

☀️ 18.6 °C Santiago, CL

Lockers MetálicosGrupos ElectrónicosControl Plagas UrbanasMonitoreo de PozosLuz Ultravioleta

f

in

🐦

PRENSA

PORTAL

INNOVA

EXPO

PORTAL

INNOVA

VIRTUAL

2024

VIRTUAL

NoticiasExpo y FeriasEXPO PORTAL INNOVA 2024Calendario Expo y FeriasPublicaSuscríbete

🔍

Inicio > Economía y Negocios > ¿Qué aspectos considerar de un programa de gestión de fraudes?

Economía y NegociosNoticias

¿Qué aspectos considerar de un programa de gestión de fraudes?

Por Portal Innova | Grupo Prensa Digital · 68 · 0 diciembre 7, 2024

fCompartir en Facebook

🐦Compartir en Twitter

G+📌

tweet

ARTÍCULO RELACIONADOSMÁS DEL AUTOR

Minería

Actual Código de Minería condena a muerte a salares

Economía y Negocios

Nuevo fondo de 50 millones de euros busca invertir en startups de IA de Latam

Alimentación

Días de calor: Conoce cómo los berries pueden ayudar a contrarrestar los efectos del sol en la piel

Startups

Isrotec: La startup de Antofagasta que busca conquistar el rubro minero

Eventos

Midea celebra logros de 2024 con su evento EcoSmart y presenta novedades para el próximo año

Noticias

¿Los remates son una oportunidad de negocio? Expertos enseñan cómo invertir en propiedades subastadas de forma rentable

Inversiones

EIM2024: Hub de Inversiones Impactland alcanzó el mejor balance en su historia

Energía

Tinguirica Energía celebra 20 años de generación de energía sostenible en la Región de O'Higgins

Tecnología

Del papel a la tablet: Lupe Gajardo revela sus tips y secretos para diseñar usando la tecnología

Noticias

Colliers: Bodegas Flex han crecido 40% en 5 años

Instaurar una política respecto al fraude en el gobierno corporativo, realizar evaluaciones exhaustivas y preventivas del riesgo de fraude, pensar en aquellas áreas que son más críticas, sobre todo por las situaciones que pueden posibilitar un fraude y facilitar los procesos de denuncia, son algunos elementos claves.

El pasado 05 de diciembre la unidad de Educación Ejecutiva (UEjecutivos) de la FEN U. de Chile realizó el encuentro Implementación de un programa de gestión de fraudes, en el que participó como expositor Esteban Olivares, director académico del diplomado en Prevención, Detección e Investigación de Fraude.

En los últimos años, hemos sido testigos de un incremento tanto en la frecuencia como en la magnitud de los fraudes cometidos en empresas públicas y privadas. Esta realidad genera la reflexión sobre qué acciones clave deben implementarse para que las organizaciones gestionen de manera adecuada este tipo de riesgos.

"Los fraudes existen en todas las organizaciones. No podemos evitarlos todos. Probablemente siempre van a haber pequeñas defraudaciones, cosas que en realidad las organizaciones no se dan cuenta y que tampoco afectan de manera significativa", sostuvo Olivares.

Es lo que se conoce como el triángulo del fraude, que implica una necesidad o justificación, una oportunidad y la racionalización o convencimiento de que no se está haciendo algo malo. Cuando esas tres cosas se juntan, en general, se producen fraudes.

"Lo peor es que aparezcan grandes fraudes en lugares donde no hemos identificado riesgos adecuados y sabiendo de la naturaleza que además tienen, respecto de la dificultad de su identificación", indicó.

Añadió que "no se hace una auditoría de fraudes para ir a descubrir fraudes. Se investiga porque hay sospecha, porque hubo una denuncia o, de manera forense, se investiga algún evento fraudulento. Pero no hay revisiones preventivas. Y hay áreas que deberían tener siempre revisiones preventivas, porque las condiciones cambian".

Lo relevante de esto es que algunas situaciones sí suelen impactar bastante fuerte en las empresas, lo que no siempre tiene que ver con pérdida en términos monetarios. A veces el efecto se asocia con el ámbito reputacional.

Programa de gestión de riesgos

Ante ello, Olivares remarcó que es necesario contar con un esquema para trabajar estos fraudes. "ACFE, la Asociación de Investigadores de Fraude, y COSO (Organizaciones Patrocinadoras de la Comisión Treadway) se aliaron para actualizar este programa que existía (la guía de gestión de riesgos de fraude), en términos de la estructura que habría que considerar para tomar y cubrir adecuadamente este riesgo".

Por ello, para las organizaciones resulta necesario establecer un programa de gestión de riesgos de fraude, que es un conjunto de políticas, procedimientos, controles y estrategias diseñado para prevenir, detectar, evaluar y responder a los riesgos de fraude, con el fin de proteger los activos, la reputación de la empresa y la sostenibilidad.

¿Cuáles son los elementos fundamentales de este programa de gestión de riesgos de fraude? En primer lugar, se debe instaurar una política respecto a esta materia en el entorno del gobierno corporativo. Para ello, es necesario un lineamiento general a nivel de directorio hacia los otros niveles, respecto de qué se hará con el riesgo de fraude.

SUSCRÍBETE

Nombre (\*)

Teléfono (\*)

Correo (\*)

☐ Empleado

☐ Profesional

☐ Otro

(\*): Requerido

Enviar

Ver noticia real: <https://portalinnova.cl/que-aspectos-considerar-de-un-programa-de-gestion-de-fraudes/>

Página: 1

"Hay una política de fraudes, en términos de cómo vamos a reaccionar, cómo vamos a tratar el fraude en la organización. No me refiero a solamente señalar los castigos que se aplicarán, sino que reconocemos que existe la posibilidad de fraude, que hay áreas en las cuales hay más posibilidades que ocurran dados los activos que se manejan, entre otros", dijo.

Posteriormente, también se deben realizar evaluaciones exhaustivas y preventivas del riesgo de fraude. "ACFE dice usted tiene que pensar como defraudador. Pues si usted va pensando como buena persona, en realidad no va a identificar muchas cosas. Trate de pensar como defraudador, viendo cómo usted podría hacer tales o cuales cosas".

En esa línea, es clave pensar en aquellas áreas que son más críticas, sobre todo partiendo por las situaciones que pueden facilitar un fraude y que pueden permitir que ocurra en sistemas o procesos complejos. "Se requiere tener un grupo de actividades que sean preventivas y de detección para controlar la comisión de potenciales fraudes. La vigilancia previa y que haya una claridad de que estoy desarrollando actividades que están enfocadas a esto. Evidentemente, un área de auditoría o un área de riesgos, podría efectivamente poner un énfasis en esas materias", destacó.

Otro elemento tiene que ver con facilitar los procesos de denuncia, "que haya una mirada preestablecida respecto de la investigación de fraudes cuando se materializan", dijo. Y, además, es preciso tener un grado de supervisión, en las actividades de control y prevención.

Síguenos en Google Noticias

Equipo Prensa  
Portal Innova

Compartir

f Facebook

Twitter

G+

p

tweet

Artículo anterior

Artículo siguiente

Isprotec: La startup de Antofagasta que busca conquistar el rubro minero

Días de calor: Conoce cómo los berries pueden ayudar a contrarrestar los efectos del sol en la piel

Portal Innova | Grupo Prensa Digital

Dejar respuesta

[Ingresa para dejar un comentario](#)

Tecnología para Altas Temperaturas |  
Calefacción de Líquidos | Cable y Conectores Eléctricos | Calefactores Eléctricos Industriales | Tratamientos Térmicos Pre y Post Soldadura | Calefactores de inmersión | Calefactores de circulación | Termocupla | Calefactor cartucho | Calefactor de banda | Banco de carga | Calefacción de Ambientes | Alambres y Cintas Resistivas |

Carros para la cosecha | Carros Tolva | Equipos agroindustriales | Equipos agrícolas | Packing | Preparación de suelo | Trituradora de pomas | Carros cónicos de descarga | Carro transportador de bins | Calibradora de frutos secos | Remeedor de piola | Limpia fosas | Plataforma de cosecha y poda |

ÚLTIMAS PUBLICACIONES

- Actual Código de Minería condena a muerte a salares

Minería

diciembre 7, 2024
- Nuevo fondo de 50 millones de euros busca invertir en startups de IA de...

Economía y Negocios

diciembre 7, 2024
- Días de calor: Conoce cómo los berries pueden ayudar a contrarrestar los efectos del...

Alimentación

diciembre 7, 2024
- ¿Qué aspectos considerar de un programa de gestión de fraudes?

Economía y Negocios

diciembre 7, 2024
- Isprotec: La startup de Antofagasta que busca conquistar el rubro minero

Startups

diciembre 7, 2024

BUSCA AQUÍ

- Medio Ambiente
- Energía
- Agua
- Minería
- Acuicultura
- Industria Alimentaria
- Transporte
- Construcción
- Telecomunicaciones
- Tecnología
- Economía y Negocios

SÍGUENOS EN REDES SOCIALES

Seguir a @PrensaInnova

PUBLICACIONES MÁS VISTAS

GRUPO PRENSA DIGITAL  
Teléfono: +56 9 4817 5372

**Prensa y Difusión para la Innovación y Sustentabilidad en las principales áreas de la economía y desarrollo.**

Somos un medio de prensa colaborativo, temático y digital, perteneciente a Grupo Prensa Digital [www.grupoprensadigital.cl](#). Damos visibilidad a temas sobre minería, medio ambiente, energías renovables, recursos hídricos, industria alimentaria, transporte, construcción, telecomunicaciones, tecnología e informática, economía, servicios y más, mediante la publicación de contenidos de calidad, con una audiencia de profesionales de todas las edades y tomadores de decisión del ámbito público y privado. Los 5 portales de Noticias de **Grupo Prensa Digital**, incluido Portal Innova, publican en forma gratuita para entidades sin fines lucros, que busquen un medio de prensa donde visibilizar sus contenidos.

Dejamos invitados a periodistas, fundaciones, municipios, colegios, universidades, ONG, agrupaciones, ministerios, servicios públicos, etc... a ser parte de nuestra red de prensa colaborativa para la Innovación en Chile. También invitamos a las empresas y marcas a sumarse a nuestro selecto grupo de Auspiciadores y ser parte de la comunidad de **Portal Innova Noticias**.

Contáctanos: [prensa@portalinnova.cl](mailto:prensa@portalinnova.cl)

f

ig

in

t

© Grupo Prensa Digital | Exclusión de responsabilidad

Portal Agro Chile

Portal Prensa Salud

Portal Educa

Prensa&Eventos

Paga online aquí

