



Suistimal Önleme, İnceleme, Ticari Uyuşmazlık ve Uyum Hizmetleri

Danışmanlık

KPMG Türkiye

kpmg.com.tr



Nitelikli ve organize suç işleyenlerin arttığı, daha sık denetlenen, ihtilaflara açık bir iş dünyasında; suistimal ve diğer mali suçları önlemek, tespit etmek ve şirketleri yasalar ile uyumlu hale getirmek gereksinimleri; sağlam sistem ve kontrollere duyulan ihtiyacı beraberinde getirmiştir. Bu riskleri belirlemek ve bunlara müdahale etmek konusundaki başarısızlık ciddi maddi ve manevi kayıplara sebep olmaktadır.

Yeni gelişmeler beraberinde yeni fırsatların yanı sıra, yeni tehditler ve potansiyel tehlikeler de getirmektedir.

Örneğin:



Suistimal, organize suç ve terör olaylarında çok gelişmiş tekniklerin kullanılması, yasa ve yönetmeliklerin karmaşıklaşması (bazılarının ülke dışını kapsamaması)



Teknolojiyle bağlantılı gelişen riskler



Sınır ötesi karmaşık ihtilaflar



Gelişmekte olan piyasaların riskleri



Alışık olunmayan iş ortaklarına bağımlılık, tedarik ve dağıtım kanallarının karmaşıklaşması



Fikri mülkiyet haklarının çalınması ve kötüye kullanılması

KPMG Suistimal Önleme ve İnceleme Bölümü

Muhasebe, soruşturma, bilgi teknolojileri, ekonomi ve zengin sektörel birikimlerini küresel metodolojilere uyumlu şekilde kullanan deneyimli çalışanlarıyla, itibar riskini ve ticari zararı azaltmaya ve mevcut sözleşmelerden kazanılacak değeri arttırmaya yardımcı olan nitelikli ve profesyonel ekibiyle entegre güçlü bir global ağa sahiptir.



KPMG Türkiye Suistimal Önleme ve İnceleme ekibimiz; farklı sektör ve bilgi birikimine sahip profesyonellerden oluşmaktadır. ”

Muhtemel İhtiyaçlarınız:

- Sistem ve kontrollerin, etkinlik ve yeterliliğin bağımsız olarak değerlendirilmesi
- Gerçekleşmiş veya şüphelenilen suistimal, piyasa dolandırıcılığı ya da diğer mali suç konularının soruşturulması
- Kanıt toplanması, delil incelemesi, hukuki, sivil veya cezai işlemlere yönelik raporların hazırlanması
- Şüpheli veri tabanlarının analizi, bulguların değerlendirilmesi, finansal kayıpların tespiti veya istihbarat çalışmaları
- Şüpheli ve tanıkların sorgulanması
- Sistem veri tabanlarının analizi, bulguların değerlendirilmesi, finansal kayıpların tespiti veya istihbarat çalışmaları
- Yasalara uyum çalışmalarının özgün yönleri dikkate alınarak raporlanması

KPMG size nasıl yardımcı olabilir?



Soruşturma ve İncelemeler

KPMG Suistimal Önleme ve İnceleme Ekibi; sahte ve hatalı finansal raporlamalar, hukuki ihlaller, görev ihlali, komisyon iddiası, kurumsal casusluk, varlıkların kötüye kullanımı, çıkar çatışması, tedarik suistimali, bilgi suistimali, uygunsuz davranışlar ve diğer ilgili konuların soruşturulması ile ilgili olarak müşterilerine danışmanlık hizmeti vermektedir.



Adli Bilişim Hizmetleri

Dijitalleşmenin etkisi ile birlikte şirketlerde meydana gelen suistimal olaylarını ortaya çıkarmak ve olaylara ait delilleri bulmak günümüzde oldukça karmaşık hale gelmiştir. Dijitalleşme, suistimali oluşturan olguların ortaya çıkarılmasını oldukça zorlaştırmıştır. Bu durum; delillerin daha çok elektronik postalardan ya da karmaşık veri tabanlarındaki bilgilerden oluşmasından kaynaklanmaktadır. Bu tarz bilgilerin toplanması ve işlenmesi basılı dokümanlara kıyasla daha farklı gerekliliklere sahiptir.

KPMG Adli Bilişim Hizmetleri uzmanlarımız suistimalleri ortaya çıkarmak için gerekli delilleri kanuna uyumlu bir şekilde toplamak amacıyla yüksek teknolojik araçları kullanarak müşterilerine danışmanlık hizmeti vermektedir.



Mevzuata Uyum, Suç Gelirlerinin Aklanması, Rüşvet ve Yolsuzluğun Önlenmesi Hizmetleri

Deneyimli ekibimiz, şirketlerin Amerika Birleşik Devletleri Rüşvetin Önlenmesi ve Yabancı Ülkelerle Yolsuzluk Uygulaması Kanunu (FCPA), Birleşik Krallık Rüşvet ve Yolsuzluk Kanunları (UKBA), Kara Para Aklanmasının Önlenmesi (AML), Almanya Federal Cumhuriyeti Kara Paranın Aklanmasının Önlenmesi Kanunu (GwG) ve Yabancı Hesaplar Vergi Uyum Yasası (FATCA) gibi tüm yerel ve uluslararası düzenlemeler ile ilgili olarak mevzuat uyum denetimi gerçekleştirmektedir. Şirket, politika ve prosedürlerinin yerel ve uluslararası düzenlemeler dikkate alınarak değerlendirilmesi konularında da müşterilerine destek olmaktadır.



Ticari Uyuşmazlık Danışmanlığı

Günümüzde şirketler sıklıkla ticari davalar ya da sözleşme uyuşmazlıklarıyla karşılaşmaktadır. Uyuşmazlıklar sözleşme feshi, sözleşme bitiminde karşılaşılan sorunlar vb. olaylar sonrasında rakipler, iş ortakları ve sürekli/dönemsel çalışanlar ile yaşanabilmekte ve operasyonları etkileyecek olaylara yol açabilmektedir.

Uyuşmazlık ve tahkim konularında uzman ekibimiz müşterilerine, finansal alanda ihtiyaç duyacakları her türlü bilgiyi sağlama ve dijital kanıt toplama konularında hizmet verebilmektedir.



Kurumsal İstihbarat

Kurumsal istihbarat ekibimiz kamuya açık kaynaklarda mevcut bilgilerin doğruluğunu ve güvenilirliğini teyit etmek için incelemeler yapmaktadır.

KPMG ekibiengin bilgi ve tecrübeleri sayesinde kamuya açık çeşitli kaynaklardan bilgi toplayarak müşterilerinin ihtiyacı olan bilgiye ulaşmasına ve doğru karar vermesine yardımcı olmaktadır.

Ekibimiz, sorgulayıcı bir bakış açısıyla gerçekleştirilecek üçüncü taraf değerlendirme çalışmaları ve mal varlığı araştırmaları konularında da müşterilerine danışmanlık hizmeti vermektedir.



Suistimal Risk Yönetimi

Uzmanlarımız, suistimali problem haline gelmeden önce önlemek ve riskleri tespit etmek isteyen şirketlere, mevcut suistimal risklerini anlama, olası önlemleri değerlendirme, çalışanları eğitime ve muhtemel suistimallere karşı etkin sistemler geliştirilmesi konularında yardımcı olmaktadır.

KPMG Suistimal Önleme ve İnceleme ekibimiz, veri analizi araçlarıyla şirketlerdeki tüm alanlarda suistimal riskinin değerlendirilmesi konusunda tecrübe sahibidir.



Etik Hat Yönetimi

Şirket çalışanlarının (ve istenirse satıcılar, bayiler gibi diğer üçüncü şahısların) şirket yöneticileriyle paylaşmadıkları ya da paylaşmak istemedikleri sorularını paylaşabilecekleri, anonim olarak bildirimde bulunabilecekleri bir raporlama aracıdır. İstenirse telefon hattı, istenirse e-mail adresi ya da her ikisi birlikte bu amaçla kullanılabilir. Müşterilerimize sunduğumuz Etik Hat Hizmeti, tamamen KPMG bünyesinde yer alan suistimal inceleme uzmanları tarafından yönetilmekte ve çağrılar suistimal bakış açısı dikkate alınarak profesyonellerimiz tarafından cevaplanmaktadır.



Etik Kodu Danışmanlığı

Etik Kod, kurumların çalışanlarına, beraber iş yaptığı kişi ve diğer kurumlara ve kamuya sorumluluklarını özetleyen, temel değerlerini ve ilkelerini yansıtan, çalışanlara kabul edilebilir ve edilemez davranışlar konusunda yol gösteren bir kurallar bütünüdür. Müşterilerimize, Etik Kod yazılması ve var olan Etik Kodun değerlendirilmesi konularında hizmet vermekteyiz.



Sözleşme Uyum Hizmetleri

KPMG profesyonelleri, deneyimleriyle müşterilerine, lisanslama, distribütör anlaşmaları gibi geniş bir yelpazede hizmetler sunmaktadır. Karmaşık iş sözleşmelerinde size özel metodoloji ve yaklaşımlar oluşturarak danışmanlık hizmeti vermektedir.

Örnek sözleşme uyum hizmetleri:



AVM kira sözleşmeleri



Tedarikçi sözleşmeleri



Hizmet sözleşmeleri



Yüklenici sözleşmeleri



Medya ajansı sözleşmeleri

Contact:



Oytun Önder

Partner,
Advisory Services
oonder@kpmg.com

İstanbul

İş Kuleleri Kule 3 Kat 1-9
34330 Levent İstanbul
T : +90 212 316 6000

Ankara

The Paragon İş Merkezi Kızılırmak
Mah. Ufuk Üniversitesi Cad. 1445
Sok. No:2 Kat:13 Çukurambar 06550
Ankara
T: +90 312 491 7231

İzmir

Folkart Towers Adalet Mah. Manas
Bulvarı No:39 B Kule Kat: 35 Bayraklı
35530 İzmir T : +90 232 464 2045

Bursa

İnallar Caddesi Plaza, Balat Mahallesi
Mudanya Yolu Sanayi Caddesi No:
435 K:5
D:19-20 Nilüfer
T : +90 232 464 2045

kpmg.com.tr

kpmgvergi.com



Bu dokümanda yer alan bilgiler genel içeriklidir ve herhangi bir gerçek veya tüzel kişinin özel durumuna hitap etmemektedir. Doğru ve zamanında bilgi sağlamak için çalışmamıza rağmen, bilginin alındığı tarihte doğru olduğu veya gelecekte olmaya devam edeceği garantisizdir. Hiç kimse özel durumuna uygun bir uzman görüşü almaksızın, bu dokümanda yer alan bilgilere dayanarak hareket etmemelidir. KPMG adı ve KPMG logosu, bağımsız üye şirketlerden oluşan KPMG küresel organizasyonun lisansı altında tescilli ticari markalardır. KPMG International Limited ve ilişkili kuruluşları müşterilere herhangi bir hizmet sunmamaktadır.

© 2021 KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş., şirket üyelerinin sorumluluğu sundukları garantiyle sınırlı özel bir İngiliz şirketi olan KPMG International Limited ile ilişkili bağımsız şirketlerden oluşan KPMG küresel organizasyonuna üye bir Türk şirkettir. Tüm hakları saklıdır.