

# Deloitte.



**Deloitte Forensic Disputes**  
Fortaleciendo su posición

Litigios tienden a surgir en momentos de crisis. Una comprensión clara de las circunstancias es esencial para definir el curso de acción a tomar.

En la actualidad, muchas empresas se enfrentan a una gran cantidad de controversias de negocios, con costosos procesos legales que requieren de jueces y abogados litigantes con experiencia en complejas disputas. Ante esta realidad, incluir la opinión de un experto es clave si se pretende recoger una opinión técnica oportuna que sea valiosa tanto para el juez como para los abogados litigantes en el marco de una disputa judicial o arbitral. En este escenario, es indispensable la asistencia de un profesional con competencias en la materia en cuestión, cuya opinión se fundamente en procedimientos de atestiguación, según criterios técnicos y objetivos. Esta opinión permitirá al juez y las partes entender los hechos esenciales, para así contar con la mayor cantidad de información posible para adoptar una resolución dentro de una controversia judicial o arbitral.

Otra situación adversa que enfrentan las compañías corresponde a las demandas colectivas, las cuales van en aumento considerando el incremento en el actual nivel adquisitivo de nuestra sociedad (asociaciones para la defensa de los consumidores, organizaciones de ciudadanos, etc.). La entidad expuesta deberá tomar las medidas que aseguren el cumplimiento de los procedimientos aplicables en relación con las reclamaciones recibidas, antes que estos procedimientos escalen a un proceso judicial, es decir, buscando la mayor precisión, firmeza y prontitud en la resolución del conflicto, protegiendo tanto los intereses y prestigio de la compañía como los derechos de los consumidores.

En este sentido, las limitaciones de capacidad de procesamiento y las múltiples exigencias de los consumidores organizados en una demanda colectiva pueden saturar el procesamiento de estas reclamaciones por la compañía afectada, por lo que el diseño de una estrategia de gestión de este tipo de demanda es esencial para establecer las vías de resolución y llegar a un término del conflicto de forma controlada. Cuanto más eficiente es este proceso, menor será el costo y mayores serán los fondos disponibles para el potencial pago de indemnizaciones a los demandantes.

Otra dimensión de soporte legal y técnico para las compañías corresponde a la aplicación de modelos económicos y estadísticos basados en herramientas avanzadas de análisis que establecen patrones y correlaciones de datos. Estas herramientas tienen la facultad de calcular probables escenarios con los que se puede encontrar una entidad respecto de los cambios en el entorno legal, económico o del sector industria. Estos escenarios son desarrollados con el objeto de orientar en la creación de estrategias legales y de negocio para mitigar riesgos y/o materializar oportunidades del mercado.

Otro difícil escenario al que se enfrentan las compañías corresponde a los procesos de arbitraje internacional sobre disputas comerciales o de negocios. Mientras las firmas de abogados establecen una estrategia legal para la entidad en el marco de un litigio arbitral, es recomendable incluir el asesoramiento de expertos con una visión global para responder preguntas claves, tales como (i) ¿se puede calcular el perjuicio alegado?, (ii) ¿se han identificado todas las posibles pérdidas?, (iii) ¿están todas las circunstancias atenuantes consideradas?, (iv) ¿qué evidencia existe para apoyar el reclamo?, (v) ¿cómo los datos pertinentes al proceso pueden ser recogidos y analizados?, o (vi) ¿cómo presentar la evidencia económica y/o financiera de forma eficiente en un informe de perito independiente?.

## Cómo le podemos ayudar

Deloitte Dispute proporciona servicios de peritos expertos en el marco de litigios judiciales o disputas arbitrales, asesorando a nuestros clientes en la preparación de material probatorio para presentar en juicio, cuantificar daños y/o prestar testimonio.

Buscamos entender los aspectos únicos de cada caso, sus problemas y circunstancias de fondo, para ayudar a determinar el mejor enfoque posible del problema.

Utilizamos todos nuestros recursos como son el conocimiento, la experiencia y el juicio de nuestros profesionales para ayudar a nuestros clientes. Más importante aún, somos capaces de articular nuestras conclusiones de forma organizada y convincente, ya sea en un informe escrito o un testimonio directo ante los tribunales.

Podemos apoyar a nuestros clientes en cualquier lugar del país y en todo el mundo debido a que estamos respaldados por los recursos de nuestra red de firmas miembro a nivel global. En este sentido, contamos con profesionales expertos en servicios de auditoría forense y consultoría financiera, algo que nos garantiza contar con el conocimiento técnico requerido para cada controversia, tales como:

- Valoración de empresas y disputas posteriores a la adquisición,
- Estimación de activos y pasivos por división de sociedades,
- Pérdida de beneficios y reclamaciones de lucro cesante,
- Incumplimiento de garantía,
- Disputas en materia de propiedad intelectual,
- Disputas por cálculo de precios asociados a transacciones societarias,
- Investigaciones de fraude y cuantificación de daños,
- Disputas por aplicación de regulación,
- Demandas por competencia desleal,
- Apoyo en demandas colectivas, mediante una combinación de recursos y tecnología para el análisis de información clave para este tipo de litigios, y
- Aplicación de avanzados modelos de finanzas y técnicas cuantitativas para apoyar a las empresas en sus desafíos legales.

## Los beneficios de nuestros servicios:

- Proporcionamos información independiente y objetiva de los hechos o circunstancias relacionadas con el litigio,
- Nuestro trabajo de perito ayuda a las partes en la recopilación de los antecedentes que servirán posteriormente como base para el desarrollo de un acuerdo judicial,
- Nuestros profesionales cuentan con la experiencia necesaria para presentar los resultados tanto en un juicio como en un proceso de arbitraje, y
- En Deloitte poseemos la experiencia para manejar diferentes tipos de escenarios de conflictos de negocios, dado nuestro amplio conocimiento en múltiples industrias.



# Contacte a nuestros profesionales



**Robert Fowlie**  
Socio Forensic

+56 227 298 150  
robowlie@deloitte.com

Robert Fowlie es Socio en la oficina de Santiago, a la que se ha incorporado como líder de la práctica de Forensic en Chile. Robert tiene 25 años de experiencia en el rubro forense, habiéndose desempeñado como socio por 10 años en la oficina de Deloitte de Toronto, Canadá. Robert es contador público, especializado en auditoría forense e investigativa, y CFE, además de ser un reconocido experto independiente en litigios relacionados con fraude y delitos económicos.



**Andrea Rondot**  
Manager Forensic

+56 227 297 104  
arondot@deloitte.com

Andrea Rondot es Manager de la línea de servicio Forensic Advisory y Business Intelligence. Andrea cuenta con experiencia internacional en las áreas de Compliance y prevención de corrupción y fraude. Tiene amplia experiencia en el rubro de auditoría y se ha desempeñado como Compliance Officer de una empresa productiva multinacional donde participó de la implementación del modelo de prevención de delitos a nivel local. Andrea cuenta con un título de Auditora Certificada otorgado por la IAA (Certified Internal Auditor, CIA) y es Certified Fraud Examiner (CFE).



**Paloma Morales**  
Manager Forensic

+56 227 297 384  
pmoralesm@deloitte.com

Paloma Morales es Manager en el área de Financial Crime & AML, está especializada en Compliance Due Diligence, incluyendo la evaluación, diseño, actualización e implementación de programas de cumplimiento con normativa anti corrupción, así como modelos de prevención de delitos. Tiene experiencia en servicios de Fraud Risk Assessment, tales como el diseño de matrices de riesgo, la identificación de riesgos y de controles. Ha participado en numerosas investigaciones corporativas y tiene expertise en el manejo de herramientas de E-Discovery. Es Certified Fraud Examiner (CFE).





[www.deloitte.cl](http://www.deloitte.cl)

Deloitte presta servicios profesionales de auditoría, impuestos, consultoría y asesoría financiera, a organizaciones públicas y privadas de diversas industrias. Con una red global de firmas miembro en cerca de 164 países, Deloitte brinda su experiencia y profesionalismo de clase mundial para ayudar a que sus clientes alcancen el éxito desde cualquier lugar del mundo en donde operen. Los aproximadamente 200.000 profesionales de la firma están comprometidos con la visión de ser el modelo de excelencia.

Esta publicación sólo contiene información general y ni Deloitte Touche Tohmatsu Limited, ni sus firmas miembro, ni ninguna de sus respectivas afiliadas (en conjunto la "Red Deloitte"), presta asesoría o servicios por medio de esta publicación. Antes de tomar cualquier decisión o medida que pueda afectar sus finanzas o negocio, debe consultar a un asesor profesional calificado. Ninguna entidad de la Red Deloitte será responsable de alguna pérdida sufrida por alguna persona que utilice esta publicación.

Deloitte © se refiere a Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una compañía privada limitada por garantía, de Reino Unido, y a su red de firmas miembro, cada una de las cuales es una entidad legal separada e independiente. Por favor, vea en [www.deloitte.com/cl/acercade](http://www.deloitte.com/cl/acercade) la descripción detallada de la estructura legal de Deloitte Touche Tohmatsu Limited y sus firmas miembro.

Deloitte Touche Tohmatsu Limited es una compañía privada limitada por garantía constituida en Inglaterra & Gales bajo el número 07271800, y su domicilio registrado: Hill House, 1 Little New Street, London, EC4A 3TR, Reino Unido.

© 2018 Deloitte. Todos los derechos reservados

#### Oficina central

Rosario Norte 407  
Las Condes, Santiago  
Chile  
Fono: +56 227 297 000  
Fax: +56 223 749 177  
[deloittechile@deloitte.com](mailto:deloittechile@deloitte.com)

#### Regiones

Simón Bolívar 202  
Oficina 203  
Iquique  
Chile  
Fono: +56 572 546 591  
Fax: +56 572 546 595  
[iquique@deloitte.com](mailto:iquique@deloitte.com)

Av. Grecia 860  
Piso 3  
Antofagasta  
Chile  
Fono: +56 552 449 660  
Fax: +56 552 449 662  
[antofagasta@deloitte.com](mailto:antofagasta@deloitte.com)

Los Carrera 831  
Oficina 501  
Copiapó  
Chile  
Fono: +56 522 524 991  
Fax: +56 522 524 995  
[copiapo@deloitte.com](mailto:copiapo@deloitte.com)

Alvares 646  
Oficina 906  
Viña del Mar  
Chile  
Fono: +56 322 882 026  
Fax: +56 322 975 625  
[vregionchile@deloitte.com](mailto:vregionchile@deloitte.com)

Chacabuco 485  
Piso 7  
Concepción  
Chile  
Fono: +56 412 914 055  
Fax: +56 412 914 066  
[concepcionchile@deloitte.com](mailto:concepcionchile@deloitte.com)

Quillota 175  
Oficina 1107  
Puerto Montt  
Chile  
Fono: +56 652 268 600  
Fax: +56 652 288 600  
[puertomontt@deloitte.com](mailto:puertomontt@deloitte.com)