



Tarkistuslista - Onko yrityksesi suojattu talousrikoksien varalta?



**WHISTLEBLOWER
PARTNERS**

Tarkista rastittamalla 20 kysymystä, onko yrityksesi suojattu riittävästi talousrikoksia vastaan.

Hallinnointi ja riskinarviointi

1. Onko yritys joutunut talousrikoksen kohteeksi esimerkiksi työntekijöiden toimesta tai onko yritys itse syyllistynyt lain rikkomiseen?
2. Arvioiko yritys jatkuvasti riskiä joutua alttiiksi talousrikollisuudelle tai rikkoa itse sääntöjä työntekijöiden kautta tai muutoin?
3. Käyttääkö yritys ulkopuolista oikeudellista tai muuta neuvontaa varmistaakseen sääntöjen noudattamisen?
4. Arvioidaanko yrityksen riskejä säännöllisesti ja päivitetäänkö tietoja?

Johdon tiedot

5. Sisältyykö ulkoisen tilintarkastajan tarkastukseen sisäisten ja ulkoisten väärinkäytösten riskin arviointi?
6. Onko yrityksellä sääntöjen noudattamista valvova toiminto tai vastuhenkilö?
7. Onko yrityksellä ilmoituskanava?
8. Onko nimetty henkilö, joka vastaa talousrikosriskin hallinnasta?
9. Onko yrityksellä murtohälyttimiä, turvakameroita, kulkukortteja ja muuta vastaavaa fyysisen turvallisuuden varmistamiseksi?

Toimintaperiaatteet ja käsikirjat

10. Onko olemassa käytäntöjä, ohjeita, liiketoimintaprosesseja tai menettelyjä, jotka liittyvät talousrikollisuuden riskiin, mukaan lukien
 - a) rahanpesu ja terrorismin rahoitus,
 - b) väärinkäytösten torjunta,
 - c) yleinen tietosuoja-asetus ja tietoturva,

- d) lahjonta ja korruptio,
- e) kilpailulainsäädännön rikkominen,
- f) taloudelliset sanktiot,
- g) markkinoiden väärinkäyttö,
- h) eturistiriidat ja
- i) Dawn Raid -käsikirja?

11. Tarkistetaanko yrityksen toimintaperiaatteita ja menettelyjä säännöllisesti?

12. Tekeekö yritys aloitteita varmistaakseen, että henkilöstö ymmärtää sen käytännöt ja menettelytavat?

13. Varmistetaanko yrityksessä, että esimerkiksi käytännöistä, käsikirjoista ja menettelytavoista tiedotetaan laajasti ja niitä sovelletaan koko yrityksessä?

Rekrytointi, henkilöstön valvonta, koulutus, tarkkaavaisuus ja tiedotus

14. Tarkistetaanko asiaan liittyvät riskit henkilökunnan rekrytoinnin yhteydessä?

15. Saavatko työntekijät tietoa tai opetusta, tai koulutetaanko heitä tiedostamaan talousrikollisuuden riskit, mukaan lukien

- a) rahanpesu ja terrorismin rahoitus,
- b) petosten ehkäisy,
- c) yleinen tietosuoja-asetus ja tietoturva,
- d) lahjonta ja korruptio,
- e) kilpailulainsäädännön rikkomukset,
- f) taloudelliset sanktiot,
- g) markkinoiden väärinkäyttö ja
- h) eturistiriidat?

16. Onko henkilökunnalla mahdollisuus saada koulutusta talousrikollisuuteen liittyvistä riskeistä?

Asiakkaiden, palveluntarjoajien, edustajien, jälleenmyyjien ja muiden kolmannen osapuolen edustajien perehdytys

17. Onko käytössä järjestelmiä, joiden avulla asiakkaat, palveluntarjoajat, edustajat, jälleenmyyjät ja muut kolmannet osapuolet voidaan tarkastaa asianmukaisesti?

18. Kun asiakkaita, alihankkijoita, edustajia, jälleenmyyjiä ja muita kolmannen osapuolen edustajia otetaan mukaan, tehdäänkö due diligence -arviointi konkreettisen riskinarvioinnin perusteella?

19. Suoritetaanko due diligence -tarkastusta jatkuvasti suhteissa asiakkaisiin, alihankkijoihin, edustajiin, jälleenmyyjiin ja muihin kolmannen osapuolen edustajiin?

20. Tutkitaanko asiakkaiden, palveluntarjoajien, edustajien, jälleenmyyjien ja muiden kolmannen osapuolen edustajien "tosiasiallisia edunsaajia"?