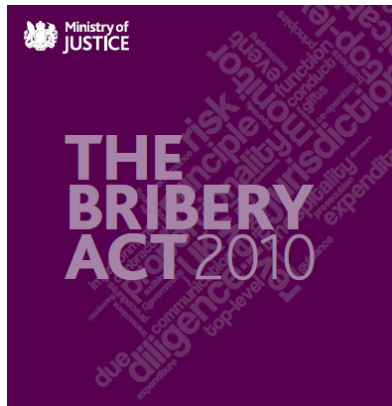


Bjørn Frang og Preben Fjeld
NID – 12. april 2012

The UK Bribery Act applies to

”Commercial Organisation”

If your company is carrying on business in the UK, you will need to ensure you are ready for it – or risk being prosecuted for acts done by foreign employees, agents or subsidiaries in other countries (including facilitation payments), and without your permission.



En helhetlig tilnærming til forebygging



Mennesker behøver kontroller???



Mennesker i forretningsverdenen er bare så ærlige som kontrollene tillater?

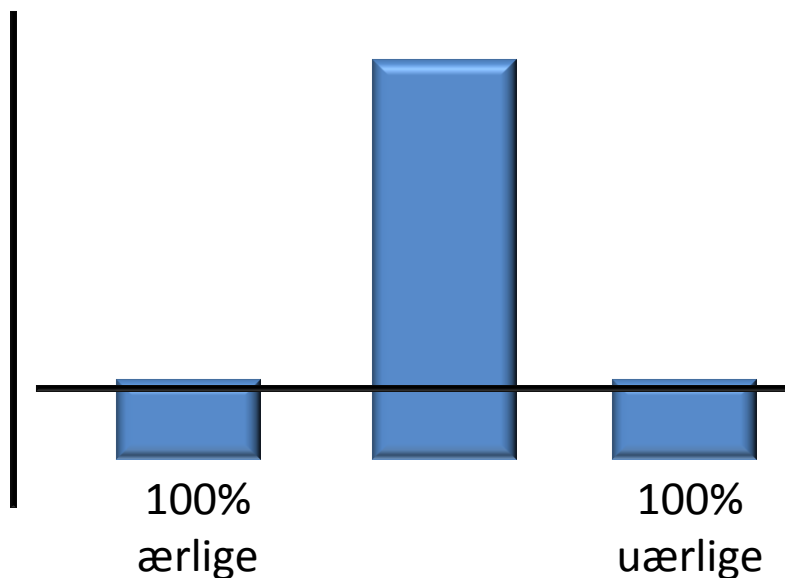
Kontroller og smutthull

X	O	X	X	X	X
X	X	X	X	X	X
X	X	X	O	X	X
X	X	X	X	X	X
X	O	X	X	X	X

Det finnes fler enn en som vil sko seg på virksomheten!



Den "typiske" lovbryteren



Hvem har aldri.....

- ✓ Betalt svart for arbeid
- ✓ Blåst opp en forsikringskade
- ✓ Tatte med seg for mye gjennom tollen
- ✓ Bevisst kjørt for fort



Hva påvirker motivasjonen?



Vi kan bli ovetalt til å jukse litt, om vi:

- ✓ Er tilstrekkelig motivert
- ✓ Ser en mulighet
- ✓ Ikke tror at vi blir avslørt

Lederne som rollemodell "Tone at the top"

Oppførsel
Hva er ok?

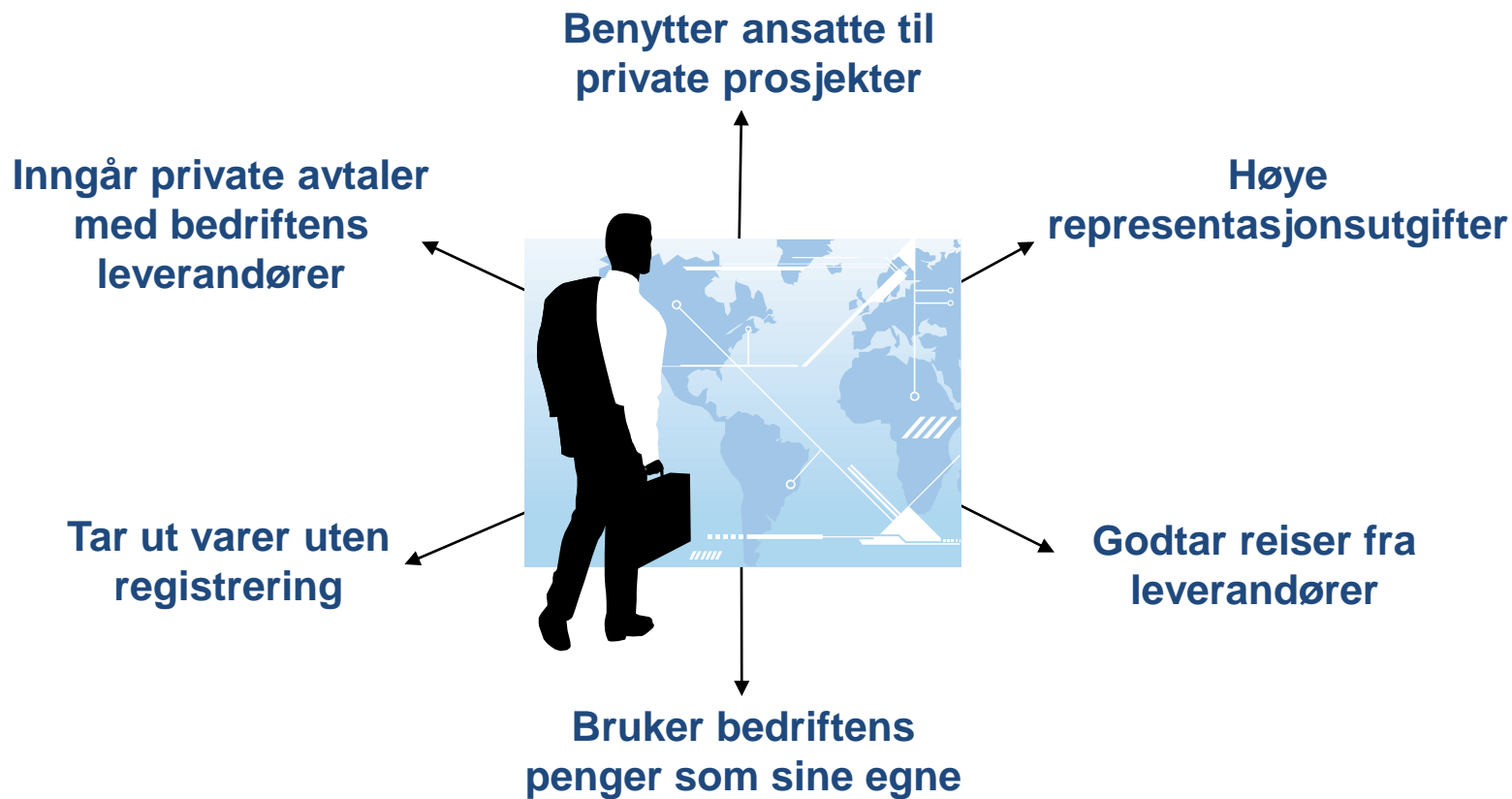


Organisasjonens moral
Kaskadepåvirkning



Signaleffekten

Hvilke signaler gir en leder som:



...de ansatte reagerer forskjellig

Sidespor

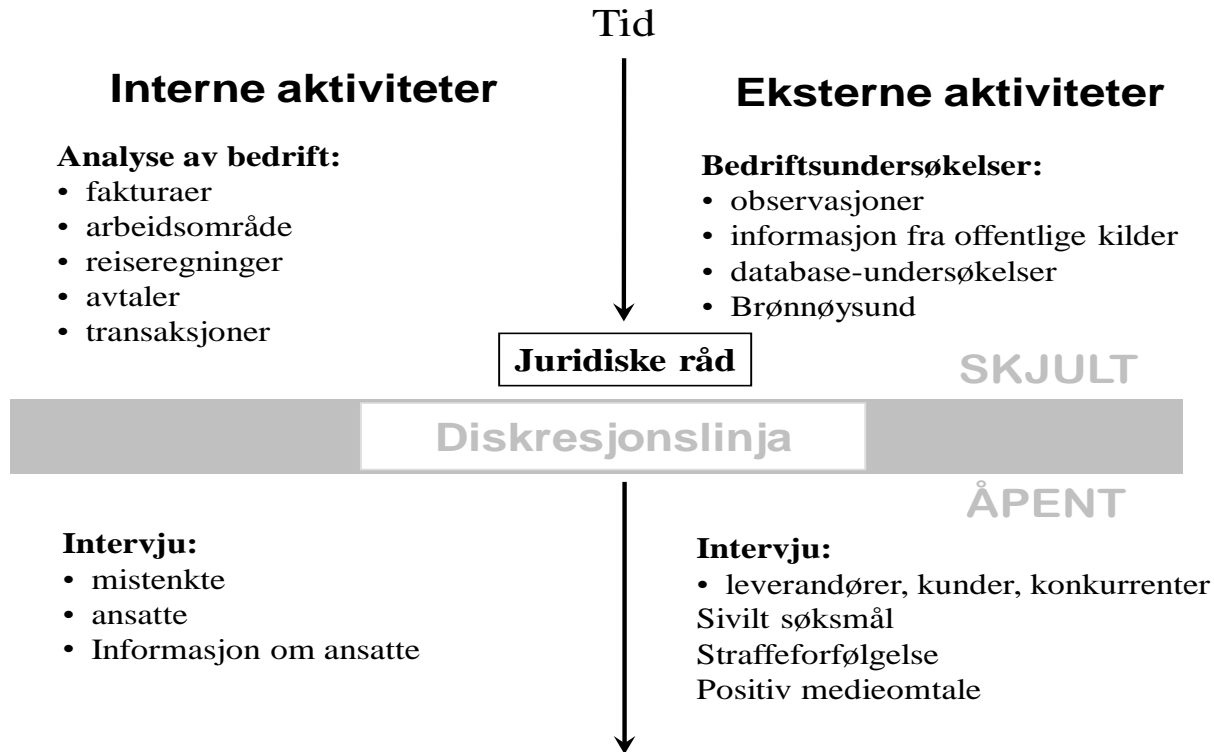


Den økonomiske effekten

- I ACFE:s årlige rapport "Report to the Nations 2010" ble det anslått at en gjennomsnittlig organisasjon taper opp til 5 % av årlig omsetning i misligheter.
- Dette stemmer godt med det bildet våre kunder gir. De estimerer kostnadene til 2 – 5 % av omsetningen



Planutkast



Hva ser vi etter som etterforskere ?

Selskapsdetaljer

- Eierskap / aksjeeiere
- Styremedlemmer
- Historiske opplysninger
- Regnskap
- Selskapsregistrering
- Oppdatert status
- Markedsinformasjon
- Eiendom / Eiendeler
- Bankkonto
- Patenter
- Juridisk informasjon
- Kreditt / likviditet

Individuelle detaljer

- Eierskap / aksjeeiere
- Styreverv
- Finansiell situasjon
- Personlig informasjon
- Markedsinformasjon
- Eiendom
- Bankkonto
- Patenter
- Aktiviteter
- Juridisk informasjon
- Kreditt / likviditet

Den reelle kostnaden



Praxis

[REDACTED]

[REDACTED] GmbH & Co.
- Spezialhaus Nr. 1 in der Herrenmode -
[REDACTED]straße
Telefon 089/[REDACTED]

Beleg-Nr. 50100673

6359740002107
MANTEL 150,00 EUR
Alter Preis 255,00
PKT: 445670
6342290101521
MANTEL 450,00 EUR
Alter Preis 519,00
PKT: 572632
1024 FRAU HOFMANN

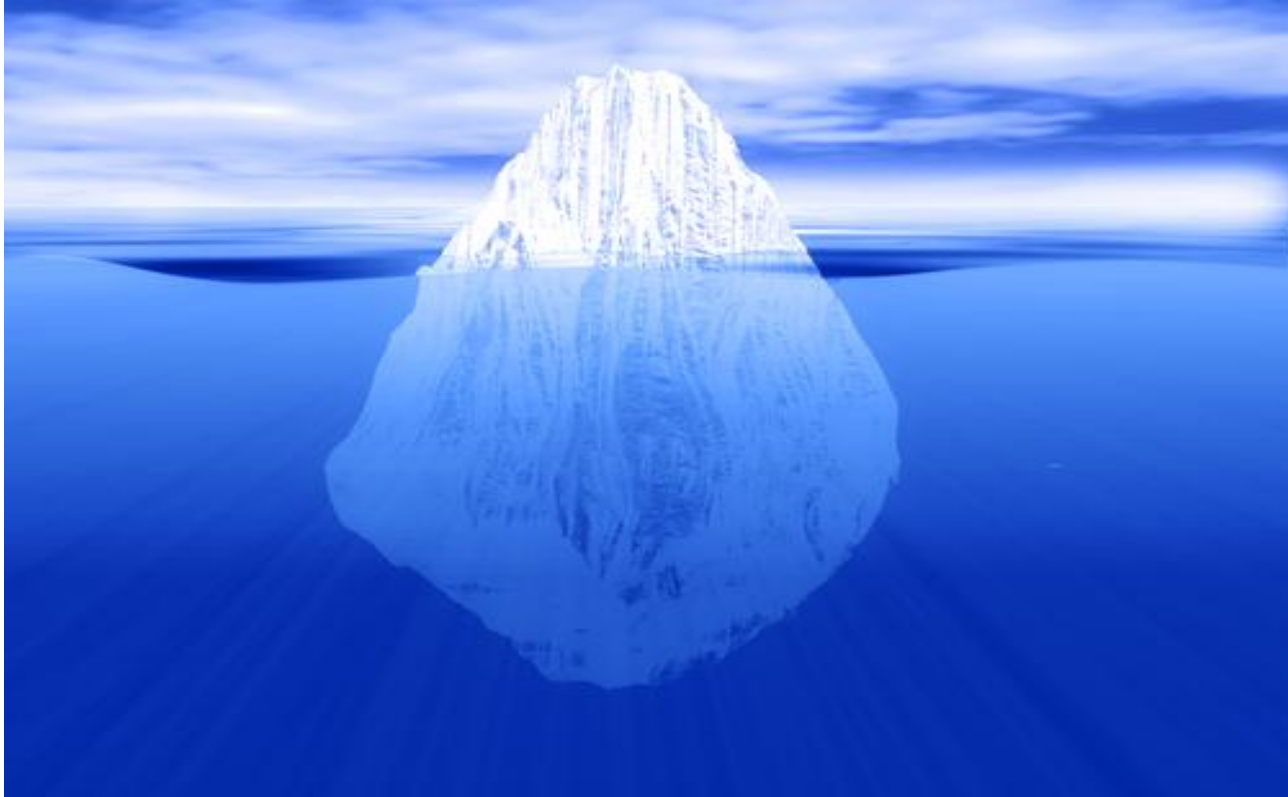
TOTAL 2 600,00 EUR
Visa Card 600,00 EUR

MwSt. 16,00% = 82,76 EUR
von 600,00 EUR

Vielen Dank für Ihren Einkauf.
Bei Umtausch bitte Kassenbon vorlegen.

14.02.02 16.24 50103102 100 6113021024

Toppen av isfjellet



Øk bevisstheten



Opplæring for alle

- Øk bevisstheten
- Lær ansatte å reagere
- Minimer feil
- Vanskeligere å bli lurt
- Større synlighet hvor grensene går

***Bevissthet effektiviserer
kontrollsystemet***

Se verden med åpne øyne

Sørg for tydlighet og transparens

Og en sund skeptisk holdning bør gjennomsyre våre virksomheter og våre måter å oppføre oss på i forhold til omverden!



Spørsmål og eller kommentarer

Bjørn Frang

Tlf: +47 91 71 31 10

E-post: bjorn.frang@gmail.com

Preben Fjeld

Tlf: +47 93 42 87 32

preben.fjeld@rignorge.no