

Datos Personales

Leonardo Jorge López Viñán

Domicilio: Av. del Libertador Brigadier Juan Antonio Lavalleja 1937/504

Montevideo, Uruguay

Código Postal: 11.800

Fecha de Nacimiento: 16/02/1971

Nacionalidad: Uruguayo

Móvil: (598) 92 908 908

Trabajo: (598) 2924 0372

Email: leo_lopez_vinan@yahoo.com

Website: www.lva.com.uy



Idiomas

Español, Inglés, Portugués e Italiano

Formación Académica

- 2004 **Licenciado en Administración y Dirección de Empresas,**
Universitat de Barcelona (Barcelona, España).
- 2003 **Master en Dirección y Administración de Empresas (MBA),**
Nottingham Trent University (Nottingham, Inglaterra) y Escuela de Administración y Dirección de Empresas (EAE Barcelona, España). Doble Titulación.
- 2001 **Contador Público,**
Facultad de Ciencias Económicas y Administración de Empresas de la República Oriental del Uruguay (Montevideo, Uruguay).

Formación Complementaria

- 2020 **Ejercicio de la función de Síndico e Interventor en procedimientos concursales,**
Universidad Católica del Uruguay
- 2019 **Prevención de Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo,**
Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- 2015 **XBRL (Extensible Business Reporting Language),**
Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- 2012 **Convenios de Doble Tributación,**
Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- 2011 **Business English Certificate,**
University of Cambridge.
- 2005 **Programa de Normas Internacionales de Información Financiera y Normas Internacionales de Auditoría ATN/MT – 8476 –UR BID – CCEAU.**

Designaciones y Concursos Obtenidos

- 2017 **Integrante de la Lista de Conciliadores del Centro Internacional de Arreglos de Disputas Relativas a Inversiones (CIADI).**
- 2005 **Perito Judicial en las profesiones de Contador Público, Licenciado en Administración de Empresas, Licenciado en Dirección de Empresas y Licenciado en Negociación Internacional e Integración.** La Suprema Corte de Justicia de Uruguay determinó a través de la Acordada N° 7.449 la composición del Registro de Peritos en Uruguay.
- 2003 **Finalista del Tercer Concurso Programa INNOVA (Ideas de Negocios).** Universitat Politècnica de Catalunya (UPC) y Escuela de Administración de Empresas (EAE), Barcelona, España.
- 1998 **Avaluador de Tributos de la Intendencia Municipal de Canelones de la República Oriental del Uruguay.** Contratado para realizar auditorías fiscales sobre la liquidación de tributos municipales y declaraciones juradas de tributos administrados por el gobierno departamental.

Experiencia Laboral

López Viñán & Asociados Consulting / Consultor de Empresas

Consultora de profesionales que orienta sus servicios a la asesoría integral en las diferentes áreas de negocios de la empresa. Socio Director Ejecutivo desde 09/2003.

Las actividades que desempeño se agrupan en las siguientes cuatro áreas:

Asesoramiento Contable

Control del cumplimiento de las Normas Contables Adecuadas según las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) en la elaboración de los Estados Financieros, Notas y Anexos, así como el cumplimiento de los distintos aspectos societarios. Elaboración y presentación de informes económicos y financieros, partiendo de los Estados Financieros y confeccionando informes a medida de las necesidades de la dirección de la empresa.

Asesoramiento Fiscal

Asesoramiento y planificación tributaria local e internacional, aplicación de convenios para evitar la doble imposición y estudios de precios de transferencia. Asesoramiento y asistencia en materia de derecho laboral y contribuciones de seguridad social, así como en litigios o reclamaciones, potenciales o efectivamente promovidas contra terceros particulares o contra el Estado.

Asesoramiento en Auditoría

Auditoría legal y contractual, aplicando procedimientos de auditoría legal a fin de revisar y controlar el adecuado cumplimiento, por parte de la empresa, de sus obligaciones legales en áreas tales como la laboral y de seguridad social, societaria así como con las obligaciones asumidas contractualmente. Procedimientos de Due Diligence en auditoría de compraventa de establecimientos comerciales.

Asesoramiento en Consultoría

Asesoramiento en planes de negocios, proyectos de inversión, servicios de controller financiero, valuación de empresas, fusiones y adquisiciones, representación, negociación y redacción de contratos de compraventa de establecimientos comerciales. Asesoramiento a grupos de empresas multinacionales en el llamado de licitaciones internacionales y ante oportunidades de negocios que pueden presentarse en Uruguay o en la región. Consultoría en procesos de negocios y sistemas IT.

Experiencia en Consultoría Internacional

España – Interfacom (<https://www.taxitronic.com/>)

Consultoría en Internacionalización de productos en los mercados de Argentina, Chile, Perú, México y Uruguay. Interfacom es la empresa líder a nivel mundial en la investigación, el diseño y fabricación de taxímetros, terminales de datos, luminosos y periféricos para el sector del taxi bajo la marca Taxitronic.

España - Sareco Investment SL

Consultoría Empresarial en el proyecto Parque Industrial Las Piedras en Uruguay destinado al desarrollo de un Polo Industrial y Logístico referente en Mercosur, con un área total de 733.400 metros cuadrados y declarada promovida la actividad por el Ministerio de Economía y Finanzas de la República Oriental del Uruguay.

Turquía - Ekol Logistics (<https://www.ekol.com/en/>)

Consultoría para analizar y determinar las ventajas comparativas que puede presentar la República Oriental del Uruguay para instalar un Centro Hub de Distribución Regional y Costumización de Productos en el Mercosur, en particular para su cliente Inditex y la marca Zara especializado en la industria textil retail.

Perú – Global Connections (<https://www.globconperu.org/>)

Consultoría tributaria para la instalación de una planta industrial procesadora de jugos, frutas deshidratadas y en polvo, mermeladas, snacks de verduras deshidratadas, barras nutritivas y verduras congeladas de la marca “Latissima Naturel”, a ser instalada en Ucayali (Campo Verde) Perú, para ser comercializada en Europa.

China - Grupo Dragón China (<https://www.grupo-dragon.com/es/>)

Consultor empresarial para internacionalizar productos y servicios en China en las provincias de Guangdong y Zhejiang. Con base en China Grupo Dragón desarrolla negocios en todo el mundo desde hace más de 25 años.

China – BAIC (Floritour) (<https://www.baicintl.com/>)

Consultoría sobre las posibilidades de introducir automóviles eléctricos marca BAIC en la República Oriental del Uruguay, por intermedio de la empresa Floritour S.R.L., empresa importadora de dichos vehículos. BAIC (Beijing Automotive Industry Holding Company) es considerado el quinto mayor fabricante nacional de automóviles de China, es una empresa de propiedad estatal y holding de varios fabricantes chinos de automóviles.

Bolivia y Túnez - Plantas Potabilizadoras de Agua

Consultorías en Internacionalización de bienes y servicios, para acceder al mercado de tratamiento de aguas en el Estado Plurinacional de Bolivia y la República de Túnez, en virtud de la escasez de agua, agudizado por el cambio climático, la disminución de los suministros de agua natural y la creciente demanda del recurso natural.

Autorizado por Obras Sanitarias del Estado (OSE) de la República Oriental del Uruguay, a presentar servicios de consultoría para tratamiento de aguas ante diferentes organismos públicos del Estado Plurinacional de Bolivia y de la República de Túnez.

Experiencia en Actuaciones Periciales

Autos Caratulados “Siena Enterprises S.A. - Inversiones Zona América S.A. y Otros – Veedor y/o Auditor y/o Interventor”. Ficha IUE 2-54939-2018, designado por Juzgado Letrado Civil de 12° Turno. Designación de Veedor con respecto al conjunto de sociedades que operan en Zona América.

Autos Caratulados “Exhorto República Argentina – Juzgado Civil y Comercial de VII Nominación de San Miguel de Tucumán”. Ficha I.U.E.:9999-1/2008, designado por Juzgado Civil VII Turno. Al amparo del Protocolo de Cooperación y Asistencia Jurisdiccional en Materia Civil, Comercial, Laboral y Administrativa suscripto por los estados miembros del Mercosur, aprobado en Valle de Las Leñas Provincia de Mendoza, República Argentina del 27 de Junio de 1992 y ratificado en la República Oriental del Uruguay por la Ley Nro.16.791 del 15 de Junio de 1998, y al amparo del Convenio entre la República Oriental del Uruguay y la República Argentina, la cual confiere igualdad de trato procesal y exhortos Ley N° 22.410, se procedió a dar cumplimiento al exhorto, por intermedio de una extensa y compleja Pericia Judicial vinculada a compulsar libros, documentación contable y administrativa del Ex Banco Montevideo S.A. así como del Banco Central del Uruguay.

Autos Caratulados “Ministerio de Salud Pública C/Resolución 1396/2006 de 09/06/2006 del Juzgado de Paz Departamental de la Capital de 12do. Turno – Recurso de Revisión. Ficha I.U.E.: 1-119/2007, designado por la Suprema Corte de Justicia. El objeto de la pericia consistió en comprobar la existencia de usura en las liquidaciones presentadas por la parte actora en el proceso tramitado ante el Juzgado de Paz Departamental de la Capital de 12° Turno en los autos “Texima S.A. (o Tomás Artagaveytía) C/Ministerio de Salud Pública – Estado. Juicio Ejecutivo”. Expediente 124-704/2001.

Autos Caratulados “Bird Jorge Andrés y Otros C/Ecolat Uruguay S.A. (Parmalat) - Daños y Perjuicios. Ficha I.U.E.: 2-10545/2008, designado por Juzgado Letrado Civil de 18° Turno. El objeto de la pericia consistió en verificar información contable y certificaciones contables en libros.

Conferencias, Seminarios y Participación en Cursos

- ✓ 08.2021 Blockchain, Criptoactivos y Contabilidad.
Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 08.2021 Impuesto a la Renta: Norma Tributaria vs. Norma Fiscal.
Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 07.2021 Jornadas Agropecuarias y Compilación de Estados Financieros
Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 11.2020 Beneficios fiscales derivados de la ley de inversiones.
Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 10.2020 Tratamiento fiscal de la distribución de dividendos y utilidades.
Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 09.2020 Entidades Holding: Aspectos Fiscales y Contables.
Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 08.2020 Operativa de Trading – Aspectos Tributarios.
Guía Práctica del Administrador (GPA, Uruguay).

- ✓ 07.2020 Tratamiento Tributario de las Sociedades Anónimas Simplificadas, Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 04.2018 Estados de Flujo de Efectivo. Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 05.2016 Fideicomiso. Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 11.2013 Impuesto al Patrimonio. Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 08.2013 Régimen de Promoción de Inversiones. Corporación Asesora de Empresas (CADE, Uruguay).
- ✓ 05.2012 Actualización Profesional en Tributaria. Universidad Católica del Uruguay (UCU) y Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 09.2007 Impuesto a la Renta de las Personas Físicas. Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 07.2007 Impuesto a la Renta de la Actividad Económicas. Colegio de Contadores, Economistas y Administradores de Uruguay (CCEAU).
- ✓ 07.2003 Programas SAP R/3. Escuela de Administración de Empresas (EAE), Barcelona - España.

Miembro de Asociaciones Académicas y Profesionales

Socio del Colegio de Contadores, Economistas y Administradores del Uruguay. CCEAU es una asociación miembro del Grupo de Integración del Mercosur, Contabilidad, Economía y Administración (GIMCEA), afiliada a la Federación Internacional de Contadores (IFAC), Asociación Interamericana de Contabilidad (AIC), Asociación de Economistas de América Latina y el Caribe (AEALC), Organización Latinoamericana de Administración (OLA), Comité de Integración Latino, Europa, América (CILEA) y Grupo Latinoamericano de Emisores de Normas de Información Financiera (GLENIF).

Responsabilidad Social

En carácter honorario he prestado asistencia a distintas organizaciones sociales sin fines de lucro, entre ellas, he desarrollado el plan financiero y ejecución de obras realizadas para Auriblanco Basket Club, institución deportiva sin fines de lucro de la República Oriental del Uruguay, destinado a la construcción del gimnasio deportivo y de esta forma alcanzar el objetivo de viabilizar la sustentabilidad económica, social y deportiva de la institución.