

[Inicio](#) > [De Interés](#)**DE INTERÉS**

Tres señales clave para detectar fraude empresarial

Un informe de Grant Thornton Argentina advierte sobre la importancia de identificar comportamientos y operaciones inusuales para reducir el impacto del fraude en las organizaciones. Según la ACFE, se registraron 2.402 casos globales con pérdidas de 3,4 billones de dólares.

Por Redaccion SME · 22 de septiembre de 2026, 09:56 hs



Según Grant Thornton Argentina, la detección temprana de comportamientos y operaciones inusuales puede contribuir a reducir el impacto económico y reputacional del fraude y a prevenir nuevos casos. Datos de la ACFE, indican que el fraude causa pérdidas multimillonarias en el mundo. En América Latina y el Caribe, la corrupción (61%) y los fraudes no financieros (27%) encabezan la lista.

El último Informe a las Naciones de la Asociación de Examinadores de Fraude Certificados (ACFE) reportó 2.402 casos confirmados de fraude en el mundo, generando pérdidas por u\$s3.4 billones.

De acuerdo con la ACFE, existen tres grandes categorías de fraude:

En Latinoamérica y el Caribe, la dinámica cambia: la mayor cantidad de casos se da por corrupción (61%) y fraudes de estados financieros (27%). Esta realidad coincide con el Índice de Percepción de la Corrupción (IPC) 2025 de Transparencia Internacional, el cual advierte que la corrupción está empeorando en todo el mundo, donde la falta de un liderazgo firme afecta la lucha contra la corrupción y amenaza con reducir la presión para impulsar reformas en países de todo el mundo, y que son las generaciones más jóvenes las que lideran públicamente el rechazo a las prácticas de fraude.

El modelo del «triángulo del fraude» explica que este fenómeno ocurre cuando coinciden tres factores:

Las industrias con mayor número de casos reportados al ACFE son Banca y servicios financieros (439 casos), Gobierno y administración pública (217), Manufactura (193), Salud (140) y Venta minorista (110). Estos datos se alinean con el factor de la «oportunidad» del triángulo del fraude, donde la probabilidad de detección es baja, como en las estafas electrónicas.

Para lograr una detección temprana y reducir el impacto económico y reputacional, se deben atender señales de alerta clave:

Estas señales no siempre confirman un fraude, pero deben activar esquemas de control e indicadores de fraude (KFI) dentro de una cultura organizacional enfocada en la ética.

*Marcelo Pinto es Socio de Advisory Services de Grant Thornton Argentina

ELSELLO.INFO

Noticias e Información de General
Madariaga

Registro de Propiedad DNDA N° 47857661 · Edición
N° 3548 - Propietario: Santiago Martín Escobar -
Martínez Guerrero 1517, General Madariaga, Prov.
Buenos Aires. 2017 / 2026

[...] Un informe de Grant Thornton Argentina advierte sobre la importancia de identificar comportamientos y operaciones inusuales para reducir el impacto del fraude en las organizaciones. Según la ACFE, se registraron 2.402 casos globales con pérdidas de 3,4 billones de dólares.

Según Grant Thornton Argentina, la detección temprana de comportamientos y operaciones inusuales puede contribuir a reducir el impacto económico y reputacional del fraude y a prevenir nuevos casos. Datos de la ACFE, [...]

Un informe de Grant Thornton Argentina advierte sobre la importancia de identificar comportamientos y operaciones inusuales para reducir el impacto del fraude en las organizaciones. Según la ACFE, se registraron 2.402 casos globales con pérdidas de 3,4 billones de dólares.

Según Grant Thornton Argentina, la detección temprana de comportamientos y operaciones inusuales puede contribuir a reducir el impacto económico y reputacional del fraude y a prevenir nuevos casos. Datos de la ACFE, indican que el fraude causa pérdidas multimillonarias en el mundo. En América Latina y el Caribe, la corrupción (61%) y los fraudes no financieros (27%) encabezan la lista.

El último Informe a las Naciones de la Asociación de Examinadores de Fraude Certificados (ACFE) reportó 2.402 casos confirmados de fraude en el mundo, generando pérdidas por u\$s3.4 billones.

De acuerdo con la ACFE, existen tres grandes categorías de fraude:

En Latinoamérica y el Caribe, la dinámica cambia: la mayor cantidad de casos se da por corrupción (61%) y fraudes de estados financieros (27%). Esta realidad coincide con el Índice de Percepción de la Corrupción (IPC) 2025 de Transparencia Internacional, el cual advierte que la corrupción está empeorando en todo el mundo, donde la falta de un liderazgo firme afecta la lucha contra la corrupción y amenaza con reducir la presión para impulsar reformas en países de todo el mundo, y que son las generaciones más jóvenes las que lideran públicamente el rechazo a las prácticas de fraude.

El modelo del «triángulo del fraude» explica que este fenómeno ocurre cuando coinciden tres factores:

Las industrias con mayor número de casos reportados al ACFE son Banca y servicios financieros (439 casos), Gobierno y administración pública (217), Manufactura (193), Salud (140) y Venta minorista (110). Estos datos se alinean con el factor de la «oportunidad» del triángulo del fraude, donde la probabilidad de detección es baja, como en las estafas electrónicas.

Para lograr una detección temprana y reducir el impacto económico y reputacional, se deben atender señales de alerta clave:

Estas señales no siempre confirman un fraude, pero deben activar esquemas de control e indicadores de fraude (KFI) dentro de una cultura organizacional enfocada en la ética.

*Marcelo Pinto es Socio de Advisory Services de Grant Thornton Argentina