



Sistema Integrado de Gestión

FRAUDE

LA CALIDAD UN
COMPROMISO
DE TODOS

FRAUDE:

• *Es cualquier acto u omisión intencional diseñado para engañar a otros, y generar sobre la víctima una pérdida y/o sobre el autor lograr un beneficio*

Tipos de Fraude:

- 1. Lavado de Dinero: Pretende legitimizar los ingresos provenientes de acciones ilegales disfrazando así su verdadero origen.*
- 2. Corrupción y soborno: Comúnmente se entiende como el uso ilegal de una posición con el fin de conseguir una ventaja en violación de sus tareas. Esta situación involucra promesas de beneficios económicos u otros factores, el uso de la intimidación o el chantaje.*
- 3. Malversación de activos: Hurto o utilización indebida de activos por parte de directivos, o empleados para su propio beneficio.*
- 4. Fraude contable: Alteración distorsión o presentación de las cuentas de tal manera que no reflejen el valor razonable frente a las operaciones y transacciones de la compañía o institución.*

*Fraude: entendimiento, factores de riesgo, que hacer respecto del fraude , Carlos Arias Price watherhouse, febrero 2012.
Channelplanet.com*

**preguntas o comentarios pueden ser enviados al correo electrónico calidad@uniquindio.edu.co
o IP 851 (planeación).**