KPMG

50 años haciendo las cosas bien

Nuestros Servicios de Forensic

#TransformamosInsightsEnOportunidades

Nuestros servicios de Forensic

Contamos con un **equipo multidisciplinario** de profesionales locales, regionales y de nuestra red de **KPMG Global,** especializado en tecnología de la información, administración de riesgos, control interno, investigaciones forenses y cumplimiento regulatorio en Perú.

- **Administración del Riesgo de Fraude**
- **Investigaciones Forenses**
- **Forensic Technology**
- **Asesoría en Disputa**
- **Línea Ética**
- **Anticorrupción (L. 30424, DL 1352/ 1385) y Compliance**
- **Corporate Intelligence**
- **Administración de Riesgos con Terceros (TPRM)**

Prevención, Detección y Respuesta al Fraude

Contamos con un laboratorio sofisticado de tecnología forense de última generación para el tratamiento de la evidencia digital, que junto a nuestra metodología global, nuestra experiencia en la industria y el trabajo en conjunto con **KPMG South America**, nos permite ofrecer un enfoque a la medida, especializado y asertivo.

KPMG

Administración del Riesgo de Fraude

En KPMG lo asistimos en su esfuerzo continuo para prevenir, detectar y dar respuesta a estos riesgos, mediante el diseño, la implementación y evaluación de programas y controles antifraude.

La administración efectiva del riesgo de fraude le brinda a las organizaciones las herramientas para administrar el riesgo en conformidad con los requisitos normativos, así como con las necesidades del negocio, de la organización y de las expectativas del mercado.

En este sentido, nuestros servicios incluyen:

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

Aspectos claves en la Administración del Riesgo de Fraude

Política de prevención de fraude

Evaluación del riesgo de fraude y la definición de controles preventivos y detectivos que mitigan riesgo de fraude

El monitoreo, reportes asertivos y la investigación forense

KPMG

Investigaciones Forenses

Los esquemas de fraudes son cada vez más sofisticados y organizados.

En KPMG lo ayudamos a responder rápida y eficientemente a fin de que le permitan tomar decisiones asertivas en línea con sus asesores legales tomando en consideración las siguientes actividades:

- Análisis de consistencia documentaria de transacciones sensibles y bases de datos.
- Tecnología forense.
- Investigaciones de información financiera.
- Corporate Intelligence.

Contamos con experiencia en las siguientes áreas:

- Soborno y corrupción.
- Conflictos de intereses.
- Malversación y apropiación indebida de activos.
- Manipulación de estados financieros.
- Fraude en el proceso de tesorería.
- Fraude en el proceso de contratación y compras.
- Fraude en el proceso de venta y reconocimiento de ingresos.
- Fraude en el proceso de inventario y su costo de producción.
- Fraude en la generación de reportes operativos y financieros.
- Due diligence investigativos a terceros.

- **Entrevista**
- **Análisis transaccional de documentos**
- **Copia, recolección y análisis de evidencia digital**
- **Due diligence investigative**
- **Recolección de evidencia**

KPMG

Forensic Technology

KPMG ayuda a sus clientes en sus esfuerzos por alcanzar los más altos niveles de cumplimiento y eficiencia en la gestión de documentos e información, procesos de negocio repetibles y eficientes para responder a las peticiones legales y reglamentarias en relación con la evidencia digital.

Los servicios de nuestros equipos comienzan con un enfoque que abarca todo el Modelo de Referencia Electrónico (EDRM). Este enfoque integrado nos permite ofrecer servicios de Electronic Data Discovery (EDD) que pueden ayudar a las organizaciones a lograr mejoras mensurables en la calidad y la revisión de equipos informáticos.

Para ayudar a que esto sea posible, KPMG Forensic opera en catorce centros de datos de tecnología forense, así como en laboratorios forenses a través de las firmas miembro de KPMG en todo el mundo.

Nuestros servicios comprenden 2 áreas:

- **Computer forensics**
- **Administración de evidencia digital y hallazgos**

Gestión de la evidencia digital

Altos volúmenes de información proveniente de computadoras, laptops, servidores, medios de resguardo y dispositivos móviles

KPMG

Asesoría en Disputa

En KPMG contamos con una reconocida experiencia asesorando en la cuantificación de reclamos en el marco de conflictos que involucran a importantes compañías multinacionales, joint ventures, pequeñas y medianas empresas.

En KPMG podemos ayudarlo:

- Elaboración de una evaluación preliminar realista de su posición.
- Asistencia especializada en la cuantificación de daños y perjuicios.
- Preparación de un informe escrito de alta calidad y objetivo basado en hechos sustentados, que defina los asuntos involucrados en relación con el reclamo.
- Acompañamiento y asesoramiento continuo.

Línea Ética

La demora en la identificación de comportamientos fraudulentos y conductas irregulares o inapropiadas aumenta las potenciales pérdidas y expone a la organización al riesgo de acciones penales, litigios costosos, y publicidad negativa.

En KPMG ayudamos a las organizaciones a implementar una herramienta que facilita que los mismos empleados informen sobre posibles conductas irregulares y resguarden su identidad.

En KPMG podemos ayudarlo:

La Línea Ética brindada por nuestro equipo Forensic Services presenta los siguientes canales de comunicación a disposición de todas las personas que el cliente decida (empleados, clientes, contratistas, proveedores y cualquier otra parte que mantenga una relación de negocios con la empresa), para que denuncien las conductas fraudulentas o irregulares, o soliciten asesoramiento.

El Canal de denuncia: frente a las amenazas de fraudes

KPMG

Anticorrupción (L. 30424, DL 1352/1385) y Compliance

Ley 30424 (con sus modificatorias D.L. 1352 y D.L. 1385), la Ley 30835, el Sistema de Prevención de Lavado de Activos y Financiamiento al Terrorismo (SPLAFT), al igual que las mejores prácticas relacionadas con el adecuado cumplimiento normativo tales como la “International Organization for Standarization (ISO)” regulan y sugieren lineamientos con respecto a la responsabilidad administrativa de las personas jurídicas en caso de potenciales actos corrupción, delito de cohecho, lavado de activos, financiamiento al terrorismo, tráfico de influencias y colusión.

En KPMG ayudamos en lo siguiente:

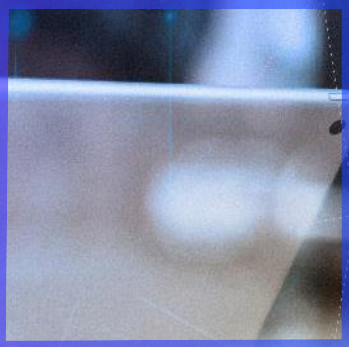
- Afrontar el reto de desarrollar, implementar y mantener una estrategia que le permita prevenir los riesgos asociados con corrupción u otro riesgo de cumplimiento.
- Implementar un modelo de prevención según lo requerido por el Reglamento de la Ley 30424 y sus modificatorias D.L 1352 y D.L. 1385 y la Ley 30835.

La percepción de la prevención y detección del fraude

- Administración de riesgo de fraude
- Investigaciones Forenses
- Canal de denuncias
- Tecnología Forense
- Programas de antifraudes / cumplimiento
- Due Diligence investigativo

KPMG

Corporate Intelligence



En KPMG lo ayudamos a tomar decisiones correctas basadas en conocimiento confiable. Recopilamos información valiosa, disponible al público y proveniente de diversos países del mundo, para ayudarlo a tomar decisiones correctas sobre:

- **La realización de negocios o cómo comenzar a operar en países extranjeros.**
- **Cómo 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.**

En KPMG podemos ayudarlo:

Due Diligence Investigativo

Evaluación de proveedores (Riesgos de terceros)

Investigaciones sobre ejecutivos y directores

Media Search

KPMG

Administración de Riesgos con Terceros (TPRM)

Los líderes de TPRM entienden que necesitan un enfoque estructurado y por etapas para lograr el nivel correcto de atención e inversión de la junta directiva y la gerencia. Los profesionales de KPMG pueden brindarle apoyo en todo el espectro de necesidades que pueda considerar para lograr los objetivos de su programa de TPRM, tal como se resume a continuación.

Resumen de las cinco preocupaciones:

1. Los incidentes de terceros están interrumpiendo el negocio y dañando la reputación.
2. Las empresas subestiman la necesidad de un programa de TPRM sólido, lo que resulta en presupuestos insuficientes.
3. La tecnología aún no está cumpliendo su propósito.
4. El desafío de la escases de recursos llegó para quedarse.
5. La mayoría de las empresas luchan por mantener un modelo operativo de TPRM adecuado para su propósito.

Contáctanos

Thiago Caetano
Socio Líder de Risk Advisory Solutions
tswenson@kpmg.com

Forensic contribuye con la justicia en todo su contexto

Armando Briceño
Director de Forensic
armandobriceno@kpmg.com

Soluciones tecnológicas de Forensic aportan mucho en entornos desafiantes

www.kpmg.com/pe

Torre KPMG
Av. Javier Prado Este 444, Piso 27
San Isidro, Lima 27, Perú
Telf. 51(1) 611-3000
Advisory : advisoryperu@kpmg.com

KPMG en Perú

La información aquí contenida es de naturaleza general y no tiene el propósito de abordar las circunstancias de ningún individuo o entidad en particular. Aunque procuramos proveer información correcta y oportuna, no puede haber garantía de que dicha información sea correcta en la fecha que se reciba o que continuará siendo correcta en el futuro. Nadie debe tomar medidas basado en dicha información sin la debida asesoría profesional después de un estudio detallado de la situación en particular.

© 2022 KPMG Asesores S. Civil de R. L., sociedad civil de responsabilidad limitada peruana y firma miembro de la organización global KPMG de firmas miembro independientes afiliadas a KPMG International Limited, una compañía privada inglesa limitada por garantía. Todos los derechos reservados.

KPMG