

# Servicios Forenses

ADVISORY



En un entorno más complejo los temas concernientes al fraude están influenciando el clima de los negocios como nunca antes. Las organizaciones enfrentan cada vez mayores riesgos de sufrir severas sanciones, multas significativas, daños punitivos, pérdidas, disminución en el valor de la marca y mala reputación, debido a amenazas de fraude y conductas irregulares. El desafío de las organizaciones en este sentido, consiste en identificar dónde radican estos riesgos y en determinar el costo de controlarlos. Para ello, las organizaciones solicitan asesoramiento profesional para evitar sufrir estas dificultades o, en caso de haberlas sufrido, para controlar sus consecuencias.

La práctica de Servicios Forenses de KPMG está constituida por profesionales multidisciplinarios. Nuestra función es asistir a las organizaciones en sus esfuerzos por alcanzar altos niveles de integridad en los negocios mediante la detección, prevención e investigación de fraude y de conductas irregulares; así como también en la evaluación del grado de vulnerabilidad de sufrir estos riesgos en la organización y en el desarrollo de controles y programas para mitigarlos.

Forensic utiliza tecnología especializada y técnicas de análisis de datos para detectar actividades fraudulentas y otras formas de conductas irregulares. Contamos con un equipo de Forensic Technology ubicado en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, Argentina que ofrece herramientas tecnológicas sofisticadas y profesionales altamente calificadas para asistir a los clientes en administrar y analizar grandes volúmenes de datos, administrar hallazgos y reducir costos y/o riesgos de litigios. Llevamos a cabo nuestro trabajo respetando protocolos de cadena de custodia y utilizando técnicas que permiten garantizar la no contaminación de la prueba electrónica preservada de manera que la misma pueda ser aportada como evidencia válida en un proceso judicial.

Poseemos una amplia experiencia en la detección de irregularidades contables, en el cumplimiento de la normativa legal y en la evaluación de riesgos de fraudes y conductas irregulares. Asimismo, somos experimentados profesionales en lo referente a controles de prevención de fraude, diseño e implementación de programas, rastreo de activos, recuperación de información de discos duros y análisis de datos.

Nuestra práctica de Forensic se encuentra bien posicionada para prestar servicios en forma consistente a clientes globales debido a que cuenta con profesionales en las regiones de las Américas, Asia Pacífico, Europa, Medio Oriente y África. De esta manera, puede reunir rápidamente equipos multinacionales donde los miembros comparten metodologías, habilidades técnicas y un profundo conocimiento de las diferentes industrias.

A continuación detallamos una amplia gama de servicios que la práctica de Forensic de KPMG puede ofrecerle:

### **Investigaciones**

Investigamos sospechas de fraude, conductas irregulares y también irregularidades contables, incluyendo informes financieros fraudulentos, malversación de fondos y violaciones de leyes, normas o contratos. Este servicio contempla dos tipos de investigaciones:

- Investigaciones de información financiera y títulos valores
- Investigaciones de fraude y conductas irregulares en general

### **Administración del Riesgo de Fraude**

Podemos ayudar a las organizaciones a evaluar la efectividad de los controles existentes y a diseñar e implementar programas tanto para la prevención, detección y respuesta al riesgo de fraude, como para el cumplimiento de normas corporativas incluyendo códigos de conducta, programas de denuncias y líneas éticas; así como también servicios de investigación en inteligencia corporativa.

Los servicios incluyen:

- Evaluación, diseño e implementación de controles y programas de prevención, detección y respuesta al riesgo de fraude
- Inteligencia corporativa
- Responsabilidad y Gobierno Corporativo
- Detección y prevención de fraude y conductas irregulares
- Asesoramiento sobre normas regulatorias locales

### **Cumplimiento y monitoreo**

Podemos asistir a las organizaciones en el monitoreo y cumplimiento de contratos y en integridad.

Con respecto al área de contratos, brindamos asistencia en la evaluación del cumplimiento de los términos contractuales relacionados con regalías, licencias y programas de marketing basados en incentivos y podemos también ayudar a realizar auditorías de cumplimiento de contratos de proyectos de inversión a gran escala.

En el área de integridad, prestamos asistencia en la evaluación, desarrollo, implementación y control del cumplimiento de diversas leyes, regulaciones y normas incluyendo la Ley de Encubrimiento y Lavado de Activos de origen delictivo, la Ley de Prácticas Corruptas en el Extranjero y las regulaciones existentes para las industrias farmacéuticas, de salud y de seguros.

Los servicios comprenden:

- Investigación y control de los canales de administración y de regalías
- Monitoreo de integridad y cumplimiento
- Proyectos de inversión a gran escala, análisis de costos e investigaciones

### **Forensic Technology**

Consiste en la recuperación de evidencia digital y análisis de datos, administración de documentos tanto digitales como en medios físicos, realización de investigaciones de fraude y litigios y servicios de depósito electrónico.

Este servicio incluye dos áreas:

- Computer forensics
- Administración de evidencia y hallazgos

### **Corporate Intelligence**

La inteligencia corporativa es la recopilación y análisis de información pública de valor estratégico. El análisis que realiza el equipo de profesionales de KPMG permite transformar la información en inteligencia, un componente esencial en la toma de decisiones. La inteligencia corporativa bien aplicada nunca intenta invadir la privacidad o violar la confidencialidad. En KPMG, nos enfocamos en la recopilación de información valiosa, disponible al público y proveniente de diversos países del mundo, para ayudar a nuestros clientes a tomar decisiones correctas sobre:

- La realización de negocios o como comenzar a operar en países extranjeros.
- Como identificar nuevas fuentes de capital o socios estratégicos.
- La aceptación de nuevos clientes, proveedores y empleados.
- Las designaciones en el directorio.
- Fusiones y adquisiciones.
- El inicio de acciones judiciales.

### **Línea Ética**

Línea ética es un servicio independiente de la organización y así se informa a los empleados de nuestros clientes. Las personas que llaman pueden permanecer en el anonimato si así lo desean y en ningún caso se revelará al empleador la identidad de las mismas sin su consentimiento.

Las denuncias son atendidas, a través de diversos canales, por profesionales de Forensic que cuentan con la experiencia y el conocimiento necesario para obtener datos relevantes e investigar las sospechas de los denunciantes.

El servicio cumple con todas las leyes y normas que rigen la protección de los informantes.

### **Dispute Advisory Services**

- Servicio de Soporte en Litigio
- Servicio de Testigo Experto

El equipo de profesionales de la práctica de Dispute Advisory Services de KPMG tiene experiencia en brindar asesoramiento en la cuantificación de reclamos en el marco de conflictos que involucran a importantes compañías multinacionales, joint ventures o pequeñas y medianas empresas.

## **¿Cómo podemos ayudarlos?**

- Experiencia internacional con prácticas en 45 países de diferentes regiones del mundo.
- Profesionales altamente capacitados y experimentados.
- Profundo conocimiento de diferentes industrias y experiencia técnica.
- Utilización de avanzada tecnología específica para Forensic.
- Amplia infraestructura técnica y competencias profesionales.
- Servicios a medida basados en metodologías estandarizadas.
- Habilidades de investigación altamente calificadas.

# www.kpmg.com/pe

## **Mayor información**

Contactar a:

### **Rosario Calderón**

Socia

rccalderon@kpmg.com

Av. Javier Prado Este 444, Piso 27  
Lima 27, Perú  
Telf. 51(1) 611 3000

KPMG en Perú:

