

Auditoría Forense y Antifraude

Transformando la sospecha
en certeza judicial.

***Con Deltech, cada cifra tiene respaldo,
cada hallazgo tiene fundamento.***



Deltech Audit

Investigamos hechos, descubrimos la verdad,
protegemos su empresa,

Quiénes Somos: 20 Años de Precisión en Latinoamérica

Somos una firma boutique especializada que combina tecnología de punta con inteligencia financiera y legal para proteger sus activos y su reputación.



Experiencia Comprobada

Más de dos décadas resolviendo crisis corporativas y blindando patrimonios en Ecuador y la región.



Equipo Multidisciplinario

Integración absoluta de expertos en contabilidad, derecho corporativo, impuestos y forense informática.



Enfoque de Resultados

Soluciones ágiles y precisas con una relación costo-beneficio diseñada para el entorno empresarial actual.

Nuestro Liderazgo: Experiencia que Dicta Sentencia



Fabián Delgado Loor
Socio Director

Ex-Gerente de PricewaterhouseCoopers (15 años).
Más de 30 años de experiencia como auditor y
valuador. Máster en Administración de Empresas
(Canadá y España), Diplomado en Prevención de
Fraudes (Italia). Candidato a Doctor (DBA).
Profesor titular de Auditoría Forense.

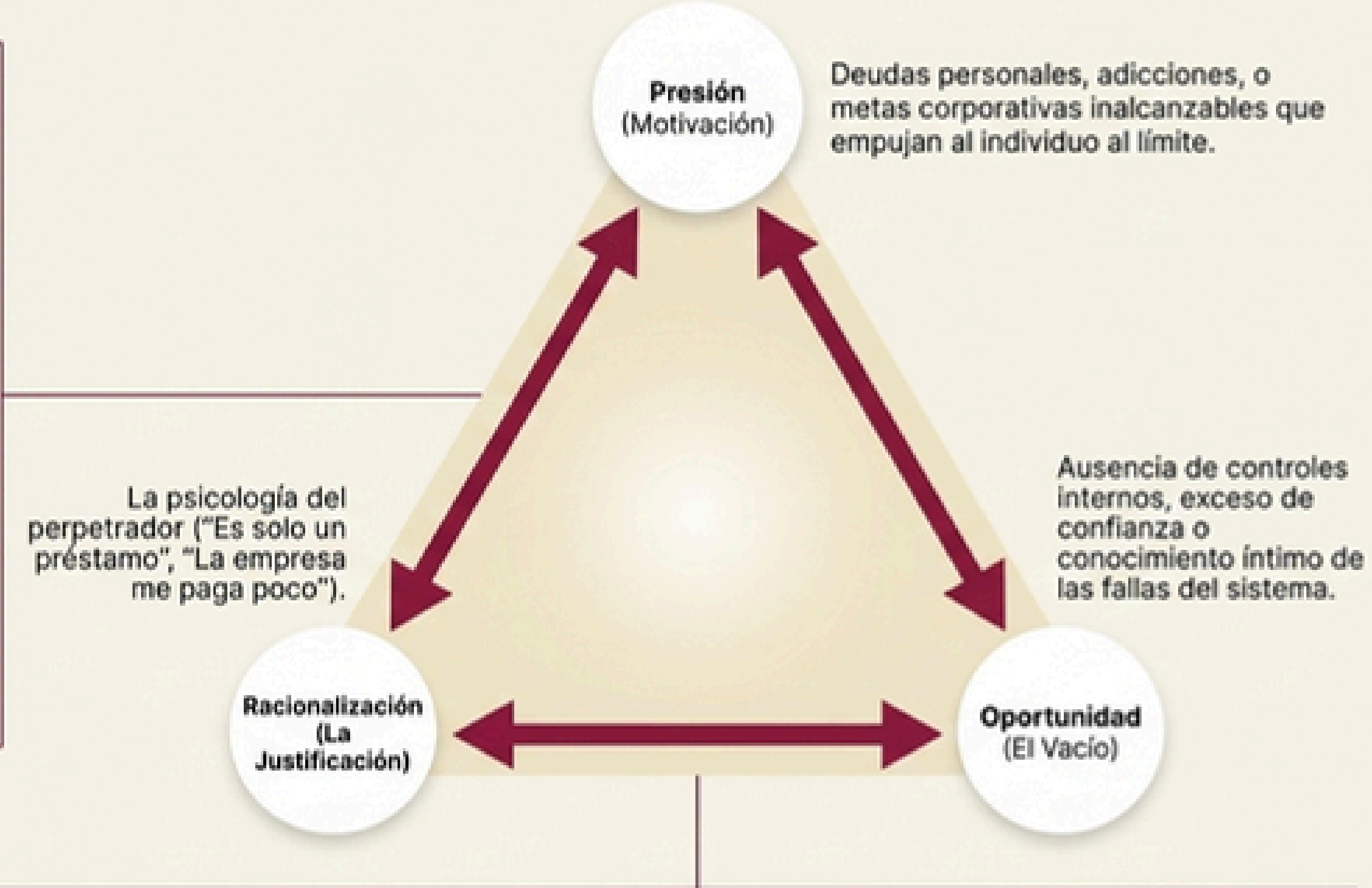


Ana Belén Delgado
Gerente de Auditoría

Especialista en control interno, gestión de
riesgos y estrategias de compliance antifraude.
Lidera el despliegue metodológico en
investigaciones de alta complejidad.

El Desafío del Fraude: Entendiendo la Vulnerabilidad

Más del 70% de los fraudes empresariales se descubren tarde, cuando el daño económico y reputacional ya está hecho.



El fraude no es un accidente; es un ecosistema adaptativo. Desarticularlo requiere más que sumar números.

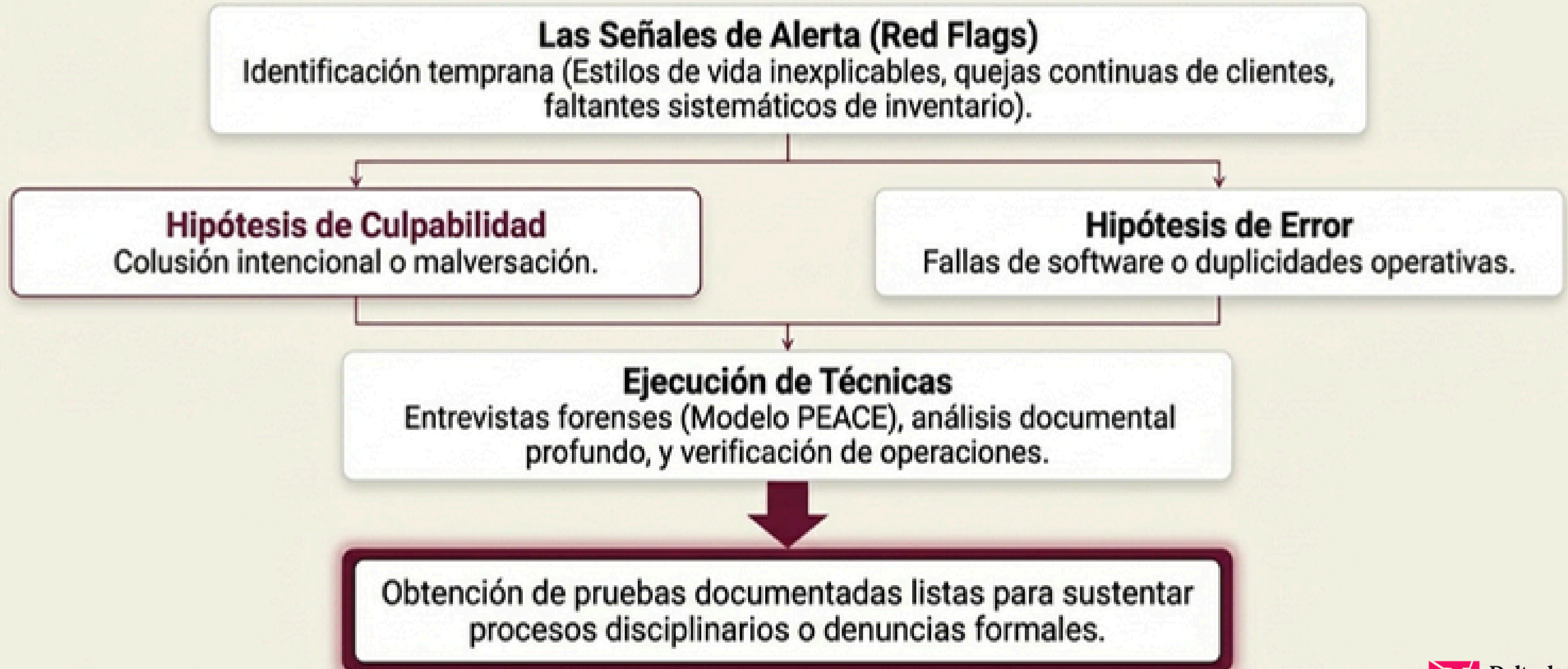
Nuestro Enfoque: El Contraste Forense

Por qué lo que los estados financieros no revelan, requiere una óptica diferente.

	Auditoría Financiera	Auditoría Forense
Propósito	Verificar razonabilidad y cumplimiento normativo.	Investigar actos intencionales, fraudes y desvíos para instancias judiciales.
Alcance	Muestreo estadístico y selectivo.	Exhaustivo, analizando el 100% de las transacciones sospechosas (CAATs).
Enfoque	Búsqueda de errores u omisiones involuntarias.	Búsqueda de dolo, ocultamiento y falsificación.
Entregable	Opinión sobre los Estados Financieros.	Dictamen Pericial vinculante y pruebas admitidas en tribunales.

Investigaciones Internas: Del Indicio al Método

No realizamos "expediciones de pesca". Aplicamos el método SHDCI para eliminar el sesgo de confirmación y garantizar la objetividad legal.



Análisis Digital y Forense Informática

"El fraude moderno deja rastros imborrables."

Herramientas CAATs (Auditoría Asistida por Computadora)

Procesamiento del 100% de los datos masivos (CaseWare IDEA, ACL). Identificación instantánea de pagos duplicados, proveedores fantasmas u horarios anómalos.

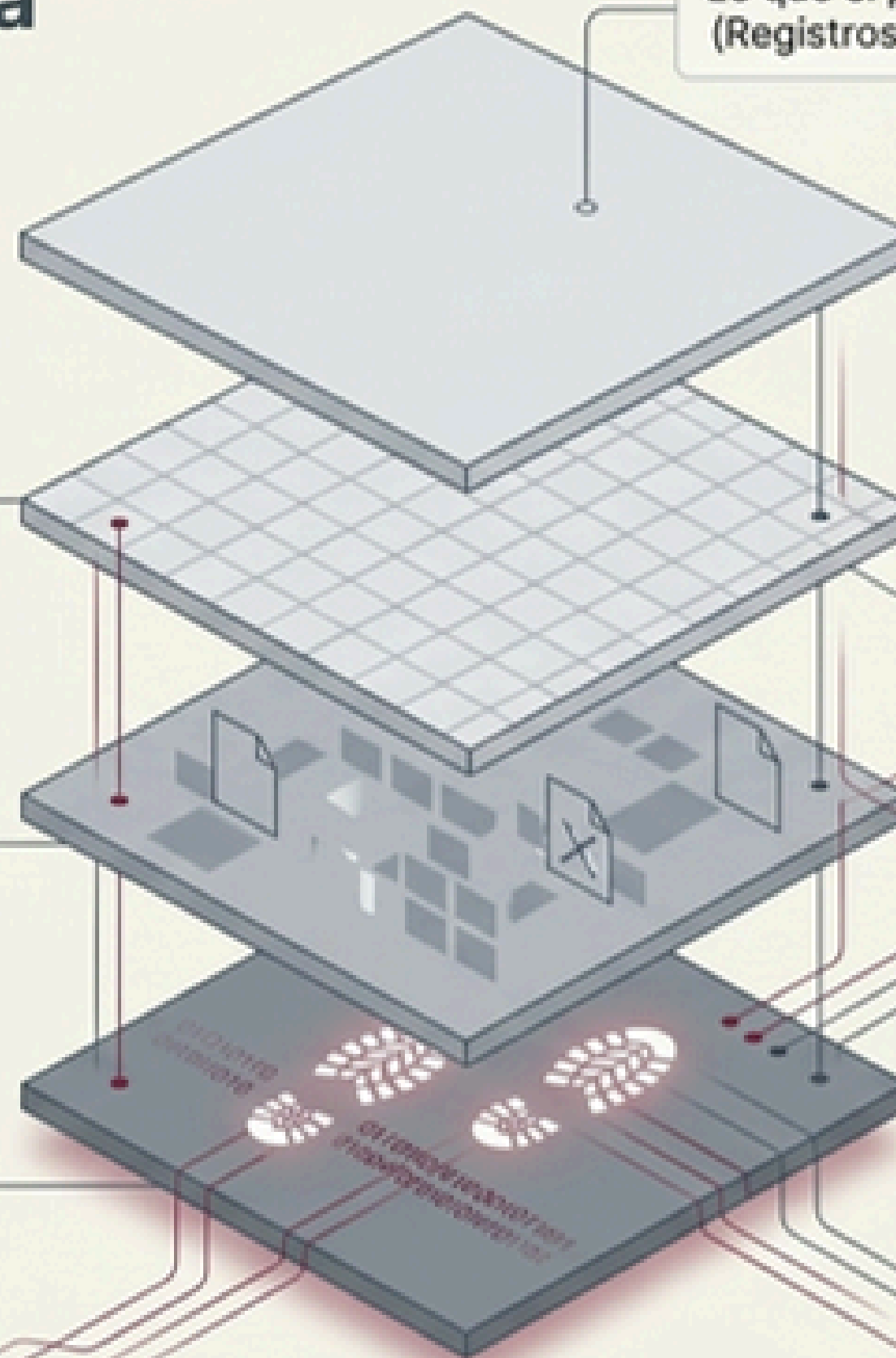
Recuperación de Evidencia Borrada

Extracción forense de correos electrónicos eliminados, archivos formateados y comunicaciones ocultas que el perpetrador creyó destruir.

Trazabilidad y Metadatos

Análisis de las huellas digitales del documento (autor, fecha de creación, IP de modificación) para desmentir falsificaciones y reconstruir la cronología del engaño.

Lo que el perpetrador ve
(Registros superficiales)



Prevención y Control: Blindaje Corporativo (Compliance)

Cierre las brechas antes de que duelan. La auditoría forense preventiva transforma la vulnerabilidad en resiliencia institucional.

Metodología COSO y Evaluación de Riesgos

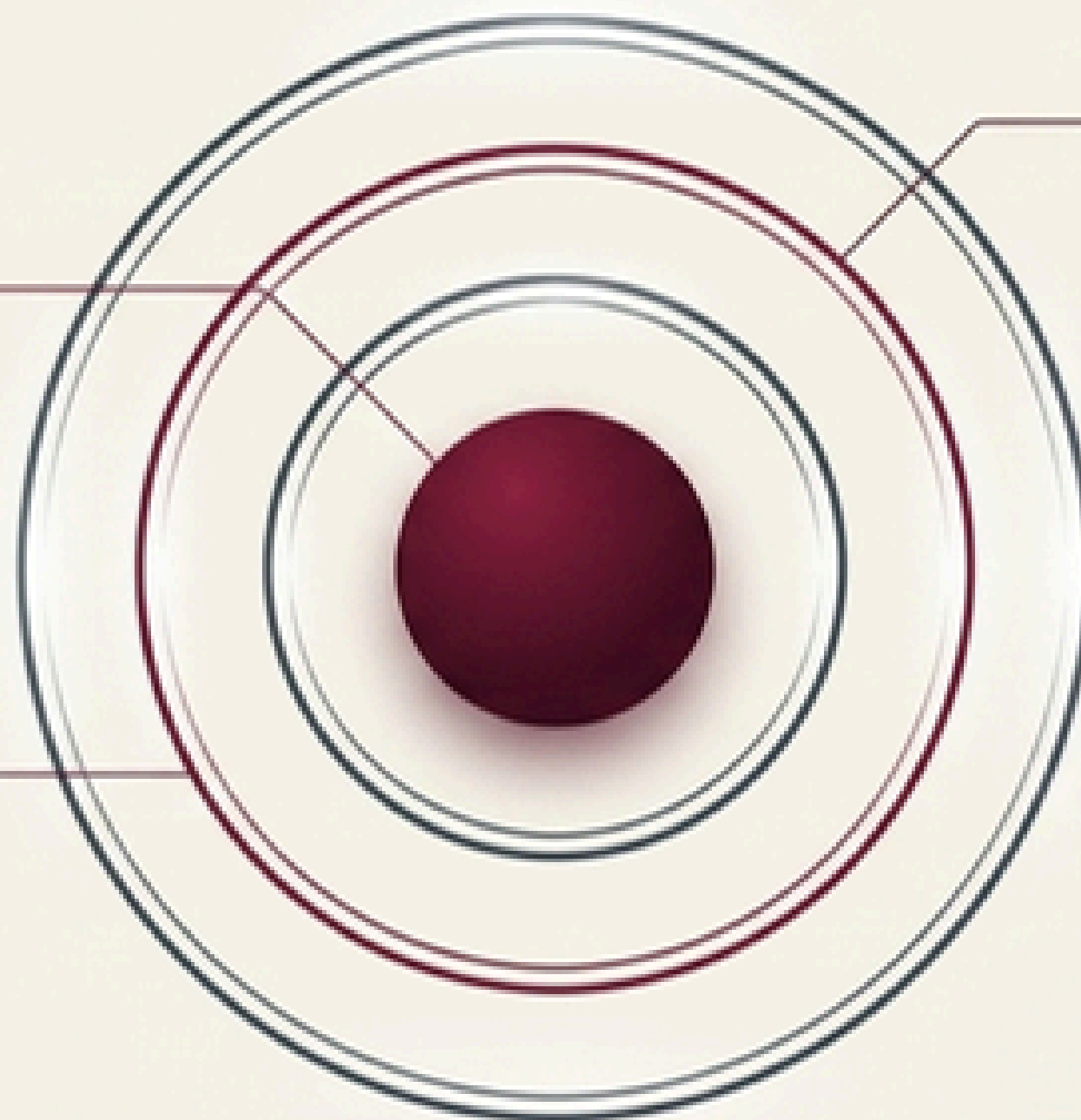
Diseño de un entorno de control con enfoque de riesgos, identificando exactamente dónde su operación es susceptible al fraude.

Controles y Segregación

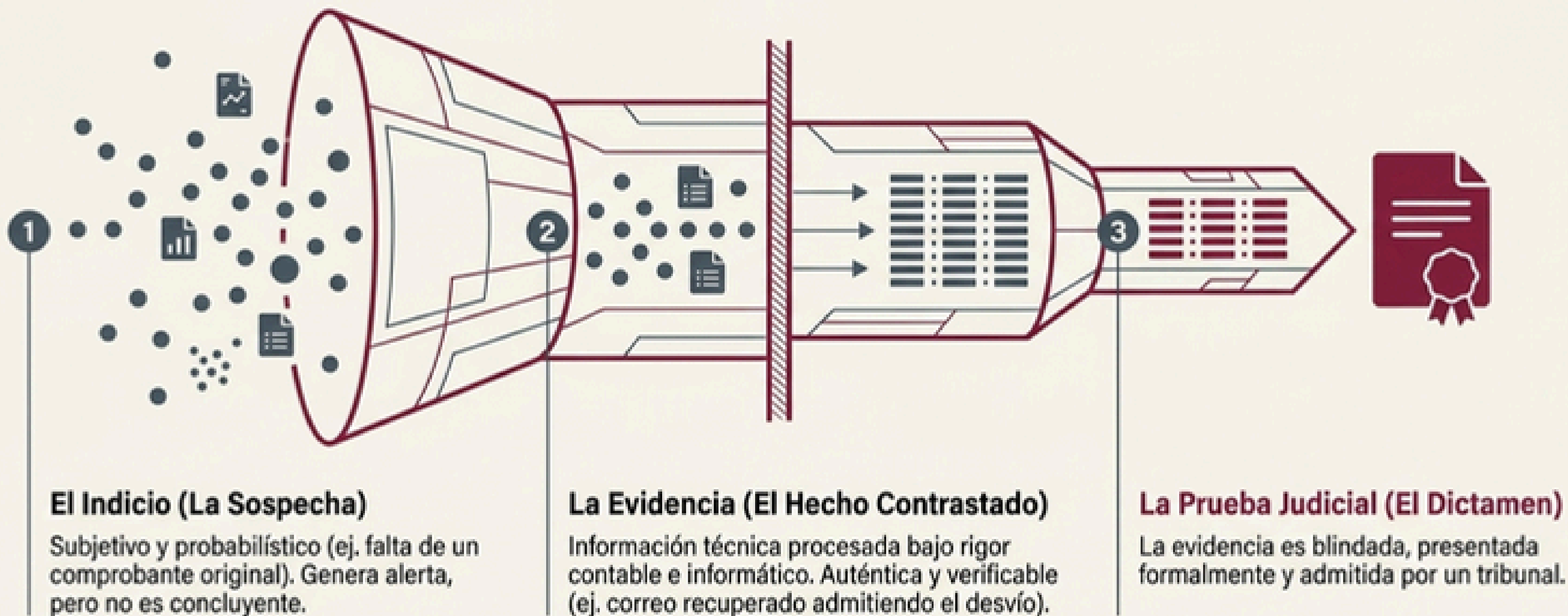
Implementación de políticas de autorización cruzada, revisiones exhaustivas de proveedores (Debida Diligencia) y barreras de acceso.

Cultura Ética y Alertas

Establecimiento de canales de denuncia anónima efectivos y alineación con estándares internacionales (como ISO 37001) para disuadir la mala praxis desde la raíz.



El Embudo Probatorio: Respaldo Legal y Dictámenes



El Dictamen Pericial de Deltech: Un documento objetivo, libre de juicios de valor, redactado con precisión técnica pero comprensible para jueces y abogados, diseñado para ganar litigios.

Rigor Metodológico: La Cadena de Custodia

El blindaje legal de la prueba. Si la cadena se rompe, el caso se cae.



Paso 1: Fijación

Documentación fotográfica y actas notariales del estado exacto en que se halló la evidencia física o digital.



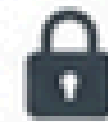
Paso 2: Embalaje

Uso de contenedores estandarizados (bolsas antiestáticas, sobres sellados) para impedir alteración, manipulación o contaminación.



Paso 3: Rotulado

Identificación indeleble con fecha, hora, lugar, descripción precisa y nombre del custodio responsable.



Paso 4: Transporte y Trazabilidad

Registro ininterrumpido de cada traspaso de la evidencia. Siempre existe un responsable legalmente identificado.

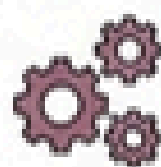
Por qué elegir a Deltech Audit

Certeza Corporativa y Judicial



Independencia y Criterio Técnico

Analizamos su empresa desde todos los ángulos, libres de conflictos de interés, garantizando una objetividad impecable ante cualquier tribunal o junta directiva.



Fusión Multidisciplinaria

No somos solo contadores. Somos un escuadrón que integra Auditoría Financiera, Derecho Probatorio, y Peritaje Informático en un solo frente.



Eficiencia y Tecnología de Punta

Recuperamos información donde otros ven vacíos. Nuestras herramientas de CAATs y extracción digital minimizan los tiempos de investigación y maximizan la precisión del hallazgo.

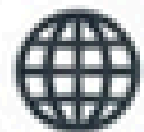
Proteja su patrimonio. Asegure su verdad.

No espere a que la crisis sea irreversible. Hablemos hoy.

Solicite un Diagnóstico Confidencial



+593 96 936 0609 (Respuestas inmediatas de nuestros socios)



www.deltechaudit.ec