

## **INDICATOREN VOOR INTERNE FRAUDE / DIEFSTAL**

### **Aan- en afwezigheid:**

- Iemand is vaak als eerste aanwezig en gaat als laatste weg
- Opvallend vaste patronen in pauzes
- Smoezen verzinnen (eerder naar huis)
- Hoog ziekteverzuim
- Plotseling vertrek medewerker zonder specifieke reden
- Aanwezigheid terwijl men een vrije dag heeft

### **Gedrag :**

- Non-verbaal gedrag als het gesprek op derving komt of bij onverwachte ontmoeting: rood hoofd, stilvallen, zenuwachtig, vlekken in nek, trillingen oog
- Bewust alleen werken of altijd met dezelfde collega willen werken
- Stiekeme telefoongesprekken
- Diensten worden altijd aan dezelfde partij gegund, terwijl deze duurder blijkt te zijn
- Goederen worden altijd bij dezelfde -duurdere- leverancier gekocht
- Auto staat altijd net buiten zicht camera's
- Heeft nevenactiviteiten die niet zijn gemeld
- Niet houden aan regels en procedures

### **Administratie :**

- Veelvuldig foutbonnen, retouren, creditnota's, kastekort bij dezelfde mensen
- Sparen in de kassa, aantekeningen bij de kassa
- Nooit kasverschil
- Regelmatig voorkomen ronde verschillen
- Klachten van klanten, leveranciers of transporteurs : geen of niet correcte factuur, datum klopt niet, bon-/factuurbedrag klopt niet
- Leveranciers of transporteurs die verschillen met afleveringen aangeven
- Ongebruikelijke leveringen

### **Privé financiën :**

- Kennelijk uitgavenpatroon dat niet overeenkomt met het inkomen
- Financiële problemen, bijv. door echtscheiding
- Er wordt loonbeslag gelegd

### **Overige**

- Tips van derden zoals klanten of leveranciers. Onze ervaring is dat zij vaak juist zijn.
- Gevoel, intuïtie: hier klopt iets niet. Bij goed nadenken kunt u over het algemeen wel aangeven waar dit gevoel op is gebaseerd
- Opengemaakte verpakkingen in het magazijn
- Verhalen over winsten die men in casino of met gokautomaten behaalt
- Vaak schade aan bepaalde artikelen
- Verstopte goederen in personeelsruimte of kluis