Webinar
Exportador

Seminarios Virtuales Especializados

Transformación digital para fortalecer los sistemas de control interno y gestión de riesgos en las empresas

Carlos Wiesse

Gerente de Compliance

worldsys

https://www.worldsys.com.ar

Lima, 25 de agosto de 2021

2021

¿Qué es un sistema de control interno?

Webinar Exportador

El control interno de una empresa se define como aquellas actividades que trabajan en conjunto y que se integran a las operaciones normales de la organización con el objetivo de:

- ✓ Proteger activos
- ✓ Minimizar errores
- ✓ Garantizar una operación adecuada
- ✓ Cumplir los objetivos

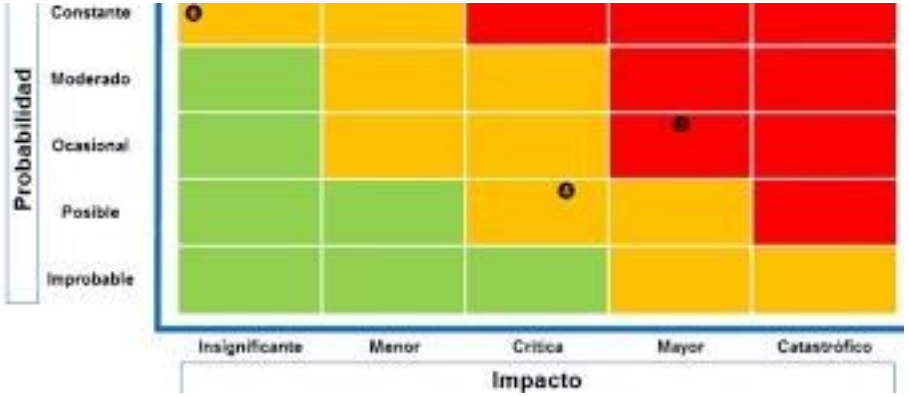
Un sistema de control interno tiene como objetivo “resguardar los recursos de la empresa o negocio, evitando pérdidas por fraude o negligencia, como así también detectar las desviaciones que se presenten en la empresa y que puedan afectar al cumplimiento de los objetivos de la organización”.

prom perú

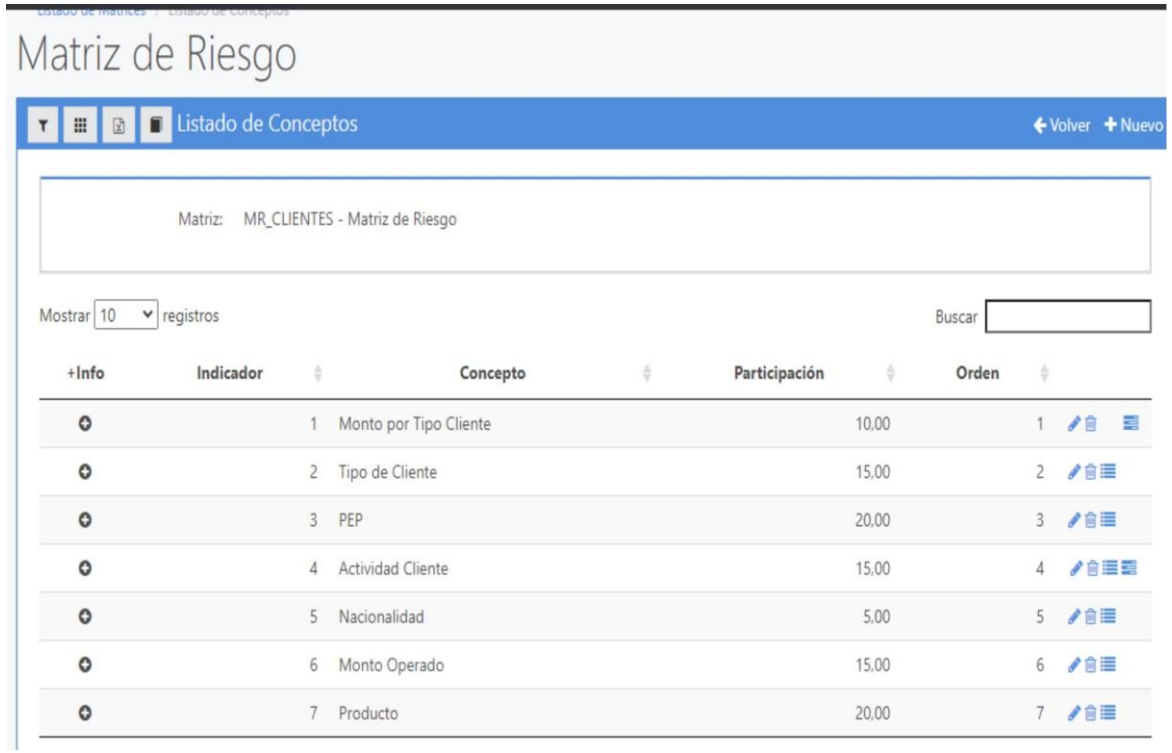
¿Qué es gestión de riesgos en las empresas?

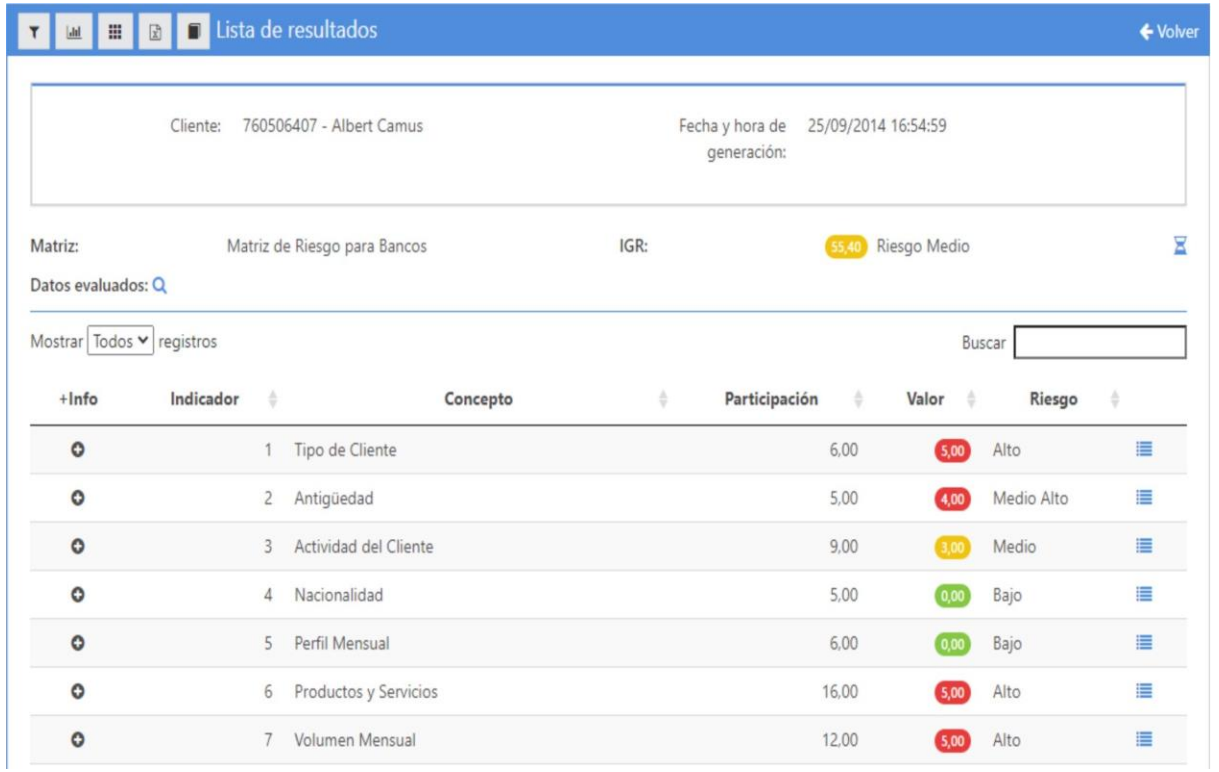
La gestión de riesgo empresarial es un enfoque del Buen Gobierno Corporativo que abarca toda la empresa con el fin de identificar, cuantificar, responder y vigilar las consecuencias de eventos potenciales y es evaluada por los auditores internos o el Compliance Officer con respecto a su eficacia y eficiencia.

Los sistemas de gestión de riesgos están diseñados para identificar el riesgo y también debe poder cuantificar el riesgo y predecir su impacto en la empresa. En consecuencia, el resultado es un riesgo aceptable o inaceptable. La aceptación o no aceptación de un riesgo depende del nivel de tolerancia de las políticas de la empresa.



Transformación digital – SOS (Sistema de Operaciones Sensibles)





Riesgos en las empresas de Comercio Exterior

Webinar Exportador

Las empresas de comercio exterior son aquellas que promocionan la exportación de productos, bienes o mercancías a otros países. Como intermediarios en el proceso exportador, estas empresas trabajan en la apertura de nuevos mercados con el objetivo de impulsar las exportaciones de un territorio.

prom perú

Riesgos en las empresas de Comercio Exterior

FUENTE: Intermón Oxfam y elaboración propia.

J. Aguirre / EL MUNDO

Webinar Exportador

prom perú

Riesgos en las empresas de Comercio Exterior

Webinar Exportador

**** La exportación de productos, bienes o mercancías a otros países ***

prom perú

Evaluación de riesgos

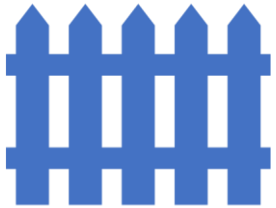
Riesgo Inherente

=

Probabilidad

+

Impacto



Riesgo Residual

Efecto de incertidumbre respecto al logro de objetivos

Posibilidad de que ocurra un evento dentro de un período de tiempo determinado

Consecuencia de un evento, expresado a nivel financiero, reputacional, y de clientes

Medida que modifica el riesgo

Efecto remanente después del tratamiento de riesgo a través de los controles

Prevenir riesgos (usando tecnología) en empresas de Comercio Exterior

LISTAS NEGATIVAS Y PEP`S

Prevenir relaciones con terceros vinculados a delitos fuentes de PLAFT

worldsys

Listas de Informados

Webinar Exportador

prom perú

Prevenir riesgos en las empresas de comercio exterior

Webinar Exportador

¿Qué es el Lavado de Activos?

- Es el conjunto de operaciones realizadas por una o mas personas naturales o jurídicas, tendientes a ocultar o disfrazar el origen ilícito de bienes o recursos que provienen de actividades delictivas.

Los delitos precedentes al Lavado de Activos son:

- tráfico ilícito de drogas
- Terrorismo
- Delitos contra Administración pública
- Secuestro
- Minería Ilegal
- Trata de personas
- Corrupción
- Extorsión
- Defraudación tributaria
- Delitos contra el patrimonio
- Delitos aduaneros
- Estafa

prom perú

Prevenir riesgos en las empresas de comercio exterior

Webinar Exportador

Listas de Informados worldsys

Principales Funciones

Estos son las principales funciones que tiene la solución para cubrir las distintas necesidades del monitoreo y conocimiento del cliente.

- Evaluación e investigación manual
- Monitoreo de cartera de clientes
- Evaluación en el Onboarding Digital Api/Webservices
- Actualización diaria de datos PEP/TER/SO/NOT
- Reportes/Gráficos de gestión
- Captura y transformación de datos
- Agente de automatización de procesos
- Seguridad de accesos, perfiles y auditoria

promperú

Caso práctico

Webinar Exportador

Simular exportaciones consiste en estructurar una operación ficticia de comercio exterior, ello requiere de métodos sofisticados donde por lo general intervienen un grupo de personas expertas en producción de bienes, aduanas, asuntos contables y materia cambiaria, llegando a los extremos de adquirir, para estos propósitos, empresas exportadoras en declive, que contablemente continúen operando, para poder acreditar ante las Aduanas exportaciones, y generar con ello un mayor respaldo documental a la simulación, para el consiguiente reintegro de divisas soportado por una fachada difícil de detectar.

prom perú

Señales de alerta

Webinar Exportador

1. Adulteración de la calidad y tipo de las mercancías.
2. Un tercero se encuentra en una jurisdicción a pesar que los bienes deben ser entregados en otra jurisdicción.

3.Tanto el proveedor como el comprador están relacionados con el intermediario, o el comprador y el vendedor pertenecen al mismo grupo de empresas.

4. Sobrevaloración de las mercancías.

5. Serie de las transacciones transfronterizas de los mismos bienes entre empresas relacionadas.

6. El uso de las empresas de factoring para financiar transacciones comerciales entre empresas relacionadas.

7. Empresa capaz de generar grandes fondos a pesar de la recesión en su área de producción.

8. Comercio de automóviles usados y bienes de consumo, cuya valoración puede ser manipulada.

9. Pagos recibidos de bancos ubicados en una tercera jurisdicción, mientras que los bienes se negocian entre otros dos países.

10.Depósitos en efectivo realizados en grandes cantidades en ciertas cuentas bancarias de clientes de alto riesgo, como casas de cambio.

11. Transferencias transfronterizas a jurisdicciones sensibles sin una explicación adecuada.

12. Exportación de bienes sin ningún tipo de pedido correspondiente a las materias primas o a productos terminados.

13. Aumento repentino en el volumen de las exportaciones por un nuevo exportador.

14. El registro de una empresa comercial en un paraíso fiscal a pesar de que su actividad se relaciona con otra jurisdicción.

15.Discrepancias entre los documentos financieros y los documentos comerciales como conocimiento de embarque, factura de importación y facturas.

16.Pagos directos de los bancos a los proveedores extranjeros sin una adecuada verificación de la autenticidad de dichos proveedores, y sin verificar las transacciones.

prom perú

Webinar
Exportador

Seminarios Virtuales
Especializados

Preguntas y respuestas

Carlos Wiesse

Gerente de Compliance

cwiesse@worldsysllc.com

worldsys

https://www.worldsys.com.ar