

Комплаенс-риски

Стендовый доклад

Подготовила: студентка 4 курса **Строй Елена Витальевна**

Направление «Экономика»

Направленность «Бухгалтерский учет, анализ и аудит»

Научный руководитель: канд. эконом. наук, доцент **Плетюхина Светлана Альбертовна**



Понятийный аппарат



Комплаенс - это обеспечение соответствия деятельности установленным требованиям и стандартам.



Комплаенс-риски - риски, связанные с нарушением законодательства, которые влекут за собой санкции, финансовые убытки или вовсе потерю репутации организации.



Комплаенс-контроль - комплекс встроенных в бизнес-процессы предприятия видов внутреннего контроля в разрезе людей, технических средств и документов, установленных для соблюдения внутренних и внешних нормативов и требований.

Виды комплаенс-рисков

Репутационные риски

- опубликованием негативной информации об организации, ее сотрудниках или собственниках в СМИ

Правовые риски

- несоблюдение законодательства, повлекшее преследование со стороны надзорных органов

Операционные риски

- несоблюдение сотрудниками или органами управления организации учредительных и внутренних документов организации

Элементы комплаенс - контроля



Официальный статус



Необходимое ресурсное обеспечение



Взаимодействие с регулирующими и надзорными органами



Исключение конфликта интересов



Независимость



Четкая подотчетность сотрудников функции комплаенс

► Основная цель контроля: Минимизация рисков

Цикл управления комплаенс-рисками



Внедрение/отсутствие комплаенс-контроля

- ▶ Предотвращение и минимизация финансовых потерь, банкротства и санкций
 - ▶ Отлаженная система обнаружения и предотвращения явлений мошенничества, коррупции
 - ▶ Сохранение и развитие деловой репутации
 - ▶ Повышение эффективности деятельности, увеличение конкурентоспособности, инвестиционной привлекательности и стоимости корпорации
- ▶ Санкции регуляторов/правоохранительных органов
 - ▶ Расходы на консультации и нарушение деятельности при проведении расследования
 - ▶ Ущерб бизнес репутации
 - ▶ Отзыв лицензии
 - ▶ Признание недействительности экономических операций
 - ▶ Снижение капитализации, конкурентоспособности, инвестиционной привлекательности, банкротство

Спасибо за внимание!

