

Prevención de fraudes

Las organizaciones suelen subestimar el riesgo de padecer algún tipo de fraude o ser víctimas de un acto doloso, por parte de algún empleado, de un socio de negocios o incluso un alto ejecutivo. El fraude es un acto deliberado de abuso de confianza que se realiza para obtener un beneficio sin consentimiento de la empresa afectada.

Las consecuencias de los fraudes pueden ser devastadoras, pues vulneran la confianza de inversionistas, clientes y socios estratégicos. De ahí la importancia de prevenir este tipo de ilícitos, detectarlos a tiempo y darles una respuesta inmediata.

De acuerdo con la Encuesta de Fraude y Corrupción en México¹, en nuestro país 8 de cada 10 empresas han padecido cuando menos un fraude en el último año. El problema con los fraudes es que no sólo existe una afectación económica, sino que suele causar también problemas en la imagen corporativa, afectar la moral de los empleados, incrementar los costos de operación o incluso ocasionar la pérdida de contratos, entre otros.

El enfoque de KPMG

En KPMG estamos convencidos de que el riesgo de fraude puede ser mitigado en un grado razonable con adecuados mecanismos de control, esto significa implementar un programa integral de administración de riesgos de fraude.

Una estrategia de administración de riesgos de fraude que sea efectiva debe abarcar actividades, mecanismos y controles que tengan tres objetivos:

Prevención

Reducir el riesgo de ocurrencia de fraudes o conductas impropias.

Detección

Descubrir a tiempo los fraudes o conductas impropias cuando ocurren.

Respuesta

Tomar medidas correctivas y reparar los daños provocados por los ilícitos cometidos.



El reto de las empresas consiste entonces en desarrollar un esfuerzo conjunto para crear un programa de amplio alcance que administre e integre la prevención y detección de fraudes, así como los mecanismos de respuesta. La capacidad que se tenga para reconocer un potencial riesgo de fraude es un asunto crítico para proteger el patrimonio de las empresas.

¿Cómo podemos ayudarle?

La práctica de Forensic de KPMG cuenta con profesionales especializados en la prevención, investigación y remediación de fraudes. Nuestros profesionales realizan investigaciones forenses, apoyan a las compañías en sus planes de administración de riesgos de fraudes y apoyan a los equipos legales de nuestros clientes en las acciones de respuesta que pongan en marcha. Nuestros servicios incluyen:

Diagnóstico de riesgos de fraude

Evaluamos de manera integral e independiente los planes de prevención que ya estén establecidos en la empresa, analizando si se encuentra enfocados a los riesgos de fraude reales que se enfrenta en la operación diaria. En caso de que la empresa no cuente con dichos mecanismos, también apoyamos al diseño e implementación de un programa integral de riesgos de fraude, de acuerdo con las circunstancias específicas que enfrenten.

Investigación de fraudes

Realizamos investigaciones orientadas hacia el hallazgo y preservación de evidencia contable y financiera que permita determinar no sólo el monto del quebranto sino también la forma como se cometió el ilícito, detectar qué controles fallaron y quiénes estuvieron involucrados. Nuestros profesionales están altamente capacitados para ejecutar las investigaciones con sensibilidad y discreción.

Periciales

Cuando las investigaciones derivan en un caso que merece presentarse ante una autoridad judicial, apoyamos a nuestros clientes con la emisión de reportes periciales para que puedan ser presentados como evidencia. Nuestros profesionales cuentan con las credenciales y experiencia necesaria para dar su testimonio como perito experto ante tribunales nacionales e internacionales.

Cómputo forense

Hoy día muchos de los ilícitos se cometen utilizando algún componente electrónico. Contamos con un laboratorio especializado en las más avanzadas herramientas y técnicas de investigación de cómputo forense, para recuperar información dañada o perdida, reconstruir comunicación entre presuntos defraudadores, rastrear información sensible de la compañía o cualquier otra actividad ilegal que se haya cometido, por

medio de algún componente electrónico, como computadoras, servidores, discos duros, asistente digital personal (PDA), teléfonos inteligentes, etc.

Data análisis para la prevención y detección de fraudes

Analizamos grandes bases de datos para que, de manera proactiva o en el curso de una investigación, se puedan detectar irregularidades que permitan identificar a tiempo desviaciones de las políticas de la empresa. Así, por ejemplo, detectamos comportamientos anormales en facturaciones, pagos a proveedores, alteración de registros contables, compras no debidamente autorizadas, etc.

Contacto:

Para mayor información, llame al:
01 800 292 5764
o visítenos en
kpmg.com.mx