New Pos:** Punto de venta para el área de restaurant, cocina y bar, desde aquí se generan las pre facturas y los ticket facturas.
- **New complex:** Punto de venta que usa el área de reservas.
- **New plan:** Punto de venta donde organizan y programan los eventos en los hoteles ubicados en Miraflores solicitados por empresas corporativas como Rímac seguros, Telefónica, universidad del Pacifico, minera las bambas, etc.
- **Service desk**(sistema de atención de incidencia en los sistemas-soporte TI)
- **Outlook:** sistema de correo de mensajería.

d) **APRENDIZAJE:**

- Ser una persona más colaboradora y proactiva y con buenas vibras.
- Aprender a trabajar en equipo.
- Aprender a trabajar bajo objetivos y metas.
- A ser como persona y profesional optimista y concentrarse en las soluciones y no los problemas.
- Aprender a trabajar en equipo y buscar la excelencia en el trabajo.
- Capacitación constante en la UCIK, que la universidad del grupo Intercorp, cuyo objetivo es brindar cursos que permitan a los colaboradores del grupo mejorar en sus actividades laborales con talleres virtuales tales como, Office, Liderazgo, finanzas, logística, administración, marketing entre otros.
- Aprender cómo funciona la Contabilidad, Finanzas, Administración, Tributación, Costos, Operaciones, Ventas y procesos en el sector turismo y hotelería en una de las cadenas de hoteles más importantes del país perteneciente al grupo INTERCORP.



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

**e) PROPOSITO DEL PUESTO**

Ser el soporte de Región Lima de los hoteles de Casa Andina.

Trabajar bajo presión , superando los retos , concentrarse en la mejora continua en los proceso y apuntando a un ambiente de excelencia laboral con gran capacidad resolutive de problemas a nivel de todas las Areas Relacionadas de manera proactiva y coordinada en colaboración del equipo de trabajo generando sinergia laboral y profesional en la organización.

**f) RESULTADOS CONCRETOS PRETENDIDOS**

Con este informe de esta primera experiencia elegida quiero demostrarles que a pesar la gran cantidad de trabajo tanto cuantitativo como cualitativo, supe persistir en mantenerme a los estándares de calidad que me exigía mi puesto , muchas veces tuve que quedarme hasta altas horas de la noche para lograr un objetivo junto con mi equipo de trabajo.

Con esta experiencia aprendí mucho del sector turismo y hotelería en el Perú y cuan influyente era en nuestra economía, el dinamismo que percibía entre las agencias de viajes, intermediarios y hoteles , la calidad de servicios que se mostraba recepción en los check in de los grupos de pasajeros que llevaban al hotel para alojarse por diferentes motivos, ese trato muy amables con la sonrisa siempre y las buenas vibras al interesarse en cada palabra que huésped solicitaba, ese mismo positivo se fomentaban en todas las área de casa andina tanto operativas como house keepin, Restaurant, cocina, comercial, eventos, reservas, bar, valet parking, seguridad así como las áreas administrativas como administración y contabilidad, finanzas, Contraloría, Tributos, Tecnología de la información, Marketing y Gestión Humana , quien fue el área que organizaba los compartiendos, celebración de los cumpleaños de todos los trabajadores en cada hotel de Lima, donde todos los compañeros del mismo hotel participaban, los paseos de integración de área y hoteles de lima y provincias, eventos deportivos inter hoteles e inter compañías del grupo Intercorp así como los eventos del sector turismo y hotelería, toda esta experiencia me incentivo a conocer más sobre este sector y me sentía muy preparado para cualquier reto que viniera.



## 2.2 FIESTA TOURS

### a) DESCRIPCION GENERAL DE LA EXPERIENCIA

Cargo: Asistente Contable

Lugar: San Borja.

Periodo: Enero2014- Enero 2015

### b) EXPLICACION DEL CARGO

El cargo consistía en analizar las remesas provenientes del exterior por la empresa principal South American Fiesta ubicada en estados unidos , cuyo clientes eran operadores turísticos no domiciliados inscritos en la prestigiosa asociación USTOA (Asociación de operadores de turismo de estados unidos),conciliar con los ingresos en banco y la emisión de las boletas y facturas emitidas a estos operadores no domiciliados, recepcionar las facturas de hoteles a nivel del Perú, recepcionar honorarios, cajas chicas, entregas a rendir de operaciones , rendición de los gastos por ferias internacionales por parte del gerente de ventas, contabilizando todas las operaciones en el MYCONTSYS y además preparación y formulación de los estados de situación financieras y estados de resultados integrales y liquidaciones de impuestos.

### c) FUNCIONES:

#### ➤ MANEJO DE MYCONTSYS:

- MINCONTSYS, Es un sistema de manejo contable para empresas orientado a la generación de Información gerencial, permitiendo un manejo seguro de unidades de negocio, centro de Costo, áreas de responsabilidad, entre otros.
- El sistema permite manejar múltiples empresas, la totalidad de la información se almacena en Doble moneda (moneda nacional y extranjera), para un manejo administrativo-contable.
- Se puede mantener el mismo número de empresas en diferentes años, la información que maneja el sistema se almacena en diferentes carpetas de forma tal que se encuentra siempre a disposición la información de la empresa aunque esta sea de años anteriores.



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

### ➤ **Registros contables en el Mycontsys:**

- Creación de nuevos clientes y proveedores en el MYCONTSYS
- Creación de nuevas cuentas contables según la necesidad de la identificación de la información.
- Registrar facturas de hoteles, transporte turístico, boletos aéreos, terrestres.
- Registrar recibos por honorarios por los servicios de los guías por servicios de city tours
- Traslados a pax del hotel aeropuerto y aeropuerto hotel, excursiones turísticas y otros servicios de guiado.
- Registro de cajas chicas.
- Registros de facturas y boletas de ventas.
- Registro de provisiones de seguros del inmueble, seguros de vida, seguros multiriesgo por las unidades de transporte de fiesta tours international.
- Registro de las depreciaciones y amortización acumulada.
- Registro de las provisiones de las gratificaciones, cts , participación de utilidades.
- Registro de encuesta para el INEI para los operadores turísticos domiciliados.

### ➤ **Análisis de los ingresos:**

- **Remesas:** Analizar los ingresos del collected found SAF provenientes del exterior(Estados unidos), de operadores turísticos en el exterior, quienes reclutaban grupos de turistas provenientes de varias partes del mundo y Quienes deciden emprender un tours en nuestro país, la cual Fiesta Tours International, Se encargara desde hacerle el recibimiento en el aeropuerto, hasta coordinar su estancia en Los Hoteles del Perú, city tours que incluye el guiado, Transporte, alojamiento, alimentación, Servicios turísticos como entrada a museos, parques, lagunas, sobre vuelos y una Diversidad de sitios turísticos y de aventura en el Perú.



### **Cuadro de remesas del exterior (Ver anexo A)**

Este cuadro está conformado por los siguientes términos:

**FILES:** Es todo lo relacionado con la reserva de los pax o grupos, estructurado por el número de mes –número de reserva –año, todos organizados en archivos cronológicamente por número de File.

**NOMBRE PAX O GPO:** Son las personas que se le presta servicios del paquete turístico organizada en grupos.

**#PAX:** Son números de pasajeros

**CLIENTES:** Son las agencias de viajes del exterior, son los que tienen el primer contacto con los pax o grupos y quienes son las encargadas de reclutar grupos de pasajeros para que fiesta tours internacional se encargue de todo el paquete turísticos acordado.

**AGENTE ENCARGADO:** son los ejecutivos del área del reserva que aperturan el número de file a sus grupos y se hacen responsables de la cobrabilidad a los clientes del exterior.

**AMOUNT:** Dinero ingresos a cuenta de los FILES de manera parcial o total.

**PAYMENT STATUS:** Estado pendiente o pagado de los clientes de Fiesta Tours.

Con los cuadros de control que manejaban el área de operaciones conciliaba con el resumen

De las remesas del exterior de South American Fiesta y los extractos bancarios de los bancos de

Fiesta tours International, de esa forma determinaba el ingresos facturados y no facturados

Donde describiré en mi siguiente función.

#### **➤ Cuentas por cobrar:**

Analizar las cuentas por cobrar reales con los servicios prestados a los pax a través de sus FILES y verificar la correcta determinación de los costos de servicios, y así re Facturar los costos reales y nuestro margen comercial reflejando en boletas de ventas a clientes del exterior que forman parte de operadores turísticos no domiciliados cuyo tenor de



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

mencionadas boletas se consignaran bajo la denominación de "Cesión de Intangibles, con el códigos NIT, Nombre del operador turísticos entre otras.

Determinar qué servicios califican como exportación de servicios como: servicios de transporte Terrestre, aéreo, Alimentación en sitios turísticos, entradas a museos de servicios turísticos y así determinar los servicios no facturados y anticipos a clientes.

### ➤ **Análisis de cuentas por pagar:**

Las cuentas por pagar principalmente estaban conformadas por los servicios que contrataban a todos los hoteles del Perú tales como: Westin, Hotel Libertador, swiste hotel, Decameron, Hotel los delfines, Casa Andina hoteles, Hotel Sheraton, sonesta, Marriot, etc., las aerolíneas, transportes turísticos, sobrevuelos en zonas turísticas, museos, centros ceremoniales, restaurantes, Recibos por Honorarios de los guías inscritos en la asociación peruana de guías del Perú.

En las cuentas por pagar revisaremos la correcta emisión de facturas, adjuntas requisitos mínimos como la anotación del número de pasaporte, nombres del pasajero y número de tarjeta andina de migraciones, condición de habitualidad, requisitos que nos exige la ley Para poder deducir el gasto como una exportación de servicios, revisión de la tarifas en los servicios, conciliar los saldos con información que algunos hoteles nos envían cada mes.

### ➤ **Análisis de caja chica (Administración, operaciones) y entregas a rendir.**

Revisión que los fondos de caja chica de administración y operaciones concuerden con los saldos del MYCONTSIS y a través del arqueo de caja que les efectuaba de manera periódica, cuadren su sobrante de efectivo, caso contrario indiciar las observaciones halladas en el arqueo de caja.



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

- **Análisis de tarjeta AMEX y Liquidación de ferias internacionales.**  
Revisión de los estados de cuenta de la tarjeta Amex y los gastos de representación generados por el gerencia de ventas, por viajes a ferias y congresos internacionales Como Brasil, Argentina, Colombia, Chile, Uruguay, Ecuador, Estados Unidos, Rusia, recepcionando sus liquidaciones por cada feria y su documentación concordante a los desembolsos gastados a cuenta de ferias y congresos internacionales.
  
- **Análisis de cuentas de Préstamos:**  
Revisión de los estados de cuentas de la tarjeta Amex manejada por el gerente general donde conformaban gastos de representación, gastos en publicidad como trípticos, Cursos de capacitación en gestión empresarial y suscripciones en eventos internacionales y en correlación con su rendición de cuentas del gerente general.
  
- **Análisis de File de Exportación (PDB EXPORTADOR)**  
Revisión y supervisión del cálculo de los costos totales y unitarios del servicio por file, en otras palabras cuanto es el costo por cada pasajero que incurre Fiesta Tours International en brindar su servicios y así margen controlar comercial y a su vez hacer
  
- **Análisis de Gastos**  
Análisis comparativo por centro de costos y gastos tales como los costos del servicio, Costo de transporte, gastos administrativos y gastos de ventas, que haya una coherencia en la distribución de los gastos y costos respecto a los ingresos.  
Podemos mencionar de manera breve que los gastos administrativos lo conforman Pagos corrientes como el alquiler del local, luz, teléfono, agua, personal seguros, etc.  
Los gastos de ventas implican los gastos en publicidad en trípticos, revistas, páginas web,  
Asistencia a ferias internacionales, gastos de atención a clientes tales como cortesías de parte de la agencia para con los extranjeros.



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

En cambio los costos de servicios abarcan transportes turísticos, excursiones turísticas alojamiento y alimentación a no domiciliados, espectáculos públicos, servicios de traslado al no domiciliados, etc.

Liquidación de impuestos PDT 621 IGV-RTA

Liquidación de impuestos PDT 626 Retenciones

Remitir reportes solicitados por la gerencia tales como reporte de las ferias internacionales y Reportes ranking de hoteles que solicitamos servicios.

Reportes varios solicitados por gerencia.

Formulación y preparación de los estados de situación financiera y Resultados integrales.

Coordinación con el área de Reserva, Ventas, sistemas y gerencia.

### d) **APREDIZAJE**

Conocer como como funcionaban desde dentro una agencia de viajes turística y como se componían sus elementos orgánicos en la empresa desde guías turísticos, paquetes turísticos, transportes terrestres, aéreos y alojamientos en los hoteles.

Conocer y comparar la contabilidad en agencias de viajes Turística y sector de hotelería y turismo a nivel nacional e internacional.

Diferenciar y comparar que representaba la exportación de servicios en las agencias de viajes y las del sector de hotelería y turismo.

Consolidar y cerrar todos elementos que intervienen en el sector Turismo en nuestro país como elemento principal e influyente en nuestra economía del país.

Conocer más del turismo concurriendo a eventos de asociaciones turísticas tales como APOTUR, FINCOTOUR entre otras asociaciones y agencias de viajes turísticas en el Perú.

### e) **PROPOSITO DEL PUESTO**

Persona encargada del área contable, coordinar con el área de operaciones, ventas y gerencia sobre temas puntuales que se presenten y reportes internos que gerencia solicite y a su vez formular, preparar y presentar los estados de situación financiera y estados de resultados integrales.



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

**f) RESULTADOS CONCRETOS PRETENDIDOS**

Con este informe de esta segunda experiencia profesional elegida me permitió consolidar el aprendizaje en casa andina hoteles , pero esta vez tener una visión del sector turismo desde una agencia de viajes que ofrecía paquetes turísticos, transporte turísticos, excursiones turísticos y comprender plenamente cómo funcionaba ese sector y formular mis propios estados de situación financiera y estados de resultados integrales, estados de cambios en el patrimonio neto, Estado de flujo de efectivo y así estar preparado plenamente para cualquier reto que surgiera.



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

**2.3 GRUPO LSA (LEGAL SALUTIA Y AEQUITAS)**

**a) DESCRIPCION GENERAL DE LA EXPERIENCIA**

**Cargo:** Analista de Contabilidad.

**Lugar:** Lince.

**Periodo:** Febrero 2015 a la actualidad.

**b) EXPLICACION DEL CARGO**

El cargo consistía en llevar la contabilidad del GRUPO LSA y de sus otras empresas vinculadas indirectamente bajo una estrategia empresarial, coordinar las funciones de los asistentes contables, ser soporte del área de finanzas, logística, Recursos humanos y operaciones y todas las áreas relacionadas al área de contabilidad.

Ser encargado hacer la liquidación de impuestos y formulación de los estados de situación financiera, Estados de resultados integrales, Estado de cambios en el Patrimonio neto y estado de flujo de efectivo.

Atender los requerimientos de SUNAT emitidas al GRUPO LSA y mejorar el control interno de la empresa y también los procesos administrativos, que a su vez reunirme en comité con la gerencia general y sub gerencias de las distintas áreas.

El cargo apuntaba a un perfil que tenga ideas innovadoras y con mucho criterio y capacidad de resolución de problemas.

**c) APRENDIZAJE**

Conocer sobre el sector seguro y siniestro vehiculares.

Liderar equipos de trabajo.

Realizar y supervisar los estados financieros de 6 empresas del grupo.

Conocer sobre el cálculo de los intereses presuntos entre empresas vinculadas y estudio técnico de precios de transferencia.



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

**d) PROPOSITO DEL PUESTO**

Encontrar a una personal que cuente con el perfil para asumir retos y generar cambio en el área de contabilidad interrelacionándola de manera dinámica con las demás áreas , además generar sinergia en su equipo de trabajo , siendo proactivo, innovador , agil y una gran capacidad para resolver problemas.

**e) RESULTADOS CONCRETOS PRETENDIDOS**

Con este informe de esta tercera experiencia profesional a diferencia de las anteriores que estuvieron relacionados con el área del sector turismo y hotelería y que estuve ocupando el puesto de asistente; en esta oportunidad me incursione en el sector de seguros y siniestros con el ascenso profesional a analista contable con nuevos retos y mayores responsabilidades

**FUNCIONES CONTABLES**

- Manejo del sistema SAP BUSINESS ONE.
- Manejo de reportes contables y financieros
- Supervisión del personal a mi cargo.
- Presentación de encuestas de INEI mensuales y anuales.
- Supervisión de las empresas vinculadas al GRUPO LSA.

**ANALISIS CUENTAS DE BALANCE:**

**CUENTAS VINCULADAS A PLANILLAS DE LOS TRABAJADORES:**

- Cuentas de Planilla de remuneraciones
- Cuentas de Planilla de vacaciones
- Cuentas de planilla de gratificaciones
- Cuentas de Planilla de CTS
- Cuentas de liquidaciones de beneficios sociales.
- Cuentas de planilla de participaciones por pagar.
- Cuentas de préstamos y adelantos al personal.



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

**CUENTAS VINCULADAS A FINANCIAMIENTOS CON BANCOS:**

- Cuentas patrimoniales.
- Cuentas de préstamos a instituciones financieras, Leasing, Pagares, capital y costo de financiamiento.

**CUENTAS VINCULADAS AL ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**

**DE CAJA Y BANCOS:**

- Fondos Fijo administración
- Fondos Fijos Logística.
- Fondos Fijos Gerencia.
- Fondos Fijo unidad de investigación y recuperación.
- Fondo Fijo Legal.
- Fondos Fijo Mantenimiento Vehicular.
- Fondos Fijo operativos
- Fondos Fijos Estación Sur.
- Fondos Fijos Proyecto Av.
- Cuentas bancarias banco del crédito del Perú.
- Cuentas bancarias BBVA.
- Cuentas bancarias Ban bif.
- Cuentas bancarias GNB.

**CUENTAS VINCULADAS A LOS ACTIVOS FIJOS DE LA EMPRESA:**

- Cuentas de inmuebles ,Maquinarias y equipo y depreciación acumulada
- Cuentas de Intangibles y amortización acumulada.

**CUENTAS VINCULADAS A LAS CUENTAS CORRIENTES DE  
CLIENTES Y PROVEEDORES:**

- Cuentas por cobrar a clientes y terceros.
- Cuentas por Pagar a proveedores y terceros.



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

**CUENTAS VINCULADAS A LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:**

- IGV domiciliado, renta, retenciones, detracciones, percepciones, ONP, AFP, ESSALUD, renta de fuente de trabajo (4ta 5ta ), impuesto predial fraccionamientos tributarios.

**ANALISIS CUENTAS DE GASTOS:**

- Gastos corrientes (Luz ,agua, teléfono, internet, etc)
- Transporte, movilidad, pasajes, viáticos y alojamiento.
- Siniestros vehiculares, inspecciones, campaña de verano.
- Gestión de investigaciones, procuraciones, legales y asesorías jurídicas.
- Alquileres de vehículos y edificaciones.
- Otros servicios diversos vinculados a la operatividad de la empresa.
- Pólizas de seguros vehiculares y SOAT.
- Financieros, intereses por leasing y por préstamos.
- Multas y sanciones administrativas y fiscales.

**ANALISIS CUENTAS DE INGRESOS:**

- Siniestro de vehículos.
- Inspecciones de Vehículos.
- Bonificación por tiempo de llegada.
- Campaña de Verano.
- Conductor de Reemplazo.
- Asesoría jurídica.
- Traslado de gastos.
- Servicios integrales de Gestión.

**ANALISIS DE CONCILIACIONES BANCARIAS:**

- Comparación de libros bancos con extracto bancario en soles-Dólares.
- Banco de crédito del Perú.



## EXPERIENCIAS PROFESIONALES QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

- Banco continental.
- Banco Gnb.
- Banco interamericano de finanzas.
- Banco Interbank.

### **REVISION DE REGISTRO DE COMPRAS Y VENTAS:**

- Revisión de todos los comprobantes de pago (facturas, ticket, recibos, notas de créditos, boletos de viajes, etc.), que cumplan con los requerimientos estipulados en la ley de comprobantes de pago físicos y electrónicos, tanto en las compras como en las ventas antes de hacer la declaración.
- Validación de la condición de los contribuyentes de forma masiva e individual Activo y Habido en SUNAT.
- Revisar files de compras con el sistema de manera mensual antes de la declaración de impuestos.
- Revisar files de Ventas con el sistema de manera mensual antes de la declaración de impuestos.

### **LIQUIDACION DE IMPUESTOS:**

- Presentación de impuestos de IGV – Renta a SUNAT
- Presentación de impuestos de Retención a no domiciliados a SUNAT.
- Presentación de impuestos de la Planilla mensual a SUNAT.
- Presentación de libros electrónicos de ventas ,compras y diario a SUNAT

### **PAGO DE IMPUESTOS:**

- Pago de impuestos de IGV-Renta a SUNAT
- Pago de impuestos de Retención a no domiciliados a SUNAT.
- Pago de impuestos de IGV no domiciliado.
- Pago de impuestos de la Planilla mensual (PLAME) a SUNAT.
- Pago del ITAN (Impuesto temporal a los activos netos).
- Pago de Multas.
- Pago masivo de la Planilla de remuneraciones en el SAP.



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

**ATENCIÓN A REQUERIMIENTOS SUNAT:**

- Órdenes de Pago.
- Resoluciones de cobranza coactiva.
- Resoluciones de multa.
- Presentación de recurso de queja a través de la clave sol en la página de SUNAT.
- Contestación de embargos en forma de retención a nuestros proveedores a través de clave sol en la página de SUNAT.
- Formulación de los estados de situación financiera y resultados integrales.
- Estado de cambios en el patrimonio neto.
- Estado de Flujo de efectivo.
- Notas a los estados financieros.

**SOPORTE CONTABLE:**

- Coordinación y absolución de problemas que se presenten de tipo contable y/o administrativo.
- Coordinación con el área de procesos para mejoras en el sistema.
- Coordinación con mi jefa, proponiendo ideas nuevas para mejorar el área contable y la labor de mis compañeros.
- Soporte del área de tesorería, Logística y tesorería en temas contables, sistemas y control interno.
- Coordinación con el área de tesorería sobre la disponibilidad de fondos para pago de impuestos y/o multas se generan.
- Soporte contable a áreas finanzas, logística, RRHH y operaciones, sistema.
- Supervisión del personal contable.
- proponer soluciones a problemas contables, procesos en la Empresa Legall S.A.C



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

---

**APORTES REALIZADOS:**

- Apoyo y personalización en temas contables y tributarios que mis compañeros no lo tenían en claro
- Dinamismo e interacción del área contable con las demás áreas de la empresa.
- Mejoras en los procesos en SAP y procesos administrativos en temas de reportes e identificación de errores al ingresar al sistema, proponiendo medidas correctivas coordinando con los usuarios y el área de Procesos.
- Propuesta de implementación de aplicativos de descuentos de diferentes orígenes en la planilla de trabajadores, para que cada unidad lo ingresara y facilitara la consolidación de los descuentos para el área de RRHH.
- Propuesta de aplicativos para llevar un ágil aplicativo que controle las pólizas vehiculares y SOAT del grupo LSA.
- Fomentar sinergias en el área de Contabilidad, Finanzas y Administración integrándolos para así formar un gran equipo de trabajo conjunto.



### CAPITULO III

## FUNDAMENTACION SOBRE EL TEMA ELEGIDO.

Seleccione de mis experiencias laborales Las tres experiencias profesionales que determinaron mi madurez profesional, en la que jugaron un papel muy importante todos los cursos que lleve en las aulas universitarias de mi alma Mater la excelente universidad nacional del callao los cursos de Contabilidad, Administración, Marketing, liderazgo, Tributación, Auditoria, Finanzas, Economía, Matemáticas y cursos de gestión de los últimos ciclos, recuerdo con claridad escuchar y aprender de los consejos que me impartían mis profesores en las aulas universitarias uno de los tantos consejos recuerdo muchos de ellos me decían que todos cursos siempre debes relacionarlo directamente con la carrera y que no desmereciera ninguno de ellos porque más adelante me ayudarían bastante en problemas que se me presentará en campo profesional y así sucedió, y es por ello que se me hizo fácil interactuar y adecuarme en todas las áreas de la Empresa y así tener una mayor ventaja competitiva para poder dar mejores soluciones para resolver los problemas que se presentarán.

En el presente informe el método que estoy empleando es el método descriptivo, cualitativo y cuantitativo.



## CAPITULO IV

### CONCLUSIONES

En el primer informe de mi experiencia profesional en casa andina Hoteles aprendí mucho de varias áreas relacionadas con la contabilidad en el sector turismo y hotelería, aprendiendo a trabajar con excelencia y en equipo de manera proactiva concentrándose en soluciones y no en problemas.

En el segundo informe de mi experiencia profesional en Fiesta Tours International fue un complemento de mi primer informe en la cual cerraría el circuito contable en el sector turismo y hotelería y agencias de viajes Nacionales e Internacionales, como asistente contable formulando los estados de estados de situación financieras y Resultados y liquidaciones de impuestos y todo lo referente a las responsabilidades de la contaduría.

En el tercer informe de mi experiencia profesional en el GRUPO LSA incursione a un nuevo giro de negocio que son la del sector seguros y siniestros vehiculares donde tendría más responsabilidades y además tener bajo mi cargo varios colaboradores, el puesto que ocupó hasta la actualidad es de analista de contabilidad, después de la contadora general, soy el jefe inmediato en el área contable.



## **JUSTIFICACION DEL INFORME**

El presente informe es para obtener mi título profesional de contabilidad y posteriormente colegiarme y certificarme en el colegio de contadores públicos , gracias a mi desempeño y capacidad de resolución de problemas en el área contable , financiera ,procesos y tributaria mi gerente general decidió ascenderme como contador general del Grupo LSA , es por ello que necesito obtener el título profesional de contabilidad a través de la modalidad de informe por experiencia profesional con la mayor celeridad que se pueda por parte de las autoridades de mi prestigiosa alma Mater que la llevo siempre en mi corazón.



## ANEXOS



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

## ANEXO A

# File	Nombre Pax / Grupo	# Pax	Cliente	Status
3-130-14	SCHIAPPACASSA ALESSANDRA	2	Abratour Operadora	Activo
3-140-14	DAVIS KOBIE	2	Advance Worldwide	Activo
3-219-14	HAMPLOVA MARTA	1	Air Marine	Activo
3-220-14	HAMPLOVA VLACAV X 3	3	Air Marine	Activo
3-245-14	RUSCHEWEYH ANDRE X 2	2	Amerique du Sud	Activo
3-197-14	OCAMPO YAMILY	2	Aviatur	Activo
3-151-14	BARTON SUSAN X 4	4	Big Five Tours	Activo
3-158-14	HOWE TOM X2	2	Big Five Tours	Activo
3-161-14	Peru Ancient # 454-14005	36	Collette Vacations	Activo
3-177-14	MACHU PICCHU & GALAPAGOS # 366-14010	22	Collette Vacations	Activo
3-212-14	GALLAGHER PATRICK	1	Collette Vacations	Activo
3-198-14	HICKS ROBIN	2	Consortio Travel	Activo
3-155-14	TOBON ANGELA MARIA	3	Continentes Mayorista de Turismo	Activo
3-240-14	ESTRADA NORA	1	Continentes Mayorista de Turismo	Activo
3-160-14	QUAGLIA GISLAINE	2	DESCUBRA TURISMO	Activo
3-168-14	RICARDO FERNANDEZ	2	Experience Travel	Activo
3-234-14	HASBUN MARIA EUGENIA	1	Experience Travel	Activo
3-226-14	BROMUNDT CATRIN	2	Falcão Turismo	Activo
3-122-14	PONEK SANDY	2	Festival International Tour Operator	Activo
3-174-14	PALMA BORJA PATRICIA	3	Festival International Tour Operator	Activo
3-175-14	MAZZOLI LEONARDO X2	2	Festival International Tour Operator	Activo
3-244-14	RUIZ FABIOLA X 4	4	Fiesta Tours International	Activo
3-157-14	YEARWOOD ANNE X 11	11	FTI LIMA VENTA DIRECTA	Activo
3-233-14	CAMPOS RICARDO	2	FTI LIMA VENTA DIRECTA	Activo
3-223-14	POLLARD	16	FTI LIMA VENTA DIRECTA	Activo
3-156-14	STALLARD BERL	2	GT Tours	Activo
3-192-14	FLOREZ X03	3	HALCON VIAJES	Activo
3-102-14	GRUPO WOP 140314	3	Indus Travel	Activo



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

File Nro.	Pasajeros	N° Pax	codigo	Agencia	TOTAL	TOTAL SERV	BOLETA S	DOC. COBRAN ZA	NUMER O DC	VALOR DE VENTA A DECLARA R
File Nro.	Pasajeros	N° Pax	COD TRIBUTARIO	Agencia	EXPORTACION	FACTURAS				
2-191-14	FERRARO / ANDRE	2	08.582.384/0001-00	Abratour Turismo Ltda.		001-14570	001-5954			\$2,830.00
2-202-14	RUIZ / LUIS ALBERTO	2	300501101-6	GRUPO INVERSIONES S.A. DE CV		001-14571	001-5955			\$1,196.00
2-106-14	COSSOR MICHELLE	1	85 139 766 911	Aurora Expeditions Pty Ltd trading as Aurora Travel Pty Ltd		001-14572	001-5956			\$2,174.00
2-144-14	ENCARNACAO ELIANA	2	93949000129	SALVADOR TURISMO		001-14573	001-5957			\$1,712.00
2-158-14	ALVEZ CARLOS	2	93949000129	SALVADOR TURISMO		001-14574	001-5958			\$1,584.00
2-208-14	CASTRO REINALDO	2	05.111.606/0001-18	CATIVA TURISMO LTDA.		001-14575	001-5959			\$1,784.00
2-146-14	PERU ANCIENT # 454-14003	37	05-0298245	Collette Travel Services		001-14576	001-5960			\$17,884.00
2-150-14	Peru & Galapagos # 366-14009	14	05-0298245	Collette Travel Services		001-14577	001-5961			\$9,794.00
2-209-14	PEREZ MARIA	1	234424024	OPERADORA MAYORISTA DE VIAJES CONNECT SRL		---	001-5962			\$398.00
2-155-14	VONOWWACHENDORF MARGUERITA	4	97402/16020	j. caroline virchow cono sur reisebuero		001-14578	001-5963	318.92	DC5621	\$8,724.00
2-189-14	HENAO CARLOS	2	9000951863	CONTINENTES MAYORISTA DE TURISMO S.A.S.		001-14579	001-5964			\$2,478.00
2-196-14	VELEZ WILIAM	2	9000951863	CONTINENTES MAYORISTA DE TURISMO S.A.S.		001-14580	001-5965	77.96	DC5624	\$3,204.00



## LEGALL SAC



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

LEGALL S.A.C.

RATIOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2016

(en Nuevos soles)

<b>Ratio de Liquidez</b>	Activo corriente	5,665,724	2.27
	Pasivo corriente	2,497,235	

Este ratio nos indica que por cada sol de deuda la Cia. cuenta con un sol con veintisiete centimos,

es decir, cubre su pasivo corriente y tiene un excedente

**Obs:** Este ratio mejorara en la medida que se amortizen las deudas corrientes

<b>Ratio de Solvencia</b>	Total pasivo	6,877,039	54%
	Total Activo	12,702,042	

Este ratio nos indica que nuestros activos provienen por financiamiento de terceros en un 54%, y solo el 46% proviene del capital propio de los accionistas.

**Obs:** Lo ideal sería que el financiamiento mayor provenga de capital propio

**Ratio de Gestion**

Utilidad Neta	1,022,394	11%
Ventas	9,636,644	

Este ratio nos indica que la utilidad neta del ejercicio representa un 11% de las ventas efectuadas

**Obs:** Es decir, cada venta genera una utilidad neta de impuestos del 11% al cierre del año



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

LEGALL S.A.C.  
ESTADO DE RESULTADOS  
Al 31 de Diciembre del 2016.  
(en Nuevos soles)

	Acum 2016	%		
			<u>DIC-2016</u>	
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
PRESTACION DE SERVICIOS	9,636,644	100%	105000053000	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>9,636,644</b>		159,74952000	
COSTO DE VENTAS OPERACIONALES	(4,843,685)	-50%		
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>4,792,959</b>	50%		
GASTOS DE ADMINISTRACION	(3,776,237)	-39%		
GASTOS DE VENTA	(30,693)	0%		
CARGAS EXCEPCIONALES	0	0%		
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	876,199	9%		
OTROS GASTOS OPERATIVOS				
<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>	<b>1,862,228</b>	19%		
			DIF. CAMBIO	
INGRESOS FINANCIEROS	489,141	5%	488994	147
GASTOS FINANCIEROS	(702,195)	-7%	-353744	-348,450.92
DIFERENCIA DE CAMBIO NETO	0	0%	135250	
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIONES</b>	<b>1,649,174</b>	17%		
Participacion de los trabajadores			(93,549)	-1%
Impuesto a la renta	(533,230)	-6%		
<b>Utilidad Neta</b>	<b>1,022,394</b>	11%		



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

LEGALL S.A.C.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2016

(en Nuevos soles)

<u>ACTIVOS</u>	<u>S/.</u>		<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	<u>S/.</u>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	165,188	1%	Sobregiro Bancario	21,975
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	1,540,012	12%	Otros Pasivos Financieros	898,210
Otras Cuentas por Cobrar	776,731	6%	Cuentas por Pagar Comerciales	101,486
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	2,361,792	19%	Otras Cuentas por Pagar	948,235
Credito contra Impuestos	331,986	3%	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	445,003.89
Gastos Pagados por Anticipado	490,015	4%	Beneficios a los Empleados	82,326
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>5,665,724</b>	<b>45%</b>	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>2,497,235</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	
Propiedades, Planta y Equipo (neto)	6,837,353	54%	Otros Pasivos Financieros	2,485,782
Activos Intangibles (neto)	198,966	2%	Pasivos por Impuestos Diferidos	1,760,821
			Ingresos Diferidos	133,200
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>7,036,319</b>	<b>55%</b>	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>4,379,803</b>
			<b>PATRIMONIO</b>	
			Capital Emitido	856,360
			Otras Reservas de Capital	97,311
			Excedente de Revaluación	3,495,359
			Resultados Acumulados	353,579
			Resultado del Periodo	1,022,394
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>5,825,004</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>12,702,042</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>12,702,042</b>
				0.00



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

LEGALL S.A.C.  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre del 2016  
(en Nuevos soles)

LEGALL S.A.C.  
ESTADO DE RESULTADOS  
Al 31 de Diciembre del 2016  
(en Nuevos soles)

ACTIVOS	S/	CAS	PASIVOS Y PATRIMONIO	S/	CAS
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Electivo y Equivalentes de Electivo	195,188	359	Sobregiro Bancario	21,975	401
Cuentas por Cobrar Terceros	1,545,431	361	Tributos por Pagar	832,846	402
Cuentas por Cobrar Relacionadas	536,673	362	Remuneraciones y Participaciones por pagar	180,986	403
Cuentas por Cobrar Personal, Accionistas	654,246	363	Cuentas por Pagar Comerciales Terceros	145,155	404
Otras Cuentas por Cobrar Terceros	122,485	364	Otras Cuentas por Pagar Terceros	16,730	407
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	1,975,310	365	Otras Cuentas por Pagar Relacionadas	445,004	408
Gastos Pagados por Anticipado	34,706	366			
Cobranza Duda	-155,010	367			
Otros Activos Corrientes	43,669	378			
Credito contra Impuestos	331,900	388			
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>5,254,004</b>		<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,642,695</b>	
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
Otros Activos no Corrientes	455,309	389			
Activos adquiridos en Arrendamiento Financiero	726,322	381	Otros Pasivos Financieros	3,383,992	409
Inmueble Maquinaria y Equipo	8,323,251	382	Provisiones Diferidas	133,200	410
Depreciacion activos fijos	-2,212,221	383	Pasivos por Impuestos Diferidos	1,760,821	411
Activos Intangibles	374,309	384			
Amortizacion Acumulada	-175,343	385			
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>7,491,628</b>		<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>5,278,013</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>12,745,712</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>12,745,712</b>	
			<b>PATRIMONIO</b>		
			Capital Emitido	856,360	414
			Otras Reservas de Capital	97,311	420
			Excedente de Revaluación	3,495,359	419
			Resultados Acumulados	353,579	421
			Resultado del Periodo	1,022,394	423
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>5,825,004</b>	

	DIC-2016	CAS
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
PRESTACION DE SERVICIOS	9,636,644	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>9,636,644</b>	
<b>COSTO DE VENTAS OPERACIONALES</b>		
UTILIDAD BRUTA	(4,837,652)	
<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>	<b>4,798,991</b>	
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		
GASTOS DE VENTA	(3,722,655)	
	(30,693)	
<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>	<b>1,045,643</b>	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
INGRESOS FINANCIEROS	(702,195)	
OTROS INGRESOS GRAVADOS	767,161	
OTROS INGRESOS NO GRAVADOS	489,141	
ENAJENACION DE EQUIPOS	109,037	
COSTO DE ENAJENACION DE EQUIPOS	(59,615)	
<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>	<b>1,649,173</b>	<b>1649173</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIONES</b>	<b>1,649,173</b>	
Participacion de los trabajadores	(93,548)	
Impuesto a la renta	(533,230)	
<b>Utilidad Neta</b>	<b>1,022,394</b>	



CUADRO DE MOVIMIENTOS DE APLICACIONES PATRIMONIALES

	LEGALL		SALUTIA	
	Por Cobrar Vinculadas	Por Pagar Vinculadas	Por Cobrar Vinculadas	Por Pagar Vinculadas
Saldo según balance 31.12.2016	1,811,700	-85,490	934,127	1,805,727
Aplicación de Prestamos vinculadas	-85,490	85,490	-934,127	-934,127
Aplicacion Ctas por pagar a Capitalizar				
	1,726,210	-	-	871,600
Diferencial aplicación vinculadas				854,610
Resultados sugeridos en 2016	1,726,210	-	-	1,726,210

	LEGALL		AEQUITAS	
	Por Cobrar Vinculadas Aequitas	Por Pagar Vinculadas Aequitas	Por Cobrar Vinculadas Legall	Por Pagar Vinculadas Legall
Saldo según balance 31.12.2016	-36,500	407,320	691,253	140,098
Aplicación de Prestamos vinculadas	36,500	36,500	-140,098	-140,098
Aplicacion Ctas por pagar a Capitalizar				
	-	443,820	551,155	-
Diferencial aplicación vinculadas		107,335		
Resultados sugeridos en 2016	-	551,155	551,155	-

	AEQUITAS		SALUTIA	
	Por Cobrar Vinculadas Salutia	Por Pagar Vinculadas Salutia	Por Cobrar Vinculadas Aequitas	Por Pagar Vinculadas Aequitas
Saldo según balance 31.12.2016	218,331	125,117	75,365	153,604
Aplicación de Prestamos vinculadas	-125,117	-125,117	-75,365	-75,365
	93,214	0	0	78,238
Diferencial aplicación vinculadas				14,976
Resultados sugeridos en 2016	93,214	0	0	93,214



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

LEGALL SAC  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre del 2016  
(en Nuevos Soles)  
Cuentas por Cobrar y Pagar Comerciales - Relacionadas

	<u>US\$</u>	<u>Total US\$</u>	<u>S/.</u>	<u>Total S/.</u>
<b>SALUTIA ASESORIA Y SERVICIOS SAC</b>				
<b>Cuentas por cobrar Vinculadas</b>				
PRESTAMOS SIN GARANTIA - OTROS M.N.				1,726,209.83
SALDO NETO				1,726,209.83
	<u>US\$</u>	<u>Total US\$</u>	<u>S/.</u>	<u>Total S/.</u>
<b>AEQUITAS AJUSTADORES Y PERITOS DE SEGUROS S.A.C.</b>				
<b>Cuentas por pagar Vinculadas</b>				
PRESTAMOS POR PAGAR - VINCULADAS M.N.				-443,819.63
SALDO NETO				-443,819.63
	<u>US\$</u>	<u>Total US\$</u>	<u>S/.</u>	<u>Total S/.</u>
<b>COMPAÑÍA MINERA PROVIDENCIA LSA S.A.C.</b>				
<b>Cuentas por cobrar Vinculadas</b>				
PRESTAMOS SIN GARANTIA - OTROS M.N.				121,862.52
INTERESES POR COBRAR - OTROS				26,136.79
INTERESES POR COBRAR - OTROS M.E.		641.70		1,635.69
SALDO NETO				149,635.00
	<u>US\$</u>	<u>Total US\$</u>	<u>S/.</u>	<u>Total S/.</u>
<b>ALQAU S.A.C.</b>				
<b>Cuentas por cobrar Vinculadas</b>				
PRESTAMOS SIN GARANTIA - OTROS M.N.				10,000.00
PRESTAMOS SIN GARANTIA - OTROS M.E.		25,000.00		63,725.00
SALDO NETO				73,725.00
	<u>US\$</u>	<u>Total US\$</u>	<u>S/.</u>	<u>Total S/.</u>
<b>ASESORATE SAC</b>				
<b>Cuentas por cobrar Vinculadas</b>				
PRESTAMOS SIN GARANTIA - OTROS M.E.		6,370.00		16,237.13
INTERESES POR COBRAR - OTROS				255.57
INTERESES POR COBRAR - OTROS M.E.		830.30		2,116.43
SALDO NETO				18,609.13



## LIQUIDACION DE IMPUESTOS

DE : CHRISTIAN ROSALES PEREZ

Contabilidad

A : LEGALL S.A.C.

CC : Sr. Ronny Lanegra

Sra. Soledad Orrego

ASUNTO : IMPUESTOS MES DE DICIEMBRE

FECHA : 01/12/2016

Adjunto al presente los formularios 621 y 601, correspondiente a los impuestos

del mes de DICIEMBRE cuyo vencimiento es el día VIERNES

15/12/2016

de la Cia. LEGALL S.A.C.

### Form. 621

I.G.V.	163,027
Renta de Tercera Categoría	63,784
	<b>226,811</b>

### Form. 617

Retencion No Domiciliados	192
	<b>192</b>

### Guia de pago varios

IGV No Domiciliado	115
	<b>115</b>

### Form. 601

Renta de Cuarta Categoría *	2,385
ONP *	3,765
ESSALUD	21,430
Renta de Quinta Categoría *	5,404
Essalud Vida*	15
	<b>32,999</b>

### Form 648

Cuota 09/09

**TOTAL A PAGAR** S/. **260,117**

\*\* son impuestos de carácter cancelatorio

Sin otro particular quedamos de Ustedes.

Atentamente;

CHRISTIAN ROSALES PEREZ

Contabilidad



SALUTIA ASESORIA Y SERVICIOS S.A.C.

RATIOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2016

(en Nuevos soles)

<b>Ratio de Liquidez</b>	Activo Corriente	3,599,343	2.81
	Pasivo Corriente	1,281,292	

Este ratio nos indica que por cada sol de deuda la Cia. mantiene, cuenta con 2.81 para cubrirla y todavía tiene un excedente de 1.81

**Obs:** Estamos dentro del rango ideal

<b>Ratio de Solvencia</b>	Total Pasivo	1,643,318	45%
	Total Activo	3,624,790	

Este ratio nos indica que nuestros activos provienen por financiamiento de terceros en un 45%, esto representa que el 55% proviene del capital propio generado por los accionistas.

**Obs:** Al cierre del año se ha cumplido el ratio ideal que el financiamiento mayor provenga de capital propio

<b>Ratio de Gestion</b>	Utilidad Neta	228,704	6%
	Ventas	3,874,792	

Este ratio nos indica que la utilidad neta del ejercicio representa un 6% de las ventas efectuadas

**Obs:** Es decir, cada venta genera una utilidad neta de impuestos del 6% al cierre del año



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

SALUTIA ASESORIA Y SERVICIOS S.A.C.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2016

(en Nuevos Soles)

Cuentas por Cobrar Comerciales - Relacionadas

	US\$	Total US\$	S/.	Total S/.
LEGALL S.A.C				
CUENTAS POR PAGAR VINCULADAS				-871,599.60
<b>SALDO NETO</b>				<b>-871,599.60</b>

COMPAÑIA MINERA PROVIDENCIA LSA S.A.C.

	US\$	Total US\$	S/.	Total S/.
CUENTAS POR COBRAR VINCULADAS		1,476.65		315,563.81
PRESTAMOS SIN GARANTIA - M.N.			258,738.83	
INTERESES POR COBRAR - M.N.			53,061.00	
INTERESES POR COBRAR - M.E.	1,476.65		3,763.98	
<b>SALDO NETO</b>				<b>315,563.81</b>

AEQUITAS AJUSTADORES Y PERITOS DE  
SEGUROS SAC

	US\$	Total US\$	S/.	Total S/.
CUENTAS POR PAGAR VINCULADAS		-30,669.80		-78,238.66
PRESTAMOS POR PAGAR - M.E.	-30,669.80		-78,238.66	
<b>SALDO NETO</b>				<b>-78,238.66</b>

GERENCIANDO  
S.A.C.

	US\$	Total US\$	S/.	Total S/.
CUENTAS POR COBRAR VINCULADAS				4,637.17
PRESTAMOS SIN GARANTIA - M.E.	1,819.21		4,637.17	
<b>SALDO NETO</b>				<b>4,724.49</b>



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

SALUTIA ASESORIA Y SERVICIOS S.A.C.  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre del 2016  
(en Nuevos Soles)

<u>ACTIVOS</u>	<u>S/.</u>		<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	<u>S/.</u>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	167,782	5%	Sobregiro Bancario	-
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	638,410	18%	Cuentas por Pagar Comerciales	4,669
Otras Cuentas por Cobrar	2,105,072	58%	Otras Cuentas por Pagar	288,924
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	581,863	16%	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	962,701
Credito contra Impuestos	98,300	3%	Provisión por Beneficios a los Empleados	24,998
Gastos Pagados por Anticipado	7,918	0%	Otros Pasivos Financieros	0
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>3,599,343</b>	<b>99%</b>	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,281,292</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	
Propiedades, Planta y Equipo (neto)	24,994	1%	Otras Cuentas por Pagar	25,870
Activos Intangibles (neto)	452	0%	Provisiones Diferidas	336,156
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>25,446</b>	<b>1%</b>	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>362,026</b>
			<b>PATRIMONIO</b>	
			Capital Emitido	800,000
			Otras Reservas de Capital	41,626
			Resultados Acumulados	911,142
			Resultado del Periodo	228,704
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1,981,472</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>3,624,790</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>3,624,790</b>
				0.00



**EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL**

**CUADRO DE MOVIMIENTOS DE APLICACIONES PATRIMONIALES**

	Por Cobrar Vinculada s Legall	Por Pagar Vinculada s Legall	Por Cobrar Vinculada s Aequitass	Por Pagar Vinculada s Aequitas	Entregas a Rendir Otros	Entregas a Rendir LEEG	Utilidades Acumuladas	Utilidades del Ejercicio	Capital
<b>Saldo según balance 31.12.2015</b>	<b>934,127</b>	<b>-1,805,727</b>	<b>75,365</b>	<b>-153,604</b>	<b>50,397</b>	<b>1,160,585</b>	<b>911,142</b>	<b>228,704</b>	<b>800,000</b>
Aplicación de Prestamos vinculadas		-934,127	934,127	-75,365	75,365				
Aplicación de Presunción de dividendos						-228,704		-228,704	
Saldo Utilidades a Capitalizar							-911,142		911,142
<b>Resultados sugeridos en 2016</b>	<b>-</b>	<b>871,600</b>	<b>-</b>	<b>78,238</b>	<b>50,397</b>	<b>931,881</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,711,142</b>



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

---

**AEQUITAS SAC**



## LIQUIDACION DE IMPUESTOS

DE : CHRISTIAN ROSALES PEREZ  
Contabilidad

A : AEQUITAS AJUSTADORES Y PERITOS DE SEGURO S.A.C.

CC : Sr. Ronny Lanegra  
Sra. Soledad Orrego

ASUNTO : IMPUESTOS MES DE DICIEMBRE 2016

FECHA : 08/12/2016

Adjunto al presente los formularios 621 y 601, correspondiente a los impuestos del mes de DICIEMBRE 2012 cuyo vencimiento es el día **MARTES 21/12/2016** de la Cia. AEQUITAS AJUSTADORES Y PERITOS DE SEGURO S.A.C.

I.G.V.	0
Renta de Tercera Cat.	0
	0
<b>Form. 601</b>	
Renta de Cuarta Categoría *	444
ONP *	107
ESSALUD	870
Impuesto a la Renta de Quinta Categoría *	362
Essalud vida*	0
	<b>1,783</b>
<b>Fraccionamiento</b>	
Cuota 23/60	1,363
<b>Form 648</b>	
	0
<b><u>TOTAL A PAGAR</u></b>	<b>S/. 3,146</b>

\*\* son impuestos de caracter cancelatorio

Sin otro particular quedamos de Ustedes.

Atentamente;

CHRISTIAN ROSALES PEREZ  
Contabilidad



### CUADRO DE MOVIMIENTOS DE APLICACIONES PATRIMONIALES

	Por Cobrar Vinculadas Legal	Por Pagar Vinculadas Legal	Por Cobrar Vinculadas Salutia	Por Pagar Vinculadas Salutia	Utilidades Acumuladas	Utilidad del Ejercicio	Capital
Saldo según balance al 31.12.2016	691,253	140,098	218,331	125,117	542,582	8,681	30,000
Aplicación de Prestamos vinculadas		-140,098	-140,098	-125,117	-125,117		
Aplicación de Presunción de dividendos							
Saldo Utilidades a Capitalizar					-542,582	-8,681	533,901
<b>Resultados sugeridos en 2016</b>	<b>551,155</b>	<b>-</b>	<b>93,214</b>	<b>-</b>	<b>-0</b>	<b>-</b>	<b>563,901</b>



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

**PRESUNCION DE DIVIDENDOS**

<b>Conceptos</b>	<b>Importe</b>	<b>Dividendos</b>	<b>Neto</b>
Cuentas por Cobrar M:N:	4,212.00	172.69	4,039.31
	<b>4,212.00</b>	<b>172.69</b>	<b>4,039.31</b>

Base Legal:

Art. 73-A LIR



**LEGALL SAC**

***Cuentas por cobrar Vinculadas***

EMPRESAS AFILIADAS M.N. 416,972.00

EMPRESAS AFILIADAS M.E. 52,641.26 134,182.57

**SALDO NETO 551,154.57**

**SALUTIA ASESORIA Y SERVICIOS SAC**

***Cuentas por cobrar Vinculadas***

EMPRESAS AFILIADAS M.N. 39,557.65

EMPRESAS AFILIADAS M.E. 21,050.00 53,656.45

**SALDO NETO 93,214.10**



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

AEQUITAS AJUSTADORES Y PERITOS									
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA									
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016									
(EXPRESADO EN NUEVO SOLES)									
<u>ACTIVOS</u>	<u>2016</u>		<u>2015</u>		<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	12,419	1%	0	0%	Tributos, participaciones y cuentas por pagar	44,681	5%	177,022	13%
Cuentas por Cobrar por Operaciones de Seguros	121,492	13%	173,672	13%	Proveedores	106,537	12%	170,901	12%
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	742,241	82%	1,085,854	78%	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	170,206	19%	457,385	33%
Gastos pagados por adelantado	26,886	3%	117,205	8%	Sobregiros	0	0%	2,353	0%
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>903,037</b>	<b>99%</b>	<b>1,376,731</b>	<b>99%</b>	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>321,423</b>	<b>35%</b>	<b>807,661</b>	<b>58%</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>				
Inmuebles, muebles y Equipo (neto)	5,196	1%	9,060	1%	Otras Provisiones (neto)	0	0%	0	0%
Otros activos	452	0%	452	0%					
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>5,648</b>	<b>1%</b>	<b>9,512</b>	<b>1%</b>	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
					<u>PATRIMONIO</u>				
					Capital Social	30,000	3%	30,000	2%
					Reservas	6,000	1%	6,000	0%
					Resultados Acumulados	542,582	60%	473,768	34%
					Resultado del Ejercicio	8,681	1%	68,814	5%
					<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>587,262</b>	<b>65%</b>	<b>578,582</b>	<b>42%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>908,685</b>	<b>100%</b>	<b>1,386,243</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>908,685</b>	<b>100%</b>	<b>1,386,243</b>	<b>100%</b>



AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016  
(EXPRESADO EN NUEVO SOLES)

<u>ACTIVOS</u>	<u>S/.</u> Cas	<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	<u>S/.</u> Cas
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	12,419 359	Tributos, participaciones y cuentas por pagar	23,755 402
Cuentas por Cobrar Terceros	111,084 361	Remuneraciones y Participaciones por Pagar	20,925 403
Cuentas por Cobrar Relacionadas	10,408 362	Cuentas por Pagar Terceros	1,007 404
Cuentas por Cobrar Personal, Accionistas	65,338 363	Cuentas por Pagar Relacionadas	120,108 405
Otras Cuentas por Cobrar Terceros	54,148 364	Cuentas por Pagar Directores, Accionistas	158,220 406
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	644,369 365	Cuentas por Pagar Diversas Terceros	11,986 407
Gastos pagados por adelantado	20,527 388	Provisiones Diversas	678 410
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>918,293</b>	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>336,678</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Inmuebles, muebles y Equipo (neto)	40,973 382		
Depreciacion de Inmuebles, Maquinaria y Equipos	-35,777 383		
Otros activos	452 384		
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>5,648</b>		
		<b>PATRIMONIO</b>	
		Capital Social	30,000 414
		Reservas	6,000 420
		Resultados Acumulados	542,582 421
		Resultado del Ejercicio	8,681 423
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>587,263</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>923,941</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>923,941</b>



EXPERIENCIAS PROFESIONALES  
QUE INCIDIERON EN MI FORMACIÓN PROFESIONAL

AEQUITAS AJUSTADORES Y PERITOS DE SEGURO S.A.C.

ESTADO DE RESULTADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

( Expresados en Nuevos Soles )

	Proyectado		DD.JJ.	
	2016	%	2015	%
	<u>S/.</u>		<u>S/.</u>	
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
PRESTACION DE SERVICIOS	344,814	100%	376,117	100%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>344,814</b>		<b>376,117</b>	
<b>COSTO DE VENTAS OPERACIONALES</b>	<b>(265,574)</b>	<b>0%</b>	<b>(251,958)</b>	<b>-67%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>79,240</b>	<b>435%</b>	<b>124,159</b>	<b>33%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>(41,899)</b>	<b>-12%</b>	<b>(15,507)</b>	<b>-4%</b>
GASTOS DE VENTA	0	0%	0	0%
CARGAS EXCEPCIONALES	0	0%	0	0%
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	3,021	1%	0	0%
OTROS GASTOS OPERATIVOS		0%		0%
<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>	<b>40,362</b>		<b>108,652</b>	
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>2,898</b>	<b>1%</b>	<b>609</b>	<b>0%</b>
GASTOS FINANCIEROS	(23,862)	-7%	(10,169)	-3%
DIFERENCIA DE CAMBIO NETO		0%	0	0%
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>19,398</b>	<b>6%</b>	<b>99,092</b>	<b>26%</b>
Participacion de los trabajadores	0	0%	0	0%
Impuesto a la renta	(10,717)	-3%	(30,279)	-8%
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>8,681</b>	<b>3%</b>	<b>68,813</b>	<b>18%</b>

