



RIESGOS Y FRAUDES CON TERCEROS

UN ENFOQUE MULTIDISCIPLINAR E INTEGRAL
PARA UNA ESTRATEGIA PREVENTIVA





LA IMPORTANCIA DE LA PREVENCIÓN

Todas aquellas personas físicas o jurídicas que tengan una relación directa o indirecta con tu empresa (proveedores, clientes, agentes, intermediarios, socios o accionistas, consejeros o asesores, cliente del cliente...) pueden tener una alta exposición al riesgo que debe ser observada desde una perspectiva preventiva.

En este sentido, algunos estudios al respecto indican que **muchas empresas carecen de un proceso formal para identificar posibles riesgos y crisis ante las relaciones con terceros**. Este hecho llama la atención en un contexto como el actual, marcado por mayores exigencias de transparencia y control (nuevas regulaciones, *compliance*) por parte de reguladores, legisladores y grupos de interés.

BENEFICIOS

Las empresas se enfrentan al reto de contar con un plan integral de prevención de riesgos y fraudes de terceras partes, ¿pero cuáles serían los beneficios de su implantación?



Reducción de la exposición de la compañía frente a responsabilidades corporativas, sanciones y litigios.



Garantizar el cumplimiento normativo y convertirse en una *best practice* de las recomendaciones de reguladores y organismo internacionales.



Reducción de los costes inherentes a riesgos o fraudes que pudiera ocasionar una posible crisis provocada por terceras partes.



Establecer los procesos necesarios para asegurar la contratación de terceras partes con una sólida reputación en el mercado, lo que supone, indirectamente, proteger la reputación de tu compañía.



Mejora en la comunicación y las relaciones con los proveedores.

NUESTRA PROPUESTA DE VALOR

Metodología para el diseño e implementación de un plan integral de prevención de riesgos y fraudes de terceras partes

Identificación Mapa de Terceros



Proveedores



Clientes



Agentes



Otros

Inventario y clasificación de terceros

- Conocimiento de la organización.
- Determinación de servicios críticos.
- Clasificación de terceros:
 - Criterios operacionales.
 - Criterios normativos / legales.
 - Criterios reputacionales.
 - Criterios económicos/ contractuales.

Análisis de Contratación de nuevos terceros

Consideración de datos generales: nivel de facturación (pagos y facturación emitida), servicios (evaluación de la naturaleza del servicio, otra información necesaria...), etc.

Evaluación y Gestión de riesgos de terceros



Identificación



Valoración



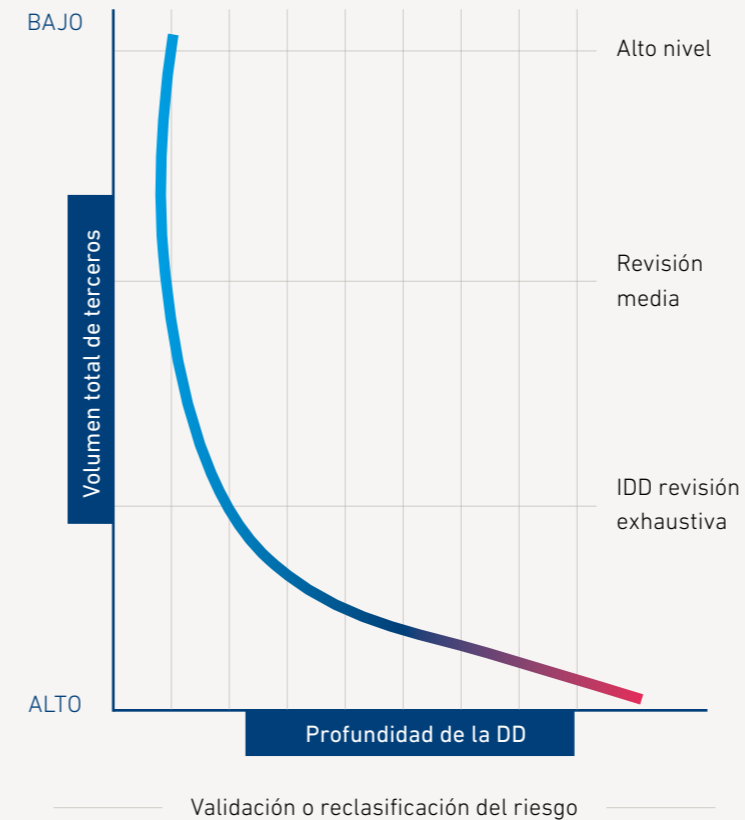
Clasificación

Gestión de riesgos

- Política de Contratación.
- Procedimiento estructurado de diligencia debida con terceros.
- Procedimiento de aprobación en función del riesgo.
- Control interno en relaciones con terceros.
- Análisis del grado de cumplimiento normativo.
- Reclasificación del riesgo en caso necesario.

Due diligence (DD)

Terceros con nivel de riesgo



Seguimiento y Monitorización



Acciones a seguir

- Conformidad a la contratación.
- Necesidad de una IDD adicional.
- Adaptación normativa.
- Necesidad de implantar controles adicionales.
- Finalizar la relación con tercero.



Soluciones / Alternativas

- Revisión cumplimiento normativo.
- Implantación de un marco de control.
- Formación interna.
- Revisión de procesos de aprobación, contratación y pagos.



Monitoreo

- Revisión periódica.
- Revisión de eventos únicos.
- Cambios de perfil.
- Eventos adversos que afectan reputación.

¿POR QUÉ MAZARS?



Multidisciplinariedad

Equipo multidisciplinar formado por especialistas en control interno, auditoría, consultoría, análisis forense, gestión de riesgos y asesoría legal y fiscal.



Especialización sectorial

Contamos con profesionales especializados por sectores de actividad: banca, seguros, industria & servicios y sector público, lo que nos permite conocer las tendencias y retos propios de cada sector.



Modelo integrado

Nuestro modelo integrado es único en el mercado y nos permite la mejor coordinación a nivel mundial. Nuestros clientes tienen un único punto de contacto central, que se encarga de la coordinación global.



Experiencia y calidad

Disponemos de los profesionales con la experiencia necesaria –podemos compartir historias de éxito que lo demuestran– que combinamos con innovadoras herramientas tecnológicas que nos permiten ofrecer un servicio a la altura de tus expectativas.



CONTACTOS

José Antonio Castrillo

Governance, Risk management & Compliance

Tel. +34 915 624 030

joseantonio.castrillo@mazars.es

Jesús Rosales

Servicios Forensic

Tel. +34 915 624 030

jesus.rosales@mazars.es

NUESTRAS OFICINAS

Mazars cuenta con 7 oficinas en España

ALICANTE

C/ Pintor Cabrera, 22

03003 Alicante

Tel: 965 926 253

MÁLAGA

C/ Pirandello, 6

29010 Málaga

Tel: 952 070 889

BARCELONA

C/ Diputació, 260

08007 Barcelona

Tel: 934 050 85

VALENCIA

C/ Félix Pizcueta, 4

46004 Valencia

Tel: 963 509 212

BILBAO

C/ Rodríguez Arias, 23

48011 Bilbao

Tel: 944 702 571

VIGO

C/ República Argentina, 25

36201 Vigo

Tel: 986 441 920

MADRID

C/ Alcalá, 63

28014 Madrid

Tel: 915 622 670