

# Prevención y Mitigación del Fraude en la Empresa

## Construyendo Estrategias para Prevenir, Detectar e Investigar Cualquier Actividad Fraudulenta que Amenace a su Organización

Sheraton Maria Isabel Hotel & Towers  
4-5 Marzo, 2010 | Ciudad de México

### Presidente de Honor:

Luis Ramírez, Contralor, **Eli Lilly, México**

### Asista a Esta Conferencia y Logre:

- **Descubrir** nuevas tendencias para auditar los programas de control interno
- **Aprender** cómo establecer un comité anti-fraude
- **Saber** cómo proteger la información confidencial
- **Analizar** casos exitosos implementados para establecer una cultura anti-fraude en la empresa
- **Desarrollar** estrategias para medir la efectividad de las técnicas de mitigación
- **Detectar** como proteger su compañía de las diferentes actividades fraudulentas
- **Comprender** las implicaciones legales y los riesgos a los que se expone la empresa

### Adquiera informaciones valiosas de:

- **Grupo Bimbo:** Mejores prácticas para seleccionar auditores externos
- **Banco Wal-Mart:** Usando sistemas de tecnología para mitigar el riesgo
- **Microsoft:** Identificando las mejores herramientas de software para fortalecer los controles internos
- **OCENSA:** Importancia de la valoración de riesgo en la lucha contra el fraude y la corrupción

### ¿A Quién Va Dirigido el Evento?

- Director de Auditoría
- Director de Prevención de Riesgo /Subdirector de Riesgos
- Director de Finanzas
- Director de Control Interno
- Director de Abastecimientos Estratégicos
- Director/Riesgo de Crédito/Riesgo Operacional/Riesgo de Mercado
- Director de Gobernanza Corporativa
- Contralor

### Patrocinador Plata:



### Patrocinador Socio de Negocios:



### Apoyo de Medios:



## ¿Cómo acciones indetectables pueden afectar las ganancias de su empresa?

Aprenda de las mejores prácticas para proteger su negocio de cualquier actividad fraudulenta.



### Panel de Expertos:

**Fernando Laghi**  
Controller  
**Clorox, México**

**Lic. Jorge Alberto Lara Rivera**  
Director General de Normatividad y Encargado del despacho de la Subprocuraduría Jurídica y de Asuntos Internacionales  
**Procuraduría General de la República**

**Roberto Ruíz Jiménez**  
Business Control Latin America  
Regional Manager  
**Lexmark, México**

**Guillermo Sánchez Arrieta**  
Director Corporativo de Auditoría  
**Grupo Bimbo, México**

**Rodolfo Gómez Maturano**  
Director de Auditoría  
**Industrias Peñoles, México**

**Marco Navarro**  
Gerente de Seguridad y Privacidad  
**Microsoft, México**

**María Cristina Ventura**  
Director Prevención de Fraudes  
**BBVA Bancomer, México**

**Fernando Valenzuela**  
Director General  
**Relacom, México**

**Miguel Amezcuita**  
Sub-Director Fraud Prevention  
**Banco Wal-Mart, México**

**Luis Ramírez**  
Contralor  
**Eli Lilly, México**

**Manuel Doria**  
Director de Auditoría Interna y SOX  
**Nadro, México**

**Fidel Hernández**  
Audit Manager Latin America  
**3M Company, México**

**Eduardo Cantón**  
Director de Fraude  
**Visa**

**Michael Diaz, Jr.**  
Attorney  
**Diaz, Reus & Targ, LLP**

**José Racodo**  
Especialista en Riesgos Empresariales  
**OCENSA, Colombia**

**Fernando Palacios**  
Gerente de Planeación  
**Diageo, México**

**Luiz Zanardo**  
Regional SE, Latin America & Caribbean.  
**ArcSight**

8:15 Registro y Café

8:45 Discurso Inaugural

### ESTRATEGIAS PARA LA PREVENCION DEL FRAUDE CORPORATIVO

9:00 Caso Práctico

#### ¿Cómo prevenir e identificar el riesgo del fraude en la empresa?

- Reforzar los sistemas de control interno
- Fomentar la comunicación entre auditoría interna, informática y riesgo corporativo
- Motivar a los grupos de interés a mejorar y respetar los procesos establecidos

**Fernando Laghi**, Controller, **Clorox, México**

### MARCO LEGAL

9:45 Caso Práctico

#### La ley y la corrupción en México

- El fraude es considerado un crimen en México
- ¿Qué implica un fraude fiscal?
- ¿Cómo obtener pruebas de manera legal?
- ¿Cuáles son las sanciones para las corporaciones y para los individuos?

**Lic. Jorge Alberto Lara Rivera**, Director General de Normatividad y Encargado del Despacho de la Subprocuraduría Jurídica y de Asuntos Internacionales

**Procuraduría General de la República**

10:45 Café

### AUDITORIA DE COMPRAS Y ABASTECIMIENTO

11:15 Caso Práctico

#### Normas de actuación antes, durante y después del fraude

- Analizar la documentación y expediente del caso
- Precisar las áreas participantes en la investigación
- Identificar las acciones que afectan la transparencia de la distribución de productos

**Manuel Doria**, Director de Auditoría Interna y SOX, **Nadro, México**

12:00

#### De 2010: Anatomía de un ataque – Detección y Prevención de Fraude

- Examinando el fraude en el comercio electrónico, incluyendo la banca, gestión de patrimonio en línea y la salud
- Perspectivas de un analista durante un Intento de Fraude Real
- Considerando las amenazas más frecuentes
- Analizando los mecanismos de detección avanzada

**Luiz Zanardo**, Regional SE, Latin America & Caribbean, **ArcSight**

12:45 Almuerzo

2:00 Caso Práctico

#### Protección de la Información en las transacciones comerciales

- Analizando la importancia de la seguridad de la información y sus beneficios
- Protegiendo la información sensible del medio electrónico de pago
- Revisando los estándares internacionales de seguridad de datos
- Implementando controles de seguridad para prevenir la fuga de información confidencial
- Impulsando la continuidad del negocio

**Eduardo Cantón**, Director de Fraude, **Visa, México**

### Oportunidades de Expansión de Negocio:

¿Provee su compañía soluciones o tecnología que puedan resultar de interés a los asistentes? Si es así puede averiguar más sobre las oportunidades disponibles para la promoción y exposición contactando con: **Chiraz Bellamine** +52 55 22 82 56 29, [chirazb@marcusevansmx.com](mailto:chirazb@marcusevansmx.com).

### Productor Info:

Agradezco a todos aquellos que han colaborado en la investigación y la organización del evento y muy especialmente a los ponentes por su apoyo y compromiso: **Alexandra Santana**, Conference Producer Tel: (312) 540 3000 EXT 6556 [alexandras@marcusevansch.com](mailto:alexandras@marcusevansch.com).

### EL ROL QUE JUEGA LA TECNOLOGÍA EN LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCION

2:45 Caso Práctico

#### Usando sistemas de tecnología para mitigar el riesgo

- Evaluando la información producida por los sistemas de tecnología para elaborar un exitoso plan de mitigación
- Integrando esfuerzos de tecnología informática con los de gestión de riesgo
- Auditando datos para pronosticar las tendencias

**Miguel Amezcua**, Sub-Director Fraud Prevention, **Banco Wal-Mart, México**

3:30 Café

4:00 Caso Práctico

#### Identificando las mejores herramientas de software para fortalecer los controles internos

- Evaluando la efectividad de las herramientas tecnológicas para la gestión de riesgo
- Optimizando costos sin comprometer la seguridad de la información
- Localizando potenciales riesgos que podrían degenerar en fraudes o en mal uso de la información confidencial

**Marco Navarro**, Gerente de Seguridad y Privacidad, **Microsoft, México**

### EL RIESGO DE FRAUDE EN MERCADOS INTERNACIONALES: ¿CORRUPCIÓN O CONFUSIÓN?

4:45 Caso Práctico

#### Los negocios en red: Implicaciones en la era del conocimiento compartido

- ¿Qué es un modelo de negocios en red?
- ¿Cuáles son sus implicaciones en el negocio?
- ¿Qué riesgos enfrentamos en un modelo de conocimiento compartido?
- ¿Cómo se identifican y mitigan esos riesgos?
- Mejores prácticas de gestión de riesgos del conocimiento

**Fernando Valenzuela**, Director General, **Relacom, México**

5:30 Caso Práctico

#### La administración de riesgo y el cumplimiento de las regulaciones en mercados internacionales

- Relación entre la administración de riesgos y la auditoría Interna
- Riesgos en los procesos y creación del Modelo de Riesgos para la empresa
- Riesgos de negocio como base para el programa de auditoría interna
- ¿Cómo beneficia la Ley SOX a las empresas Mexicanas en su gestión de riesgos?

**Roberto Ruíz Jiménez**, Business Control Latin America Regional Manager **Lexmark, México**

6:15 Observaciones de clausura

6:30 Fin de la Primera Jornada

### ACREDITACION:

Los créditos CPE son otorgados a los participantes que representan empresas registradas en la bolsa de Estados Unidos



**marcus evans** está registrado con el National Association of State Boards of Accountancy (NASBA) como un patrocinador de educación profesional continuada en el Registro Nacional de Patrocinadores de CPE. Las Juntas estatales de contabilidad tienen las autorizaciones finales de las aceptaciones de los cursos individuales para el crédito de CPE. Los reclamos en cuanto a los patrocinadores certificados pueden ser dirigidas al National Registry of CPE Sponsors, 150 Fourth Avenue North, Suite 700, Nashville, TN, 37219-2417. Web site: [www.nasba.com](http://www.nasba.com).

8:30 Registro y Café  
8:55 Discurso Inaugural

### LA IMPORTANCIA DEL GOBIERNO CORPORATIVO COMO HERRAMIENTA PARA PREVENIR EL FRAUDE

9:00 Caso Práctico  
**Importancia de la valoración de riesgo en la lucha contra el fraude y la corrupción**

- Cómo conducir una exitosa valoración de riesgo de fraude?
  - Qué herramientas y técnicas básicas y avanzadas de detección de fraude existen?
  - Cómo la industria petrolera actúa para prevenir y mitigar el fraude?
  - Rol e importancia de la Auditoría y Gobierno Corporativo
- José Racedo**, Especialista en Riesgos Empresariales, **OCENSA, Colombia**

9:45 Caso Práctico  
**Incorporando el gobierno corporativo en todas las prácticas de gestión de riesgo**

- Conociendo las mejores prácticas de gobiernos corporativos
  - Ayudando a la optimización y mejora continua de la gestión de riesgo
  - Apoyando el monitoreo y reporte de controles
- Rodolfo Gómez Maturano**, Director de Auditoría, **Industrias Peñoles, México**

10:30 Café

### LA VISION DEL NEGOCIO COMO BASES DEL EXITO

11:00 Caso Práctico  
**Integración de la Organización para la Prevención del Fraude en las Instituciones Financieras**

- Cuales son los principales riesgos que se enfrentan
- Que tipo de Organización se requiere para prevenir, detectar y contener el fraude
- El soporte tecnológico y los procesos necesarios
- El Sistema de Información Gerencial y la identificación de los indicadores clave
- La cultura de la prevención

**María Cristina Ventura**, Director Prevención de Fraudes, **BBVA Bancomer, México**

11:45 Caso Práctico  
**Mejores prácticas para seleccionar auditores externos**

- ¿Por qué contratar un auditor externo?
- ¿Cuáles son los servicios que pueden prestar?
- ¿Qué requisitos debemos tomar en cuenta al contratarlos?
- ¿Cuál es el factor clave a considerar?
- ¿Cómo evaluar los servicios de los auditores externos?
- ¿Ayudan a detectar fraudes?

**Guillermo Sánchez Arrieta**, Director Corporativo de Auditoría, **Grupo Bimbo, México**

12.30 Almuerzo

1:45 Caso Práctico  
**La Cultura Corporativa: Cero Tolerancia**

- Combatiendo el fraude a todos los niveles de la empresa
- Actuando: ¿Hasta donde debe llegar el comité de auditoría?
- Analizando el entendimiento y la transcendencia de las políticas antifraude
- Controlando que se consigan los efectos disuasorios

**Fernando Palacios**, Gerente de Planeación, **Diageo, México**

### LA IMAGEN DEL FRAUDE

2:30 Caso Práctico  
**Las cruces entre el lavado de dinero y los fraudes financieros, esquemas Piramedes, Ponzi y otros , las mejores prácticas y controles para evitar siendo víctimas**

- ¿Qué acciones legales se deben tomar?
- ¿Cómo se confirma si una denuncia es falsa o verdadera?
- ¿Quiénes deben de componer un equipo de investigación?
- ¿Cómo afecta un escándalo a la reputación de la empresa?
- ¿Cómo recuperarse?

**Michael Diaz, Jr.**, Attorney, **Diaz, Reus & Targ, LLP**

3:15 Café

### IMPLEMENTANDO UN PROGRAMA DE DENUNCIAS

3:45 Caso Práctico

#### Mejores prácticas de denuncia del fraude en la empresa.

- Habilitando un canal interno de denuncias
- Seleccionando motores de denuncia: "La Línea Ética"
- Estableciendo un plan de protección y discreción
- ¿Cuál es el mejor sistema para su empresa?

**Luis Ramírez**, Contralor, **Eli Lilly, México**

4:30 Caso Práctico

#### Las 10 verdades del fraude y los controles para mitigarlas

- Tipos de Fraude
- Controles preventivos
- Salvaguarda de activos
- Controles manuales vs. automáticos

**Fidel Hernández**, Audit Manager Latin America, **3M Company, México**

5:15 Observaciones de clausura

5:30 Fin de la Conferencia

### PATROCINADOR PLATA:



Para más información visite: [www.diazreus.com](http://www.diazreus.com)

### PATROCINADOR SOCIO DE NEGOCIOS:



ArcSight (NASDAQ: ARST) es un líder global en cumplimiento y soluciones de gestión de seguridad que permiten a las empresas y organismos gubernamentales cumplir con la política, salvaguardar los activos y procesos, y control de riesgos. Para más información visite [www.arcsight.com](http://www.arcsight.com)

### APOYO DE MEDIOS:



La Federación Latinoamericana de Auditores internos se concreta al emitirse el Acuerdo Numero 4462 del Ministerio de Educación y Cultura del Ecuador de fecha 7 de septiembre de 1995 en Quito, Ecuador. Es una organización profesional no lucrativa, autónoma e independiente que tiene como misión pugnar por la profesionalización de los auditores internos en América Latina para, de manera participativa y homogénea, consolidar una profesión que cumpla cabalmente con sus responsabilidades ante la sociedad.



La Asociación Mexicana de Contadores Público, Colegio Profesional en el Distrito Federal, representa el segundo cuerpo colegiado de Contaduría Pública en el país contando con más de 1000 socios activos y que promueven la Certificación y Actualización de los Contadores Públicos y Licenciados en Contaduría en sus sedes a lo largo de la República Mexicana.



ACFE-Capitulo México, AC., es una organización anti-fraude cuyo objetivo es servir a la comunidad mediante la promoción de mejoras en la detección y disuasión de fraudes a través de la expansión del conocimiento y la interacción de sus miembros. Está conformada por especialistas, investigadores, auditores, académicos, peritos y consultores, todos ellos de distintas profesiones, comprometidos en temas vinculados a la lucha contra la corrupción, y a la prevención y detección de fraudes. Nuestra asociación otorga la certificación internacional de Examinadores de Fraude Certificados (CFE). Visite nuestro sitio [www.acfe-mexico.com.mx](http://www.acfe-mexico.com.mx)



Diario Ejecutivo se ha consolidado como un medio electrónico serio al ofrecer contenido de interés para sus lectores. En él podrán encontrar temas de actualidad sobre negocios, tecnología, turismo, salud, responsabilidad social, pro medio ambiente así como información sobre cultura y entretenimiento. Visite nuestro blog: <http://diarioejecutivo.com/blogger.html>