

15 de junio de 2015  
Zapopan, Jalisco

## Miércoles del Colega

### METODO PARA PREVENIR Y DETECTAR FRAUDES

#### Plan de prevención de fraude:

1. Ambiente de Control
  - a. Código de conducta, ética o política anti fraude.
  - b. **Línea de denuncia** para reportar sospechas.
  - c. Practicas de reclutamiento y promoción.
  - d. Creación del comité de auditoría.
  - e. Investigar los reportes y recomendaciones.
2. Análisis de riesgos de fraude.
3. Actividades de control – implementar acciones.
4. Información y comunicación – políticas, guías y canales para que la información fluya.
5. Monitoreo – programa permanente.

#### Líneas de denuncia:

¿Cómo funciona?

1. Detecta
2. Denuncia
3. Atiende
4. Procesa
5. Resuelve

#### Tipos de Líneas

- Interna – recursos propios.
- Híbrida – recursos compartidos.
- Externa – administrada por terceros.
  - Ventajas de sistemas administrados por terceros:
    - Costo bajo
    - Profesionales capacitados
    - Diversidad en medios de contacto
    - Infraestructura y tecnología para mantener confidencialidad.
    - Garantía de anonimato.



#### Medios de Contacto

- Llamada a número 01 800
- Correo electrónico.
- Sitio web asignado para la empresa.
- Contactar el buzón de voz.

#### CONCLUSIONES

- Las organizaciones con líneas de denuncia fueron más propensas a detectar fraudes (47.3%) que las que no las tenían (28.2%).
- Mientras más tiempo dure el fraude, mayor será el monto perdido.
- El método de detección más común son las denuncias anónimas.
- El mejor disuasorio de fraude es la percepción de detección (oportunidad)

#### SAT

- Mis cuentas no tiene habilitado un espacio para poner el numero de predial, este se podrá poner en el espacio de “concepto” mientras se modifica la aplicación.
- Se les estará mandando una invitación a los RIF para actualizar su actividad económica (en caso de que el sistema no permita hacer el cambio).
- Los requisitos para poder tener la devolución automática en 5 días, deberán tener presentadas las DIOT y contabilidad electrónica.
  - En caso de que no haya llegado se tendrá que presentar de forma manual.
- Para las notificaciones que llegan por medio del buzón tributario de requerimientos de devoluciones debes (autenticarte) ingresar con tu e.firma. Para contestarlo se hará por medio del mismo buzón.
  - Se necesita el Java correspondiente.
  - Si en algún punto no tenemos como solventarlo, se tendrá que subir un escrito libre explicando que no tenemos como cumplir este punto.



## **Tecnologías de la información y su uso eficiente.**

1. Control de tiempos en la ejecución de tareas
2. Definir y estandarizar los servicios prestados.
3. Contar con una herramienta que permita medir en tiempo real los tiempos de ejecución de las tareas.
4. Llevar bitácora de tareas, traslados y tiempos muertos.
5. Crítico tener definido y documentado las tareas específicas por cada cliente.

### Herramientas de la Tecnología

1. Modelador de Procesos
  - a. Bizagi
2. Herramienta de Control de Proyectos.
  - a. Odo
  - b. ITM Platform
3. Costeo ABC
  - a. My ABCM
4. Herramienta de BPMN.
  - a. SAP ALL ONE
  - b. Dynamics

Cada empresario debe hacer un estudio minucioso de cual herramienta puede hacer más eficiente sus operaciones y generar de manera más rápida y sencilla la información que necesita para administrar.

Redacción

CP. Hugo Ricardo Ayala Vargas

