

AT CONSULTORES & AUDITORES

SOCIEDAD DE AUDITORÍA

DOSSIER DE PRESENTACIÓN DE
AUDITORÍA FINANCIERA

AT CONSULTORES & AUDITORES

SOCIEDAD DE AUDITORÍA

¿QUIÉNES SOMOS?

AT CONSULTORES & AUDITORES, S.L.
Paseo de Ronda, 26-1º 15011 A Coruña
T: 981 148 188 F: 981 272 621
audit@atconsultores.com

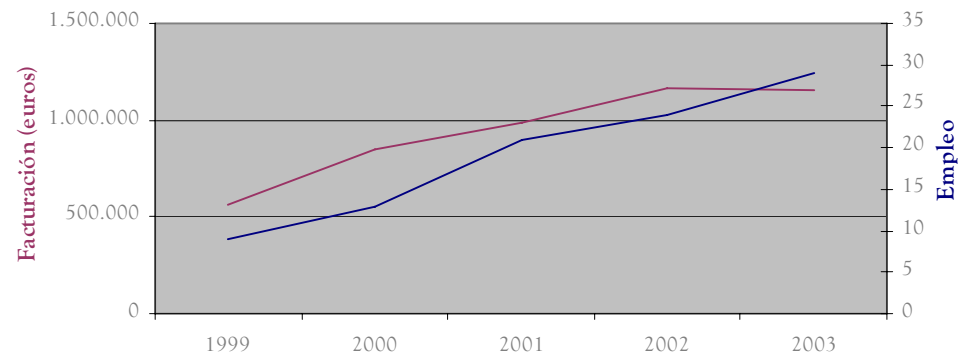
AT CONSULTORES & AUDITORES

SOCIEDAD DE AUDITORÍA



La sociedad fue constituida el 11 de enero de 1.989, iniciando la actividad en el mes de febrero del mismo año. Desde esa fecha, *AT Consultores & Auditores* ha tenido un crecimiento sostenido tanto en facturación como en medios humanos y materiales. Este crecimiento, sustentado en la calidad y mejora continua de nuestro trabajo, nos ha permitido alcanzar un lugar destacado entre las empresas auditoras gallegas.

Presentación



AT CONSULTORES & AUDITORES

SOCIEDAD DE AUDITORÍA

 CONSORCIO ZONA FRANCA DE VIGO	
LISTADO DE EMPRESAS	
* Datos en miles de pts.	
Empresa Provincia Facturación*	
<input type="checkbox"/> SERVICIOS AUDITORIA Y CONSULTING EMP.,SLSACE	LUGO 254.555.
<input type="checkbox"/> AUREN AUDITORIA DIAGNOSTICO EMPRESAR.,SA	A CORUÑA 150.671.

Página 1 de 1

<input type="checkbox"/> AT CONSULTORES & AUDITORES, S.L.	A CORUÑA	133.848
---	----------	---------

<input type="checkbox"/> AUDITORES ASOCIADOS DE GALICIA, S.A.	A CORUÑA	68.427.
<input type="checkbox"/> M. ENRIQUEZ ASOCIADOS, S.L.	PONTEVEDRA	64.617.
<input type="checkbox"/> AUDITORES DE FINANZAS ASOCIADOS, S.L.	OURENSE	56.820.
<input type="checkbox"/> G. SOTO DIAZ, AUDITORES CONSULTORES, S.L.	OURENSE	48.449.
<input type="checkbox"/> LOPEZ MERA FUENTES Y CIA. AUDITORES, S.L.	PONTEVEDRA	39.801.
<input type="checkbox"/> DE LA PRADILLA AUDITORES, S.L.	PONTEVEDRA	39.609.
<input type="checkbox"/> DIAZ ALEDO, AUDITORES Y CONSULTORES, S.L.	A CORUÑA	28.209.
<input type="checkbox"/> AUCTOR, S.L.	A CORUÑA	23.784.
<input type="checkbox"/> AUDITORA PENINSULAR, S.L.	PONTEVEDRA	5.851.
<input type="checkbox"/> AUDINUAR, S.L.	PONTEVEDRA	---

Ránking de empresas auditoras gallegas según facturación del ejercicio 2002

AT CONSULTORES & AUDITORES

SOCIEDAD DE AUDITORÍA



CONSELLERÍA DE ECONOMÍA E FACENDA

Intervención Xeral da Comunidade Autónoma

Edificio Administrativo San Caetano, nº 3 • 15771 SANTIAGO DE COMPOSTELA

EMILIO ÁLVAREZ REY, Secretario Xeral e do Patrimonio da Consellería de Economía e Facenda da Xunta de Galicia,

CERTIFICA:

Que a empresa AT AUDITORES CONSULTORES, S.L., con C.I.F. B15203714 realizou os traballos, correspondentes ás revisións de control financeiro seguintes:

PLAN DE CONTROL FINANCIERO	DENOMINACIÓN
1993	Instituto Galego de Estatística
1994	Tur-Galicia, S.A.
1994	Instituto Galego de Artes Escénicas e Musicais
1995	Revisión exptes. Concesión de avais concedidos pola Comunidade Autónoma en 1994
1995	Instituto Galego das artes escénicas e Musicais (IGAEM)
1995	Revisión 4/94. Subvencións Agricultura
1996	Subvencións indirectas
1996	Avais 1995
1996	Instituto Galego das Artes Escénicas e Musicais
1997	Revisión 5/96. Subvenciones Pesca (III)
1998	Revisión 9/97. Subvencións Agricultura
1998	Revisión 8/97. Subvencións Pesca
1999	Revisión 2/98. Subvencións IFOP-FEOGA
2000	Revisión 3/00. Subvencións FEDER, turismo rural
2000	Revisión Plan FIP (A.P. Restauración de Santiago; Caritas interparroquial)
2000	Revisión Plan FIP (C.O. De Comercio e Industria de Ourense; Sociedad Textil Lonía)
2000	Revisión Fondos comunitarios I + D. IFOP 99
2000	Revisión 5/00. Subvencións Políticas activas transferidas do INEM
2000	Revisión Plan FIP (Academia Postal; Asociación Provincial Asime)
2001	Auditoría de sistemas e procedementos da Iniciativa comunitaria PESCA/IFOP (Lote 8)
2001	Revisión do Feoga-O P.O.de Galicia (revisión 02/01)
2001	Revisión do Feoga-O P.O.de Galicia (revisión 03/01)
2002	Revisión 06/02 Revis control financ benefic ayudas conc por C.Pesca con cargo a PO IFOP(medidas 1.1.2, 1.2.2)
2002	FONDO DE COHESIÓN. Trabajo nº 1 SOGAMA
2002	FONDO DE COHESIÓN. Trabajo nº 3 (AUGAS DE GALICIA)
2002	Revisión 07/02 Revisión de control financeiro de beneficiarios de axudas concedidas pola Consellería de Pesca con cargo ó PO IFOP (medidas 3.2, 3.4)
2002	FONDO DE COHESIÓN. Trabajo nº 2 (D.X. CALIDADE E AVALIACIÓN MEDIOAMBIENTAL)
2003	CONCURSO 1:Control de organismos, entes e sociedades públicas autonómicas, subvencións financiadas con fondos propios e auditorías de procedementos. LOTE 1 Auditoría de procedementos de xestores do P.O.I. FEDER
2003	CONCURSO 1:Control de organismos, entes e sociedades públicas autonómicas, subvencións financiadas con fondos propios e auditorías de procedementos. LOTE 2 Auditoría de procedementos de xestores do P.O.I. FEOGA-O y FSE

E para que conste, a petición da interesada, firma a presente certificación en Santiago de Compostela, a dous de febreiro de dous mil tres.



Trabajos realizados para la Intervención Xeral

AT CONSULTORES & AUDITORES

SOCIEDAD DE AUDITORÍA

¿CUÁL ES NUESTRA METODOLOGÍA?

AT CONSULTORES & AUDITORES, S.L.

Paseo de Ronda, 26-1º 15011 A Coruña

T: 981 148 188 F: 981 272 621

audit@atconsultores.com

Objetivos

El objetivo de nuestro trabajo es emitir una opinión técnica profesional (favorable, desfavorable, denegada o con salvedades) sobre si las cuentas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad y de los recursos obtenidos y aplicados durante el ejercicio y contienen la información necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con principios y normas contables generalmente aceptados.

En los siguientes **diagramas de flujos** se sintetiza nuestro esquema metodológico de trabajo, atendiendo a:

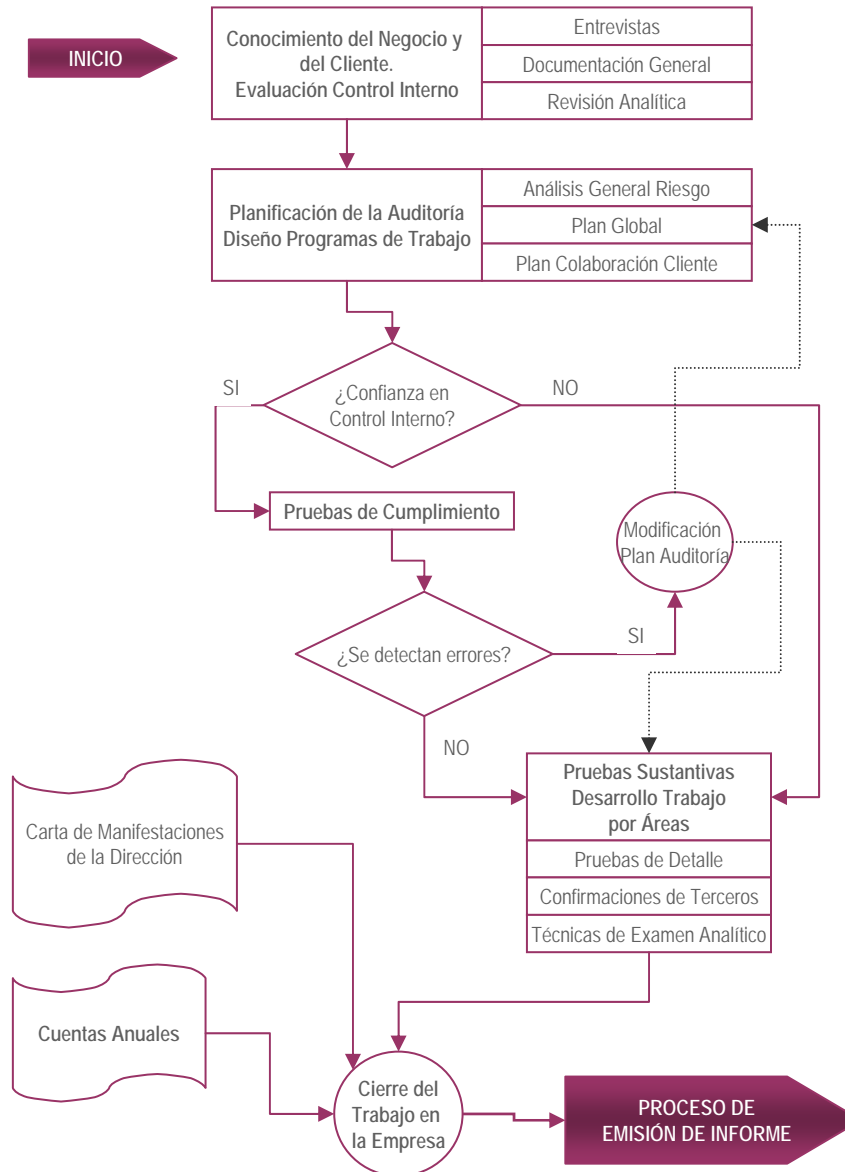
- Proceso general de ejecución del trabajo
- Proceso de emisión de informe de auditoría

Nuestro trabajo, cuyo cronograma o plan de actuación se consensuará previamente con la Dirección de la Sociedad auditada, se desarrolla en dos **fases**:

- *Fase preliminar*: A realizar en los meses de noviembre y diciembre del ejercicio a auditar.
- *Fase final*: A realizar en los primeros meses del ejercicio siguiente

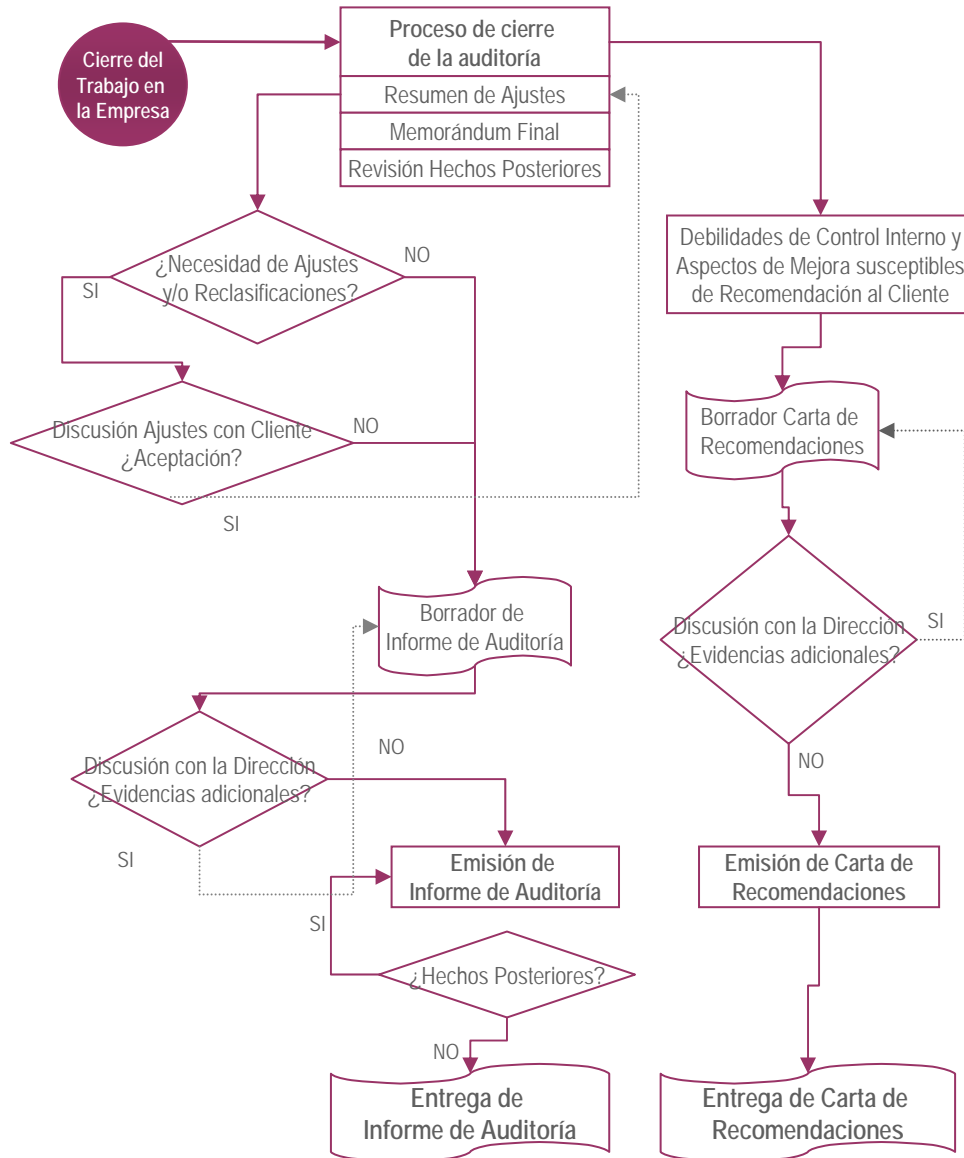
AT CONSULTORES & AUDITORES

SOCIEDAD DE AUDITORÍA



Proceso general de Ejecución del trabajo

Dossier de Presentación



Proceso de emisión de Informe de auditoría

Una auditoría de cuentas realizada por una firma de prestigio contrastado, permite transmitir confianza, seguridad y fiabilidad frente a terceros, es decir, acreedores, entidades crediticias, etc., facilitando la relación con los mismos.

En AT Consultores & Auditores pretendemos que, además, la auditoría se convierta en una fuente de oportunidades de mejora a través de la puesta al día de los sistemas, procedimientos y criterios contables y administrativos. Por ello tratamos de aportar propuestas de mejora que son recogidas en un Informe de carácter estrictamente confidencial.

AT Consultores & Auditores, S.L., se compromete a adoptar las medidas de índole técnica y organizativa necesarias para garantizar la seguridad de los datos personales de la Sociedad auditada, o de su personal a los que pueda llegar a tener acceso en el proceso de auditoría.

AT Consultores & Auditores, S.L. y sus colaboradores los cuales intervengan en el cumplimiento del presente contrato estarán obligados al secreto profesional respecto de los datos ya sean personales o de cualquier otro tipo a los que accedan, y al deber de guardarlos, obligación que subsistirá incluso después de finalizar la relación contractual con la Sociedad.

Servicios añadidos

Protección de datos

AT CONSULTORES & AUDITORES

SOCIEDAD DE AUDITORÍA

¿CUÁLES SON NUESTROS CAMPOS DE ACTUACIÓN?

AT CONSULTORES & AUDITORES, S.L.

Paseo de Ronda, 26-1º 15011 A Coruña

T: 981 148 188 F: 981 272 621

audit@atconsultores.com



La optimización de la gestión empresarial, debe considerarse actualmente como el objetivo fundamental de las empresas, ante una economía que avanza hacia retos importantes: globalización, apertura de nuevos mercados exteriores, etc.

Diagnóstico empresarial e implantación de mejoras

Planes estratégicos y operativos

Sistemas de Información para la Dirección

Revisión de circuitos administrativos

Consultoría de gestión



Nuestra colaboración para la **puesta en marcha de nuevas iniciativas empresariales**, puede abarcar desde el análisis de la rentabilidad de proyectos de inversión, pasando por la selección de los emplazamientos más adecuados, hasta el diseño de la estructura financiera (pública/privada) y le guiaremos, asimismo, en la negociación con las autoridades y entidades responsables.

Estudios de viabilidad

Project finance

Estudios de localización

Análisis financiero

Plan de negocios

Asesoramiento en compraventas

Consultoría financiera



El objetivo de nuestro trabajo consiste no tanto en la obtención de la Resolución de Concesión sino en el cobro efectivo de la misma. Para ello prestamos una labor de **asesoramiento** y **seguimiento permanente** durante todo el proceso, precisando de nuestros clientes una estrecha colaboración.

Diagnóstico previo

Informe sobre posibilidades reales

Confeción de expedientes de solicitud

Presentación y seguimiento ante los Organismos Públicos

Ayudas oficiales



Es indudable la gran importancia de las empresas familiares en el tejido empresarial gallego. No obstante, existen determinados problemas inherentes a la propia condición de familiar, que acosan a las mismas, y que atañen fundamentalmente al aspecto sucesorio: falta de continuidad, problemas entre los distintos miembros de las futuras generaciones, etc. Para dar respuesta a esos problemas, ha cobrado fuerza la creciente concienciación de la necesidad de una adecuada **planificación en la sucesión empresarial**, no sólo desde el punto de vista jurídico y fiscal, sino también desde la óptica de la supervivencia de la propia empresa

Protocolo Familiar

Planificación Estructural

Planificación de la empresa familiar



En esta área las actuaciones que llevamos a cabo consisten en el asesoramiento en el desarrollo e implantación de **Sistemas de Protección de Datos de carácter personal**, de cara a conseguir la adecuación al Ley Orgánica reguladora, y concretamente abarcamos:

Legalización de ficheros

Implantación de medidas de seguridad y política de privacidad

Auditoría del sistema

Asesoramiento legal

Adecuación a la LSSI

Protección de datos de carácter personal



Asesoramiento en el desarrollo e implantación de Sistemas de Calidad, según la **Normas ISO 9000** con el fin de planificar las acciones necesarias para proporcionar una confianza adecuada de que un producto o servicio satisfará los requerimientos dados de calidad.

Asesoramiento para la implantación de la ISO 9001

Auditorías internas de calidad

Modelo EFQM

Costes de calidad

Grupos de mejora

Consultoría en calidad



Asesoramiento en el desarrollo e implantación de Sistemas de Gestión Medioambiental, según la **Norma ISO 14001**, con el fin de controlar las actividades, los productos y los procesos que pueden causar impactos medioambientales, promoviendo así la mejora continua de los resultados de las actividades industriales, en relación con el Medio Ambiente

Asesoramiento para la implantación de la ISO 14001

Auditorías internas medioambientales

Reglamento europeo EMAS

Consultoría en medioambiente



Apoyo y asesoramiento en el desarrollo e implantación de herramientas para la sistematización de la innovación cuya finalidad es organizar y gestionar los trabajos de I+D+i a emprender por la organizaciones, así como actuar de guía en la solicitud de ayudas oficiales relacionadas

Asesoramiento para la implantación de la UNE 166001: Requisitos de un Proyecto de I+D+i

Asesoramiento para la implantación de la UNE 166002: Requisitos del Sistema de Gestión de I+D+i

Asesoramiento en el desarrollo de memorias para la solicitud de ayudas oficiales de I+D+i

**Consultoría en
I+D+i**



Consideramos fundamental nuestro apoyo a distintas organizaciones empresariales para el inicio y el desarrollo de su camino cara a la sostenibilidad a través del asesoramiento en la realización de memorias que describan el desarrollo sostenible de dichas empresas y el diseño e implantación de Sistemas de Gestión Ética

Apoyo en la elaboración de memorias de sostenibilidad

Asesoramiento en la implantación de Sistemas de Gestión Ética según las Normas SA 8000 y SGE 21

Auditorías de los Sistemas de Gestión Ética

Verificación de memorias de sostenibilidad

Responsabilidad Social Corporativa

AT CONSULTORES & AUDITORES

SOCIEDAD DE AUDITORÍA

AT CONSULTORES & AUDITORES, S.L.
Paseo de Ronda, 26-1º 15011 A Coruña
T: 981 148 188 F: 981 272 621
audit@atconsultores.com