

ALGUNAS DEFINICIONES DE FRAUDE Y CORRUPCIÓN

En un esfuerzo por enfrentar de manera completa este fenómeno, numerosos grupos de estudio se han aplicado a proponer definiciones para este que es, sin lugar a dudas, una de las principales preocupaciones de los gobiernos, de las organizaciones privadas y de los ciudadanos de todo el mundo.

Entidades multilaterales como el Banco Mundial, y reputadas organizaciones no gubernamentales como Transparencia Internacional, han dedicado grandes esfuerzos e inversiones a tipificar este problema; y, más importante aún, a desarrollar formas confiables de medir su verdadero efecto en las economías locales y en la economía mundial en su conjunto.

Algunas definiciones son:

La corrupción es una transacción entre actores del sector público y del sector privado, mediante la cual bienes de propiedad colectiva son ilegítimamente

convertidos en beneficios particulares.

Otros estudiosos del tema anotan que, cuando las oportunidades de participar en política son escasas, la corrupción se presenta cuando la gente usa el dinero para conseguir poder. Es el caso de los grupos económicos que invierten dinero para acceder a las instancias del poder. En el lado opuesto del mismo espectro, cuando las oportunidades económicas son pocas, la corrupción se da cuando el poder político se utiliza para conseguir dinero.

En democracias como la nuestra, una débil separación entre los funcionarios públicos y los partidos políticos, una insuficiente profesionalización de la burocracia, la falta de rendición oportuna, adecuada y transparente de cuentas a la Nación; un deficiente sistema de control político y la falta de mecanismos y sistemas modernos de auditoría en tiempo real incrementan los niveles de corrupción hasta convertirla en el principal obstáculo al desarrollo.

FORMAS DE CORRUPCIÓN

Se han identificado algunas formas básicas de corrupción, las cuales a su vez presentan múltiples variantes.

Soborno: es el pago, bien sea en dinero o en especie, que es dado o recibido en una transacción corrupta. Dar o recibir un soborno es corrupción *per se*, independientemente si se obtiene un beneficio ilegal de manera inmediata. El soborno es la forma más frecuente de corrupción. Se soborna para agilizar, se soborna para retardar o impedir, se soborna para obtener concesiones, licencias, permisos. Se soborna para comprar favores políticos, para evadir multas, para eludir el pago de impuestos, se soborna por que "es más fácil brincar que dar la vuelta".

Desviación: es el hurto de recursos por parte de las personas encargadas de administrarlos. En la medida en que los recursos públicos son desviados, se produce una pérdida para la sociedad en general. Por medio de la desviación de poder, las personas que lo detentan pueden adquirir, asegurar o mejorar sus intereses privados. En algunos países, la elite política nacionaliza intereses extranjeros, solo para reasignarlos entre los

miembros de sus propias familias. En casos extremos, la clase gobernante legisla en su propio beneficio. A este tipo de naciones se les identifica como países predadores o Neo patrimonialistas.

Fraude: es cualquier intento deshonesto por obtener un provecho indebido. Como el fraude no siempre es delito, puede permanecer impune, sin importar la gravedad de sus consecuencias ni el grado de afectación de la comunidad que lo sufre.

Favorecimiento: es un mecanismo de abuso de poder basado en la distribución asimétrica de las oportunidades de acceso. Los políticos y encargados de la administración pública tienen y ejercen discrecionalidad en la asignación de puestos, contratos y concesiones de explotación, en beneficio de unos pocos.

asr@epm.net.co