Insert Detallado

Investigaciones Internas 2022

Los crímenes financieros, en sentido amplio el fraude, la corrupción y los ciberdelitos, cuestan cada año miles de millones de pesos, con organizaciones del sector público y privado soportando la peor parte de las pérdidas.

Si bien la inversión en prevención es vital, en algún momento tu organización puede ser víctima de una conducta irregular que resulte en un delito financiero. Cuando sucede, ¿cómo lidiar con él?Sin la capacidad de investigar eficazmente hay un mayor riesgo, no sólo podría fracasar en sus objetivos, sino que podría exponerse a resultados adversos en la Justicia. Este programa está diseñado para analizar las amenazas que presentan los crímenes financieros, con un enfoque particular en las técnicas de investigación forense más modernas.

Nuestro programa se basa en el ciclo de vida de las investigaciones internas; desde la definición del alcance hasta la presentación de pruebas en la Justicia. Se analizará cómo desarrollar un sólido plan de investigación, teniendo en cuenta la necesidad de realizar investigaciones rápidas, objetivas, que permitan un desarrollo adecuado de la teoría del caso, el manejo de la evidencia y el registro efectivo de las decisiones.

Se explorarán los conocimientos y habilidades necesarios para llevar a cabo una investigación sólida y exhaustiva, desde cómo asegurar evidencias en plataformas digitales o cómo estructurar y manejar entrevistas para lograr la mejor evidencia.

Nuestro programa te permitirá:

• Ser capaz de demostrar cómo desarrollar un plan de investigación que incorpore los objetivos, la teoría del caso y el desarrollo de procedimientos rigurosos.

• Gestionar eficazmente las evidencias para casos civiles o penales.

• Ser capaz de manejar una conversación difícil para lograr la mejor evidencia.

• Identificar posibles mejoras en las prácticas de la organización e implementar las lecciones aprendidas para reducir las amenazas futuras y la exposición a los crímenes financieros.

Contenido detallado

Nuestro plan de estudios permite, tanto a los organismos del sector público como a las empresas privadas, comprender mejor cómo se investiga el crimen financiero, enfocando principalmente en el fraude, la corrupción y los incidentes de ciberseguridad. Invitamos a especialistas calificados con habilidades de vanguardia, lasclases en esta currícula establecen un punto de referencia para los estándares en investigación y prevención de delitos financieros.

Tema	Descripción
Introducción a las investigaciones internas	Haremos una introducción a las problemáticas más relevantes del crimen financiero. Haremos foco en el fraude, la corrupción y los ciberdelitos para introducir a los asistentes en las distintas herramientas para la investigación; ya sea que las acciones sean impulsadas por la propia organización (investigaciones internas), que es el caso típico de los delitos ocupacionales, o

Tema	Descripción
	que sean los órganos jurisdiccionales los que tengan a su cargo la investigación, como ocurre habitualmente con los delitos económicos.
Definiendo el alcance	El desarrollo de un plan de investigación implica la determinación del alcance y procedimientos a desarrollarse, partiendo de la necesidad de probar ciertas hipótesis que, en general, parten de la denuncia interna de irregularidades. Más allá de la estructura y el alcance de la investigación, hay algunos pasos iniciales de gran importancia que deberán tenerse en cuenta, por ejemplo, tomar medidas oportunas para preservar las pruebas. Durante esta sesión desarrollaremos desde un enfoque práctico el alcance de los procedimientos centrados en la formación de evidencia, que se desarrollan en fases de acuerdo a las necesidades de cada investigación.
Manipulación de la información financiera y procedimientos de autoría forense	Introducimos a los asistentes en los conceptos básicos de la información financiera y los requerimientos de confiabilidad y definimos la manipulación contable. Comenzamos a desentrañar la problemática que enfrentarán los investigadores a la hora de probar cómo la información contable puede ser manipulada para ocultar al delito financiero. Analizamos la utilización de la denominada "contabilidad creativa" como vehículo para las distintas tipologías.
El arte de la entrevista de investigación	Iniciamos con un repaso de las reglas de la comunicación y falibilidad de la memoria. Estudiaremos el formato de la entrevista forense en cuanto a su oportunidad y alcance, las características de un buen entrevistador, la planificación y ejecución de la entrevista exploratoria (de testigos amigables), entre otros. Este módulo aplica un enfoque práctico para desarrollar habilidades de entrevista y entender qué, cómo y por qué las preguntas son fundamentales para sustanciar un caso sólido. Tras un examen minucioso de la teoría de la gestión de la conversación y la aplicación de modelos para estructurar el enfoque de la entrevista, los asistentes aprenderán a implementar un enfoque holístico que abarca las condiciones emocionales y físicas como parte de una estrategia táctica para obtener información útil de sospechosos, testigos y víctimas, maximizando las pruebas reunidas y reforzando su veracidad.
Big Data y Analítica Predictiva	Compartiremos las mejores prácticas sobre el análisis de datos para apoyar las investigaciones. Estas rutinas tienen por objetivo identificar una serie de alertas o inconsistencias en los datos, que deberían ser exploradas en profundidad con procedimientos adicionales. Indagaremos las fuentes de datos externos que se encuentran disponibles en el dominio público para poder realizar rutinas de cruces masivos de bases de datos. Introducimos al denominado "Data Mining" y la metodología estratégica para la detección de irregularidades. Ilustramos el rol del análisis de datos en la investigación y aportamos una diversidad de rutinas para la detección de manipulaciones del libro diario, maniobras con clientes y proveedores, la Ley de Benford, entre otros.
OSINT: Fuentes Abiertas de Inteligencia	La capacidad de convertir la información en bruto en inteligencia utilizable y eficaz otorga una base sólida para una investigación exitosa; técnicas que se conocen como OSINT (*Open SourceIntelligence*). Este módulo examina las mejores prácticas para maximizar la funcionalidad de la información recibida o recogida y explora las prácticas de inteligencia más recientes y más relevantes. Los asistentes también comprenderán las limitaciones de la inteligencia, particularmente en lo que respecta al uso de información sensible.
ComputerForensics e eDiscovery	La obtención y revisión de la evidencia electrónica requiere conocimientos y software especializados. El proceso de revisión, que usualmente consume un tiempo considerable, será de utilidad para la construcción de escenarios, cronologías, patrones de relaciones, flujos de información y demás, que hacen posible la manifestación de hallazgos relevantes que documentos tradicionales ponen de manifiesto sólo en forma parcial. Aspectos fundamentales serán mantener la cadena de custodia respecto a toda la información recuperada; y aplicarse procedimientos para mantener la confidencialidad (utilizando técnicas de cifrado sólidas), y validarse la integridad (utilizando técnicas de "hashing") Durante el entrenamiento compartiremos conocimientos sobre la ejecución de estas fases de manera práctica, llevando las herramientas tecnológicas al aula donde se lleve a cabo la actividad.
Técnicas de redacción de informes forenses y cierre del caso	¿Conviene producir un informe escrito en primer lugar? Explicando a los asistentes qué elementos deberían considerarse para que el resultado de los procedimientos realizados se vea reflejado en un documento claro, conciso, de fácil lectura y enfocado en las necesidades de los lectores. Profundizamos en la metodología de redacción y en una guía de estilo que aportará pautas para mejorar la escritura y la presentación del informe forense.
Hacia un protocolo para las investigaciones internas	Explicamos cómo desarrollar un protocolo que cumpla con los estándares de la normativa de Compliance Anticorrupción y que, al mismo tiempo, brinde la flexibilidad necesaria para poder desarrollar las investigaciones alineadas con los objetivos trazados por la estrategia del caso.