

Менеджеры как барометр экономической преступности | Escroquerie et abus de confiance

Auteur: Людмила Клот, [Женева](#), 22.09.2009.



Потеря бдительности

Ассоциация KPMG выступила с новым исследованием на тему экономической преступности: «Барометр мошенничества» («Fraud Barometer»). Стрелка его указывает на нечестных менеджеров.

Le «KPMG Fraud Barometer» a démontré que trois quarts des cas de criminalité économique sont à mettre au compte du management.

Escroquerie et abus de confiance

За первый семестр 2009 года зафиксировано 35 серьезных экономических преступлений. Они привели к потере более чем 200 миллионов франков. Три четверти этой суммы осталось на совести и на банковских счетах руководителей высшего звена. Самая распространенная форма экономической преступности - мошенничества и злоупотребление доверием. За ними следует растрата фондов, доверенных финансовым институтам.

Громкий процесс состоялся этой весной в итальянской Швейцарии. На скамье подсудимых Федерального трибунала Беллинцоны предстало девять предполагаемых членов преступной группировки так называемой «сигаретной

мафии». В вину им вменялась легализация более 1 миллиарда франков от незаконной продажи сигарет и причастность к итальянской криминальной группировке. Дело стало наиболее крупным процессом против мафии в Швейцарии. В итоге лишь двое из девяти подсудимых были осуждены за причастность к преступным структурам, и все девять - оправданы в обвинении по отмыванию денег.

Не все случаи доходят до суда. Все больше становится «внутренних дел», которые рассматриваются пострадавшими фирмами без огласки, целью является не наказать виновника, но максимально избежать денежных потерь. Поэтому нельзя назвать точную цифру экономических преступлений, совершающихся в год в Швейцарии. Этого вопроса «Барометр мошенничества» KPMG уже касался в 2007 году и пришел к выводу, что лишь 20 % экономических преступлений выходит на поверхность, остальные скрываются.

Зато в кризисные времена расследования идут активнее. Катарина Кюртин, директор департамента Forensic KPMG (который готовил исследование) уточняет: «Мошенничества совершаются постоянно, также и в периоды экономических спадов. Но когда экономические условия благоприятны и прибыли стабильны, мошенники часто остаются незамеченными. А когда фирма терпит убытки, она начинает уделять больше внимания внутреннему контролю и может обнаружить неприятные сюрпризы».

Распределение преступлений по регионам страны:

11 свежих случаев экономических преступлений было раскрыто в Цюрихе и еще 10 на северо-западе страны. В этом нет ничего удивительного, так как именно эти регионы лидируют в экономическом развитии. В Цюрихе чаще вероятность стать жертвой мошенников, на северо-востоке Швейцарии - менеджеров, злоупотребляющих доверием клиентов. Классический пример: высокопоставленный служащий кантональной администрации, который организовал оплату счетов за ремонт своего собственного дома из кассы кантона. Он был осужден на 20 месяцев тюремного заключения условно за мошенничество и подделку документов.

Из общей суммы потерь, превышающих 200 миллионов франков (это если не считать суда в Беллинцоне), более двух третей было украдено менеджерами. Аналогичный вывод был сделан и «Барометром мошенничества» KPMG за 2008 год - в прошлом году руководители высшего звена стали авторами более половины экономических преступлений в стране. Арно Тюриг из департамента Forensic KPMG, объяснил феномен: «Это означает, что просто-напросто нужно внимательнее относиться к действиям самых верхних эшелонов руководства. Иерархическая позиция, длительность работы и потенциал доверия, который внушают такие менеджеры, включает в себе максимальные возможности для совершения мошеннических акций с наибольшим ущербом».

Авторы экономических преступлений:

На что были потрачены полученные нечестным способом миллионы? Ничего

оригинального, в большинстве случаев они пошли на покупку предметов роскоши - автомобилей высшего класса, яхт в Соединенных Штатах, марочной одежды и обуви, украшений, на покрытие услуг эстетической хирургии, на азартные игры и сеансы платной любви.

При подготовке «Барометра мошенничества» KPMG брал за основу экономические преступления, которые принесли ущерба на сумму не менее 50 000 франков. Все авторы их уже осуждены, либо дело их находится в процессе разбирательств в уголовном суде, все преступления являлись темой обсуждений и публикаций в швейцарских СМИ.

Жертвы преступлений:

[экономика](#)

Статьи по теме

[Бухгалтер проиграла в казино полтора миллиона франков](#)

[Сигаретная мафия на свободе](#)

Source URL:

<https://dev.nashgazeta.ch/news/economie/menedzhery-kak-barometr-ekonomicheskoy-prestupnosti>