

Bejelentő rendszer szolgáltatások

KPMG Forensic

KPMG Tanácsadó Kft.



Ahogy a bejelentőcsatornák bevezetésének jogi követelményei fejlődnek, az iparágakban is megjelennek a hatékony bejelentőcsatornák bevezetésének piaci és üzleti motivációi.

A KPMG különböző lehetőségeket kínál annak érdekében, hogy átfogó, biztonságos és digitális megoldást kapjunk, amely mind a szervezetet, mind a bejelentőt védi.

EU Irányelv

A bejelentők védelméről szóló uniós irányelv fő szabály szerint előírja, hogy minden 50 főnél több alkalmazottat foglalkoztató magánszervezetnek, valamint a közszférának belső bejelentési csatornákat és ügykezelő rendszert kell létrehoznia a jogsértések bejelentésére és feldolgozására.

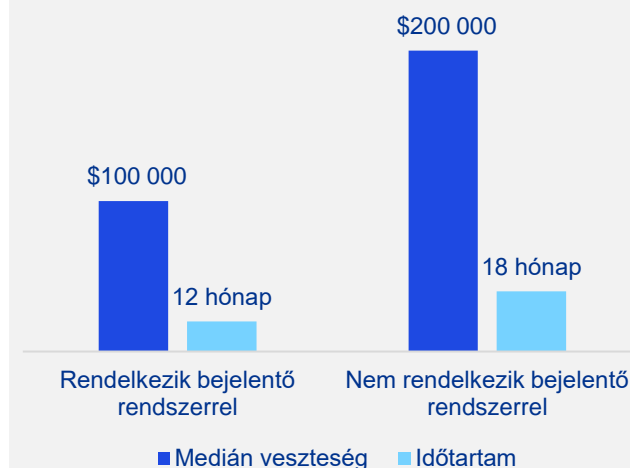
A bejelentők védelméről szóló uniós irányelv várhatóan 2022-2023 folyamán kerül átültetésre az uniós tagállamokban. A bejelentők jelentései gyakran tartalmaznak érzékeny információkat az érintett magánszemélyekről és a szervezetről. Ezen okokból kifolyólag az információbiztonságot a bejelentő-kezelési folyamat minden szakaszában fenn kell tartani, a GDPR-ban szereplő kötelezettségekkel összhangban.

Ez mind az informatikai rendszerek biztonságára, mind a manuális információkezelési folyamatokra vonatkozik.

A csalás felderítésének és mérséklésének hatékony módja

Felmérések szerint a belső csalási ügyek akár 40%-át is a bejelentőktől kapott információknak köszönhetően leplezik le, így a bejelentés az egyik leghatékonyabb csatorna a szervezet számára a folyamatban lévő csalások felderítésére és megállítására; a kár gyorsabb csökkentése érdekében.

A bejelentő rendszerrel rendelkező szervezetek gyorsabban derítik fel a visszaéléseket, illetve kisebb kárt szenvednek el



Forrás: Occupational Fraud 2022: A Report to the Nations

KPMG Bejelentő rendszer szolgáltatások

A bejelentési rendszer kialakításához és működtetéséhez szükséges **iránymutatások és folyamatok** (pl. bejelentési szabályzat, adatvédelmi dokumentáció) kialakítása. Ha van már meglévő bejelentési rendszer, a KPMG **megfelelési-elemzést** végez a jelenlegi rendszer hatékonyságának felmérése érdekében. A legjobb gyakorlati megoldások biztosítása, pl.: kommunikáció, workshopok.

Tanácsadás a piacon lévő platformajánlatokkal kapcsolatban. Tanácsadás az ügykezelés és a bejelentőrendszer bevezetésének jogi, eljárási és technikai követelményeivel kapcsolatban.

Technológiai megoldások kidolgozása vagy az azokban való közreműködés. A szoftvermegoldásokkal kapcsolatos képzés biztosítása a felhasználói útmutatással kapcsolatban.

A bejelentések **fogadása, értékelése és kategorizálása** az ügyféllel való megállapodás szerint.

Javaslatok a további intézkedésekre. Jelentés a csatorna tevékenységéről, valamint a bejelentések számáról és minőségéről az ügyféllel egyeztetett módon.

A releváns tények szakszerű **összegyűjtése, elemzése és dokumentálása**, valamint az esetleges további eljárások alátámasztása.

Jogi, műszaki, pénzügyi és egyéb szakértői tanácsadás a bejelentésekkel kapcsolatos szükséges nyomkövetési intézkedésekkel kapcsolatban.



1. Folyamat és szabályzat

- Bejelentési folyamat tervezése
- Megfelelési-elemzés a jelenlegi rendszerről
- Jó gyakorlatok megosztása



2. Rendszer konfiguráció

- Technológiai megvalósítás
- Jogi, eljárási és technológiai követelmények
- Tréning és útmutatás



3. Ügykezelés

- Bejövő jelentések elemzése, kategorizálása
- Riportálás a bejelentésekről



4. Vizsgálat

- Bejelentések kivizsgálása
- Vizsgálatok támogatása

Kapcsolat:



Ágnes Rakó

Partner

T: +36 70 370 1792

E: agnes.rako@kpmg.hu

kpmg.hu

A jelen dokumentumban ismertetett szolgáltatások közül néhány vagy mindegyik lehet, hogy nem engedélyezett a KPMG könyvvizsgálattal érintett ügyfelei, valamint azok leányvállalatai vagy kapcsolt társaságai esetében.

kpmg.com/socialmedia



A jelen dokumentumban lévő információk általános jellegűek, és nem vonatkoznak egyetlen konkrét személy vagy társaság körülményeire sem. Bár törekszünk arra, hogy pontos és időszerű információkat adjunk, nem lehet garancia arra, hogy ezek az információk pontosak abban az időpontban, amikor megkapják azokat vagy arra, hogy pontosak maradnak a jövőben. Az ilyen információk alapján senkinek sem szabad intézkedéseket hozni megfelelő szakmai tanácsadás nélkül az adott helyzet alapos felmérését követően.

© 2023 KPMG Tanácsadó Kft., a magyar jog alapján bejegyzett korlátolt felelősségű társaság, és egyben a KPMG International Limited („KPMG International”) angol „private company limited by guarantee” társasághoz kapcsolódó független tagtársaságokból álló KPMG globális szervezet tagtársasága. Minden jog fenntartva.

A KPMG név és logó a KPMG globális szervezet független tagtársaságai által licenc alapján használt védjegyek.