

MÓDULO 3 – SEÑALES DE ALERTA Y RIESGOS CONTABLES



- Riesgos LGI y FT en el área contable



- Señales de alerta financieras y documentales



- Enfoque basado en riesgos



- Documentación y escalamiento

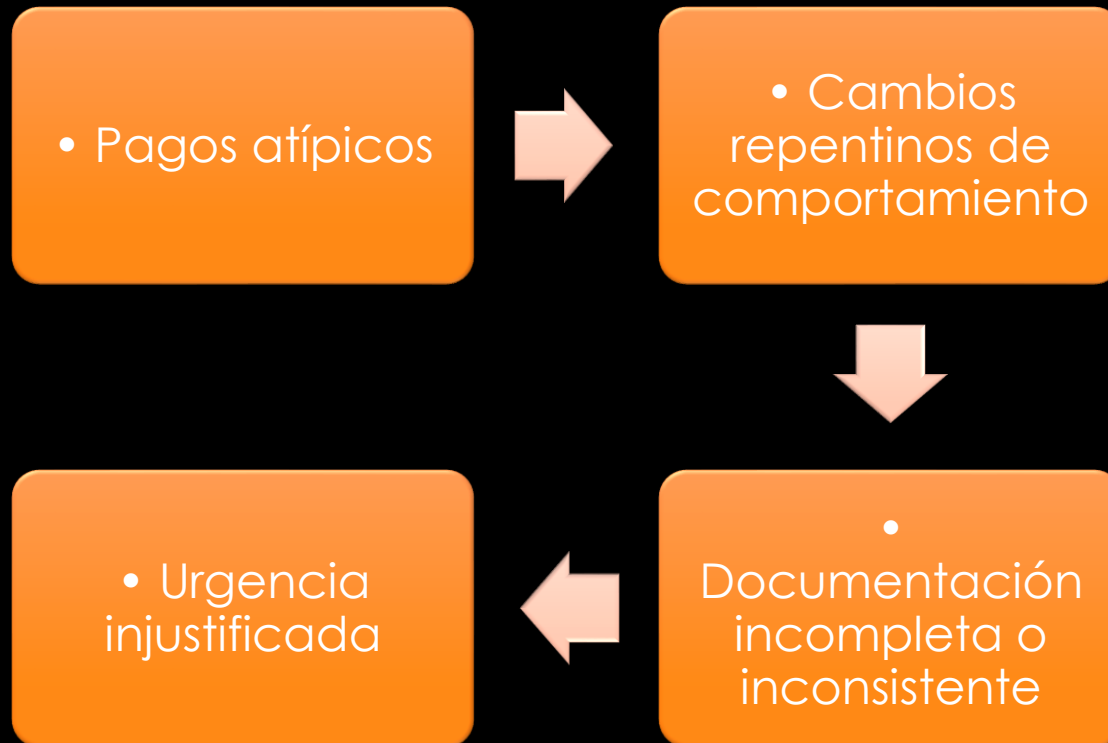
CONCEPTO DE RIESGO APNFD



RIESGOS CONTABLES FRECUENTES



SEÑALES DE ALERTA (RED FLAGS)



RIESGO VS SEÑAL DE ALERTA

- Riesgo: posibilidad de ocurrencia
- Señal de alerta: indicio concreto
- Ambos requieren análisis
- Ninguno debe ser ignorado



DOCUMENTACIÓN DE ALERTAS



- Registrar hechos objetivos



- Conservar documentos de respaldo



- Evitar juicios subjetivos



- Mantener trazabilidad

ESCALAMIENTO CORRECTO



CASO INTEGRADOR



- Identificar riesgos



- Reconocer señales de alerta



- Documentar adecuadamente



- Escalar oportunamente

MENSAJE FINAL



La detección
temprana reduce
sanciones



Documentar protege
a la empresa



Tu rol es clave en la
prevención