

MONTERO DE LOS SANTOS Y ASOCIADOS

AUDITORES Y CONSULTORES

FORMULARIO DE EVALUACION DE PROPUESTAS

RNC: _____

I.- INFORMACIÓN GENERAL:

a.- Tipo de empresa:

_____ Industria _____ Comercio _____ Financiera

_____ Gobierno _____ Servicios _____ Otros

b.- Nombre de la empresa: _____

c.- Fecha de inicio de operaciones: _____ **RNC** _____

d.- Fecha de cierre de ejercicio: _____

e.- A quién deberá dirigirse la propuesta?: _____

f.- Auditores anteriores: _____

g.- Cantidad de empleados: _____

h.- Si tiene sucursales o filiales. ¿Cuántas posee?: _____

i.- Sistema de contabilidad:

_____ Manual _____ Computarizado _____ Mixto

j.- Si es computarizado, qué clase de equipo utiliza?: _____

k.- Existen registros auxiliares, o se obtiene información detallada de:

_____ Cuentas y documentos por cobrar _____ Cuenta de gastos

_____ Cuentas por pagar _____ Otros

l.- Entrada de jornal que se prepara en el mes: _____

m.- Persona entrevistada: _____

ñ.- Cliente referido por: _____

d.- Clases de inventario:

Materias primas: RD\$ _____

Productos terminados _____

En proceso _____

Otros _____

e.- Existe tarjetero para inventario perpetuo:

_____ Si _____ No

f.- Método de valuación:

_____ Promedio Ponderado _____ PEPS _____ UEPS

- Cada qué tiempo se realizan inventarios físicos? Especifique: _____

g.- Gastos pagados por anticipado: _____

h.- Activos fijos: _____

i.- Otros activos: _____

- Existen intangibles?

_____ Sí _____ No

III.- PASIVOS:

a.- Documentos:

Cantidad de cuentas _____ Importe RD\$ _____

b.- Cuentas:

Cantidad de cuentas _____ Importe RD\$ _____

- Cada qué tiempo se cuadran los auxiliares con la cuenta control?

_____ Mensual _____ Anual _____ Otros

c.- Gastos acumulados de RD\$: _____

d.- Comente cualquier otro pasivo material: _____

e.- Información financiera obtenida al: _____

IV.- CAPITAL:

a.- Autorizado RD\$ _____ Pagado RD\$ _____

Clases de acciones:

_____ Comunes _____ Preferidas

Valor Nominal:

Comunes RD\$ _____ Preferidas RD\$ _____

b.- Reserva legal RD\$: _____

c.- Otras reservas RD\$: _____

d.- Utilidades retenidas RD\$ _____

V.- CUENTAS DE RESULTADOS:

a.- Promedio de venta o ingreso mensual RD\$: _____

b.- Cantidad de facturas: _____

c- Comprobantes de ingresos: _____

c.- Cómo se determina el costo de ventas?

_____ Mensual _____ Anual _____ Otros

d.- Existen registros detallados de los gastos de ventas y generales y administrativos?

_____ Sí _____ No

e.- Otros ingresos RD\$: _____

- Otros gastos RD\$: _____

VI.- OPINION GENERAL SOBRE LA EVALUACIÓN:

a.- La organización de la empresa es:

_____ Buena _____ Regular _____ Débil

b.- Areas de riesgo previsible. Especifique: _____

- Comentario General: _____

c.- Información financiera obtenida al : _____

VII.- PRESUPUESTO DE TIEMPO ESTIMADO:

a.- General:

**Horas hombres
Estimadas**

Evaluación de control interno _____

Programa de auditoria _____

Archivo permanente _____

Desarrollo _____

Informe sobre los estado financieros _____

Carta de gerencia _____

Discusión de borradores _____

Aclaración de puntos de revisión _____

Supervisión _____

Abrir papeles de trabajo, ajustes y reclasificaciones _____

Planeación _____

Carta de representación, abogado y certificación de actas _____

Viajes _____

Otros _____

b.- Efectivo:

Arqueo de efectivo _____

Prueba de ingresos _____

Pruebas de desembolsos _____

Confirmaciones _____

Conciliaciones bancarias _____

Otros _____

c.- Cuentas y documentos por cobrar:

Sumas y extensiones _____

Confirmaciones _____

Evaluación de reservas _____

Otros _____

d.- Inventarios:

Supervisión de conteo físico _____

Comprobación de muestras de conteo _____

Evaluación de costos unitarios _____

Sumas y extensiones _____

e.- Inversiones:

Arqueos _____

Confirmaciones _____

Otros _____

f.- Gastos anticipados:

Prueba de seguros _____

Prueba de coberturas _____

Otros _____

g.- Activos fijos:

Verificación costos históricos _____

Sumas y extensiones _____

Prueba global de depreciación _____

Otros _____

h.- Otros activos:

Sumas y extensiones _____

Pruebas analíticas de amortización _____

Otros _____

i.- Documentos y cuentas por pagar:

Confirmaciones _____

Sumas y extensiones _____

Otros _____

j.- Pasivos a largo plazo:

Contingencias, de eventos posteriores _____

Confirmaciones _____

Otros _____

k.- Capital:

Verificación de aportes _____

Arqueo de acciones _____

Otros _____

l.- Ventas o ingresos:

Detalles de ingresos percibidos por la empresa _____

Sumas y extensiones _____

Otros _____

m.- Costos de ventas:

Detalle de costos mensuales _____

Pruebas analíticas de amortización _____

Otros _____

**n.- Gastos de ventas, generales y administrativos
y financieros:**

Análisis de nóminas _____

Sumas y extensiones _____

Pruebas analíticas de gastos provisionados en el año _____

Identificación de gastos con partidas del balance general _____

Otros _____

h.- Impuesto sobre la renta:

Verificar anticipos pagados sobre impuestos liquidados _____

Determinación de ajustes fiscales _____

Presentación de mora e interés indemnizatorio _____

Otros _____

i.- Otros ingresos (gastos):

Sumas y extensiones _____

Otros

Total horas estimadas

Tasa

Total honorarios estimados

Nota: Recuérdese obtener hoja de papel con membrete para fines de incluir él logo en la propuesta.

Evaluación realizada por: _____