

LA PERSONA JURÍDICA Y LAS ESTAFAS MÁS COMUNES COMETIDAS EN SU SENO



Lesseps

CORRUPCIÓN



Gratificación Ilegal



Soborno



Conflicto de Interés



Extorsión



En Facturas



En Licitaciones



Escenarios de Compras



Escenarios de Ventas

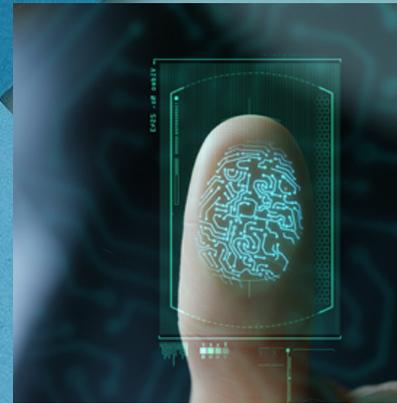


Lesseps

FRAUDE ESTADOS FINANCIEROS



No Financiero



Credenciales



Documentos Internos



Documentos Externos



Lesseps

FRAUDE ESTADOS FINANCIEROS



Financiero



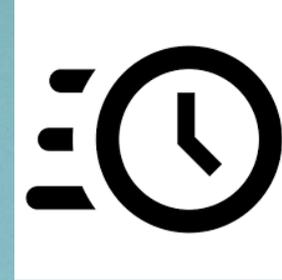
Exageración de Activos o Ingresos



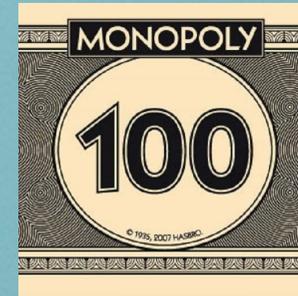
Atenuación de activos o ingresos



Valoración Falsa de Activos



Diferencias Temporales



Ingresos Ficticios



Pasivos Ocultos



Falsas Alegaciones

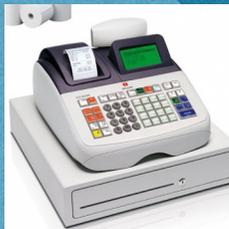
APROPIACIÓN INDEBIDA



TESORERIA 1



Ocultación de Cobros



Reintegros & Otros



Deudas Cobrables



Ventas



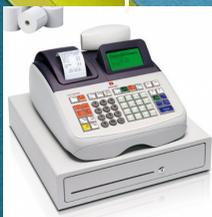
Pérdidas asumidas



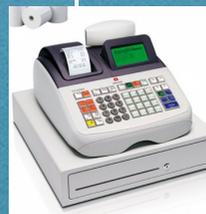
Pequeñas cantidades



Pérdidas estimadas y asumidas



No registrado



Pérdidas estimadas y asumidas



Lesseps

APROPIACIÓN INDEBIDA



TESORERÍA 2



Hurto



De Tesorería



De Depósitos



Lesseps

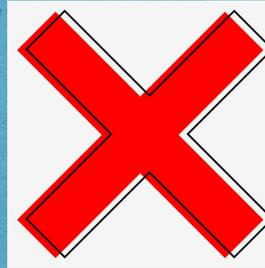
APROPIACIÓN INDEBIDA



TESORERÍA 3



Inventario y Otros Activos



Uso incorrecto



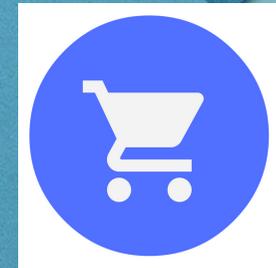
Hurto



Transferencia de Activos



Ventas y Envíos Falsos



Compra y Recepción



Hurto Flagrante

APROPIACIÓN INDEBIDA



TESORERÍA 4



Desembolsos
Fraudulentos



Facturación



Empresa Ficticia



Vendedor Ficticio



Desembolsos
Registrados



Compras
Personales



Anulaciones Falsas



Rebolsos Falsos

APROPIACIÓN INDEBIDA



TESORERÍA 5



Desembolsos Fraudulentos



Nóminas



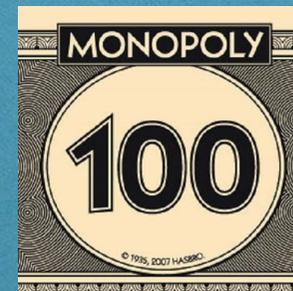
Empleados Fantasmas



Comisiones



Compensación a Trabajadores



Sueldos Falsificados



Lesseps

APROPIACIÓN INDEBIDA



TESORERÍA 6



**Desembolsos
Fraudulentos**



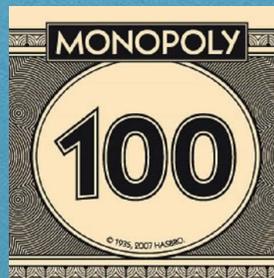
Reembolso de Gastos



Gastos Erróneos



Gastos Exagerados



Gastos Ficticios



Multiples Reembolsos



Lesseps

APROPIACIÓN INDEBIDA



TESORERÍA 7



**Desembolsos
Fraudulentos**



Manipulación



Falsificador



Aprobaciones Falsificadas



Pagos Alterados



Cheques concedidos



Lesseps