

Tartalomjegyzék

3 sokkoló tény a belső visszaélésekről.....	11
<i>Kinek szól ez a könyv, és miért?.....</i>	<i>11</i>
<i>75% lopott már a munkahelyéről.....</i>	<i>11</i>
<i>Okozott veszteség: az éves árbevétel 5%-a.....</i>	<i>12</i>
Miből lesz a cserebogár?.....	13
<i>Anyagi nyomás.....</i>	<i>14</i>
<i>Felismert lehetőség.....</i>	<i>14</i>
<i>Önfelmentés.....</i>	<i>15</i>
A szerzőről.....	16
1. Készlet - selejtezés.....	19
<i>Probléma 1: Selejtezési visszaélés.....</i>	<i>20</i>
<i>Probléma 2: Fiktív selejtezés.....</i>	<i>20</i>

<i>Probléma 3: Káresemény-visszaélés.....</i>	<i>20</i>
2. Készlet - hiány.....	22
<i>Probléma 4: Fiktív hiány.....</i>	<i>23</i>
<i>Probléma 5: Káló visszaélés.....</i>	<i>23</i>
<i>Probléma 6: A leltárhiány adóterhei.....</i>	<i>24</i>
3. Készlet - manipulációk.....	26
<i>Probléma 7: Mennyiségi manipuláció.....</i>	<i>27</i>
<i>Probléma 8: Minőségi manipuláció.....</i>	<i>27</i>
<i>Probléma 9: Minőségi eltérés.....</i>	<i>28</i>
4. Készlet - lopás.....	30
<i>Probléma 10: Árueltulajdonítás.....</i>	<i>31</i>
<i>Probléma 11: Bizonylat nélküli árusítás.....</i>	<i>31</i>
<i>Probléma 12: Kicsempészás.....</i>	<i>32</i>
<i>Probléma 13: Felesleges beszerzés.....</i>	<i>36</i>

<i>Probléma 14: Túlárazott beszerzés.....</i>	<i>36</i>
<i>Probléma 15: A bevételezés mennyiségi manipulálása....</i>	<i>36</i>
<i>Probléma 16: Minőségen aluli anyag bevételezése</i>	<i>37</i>
6. Anyagfelhasználási visszaélések	39
<i>Probléma 17: Szándékos túlfogyasztás.....</i>	<i>40</i>
<i>Probléma 18: Technológiai manipuláció.....</i>	<i>40</i>
<i>Probléma 19: Alkatrész szükségtelen cseréje.....</i>	<i>41</i>
7. Eszköz- és munkaidő-felhasználási visszaélések	43
<i>Probléma 20: Járművel való visszaélés.....</i>	<i>44</i>
<i>Probléma 21: Géppel, szerszámmal való visszaélés.....</i>	<i>44</i>
<i>Probléma 22: Munkaidő-nyilvántartás meghamisítása.....</i>	<i>45</i>
8. Készpénz - házipénztár.....	47
<i>Probléma 23: Házipénztárból pénz kivétele.....</i>	<i>48</i>

<i>Probléma 24: Házipénztár ideiglenes felhasználása saját célra.....</i>	<i>48</i>
<i>Probléma 25: Fiktív utalványozás házipénztárból.....</i>	<i>49</i>
9. Készpénz - pénzforgalom.....	51
<i>Probléma 26: Ügyféltől átvett készpénz.....</i>	<i>52</i>
<i>Probléma 27: A házipénztár és a bankszámla közötti pénzmozgás manipulálása.....</i>	<i>52</i>
<i>Probléma 28: Fiktív készpénzes számla elszámolása.....</i>	<i>53</i>
10. Kártyákkal és kedvezményekkel való visszaélés.....	55
<i>Probléma 29: Visszaélés céges bankkártyával.....</i>	<i>56</i>
<i>Probléma 30: Visszaélés céges üzemanyagkártyával.....</i>	<i>56</i>
<i>Probléma 31: Visszaélés céges kedvezménykártyával.....</i>	<i>57</i>
11. Értékesítési visszaélések.....	59
<i>Probléma 32: Fiktív értékesítési ügylet rögzítése.....</i>	<i>60</i>
<i>Probléma 33: Fiktív számla kibocsátása.....</i>	<i>60</i>

<i>Probléma 34: Jutalék- vagy bónuszelszámolás manipulálása.....</i>	<i>61</i>
<i>Probléma 35: Saját zsebre történő értékesítés.....</i>	<i>61</i>
12. Bejövő számlákkal kapcsolatos visszaélések.....	63
<i>Probléma 36: Fiktív ügylet számlájának vagy valódi ügylet túlszámlázásának teljesítésigazolása.....</i>	<i>64</i>
<i>Probléma 37: Számla többszöri kifizetése.....</i>	<i>64</i>
<i>Probléma 38: Átutalási manipulációk.....</i>	<i>65</i>
13. Visszaélések bizalmas információkkal.....	67
<i>Probléma 39: Bizalmas üzleti információk kiszivárogtatása.....</i>	<i>68</i>
<i>Probléma 40: Bizalmas működési információk kiszivárogtatása.....</i>	<i>68</i>
<i>Probléma 41: Bizalmas biztonsági információk kiszivárogtatása.....</i>	<i>69</i>
14. Dolgozói juttatásokkal való visszaélés	71

Probléma 42: Munkába járás költségtérítése72

Probléma 43: Dolgozói kedvezményel való visszaélés..72

**Jobb félni, mint megijedni - avagy kinek érdemes
elgondolkodnia a megelőzésen?..... 75**