Forensic Services | Análisis forenses proactivo de datos | K-DAT

El análisis proactivo de datos como una oportunidad para detectar riesgos

Las organizaciones están cada vez más expuestas a una elevada sofisticación de los riesgos de fraude, por lo que resulta esencial el análisis proactivo de los datos generados por los sistemas de gestión de la compañía.

Nuestra metodología permite identificar anomalías o patrones inusuales de comportamiento, los cuales podrían ser indicios de sesgos, ineficiencia de los controles, conflictos de intereses o potenciales actos fraudulentos.

kpmg.com/pe

Risk Consulting | Forensic Services | Análisis forenses proactivo de datos

"En KPMG analizamos las actividades más importantes del negocio y las modalidades de fraude relacionadas. Asimismo integramos distintas fuentes de información, el conocimiento especializado de los profesionales del área de Forensic Services, y el uso de herramientas sofisticadas y K.DAT, nuestra metodología de análisis de datos. El área de Análisis proactivo de datos obtiene información de diferentes bases de datos financieras y operacionales que la organización alimenta el curso normal de sus negocios y extrae valor agregado a través de una serie de comparaciones y rutinas con el objetivo de detectar anomalías, patrones y tendencias que son indicadores de fraude o comportamiento indebido."

Servicios ofrecidos:

Mediante el procesamiento de grandes volúmenes de datos provenientes de activos maestros y de transacciones, con K-Dat podemos ayudarlo a identificar lo siguiente:

Proveedores:
- Relacionados con empleados, clientes y/u otros proveedores.
- Con potenciales irregularidades impositivas.
- Con características inusuales.
- Relacionados con entidades que pudieran presentar características irregulares.
- Con actividades transaccional inusual.
- Duplicados y/o ficticios.
- Con facturas potencialmente ficticias, sobrefacturadas o duplicadas.

Pagos irregulares o indebidos

Ventas con indicios de fraude

Empleados ficticios/inexistentes

Transacciones potencialmente irregulares, en virtud de los procedimientos de la compañía

Registros contables:

- Que contienen pared de cuentas con combinaciones inusuales.
- Que fueron creados con posterioridad a las fechas estándares de cierres contables.
- Imputados en cuentas contables no utilizadas regularmente.
- Ingresados por usuarios inusuales.
- Ingresados en un periodo y revertidos en el periodo subsiguiente.
- Inusuales en cuentas de ingresos, de provisiones y de previsiones.
- Inusuales en los importes registrados en los asientos contables.

Nuestra metodología está diseñada para analizar las áreas operativas y de contabilidad financiera dentro de la organización:

Cuentas a pagar
Cuentas a cobrar
Nóminas de empleados
Gastos
Asientos en el libro diario
Características del cliente

Integra la experiencia en el área mediante el uso de tecnología sofisticada

Indicadores de riesgo de fraude
Detalle de transacciones sospechosas
Debilidades en el control de fraude

Mayor información contactar a:

Rosario Calderón
Socia
rccalderon@kpmg.com

Torre KPMG
Av. Javier Prado Oeste 203, Lima 27, Perú
Telf. 51(1) 611 3000 / Fax 51 (1) 421 6943

Visítenos en nuestras redes sociales, **KPMG en Perú**:

© 2017 KPMG Asesores S. Civil de R. L., sociedad civil peruana de responsabilidad limitada y firma miembro de la red de firmas miembro independientes de KPMG afiliadas a KPMG International Cooperative ("KPMG International"), una entidad suiza. Derechos reservados.
KPMG y el logotipo de KPMG son marcas comerciales registradas o marcas comerciales de KPMG International.