

PREPARACIÓN PARA LA ENCUESTA BIANUAL DE FRAUDE EN COLOMBIA

NOTI 289 - Julio de 2019

Preguntas acerca de:

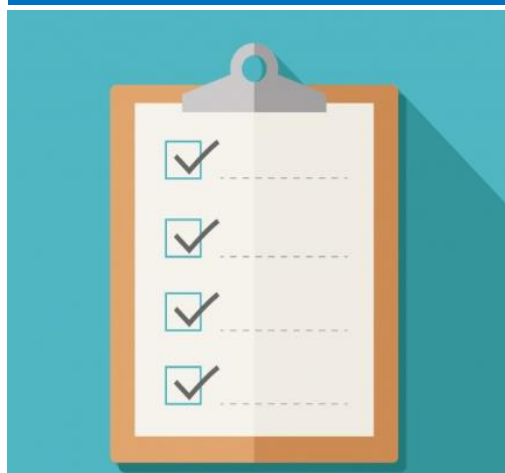
- La organización víctima de fraude.
- El perpetrador.
- Modalidad de fraude.
- Forma de descubrimiento.
- Investigación realizada.

Como lo anunciamos en nuestro boletín del mes de Junio, estamos avanzando en la preparación de la logística necesaria para el proceso de toma de datos sobre eventos de fraude descubiertos en nuestro país, lo que nos permitirá identificar tendencias reales que ayuden a comprender mejor este fenómeno y a mejorar las posibilidades de detectarlo de manera temprana, así como de proceder de manera adecuada en el evento de su ocurrencia.

Hemos elaborado un amplio cuestionario, el cual abarca los ejes principales de la caracterización del fraude. Estos son:

Preguntas acerca de la organización víctima de fraude: buscan identificar, entre otros datos, el tipo de empresa, el tamaño por activos, por empleados y por ventas anuales, el esquema de gobierno corporativo y los recursos de gestión del riesgo con que cuenta.

Preguntas acerca del perpetrador: nos interesa desde el punto de vista estadístico saber su sexo, edad, grado de escolaridad, tiempo de vinculación a la empresa, tipo de contrato, área a la que pertenece, número de personas involucradas, etc. Haremos especial énfasis en los procesos de vinculación y seguimiento al desempeño de los responsables de fraude.



Designed by Freepik

A los correos les llegará un enlace para responder las preguntas de forma anónima.



Designed by makyzz / Freepik

+57 4 311 11 55

asr@asr.com.co

<http://www.asr.com.co/>

Preguntas acerca de la modalidad de fraude: resulta de la mayor importancia identificar el tipo de fraude cometido, su forma de materialización, controles vulnerados o inexistentes. Si bien en el momento el fraude no está tipificado como delito en nuestro Código Penal, esperamos que algún día sí lo sea y que su tipificación parta de las definiciones que se hagan acerca de las modalidades.

Preguntas acerca de la forma de descubrimiento: accidente, delación, labores de auditoría, Línea Ética, reportes de terceros, reportes de autoridades, etc.

Preguntas sobre la investigación: recursos de investigación, resultado, recobros, acciones posteriores, etc.

Cada mes se hará llegar un grupo de preguntas, las cuales pueden ser respondidas de manera completamente anónima. Con la información recopilada procederemos a elaborar los perfiles correspondientes, entregando resultados parciales y el gran informe final en el mes de Mayo de 2020.

Si usted quiere participar de la encuesta, puede dejarnos sus datos haciendo clic [aquí](#). Esta será la única vez que se le pida sus datos y es para poder enviar la primera parte del cuestionario, el cual será respondido de forma anónima. A los correos electrónicos de quienes se hayan registrado, les llegará un enlace al que podrán acceder para responder las preguntas del cuestionario.

Esperamos contar con su invaluable colaboración.

asr@asr.com.co