

FRAUDWEEK.COM

FRAUD AWARENESS WEEK

2022 OFFICIAL SUPPORTER

BE AWARE! OCCUPATIONAL FRAUD

ASSET MISAPPROPRIATION

It is the most common form of occupational fraud, and occurs when an individual uses an employer's property or funds for a purpose other than the employer's intention (i.e., stealing).

CORRUPTION

An owner, executive or employee abuses their power for illicit personal or company gains.

FINANCIAL STATEMENT FRAUD

Occurs when a financial statement is purposely altered to deceive financial statement users.



WARNING SIGNS

- Unwillingness to share duties or take vacations
- Living beyond their means
- Irritability or defensiveness
- Unusually close relationship with vendor

PREVENTION TIPS

Create a thorough anti-fraud policy, establish a system of checks and balances including separation of duties, train employees, and provide an anti-fraud training program for managers and executives.

FRAUDWEEK.COM

SEMANA DE

CONCIENTIZACIÓN SOBRE

EL FRAUDE

2022 OFFICIAL SUPPORTER

MANTEGASE ALERTA! FRAUDE OCUPACIONAL

APROPIACIÓN INDEBIDA DE RECURSOS/FONDOS

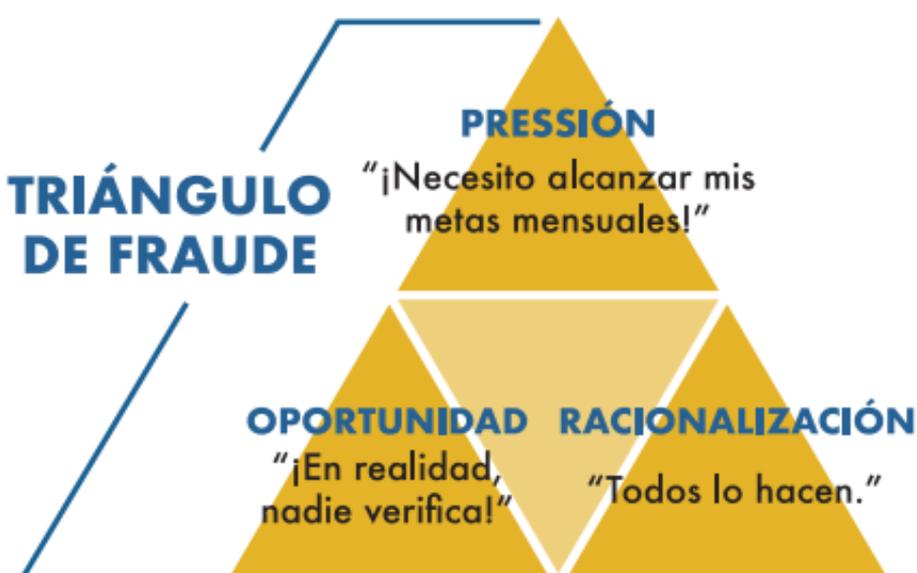
Es la forma más común de fraude ocupacional y sucede cuando un empleado usa la propiedad o fondos de la compañía para su propio beneficio (ejemplo; robando).

CORRUPCIÓN

El dueño(a), ejecutivo(a), o empleado(a) abusa de su poder con ganancias ilícitas para beneficio propio o de la compañía.

FRAUDE DE DOCUMENTO DE ESTADO FINANCIERO

Esto ocurre cuando los documentos de estado financiero se alteran para engañar a los usuarios de los documentos.



SEÑALES DE ALERTA

- Renuncia a compartir deberes o a tomar vacaciones
- Viven más allá de sus medios
- Demuestran irritabilidad o actúan a la defensiva
- Relación extraordinaria cercana a algún vendedor

COSEJOS PREVENTIVOS

Crear procedimientos claros antifraude, establecer un sistema de comprobación; incluyendo una separación de deberes, entrenamiento a los empleados(as), y proveer entrenamiento antifraude para los gerentes y ejecutivos.