



PREVENCIÓN DEL FRAUDE

CONTENIDOS FORMATIVOS:

1. EL FRAUDE EN LAS EMPRESAS.

- 1.1. Definición de fraude.
- 1.2. Tipología del fraude.
 - 1.2.1 Apropiación indebida de activos.
 - 1.2.2 Corrupción.
 - 1.2.3 Informes fraudulentos.
 - 1.2.4 Otras formas de fraude.
- 1.3. Elementos del fraude.
- 1.4. Situación actual.
- 1.5. Detección del fraude.
- 1.6. Acciones y consecuencias.
 - 1.6.1 Sistemas de controles internos.
 - 1.6.2 Buen gobierno corporativo.
- 1.7. El fraude y los grupos de interés.

2. IMPLANTACIÓN DE UN PLAN DE PREVENCIÓN CONTRA EL FRAUDE.

- 2.1. Plan de prevención contra el fraude.
- 2.2. Diagnóstico.
- 2.3. Política.
- 2.4. Acciones.
- 2.5. Seguimiento y medición de impactos.

3. IMPORTANCIA DE LA PREVENCIÓN DEL FRAUDE.

- 3.1. Marco legal.
 - 3.1.1 Sanciones que pueden recaer sobre las personas jurídicamente responsables.
 - 3.1.2 Consecuencias de la reforma del Código Penal.
- 3.2. Recomendaciones de transparencia empresarial.
 - 3.2.1 Ventajas de las empresas con planes de prevención del fraude.

4. INICIATIVAS COLECTIVAS EN LA LUCHA CONTRA EL FRAUDE.

- 4.1. La Lucha contra el fraude.
 - 4.1.1. PACI (Partnering Against Corruption Initiative).
 - 4.1.2. Iniciativa para la transparencia de las industrias extractivas (EITI – Extractive Industries Transparency Initiative).
 - 4.1.3. Red de integridad del agua (WIN – Water Integrity Network).
 - 4.1.4. Trace International.
 - 4.1.5. The Code-We protect children from sex tourism.
 - 4.1.6 Campaña Ropa Limpia(CRL).