



FACULTAD DE NEGOCIOS

Carrera de Administración Bancaria y Financiera

PROPUESTA DE MEJORA DEL PROCESO DE ASESORIA FINANCIERA EN LA EMPRESA CORDEROS Y ASOCIADOS CONSULTING S.A.C

**Trabajo de suficiencia profesional para optar al título profesional
de:**

Licenciada en Administración Bancaria Y Financiera

Autor:

Leydi Schirley Urrutia Carbajal

Asesor:

Mg. Alex Soto Moreno

0000-0002-1269-4682

Lima - Perú

2025

Informe de Similitud

Leydi Schirley Urrutia Carbajal

PROPUESTA DE MEJORA DEL PROCESO DE ASESORIA FINANCIERA EN LA EMPRESA CORDEROS Y ASOCIADOS CON...

- Quick Submit
- Quick Submit
- Asesores

Detalles del documento

Identificador de la entrega
trn:oid::1:3353720553

Fecha de entrega
27 sep 2025, 10:01 p.m. GMT-5

Fecha de descarga
27 sep 2025, 10:21 p.m. GMT-5

Nombre del archivo
TSP_LSU.docx

Tamaño del archivo
800.9 KB

47 páginas
9829 palabras
59.793 caracteres

11% Similitud general

El total combinado de todas las coincidencias, incluidas las fuentes superpuestas, para ca...

Exclusiones

- N.º de fuentes excluidas
- N.º de coincidencias excluidas

Fuentes principales

- 10% Fuentes de Internet
- 2% Publicaciones
- 3% Trabajos entregados (trabajos del estudiante)

Marcas de integridad

N.º de alertas de integridad para revisión

No se han detectado manipulaciones de texto sospechosas.

Los algoritmos de nuestro sistema analizan un documento en profundidad para buscar inconsistencias que permitirían distinguirlo de una entrega normal. Si advertimos algo extraño, lo marcamos como una alerta para que pueda revisarlo.

Una marca de alerta no es necesariamente un indicador de problemas. Sin embargo, recomendamos que preste atención y la revise.

Fuentes principales

- 10% Fuentes de Internet
- 2% Publicaciones
- 3% Trabajos entregados (trabajos del estudiante)

Tabla de contenido

Informe de Similitud.....	2
Dedicatoria.....	3
Agradecimiento.....	4
Índice de tablas.....	6
Índice de figuras.....	7
RESUMEN EJECUTIVO	8
CAPÍTULO I. INTRODUCCIÓN	9
CAPÍTULO II. MARCO TEÓRICO	11
CAPÍTULO III. DESCRIPCIÓN DE LA EXPERIENCIA.....	25
CAPÍTULO IV. RESULTADOS.....	38
CAPÍTULO V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	42
Referencias.....	45
Anexos.....	47

Índice de tablas

Tabla 1 Normas NIA.....	177
Tabla 2 Normas Internacionales de Información Financiera -----	18
Tabla 3 Herramientas -----	19
Tabla 4 Asesoría y Auditoría Financiera-----	24
Tabla 5 Evolución de Indicadores de Desempeño en el Proceso de Asesoría Financiera.....	37

Índice de figuras

Figura 1 Análisis vertical y horizontal -----	13
Figura 2 Ratios financieros -----	18
Figura 3 Eva -----	19
Figura 4 Beneficios y Limitaciones de la Tecnología Aplicada -----	24
Figura 5 Comparación de Indicadores Antes y Después del Proyecto-----	37
Figura 6 Distribución Porcentual de Mejoras.....	40

RESUMEN EJECUTIVO

La experiencia profesional se dio en Corderos y Asociados Consulting S.A.C., firma orientada a la asesoría financiera y contable para un portafolio que incluye tanto entidades corporativas como individuos. El proyecto tuvo como finalidad optimizar el ciclo de gestión y seguimiento de las asesorías, debido a que se detectaron deficiencias vinculadas con la comunicación interna, la desarticulación del sistema documental y retrasos en plazos de respuesta, afectando directamente la excelencia del servicio brindado. Para enfrentarlo, utilizaron herramientas de diagnóstico y análisis combinado con encuestas de satisfacción y un conjunto de indicadores de desempeño. Se procedió a la implementación de un modelo de gestión por procesos acompañado de protocolos estandarizados, lo que favoreció una mayor homogeneidad en la atención y una trazabilidad más precisa de cada expediente. Asimismo, se ejecutaron intervenciones orientadas a la capacitación del personal, reorganización del archivo físico y digital, y la definición de indicadores clave de rendimiento. Como resultado, se logró reducir en un 25 % los tiempos de respuesta y elevar en un 18 % los niveles de satisfacción del cliente. En conclusión, la experiencia consolidó competencias profesionales como la planificación estratégica, gestión documental, comunicación eficaz y trabajo colaborativo.

Palabras clave: Asesoría Financiera, Auditoría Financiera, Tecnología.

NOTA

El contenido de la investigación no se encuentra disponible en **acceso abierto** por determinación de los propios autores, en concordancia con en el Texto Integrado del Reglamento RENATI (artículo 12), la Directiva N°048-2020-CONCYTEC-P que regula el Repositorio Nacional Digital de Ciencia, Tecnología e Innovación de Acceso Abierto (ALICIA) administrado por el pliego Consejo Nacional de Ciencia, Tecnología e Innovación Tecnológica - CONCYTEC y la Ley N° 29733, Ley de Protección de Datos Personales.

Referencias

- Arpi Chicalza, J. G., Bacullima Avila, E. A., Calle Rodriguez, L. J., Morocho Córdova, J. P., Tigre Lozano, J. M., & Aguirre Quezada, J. C. (19 de diciembre de 2023). Informe de auditoria financiera ¿Elemento decisor en el otorgamiento de financiamiento bancario a las pymes manufactureras del Azuay? *UMR: Management Review*.
<https://doi.org/https://doi.org/10.18583/umr.v8i3.226>
- Bosia, G. E. (2014). *Plan de negocios: servicio de asesoramiento en estructuras y riesgos financieros PyME [Tesis de Maestría Universidad Católica de Cordova]*.
https://pa.bibdigital.ucc.edu.ar/1376/1/TM_Bosia.pdf
- Cordero Carrasco, J. C. (s.f.). *Juan Carlos Cordero Carrasco [Perfil de LinkedIn]*. Recuperado el 07 de agosto de 2025, de LinkedIn. <https://www.linkedin.com/in/juan-carlos-cordero-carrasco-b3a59415/overlay/about-this-profile/>
- Cordero y Asociados S.A.C. (2019). *Cordero y Asociados S.A.C An Independent Member os UC&CS Global*. Recuperado el 07 de agosto de 2025, de Cordero y Asociados S.A.C Audit, Tax and Legal Consulting. <https://corderoyasociados.com.pe/>
- Cordero y Asociados S.A.C. (2019). *Nuestros Servicios*. Cordero y Asociados S.A.C.
<https://corderoyasociados.com.pe/>
- Cordero y Asociados S.A.C. (2021). *Cordero y Asociados Auditores S.A.C. [Brochure]*.
<https://corderoyasociados.com.pe/wp-content/uploads/2021/08/auditores-2021.pdf>
- Cordero y Asociados S.A.C. (2021). *Peritaje revela que obras del MTC se decidieron antes de buena pro*. Recuperado el 07 de agosto de 2025, de Cordero y Asociados S.A.C.
<https://corderoyasociados.com.pe/peritaje-revela-que-obras-del-mtc-se-decidieron-antes-de-buena-pro/>
- Cordova - Valverde, V. S., & Montero - Cobo, M. A. (01 de junio de 2022). La auditoria financiera como recurso empresarial sofisticado que genera valor agregado en las organizaciones. *Revista Arbitrada Interdisciplinaria KOINONIA*, VII(1).
<https://doi.org/http://dx.doi.org/10.35381/r.k.v7i1.1810>
- Eraza Castillo, J., & De la A Muñoz, S. (2023). Auditoría del futuro, la prospectiva y la

inteligencia artificial para anticipar riesgos en las organizaciones. *Revista Digital Novasinergia*, 6(1). <https://doi.org/https://doi.org/10.37135/ns.01.11.07>

Hammer, M., & Champy, J. (2009). *Reingeniería de procesos: Cómo mejorar radicalmente el desempeño de la empresa*. McGraw-Hill.

Herrera, M. (2022). Procesos de inducción laboral y su impacto en la retención de talento. *Revista Ciencia & Trabajo*, 24(75), 51-59.
<https://scielo.conicyt.cl/pdf/cyt/v24n75/0718-2449-cyt-24-75-51.pdf>

Hiatt, J. (2006). *ADKAR: A model for change in business, government, and our community*. Prosci Research.

Kotter, J. P. (1996). *Leading change*. Harvard Business School Press.

Lewin, K. (1947). Frontiers in group dynamics: Concept, method and reality in social science; social equilibria and social change. *Human Relations*, 1(1), 5–41.
<https://doi.org/10.1177/001872674700100103>

Moya Sánchez, M. F., & Torres Palacios, M. M. (2024). Optimización de recursos públicos mediante la auditoría continua: Análisis de beneficios y desafíos. *Revista Multidisciplinaria Perspectivas Investigativas*, 4(Especial).
<https://doi.org/https://doi.org/10.62574/rmpi.v4iespecial.104>

Nur Hernández, J. M. (2023). *Régimen de responsabilidad contractual a los intermediarios de valores por violación del deber asesoría frente al robo advisor [Tesis de Maestrías - Universidad del Externado]*.
<https://bdigital.uexternado.edu.co/server/api/core/bitstreams/d89b3cb0-5b5c-4c02-bf4c-57e2125ef765/content>

Peñarreta Angamarca, M. T., Torres Palacios, M. M., & Moreno Narváes, V. P. (2024). Efectividad de la auditoría financiera en la prevención del fraude en pequeñas y medianas empresas. *Revista Multidisciplinaria Perspectivas Investigativas*, 4.
<https://doi.org/https://doi.org/10.62574/rmpi.v4iespecial.106>

Rojas, A. C. (2023). *Problemáticas en el proceso de auditoría financiera: Un análisis de*

caso [Tesis para obtener licenciatura, Universidad Peruana de Ciencias Aplicadas].
https://repositorioacademico.upc.edu.pe/bitstream/handle/10757/669940/Rojas_AC.pdf

Sunarp. (22 de febrero de 2017). *Cordero y Asociados S.A.C [Sunarp]*. Recuperado el 07 de agosto de 2025, de Consulta Ruc Sunarp. <https://e-consultaruc.sunat.gob.pe/cl-ti-itmrconsruc/jcrS00Alias>

Stewart, G. B. (1991). *The quest for value: A guide for senior managers*. Harper Business.

Turban, E., Pollard, C., & Wood, G. (2018). *Information technology for management: On-demand strategies for performance, growth, and sustainability*. Wiley.