

Servicios de Asesoría en Riesgos

**Logre el éxito
y elimine riesgos**
Due Diligence Forense

 **ERNST & YOUNG**
Calidad en Todo lo que Hacemos

“Los resultados de nuestros hallazgos son un factor que contribuye a que la compañía en cuestión participe o no en una negociación”.

Durante el Due Diligence previo a una adquisición o inversión, Ernst & Young le ofrece revisar una amplia gama de áreas de riesgos de negocios. El objetivo es minimizar, al término de la operación, una posible pérdida de valor para usted como comprador derivada de prácticas de negocios inadecuadas o poco éticas. Una revisión adecuada de riesgos comprende problemas relacionados con:

- ▶ Fraude
- ▶ Soborno y corrupción
- ▶ Lavado de dinero
- ▶ Restricciones de comercio y exportación
- ▶ Operaciones y conflicto de intereses con partes relacionadas
- ▶ Acciones normativas

Como comprador o inversionista, usted puede estar expuesto a una pérdida de ingresos, aumento de costos, daños a su reputación, litigios de competidores o de accionistas o, incluso, sanciones normativas que pueden llegar a juicio penal. Nuestra firma hace la diferencia para con sus clientes trabajando para evitarles situaciones como éstas.

Un buen Due Diligence Forense requiere un amplio conocimiento de las tendencias en materia de fraude y corrupción, así como experiencia altamente especializada en investigación y en la industria.

La aplicación del Due Diligence Forense puede resultar particularmente eficaz ante la perspectiva de una adquisición en cualquiera de las características que se mencionan a continuación:

- ▶ Subsidiarias y operaciones en mercados emergentes o países en los que se considera que existen altos niveles de corrupción.
- ▶ Contratos con el sector público
- ▶ Servicios de consultoría
- ▶ Comisiones de ventas que dependen de la adjudicación de contratos

- ▶ Gastos de viaje, regalos o entretenimientos excesivos
- ▶ Industrias con un historial de problemas, como pueden ser la industria aeroespacial, de defensa o farmacéutica

¿Cuáles son los beneficios de este servicio? Realizar una evaluación de los riesgos que conlleva una actividad de soborno y corrupción puede tener los siguientes beneficios:

- ▶ Reducción de precio
- ▶ Reducción del riesgo de procesos penales o civiles
- ▶ Limitación del riesgo futuro de daño a la reputación
- ▶ Inclusión de indemnizaciones, garantías y certificados adecuados

Nuestro equipo experimentado en Due Diligence Forense lo apoya en evaluar una posible pérdida futura en el valor de una inversión o adquisición que pudiera resultar de las prácticas inapropiadas o ilegales de una organización. Su función consiste en:

- ▶ Identificar las fuentes de ingresos o de suministros que pudieran estar vinculadas con el soborno.
- ▶ Identificar operaciones que pudieran dar como resultado riesgos de acción penal, multas normativas y leyes civiles.
- ▶ Revisar y evaluar la eficacia de los programas de cumplimiento anticorrupción, incluyendo áreas como cultura, políticas, capacitación, implementación y cumplimiento.

Contacto:

José Claudio Treviño, CFE*, CFI*
Socio de Investigación de Fraudes y Asistencia en Litigios
jose.trevino@mx.ey.com
Tel. (55) 5283-1450

*Certified Fraud Examiner
*Certified Forensic Interviewer

Ernst & Young

Auditoría | Asesoría | Fiscal | Legal | Transacciones

Sobre los servicios de Asesoría en Riesgo de Ernst & Young.

Una administración efectiva del riesgo no sólo se logra con la protección del negocio, sino también con su mejora. En Ernst & Young le ayudamos a entender los riesgos de su empresa y a desarrollar planes para manejarlos. La calidad de nuestro servicio comienza con nuestros 14,000 profesionales en riesgo, de ellos aprovechamos sus diversas perspectivas y experiencia para formar equipos multidisciplinarios que trabajan con nuestros clientes. Utilizan metodologías globales probadas e integradas y comparten los beneficios de nuestro conocimiento por industria, tema y tendencias en el mercado. Es la forma en como Ernst & Young hace la diferencia.

Para mayor información visite www.ey.com/mx/fids

© 2008 Mancera, S.C.
Integrante de Ernst & Young Global
Derechos reservados
Clave DDF017

Ernst & Young se refiere a la organización global de firmas miembro conocida como Ernst & Young Global Limited, en la que cada una de ellas actúa como una entidad legal separada. Ernst & Young Global Limited no provee servicios a clientes.