



La reputación positiva de una firma es algo que hay que cuidar intensamente pues, una vez que se pierde, es muy difícil recuperarla. Por eso mismo, existen instrumentos que han ido desarrollándose con el paso del tiempo, y que están enfocados en que las personas de una empresa, o alrededor de ella, puedan cerciorarse de que no existen amenazas internas que pongan esta reputación en juego.

A partir de esta evidente necesidad que pueden tener directivos, accionistas o socios, es que

surgen soluciones como por ejemplo el informe Forensic, una de las alternativas más eficientes cuando se trata de conocer la transparencia de una compañía, detectar la presencia de conductas irregulares en su seno, eliminar estas actividades poco claras, y mantener la imagen que se ha conseguido.

En líneas generales, podemos decir que un trabajo Forensic es aquel que comanda una investigación interna, en el intento de esclarecer circunstancias poco claras. Suelen llevar adelante tanto a pedido de personas que conforman el proyecto, como de quienes están interesados en sus resultados.

¿Y qué se busca? Básicamente, irregularidades que, de ser descubiertas por la competencia o algún medio de información, podrían poner en jaque la posición de una firma en el mercado. Casi siempre estas desprolijidades tienen que ver con asuntos de dinero, por lo que es indispensable un [Peritaje económico](#), aunque también existen otras prácticas ilegales, como los fraudes, la corrupción, etc.

Podríamos decir, entonces, que ciertamente éste es un canal de denuncias dentro de cada empresa, ya que el devenir del informe Forensic dependerá de cuáles sean las sospechas, de qué indicios se tengan, y de las primeras pistas con las que se topen los expertos que lo llevan a cabo.

Volviendo al ejemplo que comentábamos antes, y dado que el dinero suele ser el eje central de estas desestabilizaciones internas, podemos suponer que un [Perito economista](#) a quien le hemos encomendado esta tarea se encargará de entrevistar a los miembros del consejo, a la dirección, a los niveles intermedios, la plantilla, posibles alianzas comerciales con otras compañías, etc.

Esta práctica habitual en otros países pero que poco a poco comienza a ganar terreno en España gracias a los especialistas que brindan servicios de Forensic y Compliance Penal, se posiciona entonces como una respuesta esencial para prevenir y anticiparse a denuncias externas, que podrían causar un daño mucho más grave que un relevamiento interno.

Eso sí, como para que no queden dudas al respecto, no está de más aclarar tampoco que un informe Forensic no es una auditoría de cuentas. Suelen confundirse, por lo que es mejor

puntualizar.

Mientras que la auditoría contable se limita únicamente a analizar los estados financieros, y que no figuren “errores” contables, un trabajo Forensic va mucho más allá, siendo capaz de detenerse sobre ciertos movimientos que una auditoría sólo descubrirá cuando, tal vez, sea demasiado tarde. Ésta diferencia es, justamente, la que explica por qué este concepto está cada vez más de moda aquí.