

La ciencia a servicio de la investigación de fraudes organizacionales

Las empresas pueden verse afectadas por fraudes corporativos efectuados por personas que componen la organización, lo cual podría conllevar a la pérdida de patrimonio importante y afectar la imagen pública hacia los clientes, para lo cual contamos con un grupo multidisciplinario de profesionales de distintas ramas criminalísticas que pueden aportar antecedentes e indicios cruciales para aclarar los hechos denunciados y determinar su impacto para la organización.

## Descripción del Servicio

Realizar investigaciones forenses multidisciplinarias en organizaciones que necesiten aclarar hechos delictuales que afectan su patrimonio, aplicando técnicas forenses especializadas en el ámbito criminalístico, las cuales en su conjunto aporten antecedentes necesarios para dar sustento a investigaciones internas y/o denuncias judiciales en contra de dichas personas. Dichos resultados pueden ser utilizados para la detección e implementación de oportunidades de mejora, que permitan disminuir la probabilidad de ocurrencia de hechos delictuales o faltas a las políticas organizacionales futuras.

## Áreas de Investigación

Nuestra empresa cuenta con el servicio de profesionales expertos en distintas ramas de las ciencias forenses, las cuales se complementan para dar sustento a las investigaciones, dependiendo de los requerimientos de los clientes y los hechos denunciados:

- **Peritos Informáticos:** Profesionales con estudios especializados en el área informática, con formación universitaria en ingeniería, junto con especializaciones en el ámbito de la investigación y auditoría de sistemas.
- **Peritos Electrónicos y en Telecomunicaciones:** Profesionales con estudios especializados en el área electrónica y telecomunicaciones, con formación universitaria de ingeniería, junto con especializaciones en el ámbito de la investigación y auditoría de sistemas de telecomunicaciones, circuitos eléctricos y electrónicos.
- **Peritos Contables:** Profesionales con estudios especializados en el área contable, con formación universitaria de contabilidad y auditoría, junto con especializaciones en el ámbito de la investigación forense contable.
- **Peritos Documentoscópicos y Grafológicos:** Profesionales con estudios en el área humanista, junto con especializaciones en el ámbito de la adulteración de documentos públicos o privados (Cheques, escrituras, certificados, etc.) y en la investigación de la escritura humana (falsificación de firmas, escritura manuscrita, etc.).
- **Peritos en Huellografía y Dactiloscopia:** Profesionales con estudios en el área humanista e ingeniería, junto con especializaciones en el ámbito de la correlación de huellas dactilares (las que pueden ser utilizadas en la elaboración de documentos).

## Proceso de Investigación Forense

La investigación de fraudes corporativos corresponde a un proceso complejo en el cual es necesario recabar la mayor cantidad de antecedentes y evidencias que permitan aclarar los hechos denunciados (documentación contable, documentación impresa, equipos computacionales, equipos de telecomunicaciones, huellas dactilares, etc.), las cuales en su conjunto pueden permitir la determinación de víctimas, autores, modus operandi y patrimonio defraudado. Para ello cada una de las disciplinas deben realizar su trabajo a través de las siguientes etapas investigativas:

- **Identificación de la Evidencia:** La fase inicial de toda investigación, es identificar y levantar evidencias suficientes que permitan demostrar los hechos investigados, para lo cual se debe planificar el trabajo en el "sitio del suceso", con el fin de recabar todos los antecedentes posibles que permitan dilucidar los hechos materia de investigación.
- **Preservación de la Evidencia:** Previamente a realizar los análisis forenses, es necesario adquirir la evidencia a través de procedimientos establecidos, que permitan que los resultados sean válidos en procesos judiciales, asegurando con ello la integridad de las evidencias.
- **Análisis de la Evidencia:** Una vez identificada, levantada y preservada la evidencia, se deben realizar los análisis forenses correspondientes, basándose en metodologías internacionales que permitan la validez y suficiencia de los resultados obtenidos.
- **Presentación de los Resultados:** Una vez obtenidos los resultados se prepara un informe final, el cual contiene en detalle cada una de las operaciones practicadas que permitieron obtener dichos resultados. Adicionalmente, si corresponde, se levantan las evidencias adicionales que fueron generadas como resultado de dichos análisis, con el fin de que sean validamente presentados ante tribunales de justicia, departamentos de auditoría interna u alguna otra entidad que la empresa estime.