

Newsletter Compliance 1_2019

- **16 kwietnia Parlament Europejski zdecydowaną większością głosów przyjął dyrektywę o sygnalistach. Jej wejście w życie sprawi, że stopniowo harmonizowane będą zasady ochrony osób zgłaszających nieprawidłowości na terenie całej Unii.**

Sygnalistą będzie nie tylko pracownik, ale także osoby samozatrudnione, udziałowcy, akcjonariusze, wolontariusze czy stażyści, związani z danym podmiotem. Dyrektywa zawiera także określone mechanizmy ochrony sygnalistów przed negatywnymi konsekwencjami zgłoszenia. Zakres ochrony nie został w dyrektywie precyzyjnie określony – będzie on uzależniony od implementacji jaką zastosuje określone państwo członkowskie. UE zdecydowała się wskazać jedynie minimalne wymogi. Dyrektywa musi zostać jeszcze ostatecznie zatwierdzona przez Parlament i Radę Unii Europejskiej. Od momentu ostatecznego przyjęcia dyrektywy państwa członkowskie będą miały 2 lata na zmianę, uchwalenie lub dostosowanie przepisów krajowych.

- **Oszustwa i nadużycia gospodarcze w liczbach – ACFE Report to the Nations 2018 (coroczny raport Stowarzyszenia Biegłych ds. Przepięstw i Nadużyć Gospodarczych).**

Zgodnie ze statystykami Komendy Głównej Policji, w Polsce corocznie popełnianych jest ponad 150 tys. przestępstw gospodarczych. Straty budżetu państwa oraz przedsiębiorców szacowane są na ponad 4,5 mld złotych rocznie. Ostatnie lata pokazują, że mimo spadku ogólnej liczby przestępstw, w tym przestępstw pospolitych, skala przestępstw gospodarczych wciąż rośnie. Jest to trend ogólnoeuropejski.

Najczęściej występującym nadużyciem jest sprzeniewierzenie środków, czyli wyprowadzanie poza firmę środków pieniężnych bądź materiałów przedsiębiorstwa. To aż 57% przypadków wszystkich wykrytych nadużyć. Na drugim miejscu w rankingu znajduje się sprzeniewierzenie środków połączone z korupcją – to około 25% przypadków.

Wbrew powszechnemu mniemaniu, to nie sektor administracji publicznej jest najbardziej narażony na korupcję. W zeszłorocznym raporcie prym wiodą branża energetyczna i produkcyjna.

Jak pokazują statystyki ponad 40% nadużyć i oszustw ujawnianych jest poprzez różne kanały informowania o nieprawidłowościach. Jest to prawie trzykrotnie lepszy wynik niż, zajmujący kolejne miejsce na liście audyt wewnętrzny. Dane te wyraźnie pokazują jak ważną rolę w organizacji pełni system whistleblowingowy.