



Informe Latinoamericano de formación profesional en lucha contra el fraude y aseguramiento organizacional

2021



ICPF
ASOCIACIÓN INTERNACIONAL PARA LA COOPERACIÓN
EN LA PREVENCIÓN DEL FRAUDE

www.capacita.co

Introducción

Informe Latinoamericano de formación profesional en lucha contra el fraude y aseguramiento organizacional

El presente informe es el resultado de un acuerdo colaborativo entre la Firma Costarricense Capacita y la Asociación para la Cooperación en la Prevención del Fraude de España (ICPF). Dicho documento contiene información sobre las actividades de formación profesional en las temáticas de lucha contra el fraude y fortalecimiento de las unidades de aseguramiento organizacional que han sido impartidas por ambas entidades.

La información recopilada en este informe se obtuvo durante el periodo de mayo 2020 a mayo 2021. Contempla a todos los usuarios que han participado en programas de formación en Lucha Contra el Fraude y Aseguramiento Organizacional que han sido impartidos por Capacita, ICPF o de manera conjunta.

Ambas organizaciones comparten valores como la honestidad, transparencia y lealtad. Esto les ha permitido encontrar sinergias en pro de un bienestar social mediante la educación profesional. Las temáticas de capacitación de Capacita e ICPF buscan contrarrestar la problemática social que implica la corrupción, la cual genera mucho daño en Latinoamérica.

Estos programas de formación profesional dotan a los profesionales latinoamericanos con conocimientos y herramientas para detectar y prevenir el fraude en sus organizaciones. Con estas practicas se puede reducir considerablemente el costo de fraude. Esto en un mediano plazo se podrá materializar en más empleos y en mayores

recursos frescos para el bienestar social de la sociedad Latinoamericana.

Este informe se creó con el objetivo de rendir cuentas a la profesión, detallando nuestro aporte en la lucha contra la corrupción desde este flanco. Adicionalmente, buscamos que la información que contiene este informe sea una fuente bibliográfica para futuras investigaciones científicas en este ámbito, en pro de buscar construir organizaciones más transparentes y generadoras de bienestar social.

Palabras

André Barrantes, CEO Capacita

Para Capacita ha sido un honor capacitar y formar profesionales durante los últimos 9 años, donde nos hemos enfocado en temas de prevención de fraude y fortalecimiento de las áreas de aseguramiento. Estos temas nos apasionan, porque somos creyentes que mediante la educación podemos hacer grandes cambios sociales, más en una área de tanta relevancia en América Latina como es la lucha contra la corrupción.

Durante este camino, hemos encontrado grandes aliados, organizaciones con visiones similares en lo que refiere a la lucha contra el Fraude, entre ellos la Asociación para la Cooperación en la Prevención del Fraude de España (ICPF), donde desde el año 2017 ambas organizaciones hemos venido trabajado en diversas colaboraciones de formación profesional en la materia.

Por la reciente crisis sanitaria que afecta a la humanidad, el año 2020 como el 2021 han sido años de mucha disrupción y cambios en nuestra sociedad. Así lo fue también para Capacita, donde tuvimos que reinventar nuestros planes de capacitación que anteriormente eran presenciales. Como toda crisis, la visualizamos como una oportunidad para tener más alcances y llevar nuestros mensajes con valores como transparencia y honestidad más lejos. Gracias al arduo trabajo conjunto con el ICPF logramos tener un alcance de más de 33 mil usuarios en el primer año de programas de formación virtuales.

Estos resultados nos motivan a seguir trabajando, sumado a que dejan en evidencia la voluntad y el hambre de muchos

profesionales que desean capacitarse en estos temas de la lucha contra el fraude. Además de la ambición profesional de cada uno de nuestros estudiantes, estamos seguros de que muchos de ellos, llegaran con sus conocimientos a realizar grandes aportes en sus organizaciones. Esto a la larga construirán las bases de buenas prácticas y políticas basadas en la transparencia en sus entidades, donde cada uno de estos profesionales construirá un cambio social desde su organización.

En Capacita estamos seguros que con nuestro aporte, estamos contribuyendo a construir un cambio social en América Latina mediante la educación y la profesionalización en la lucha contra el Fraude, donde procuraremos darle a cada profesional herramientas para que ellos sean los gestores de este cambio.

Nos complace mucho mostrarles este informe Latinoamericano de Formación Profesional en Lucha Contra el Fraude y Aseguramiento Organizacional, donde evidenciamos nuestro compromiso social de construir una sociedad latinoamericana más justa, honesta y transparente.

Finalmente, para Capacita es un Honor ser una empresa centroamericana al servicio de la profesión en América Latina.

Juan Ignacio Ruiz Zorrilla, Presidente ICPF

La formación es una pieza clave en la lucha contra la corrupción y el fraude.

«Conoce a tu enemigo y concóctete a ti mismo, y saldrás triunfador en mil batallas.» Esta frase que se incluía en el famoso libro de Sun Tzu – El arte de la guerra, que es un antiguo tratado militar chino, escrito varios siglos antes de Cristo, continúa siendo un referente actual en muchas escuelas de negocios y también tiene mucho sentido en el entorno de la lucha contra la Corrupción y el Fraude, identificando como aspecto especial para ganar la batalla el “conocimiento” y que mejor camino para obtener ese conocimiento que la Formación.

En la Asociación Internacional para la Cooperación en la Prevención de Fraude – ICPF, como punto de encuentro de los profesionales en la lucha contra el Fraude, tenemos claro la necesidad de “Cooperar” con instituciones de prestigio para impulsar la formación y estudios como por ejemplo el que hoy se presenta sobre “El Informe Latinoamericano de Formación Profesional en la Lucha Contra el Fraude y Aseguramiento Organizacional” realizado por Capacita que ayudan a conocer mejor el entorno formativo en materias relacionada con la Lucha contra el Fraude.

En el siglo XIX, el físico y matemático Sir William Thomson, escribió una de sus citas más célebres: “Lo que no se define no se puede medir. Lo que no se mide, no se puede mejorar. Lo que no se mejora, se degrada siempre”. Por lo que este esfuerzo por medir la formación profesional en la materia de la Lucha contra el Fraude y su distribución en Latinoamérica es una iniciativa que desde el ICPF se ve como muy positiva en ese objetivo común de tener un punto de partida y poder adoptar medidas para mejorar la situación.

Desde muy temprana edad la formación forma parte de

nuestras vidas y aunque los planes de formación incluyen muchas materias, la parte relacionada con aspectos de la lucha contra la Corrupción y el Fraude no son muy frecuentes por lo que los profesionales que quieren ser expertos en esta disciplina deben adquirir los conocimientos en programas formativos especializados, y en caso de querer evidenciar que se tienen dichos conocimientos, enfrentarse a Certificaciones profesionales que reconozcan estos conocimientos como el Certificado Internacional de Experto AntiFraude (CIEAF) que acredita a las personas que han adquiridos dichos conocimientos.

Otro aspecto que se debe considerar actualmente, en la edad de “internet”, es la velocidad a la que se desarrollan los conocimientos y los entornos en los que se pueden realizar los Fraudes, que obliga a los profesionales antifraude a mantenerse continuamente formados e informados, por lo que ya no solo vale obtener unos conocimientos o un título en un momento determinado, dado que la velocidad del cambio obliga a cualquier profesional a mantenerse actualizado, por lo que el concepto de “formación continua” es una necesidad y más si se quiere ser un profesional eficaz en el objetivo de la Lucha contra la Corrupción y el Fraude.

Finalmente, solo remarcar la importancia de aunar esfuerzos y compartir conocimientos entre los profesionales, si se quiere mantener controlada la lacra que supone el Fraude en las Organizaciones en particular y en la sociedad en general, por lo que como ICPF nos sentimos muy orgullosos de impulsar este tipo de colaboraciones y estudios.



Contenido

Informe latinoamericano de formación profesional en lucha contra el fraude y aseguramiento organizacional

Universo de los Datos

Los datos presentados de este informe fueron recopilados por Capacita e ICPF durante sus actividades de capacitación en mayo del 2020 a mayo del 2021. El estudio toma en cuenta 21 países, siendo la mayoría de América Latina.

Descripción de variables

Para la investigación las variables a estudiar fueron:

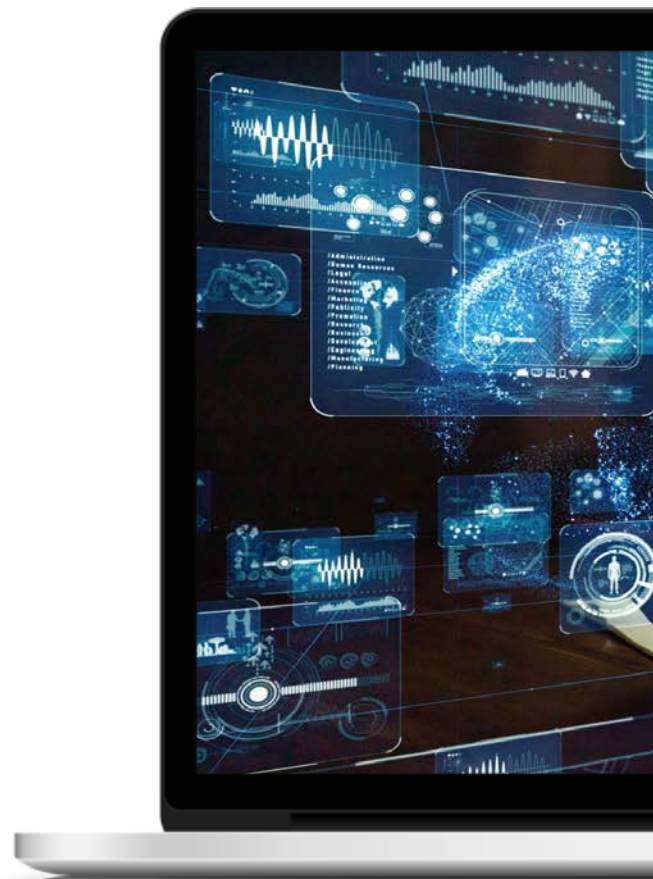
País: El país al que pertenece el usuario.

Área laboral: El área de trabajo del usuario.

Los datos se crearon en Excel y fueron trabajados para que tuvieran un tratamiento correcto con el fin de generar datos estadísticos descriptivos que permitirán al lector obtener conclusiones de las labores de formación en prevención de fraude realizada por Capacita e ICPF.

Destacamos que la información del presente informe es completamente anónima protegiendo la confidencialidad de nuestros usuarios.

Cada matrícula a las actividades de Capacita se hace de manera independiente. Por lo que para efectos de este informe cada matrícula equivale a un usuario.



1. Datos Generales

A nivel de datos generales, tuvimos un total 33184 usuarios en 21 países de América y Europa. A continuación, detallamos:

1.1 Usuarios por país:

Tabla 1

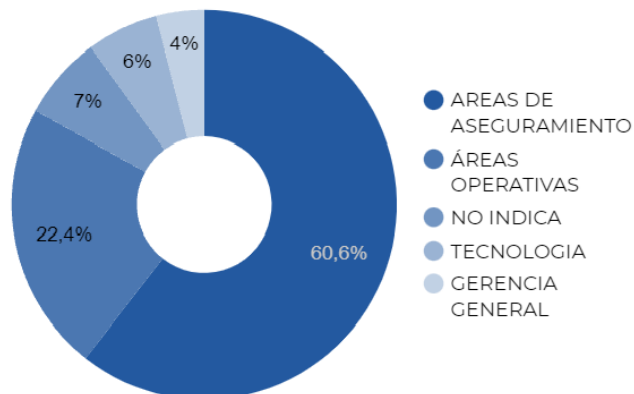
País	Número de usuarios
Costa Rica	6050
Honduras	5284
Perú	4060
Guatemala	3067
Panamá	2805
República Dominicana	2255
Bolivia	1822
El Salvador	1767
Ecuador	1657
Paraguay	1207
Nicaragua	873
México	649
Venezuela	431
España	401
Colombia	315
Estados Unidos	255
Chile	180
Argentina	84
Brasil	10
Uruguay	9
Ucrania	3
Total	33184



1.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 2

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	20098
Áreas operativas	7446
No indica	2315
Tecnología	1988
Gerencia general	1337
Total	33184



2. Usuarios Centroamérica y Caribe

En Centroamérica y Caribe, tuvimos un total 22101 usuarios en 7 países de Centroamérica y Caribe.

A continuación, detallamos:

2.1 Usuarios por país:

Tabla 3

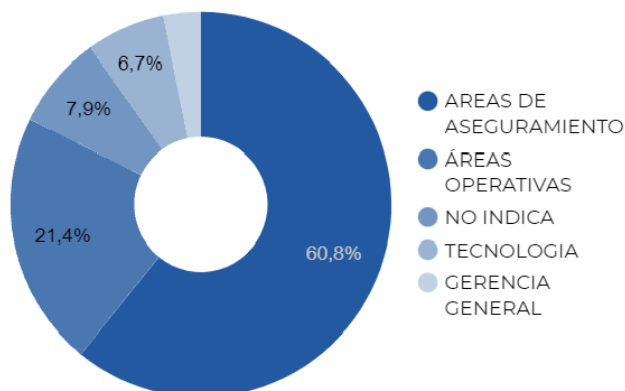
País	Número de usuarios
Costa Rica	6050
Honduras	5284
Guatemala	3067
Panamá	2805
República Dominicana	2255
El Salvador	1767
Nicaragua	873
Total	22101



2.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 4

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	13447
Áreas operativas	4733
No indica	1742
Tecnología	1478
Gerencia general	701
Total	22101



3. América del Sur

En América del Sur, tuvimos un total 9775 usuarios de 10 países de Sudamérica.

A continuación, detallamos:

3.1 Usuarios por país:

Tabla 5

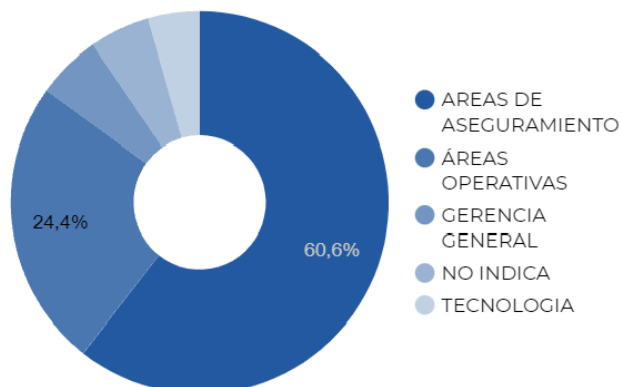
País	Número de usuarios
Perú	4060
Bolivia	1822
Ecuador	1657
Paraguay	1207
Venezuela	431
Colombia	315
Chile	180
Argentina	84
Brasil	10
Uruguay	9
Total	9775



3.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 6

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	5922
Áreas operativas	2382
No indica	505
Tecnología	431
Gerencia general	535
Total	9775



4. Costa Rica

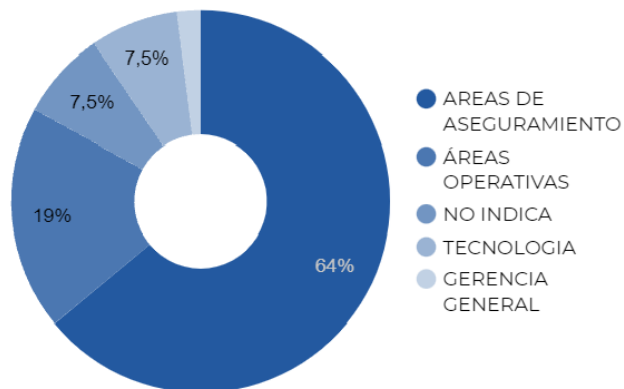
4.1 Usuarios por país: En Costa Rica, tuvimos un total 6050 usuarios.



4.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 7

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	3871
Áreas operativas	1149
No indica	454
Tecnología	454
Gerencia general	122
Total	6050



5. Honduras

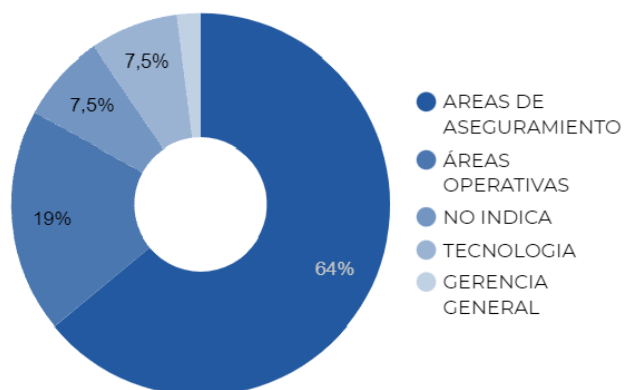
5.1 Usuarios por país: En Honduras, tuvimos un total 5284 usuarios.



5.2 Usuarios por área organizacional

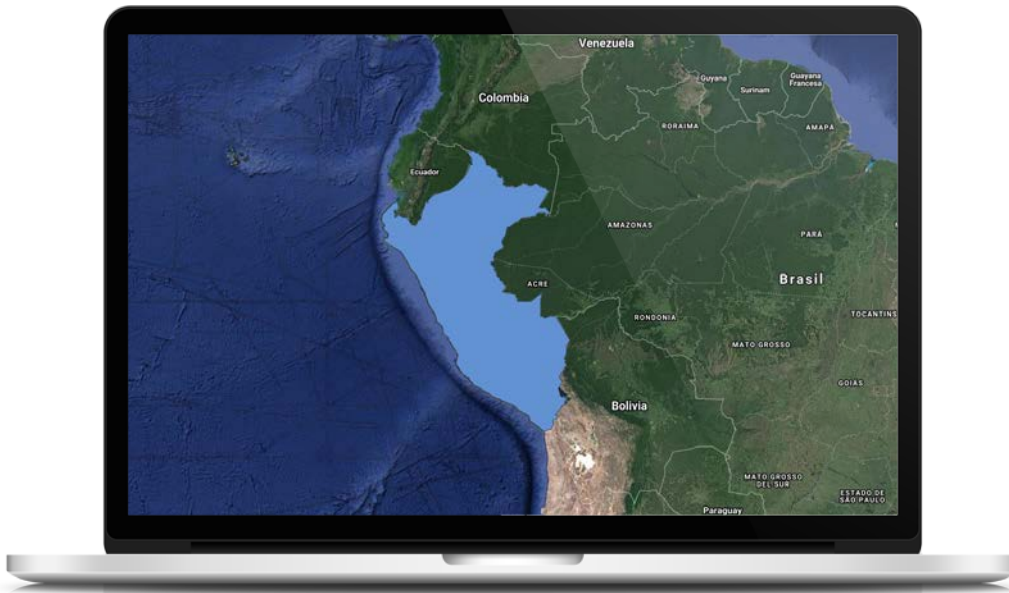
Tabla 8

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	3392
Áreas operativas	880
No indica	673
Tecnología	238
Gerencia general	101
Total	5284



6. Perú

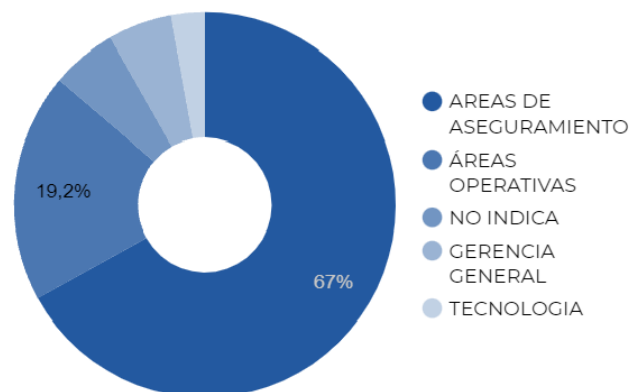
6.1 Usuarios por país: En Perú, tuvimos un total 4060 usuarios.



6.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 9

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	2719
Áreas operativas	781
No indica	225
Tecnología	116
Gerencia general	219
Total	4060



7. Guatemala

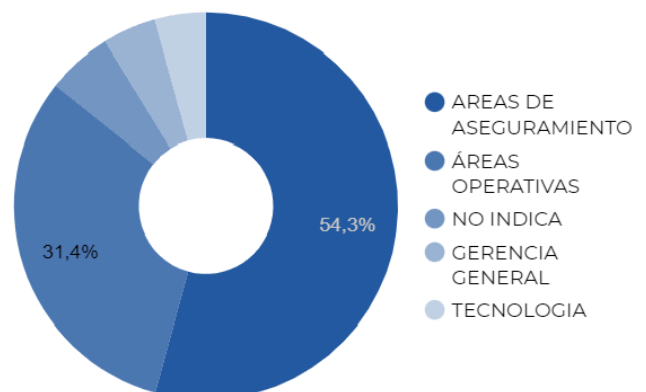
7.1 Usuarios por país: En Guatemala, tuvimos un total 3067 usuarios.



7.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 10

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	1664
Áreas operativas	964
No indica	169
Tecnología	132
Gerencia general	138
Total	3067



8. Panamá

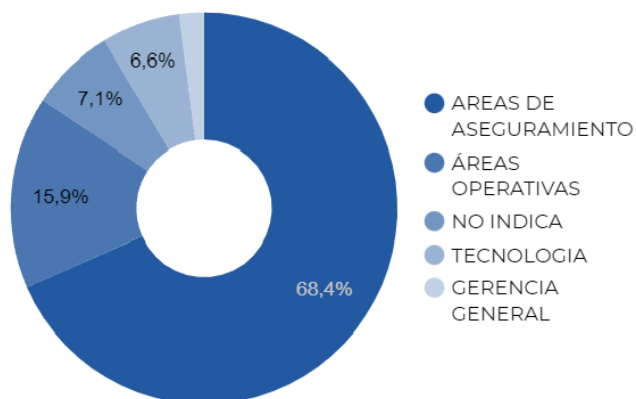
8.1 Usuarios por país: En Panamá, tuvimos un total 2805 usuarios.



8.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 11

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	1919
Áreas operativas	446
No indica	198
Tecnología	184
Gerencia general	58
Total	2805



9. República Dominicana

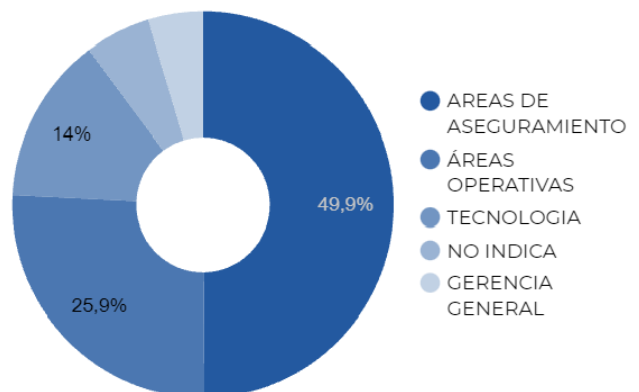
9.1 Usuarios por país: En República Dominicana, tuvimos un total 2255 usuarios.



9.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 12

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	1125
Áreas operativas	584
No indica	125
Tecnología	316
Gerencia general	105
Total	2255



10. Bolivia

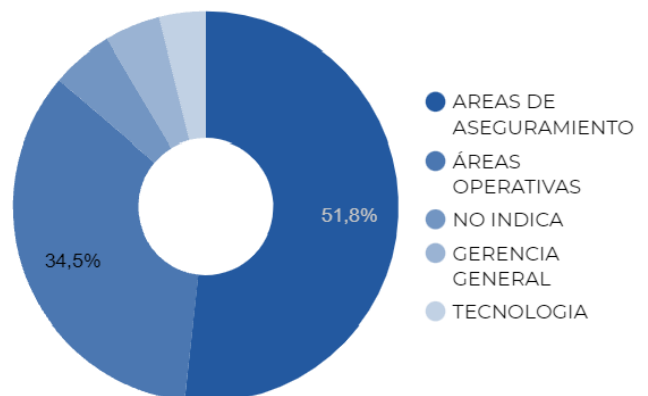
10.1 Usuarios por país: En Bolivia, tuvimos un total 1822 usuarios.



10.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 13

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	943
Áreas operativas	628
No indica	95
Tecnología	85
Gerencia general	71
Total	1822



11. El Salvador

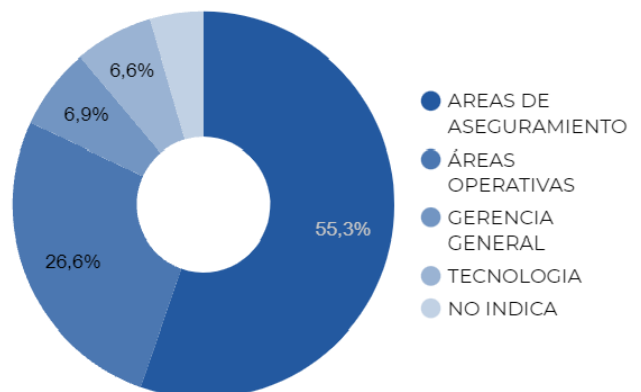
11.1 Usuarios por país: En El Salvador, tuvimos un total 1767 usuarios.



11.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 14

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	978
Áreas operativas	470
No indica	80
Tecnología	117
Gerencia general	122
Total	1767



12. Ecuador

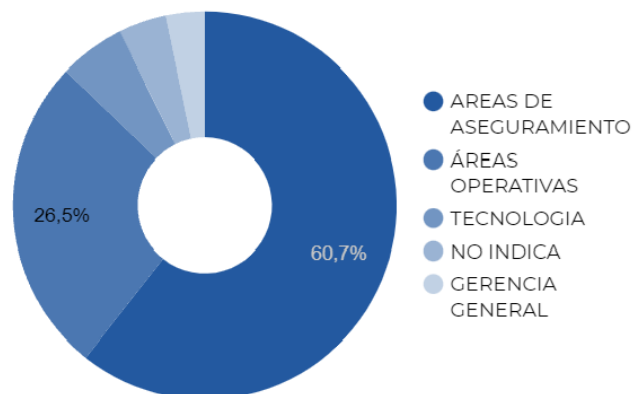
12.1 Usuarios por país: En Ecuador, tuvimos un total 1657 usuarios.



12.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 15

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	1005
Áreas operativas	439
No indica	67
Tecnología	92
Gerencia general	54
Total	1657



13. Paraguay

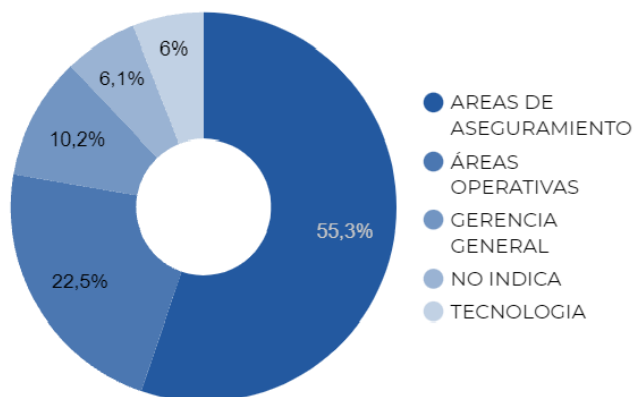
13.1 Usuarios por país: En Paraguay, tuvimos un total 1207 usuarios.



13.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 16

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	667
Áreas operativas	271
No indica	74
Tecnología	72
Gerencia general	123
Total	1207



14. Nicaragua

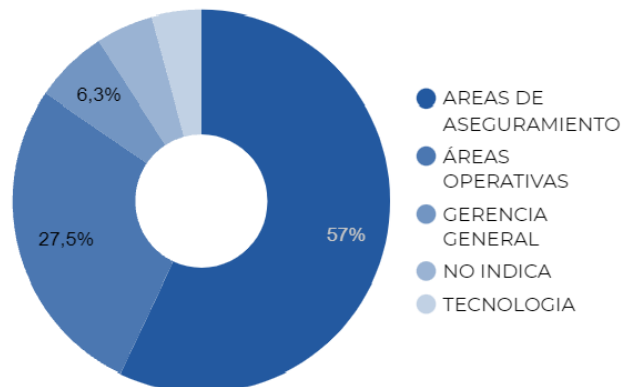
14.1 Usuarios por país: En Nicaragua, tuvimos un total 873 usuarios.



14.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 17

Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	498
Áreas operativas	240
No indica	43
Tecnología	37
Gerencia general	55
Total	873



15. México

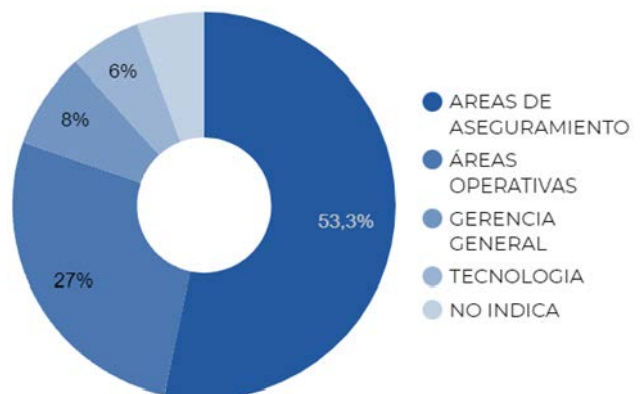
15.1 Usuarios por país: En México, tuvimos un total 649 usuarios.



15.2 Usuarios por área organizacional

Tabla 18

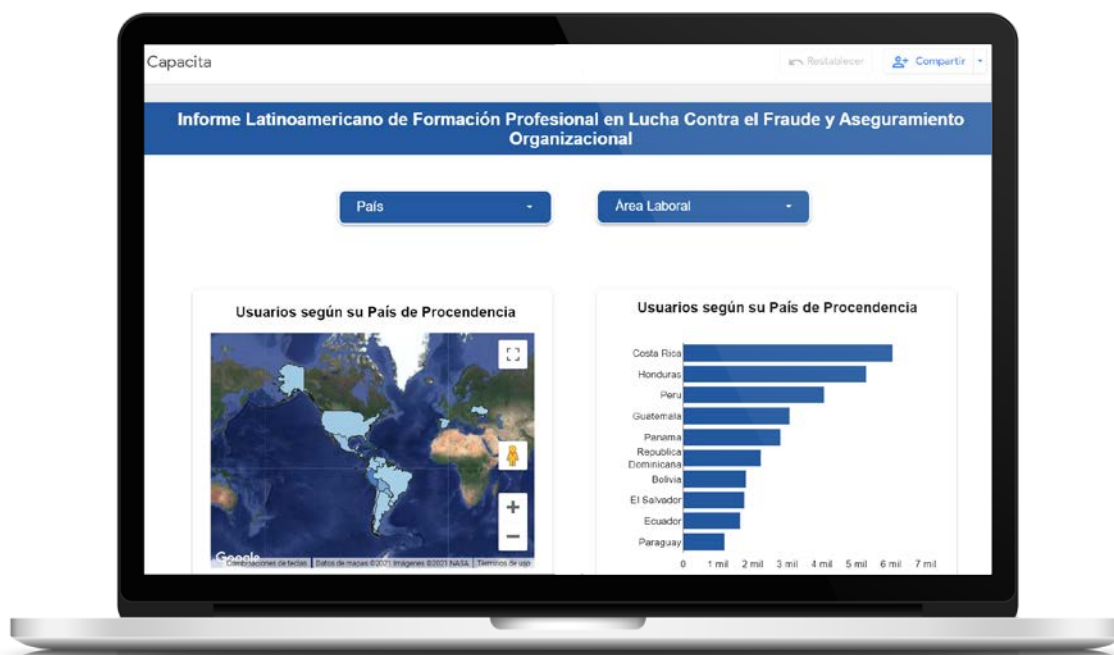
Área Laboral	Número de usuarios
Áreas de aseguramiento	346
Áreas operativas	175
No indica	37
Tecnología	39
Gerencia general	52
Total	649



Dashboard Visualizaciones analíticas

Lo invitamos a que vea este informe en el dashboard analítico donde podrá analizar a fondo todos los datos de los países donde Capacita e ICPF tienen usuarios que se han capacitado en las temáticas mencionadas en este informe.

[Puede ingresar al dashboard aquí](#)



Conclusiones

Informe Latinoamericano de formación profesional en lucha contra el fraude y aseguramiento organizacional

En el presente informe podemos concluir que existe en América Latina un gran interés profesional en la capacitación en las temáticas de prevención de fraude y fortalecimiento de las áreas de aseguramiento. Los 33184 usuarios que estuvieron en actividades de Capacita e ICPF confirman dicha apreciación.

Adicionalmente podemos observar una gran cantidad de usuarios en Centroamérica y Caribe con un total 22101 usuarios. Seguidamente tenemos a Sudamérica con un total de 9775 usuarios. En el caso de Norteamérica hay un total de 904 usuarios.

Además, no solamente las áreas de aseguramiento son las interesadas en formarse en esta temática, tenemos a nivel general 7446 usuarios en áreas operativas, 1988 usuarios en tecnología y 1337 usuarios en gerencias generales. Esto demuestra el interés de la alta dirección, y la sensibilización de las demás áreas en conocer como prevenir el fraude e incorporar buenas prácticas de gobierno corporativo en la temática.



ICPF
ASOCIACIÓN INTERNACIONAL PARA LA COOPERACIÓN
EN LA PREVENCIÓN DEL FRAUDE