

Şirket İçi Suistimler ve Mücadele Yöntemleri

Fikret Sebilcioğlu

03.08.2018, 14:15-16:15

Kurumlar, başarıya giden yolda pek çok riskle karşı karşıyadır; ekonomik risk, felaket riski, tedarik zinciri riski, düzenleyici kurum riski ve teknoloji riski kurumları farklı şekillerde ve değişen derecelerde etkiler. Suistimal riski bu listedeki çok sayıdaki maddeden sadece biri olmakla birlikte, bu risk dünyadaki tüm işletmeler ve kamu kurumlarının genel olarak karşı karşıya olduğu bir risktir. Varlıkları olan her bir şirket, bu kaynakların dürüst olmayan kimselerce hedef alınma tehlikesi altındadır. Bu tehdidin önemli bir kısmı kurumun iş ve işlemlerinin gerçekleştirilmesine hizmet etmesi amacıyla işe alınmış kişilerden gelir.

Bu derste şirketlerde karşılaşılan ve çalışan tarafından gerçekleştirilen suistimallerinin maliyeti, türleri ile suistimallerin tespit edilme ve mücadele yöntemleri anlatılacaktır.

İçerik akışı

- Çalışan suistimallerinin küresel ve Türkiye'deki maliyeti
- Çalışan suistimallerinin türleri
 - Şirket varlıklarının kötüye kullanılması
 - Yolsuzluk (rüşvet, çıkar çatışmaları, yasal olmayan bağışlar, eko nomik zorlama)
 - Mali tablo suistimleri
- Suistimalcinin suistimali gizleme yöntemleri
- Suistimallerin tespit edilme yöntemleri
- Mağdur şirketlerin profili
- Suistimalcinin profili
- Departmanlar bazında suistimallerin gerçekleşme sıklıkları
- Suistimal ile mücadeleye ilişkin kontroller
- İhbar hatları ve etkileri

Çarpıcı olgu/Vaka örneği

Derste gerçek hayattan iki farklı suistimal vakasına ilişkin örnek sunulacaktır.

- [ACFE 2018 Küresel Suistimal Çalışması](#) (İngilizce)

Makaleler

- [Houston Bir Problemimiz Var!: ACFE'nin 2018 Raporu Akıl Almaz Bir Suistimal Maliyetini Ortaya Koyuyor](#)
- [Bana Kiminle İş Yaptığını Söyle, Sana Kim Olduğunu Söyleyeyim!](#)
- [Suistimal ile Mücadele Etmeyecek Kadar Zengin misiniz?: Suistimalin Maliyeti](#)
- [Yaşadığımız Güven Bunalımına Çözüm: Acil Etik, Acil Uyum...](#)
- [Soyulduğunu RESMET*...](#)