



RISCO DE FRAUDE  
RECURSOS FINANCEIROS DA UE



MINISTÉRIO PÚBLICO  
PORTUGAL

PROCURADORIA-GERAL DA REPÚBLICA  
DEPARTAMENTO CENTRAL DE  
INVESTIGAÇÃO E AÇÃO PENAL

**Estratégia de abordagem da fraude:  
Uma análise possível**

# Estratégia da Fraude



# Estratégia da Fraude



# Definição

## Definição da Fraude

Irregularidade

Fraude

Crime

## Natureza da Fraude

Tipos de fraude  
recorrentes

Perfis de infratores

Fontes de informação

Avaliação por resultados;  
custos simplificados

# Dimensão

## Dimensão da Fraude

Fraude declarada

Fraude não detetada

# Causas da Fraude

## Causas da Fraude

São contributo do conhecimento da Fraude?

São instrumento de uma estratégia preventiva?

# Avaliação do Risco de Fraude

## Avaliação do Risco de Fraude

Que metodologia?

# Propostas

