



COMPETIMEX, S.C.  
CONSULTORES

Edición Número V. Enero de 2011

## Nuestra Firma:

- Gestión Administrativa y Contable
- Consultoría y servicios jurídicos.
- Consultoría estratégica y de negocios.
- Consultoría en tecnología de información e infraestructura.
- Consultoría fiscal y financiera

## Producto:

- Preparación, elaboración, cálculo y presentación de declaración anual de impuesto Personas Físicas
- Servicios de gestión de nóminas.
- Servicios de check-up Jurídico
- Quejas y reclamaciones ante PROFECO

## Mantener la organización en orden legal ahorra dinero y dolores de cabeza

- Es importante desarrollar un esquema de implementación que permita tener la tranquilidad legal y jurídica en las organizaciones.
- Los controles y filtros jurídicos brindan la confiabilidad de concentrarse en las oportunidades de negocio y del mercado.

Todas las empresas tienen la necesidad de realizar sus **gestiones administrativas y de negocios** de la forma más eficiente posible, con el objeto de lograr el mayor beneficio dentro de sus actividades.

Para ello, **es necesaria la celebración de diversos contratos**, ya sea respecto de la actividad propia de sus operaciones, o para allegarse de los recursos necesarios para tal efecto, tanto humanos como materiales.

Asimismo, con la finalidad de **alcanzar sus objetivos y metas operacionales**, resulta necesario realizar constantemente trámites y operaciones con las autoridades, situación que se refleja desde el momento mismo de su constitución, su gestión interna, el pago de impuestos, etc. Así, partimos de la base que toda empresa realiza un gran número de operaciones, contratos, gestiones y registros necesarios para su funcionamiento.

Sin embargo, de la totalidad de las empresas que operan en México, **la gran mayoría no cuenta con controles y filtros que le permitan blindar sus operaciones**, así como determinar que aquellas que han sido celebradas cuenten con todos los elementos fundamentales, **no sólo para su celebración, sino para que ellos impacten de la forma más positiva en la empresa.**

Esto se debe a que la mayoría de las empresas y personas con actividades empresariales **ponen toda su atención en las operaciones del día**, ya sea que se trate de prestación de servicios, producción, distribución y enajenación de productos, así como en la captación de nuevas oportunidades de negocios, lo que en la mayoría de los casos implica que no se preste atención a detalles en las operaciones que se realizan, ya sea de gestión administrativa o comercial, o incluso que se descuide la forma más conveniente de aplicar las disposiciones legales para lograr una mayor eficiencia operativa y económica.



Derivado del descuido en la implementación de filtros para cuidar cada detalle operacional, **nos hemos percatado de las pérdidas y gastos en los que pueden incurrirse por la falta de estos controles o revisiones periódicas**, pues sus actividades impactan no sólo frente a sus clientes o terceros, sino incluso ante las propias autoridades.

De esta forma, en **Competimex, S.C.** nos preocupa que las organizaciones tengan un proceso de revisión y supervisión de sus documentos legales ya que la inversión de algunos recursos (económicos y de tiempo) en este tema pueden ser motivo de ahorros futuros.

Las limitaciones con las que la organización generalmente se enfrenta son:

1. No cuentan con los servicios jurídicos internos o bien contratados para realizar estas tareas.
2. Se considera que los recursos económicos necesarios son altos.
3. Se le asigna una baja prioridad y se desconoce el impacto que causa el no contar con esta información.
4. No existen procesos claros de supervisión y seguimiento.

Independientemente de las limitaciones y motivos que una organización tenga, es una realidad que el contar con un Check-up Jurídico previene problemas posteriores, ahorra costos, da certeza a las operaciones y permite el sano crecimiento de la empresa.

La revisión debe hacerse en diversas áreas de la organización, las más importantes son:

- Corporativo
  - **Actas constitutivas y actas de asamblea** ordinarias o extraordinarias, con esto se verifica que la toma de decisiones de los accionistas, cumplan con el mínimo de requisitos esenciales para su aplicación.
  - Revisión de los **contratos** intercompañías, frente a proveedores, con sus clientes e incluso en materia laboral.
  - Verificación y actualización de **poderes expedidos** por la empresa a sus administradores, directores o representantes en general, tanto por lo que hace a su vigencia, como a las facultades que le son otorgadas a cada uno.
  - Análisis de **contratos de arrendamiento** que se encuentren de acuerdo con las leyes vigentes.
- Patentes y Marcas
  - Vigencia de las **marcas y patentes** que tenga la empresa.
- Juicios y Litigios
  - Estudio y revisión de los **juicios o litigios** en los que la empresa esté involucrada y de aquellos concluidos con una antigüedad no mayor a cinco años, a fin de proporcionar un conocimiento sobre su estado, sus posibilidades de éxito, así como el efecto que hubiese generado y el cumplimiento de la sentencia correspondiente.
- Fiscal
  - Se analizan los **derechos y contribuciones** a que está sujeta la empresa para determinar su correcta aplicación.
  - Se lleva a cabo un **análisis sobre el régimen fiscal** al que se encuentra sujeta la empresa a fin de constatar la correcta aplicación de las disposiciones fiscales.
  - Revisión de **las garantías ofrecidas ante las autoridades fiscales**, con la finalidad de detectar si se encuentran vigentes y actualizadas, o si éstas ya no son necesarias a fin de tramitar su cancelación.
  - Vigencia y validez de las **operaciones y resoluciones emitidas por autoridades fiscales**, así como las facultades de comprobación que la autoridad fiscal se encuentre ejerciendo sobre la empresa.
- Recursos Humanos
  - Revisión de los diferentes **contratos y reglamentos laborales** de forma individual y sindical en su caso.

Así, el check-up jurídico, lejos de ser un gasto innecesario, **resulta una herramienta muy conveniente:**

- Otorga certidumbre respecto de la situación de la empresa a socios, accionistas y directivos, con un reporte que contiene un diagnóstico sobre su situación legal.
- Con ello se detectan posibles contingencias que pudieran generarse.
- Es posible advertir beneficios o estímulos que podrían aplicarse en favor de la empresa, así como determinar la mejor forma de aplicación de las disposiciones fiscales.
- Se tiene un control de los actos jurídicos que los obligan y les permite estar actualizados sobre las gestiones internas de la empresa, como el otorgamiento de poderes, asambleas, contratos laborales, etc.
- Se ahorran recursos humanos y económicos.



De lo anterior, es claro que en **Competimex, S.C.** consideramos importante contar con un esquema que permita a socios, accionistas y directivos **tomar las decisiones pertinentes a fin de evitar posibles contingencias que causen perjuicios a la empresa en un futuro.** Es por eso, que una empresa con una perspectiva general de sus operaciones y obligaciones, no solamente permite tomar decisiones a futuro, sino que además dota de seguridad a posibles inversionistas, accionistas y directivos del rumbo de la compañía.

Por eso, en **Competimex, S.C.** estamos convencidos que **el diagnóstico oportuno y la certeza de contar con una empresa blindada es una herramienta necesaria para la toma de decisiones** de toda empresa que se considere legal y operativamente viable, con lo que además podrán implementar mejores y más seguras **estrategias de negocios y de inversión.**