



# KAS ÄRI VÕI KORRUPTSIOON?

Marilin Pikaro, CIA, CFE, Ernst & Young  
Oliver Kadak, SAS Institute

25.10.2013



Building a better  
working world

# Kas tavaline äri või erasektori korrupsioon?

---

Ehitusettevõtte objektijuht lepib tuttava ehitajaga kokku hinnatingimustes (+1s/t/liiv); sõlmitakse pikaajaline koostöölepe.

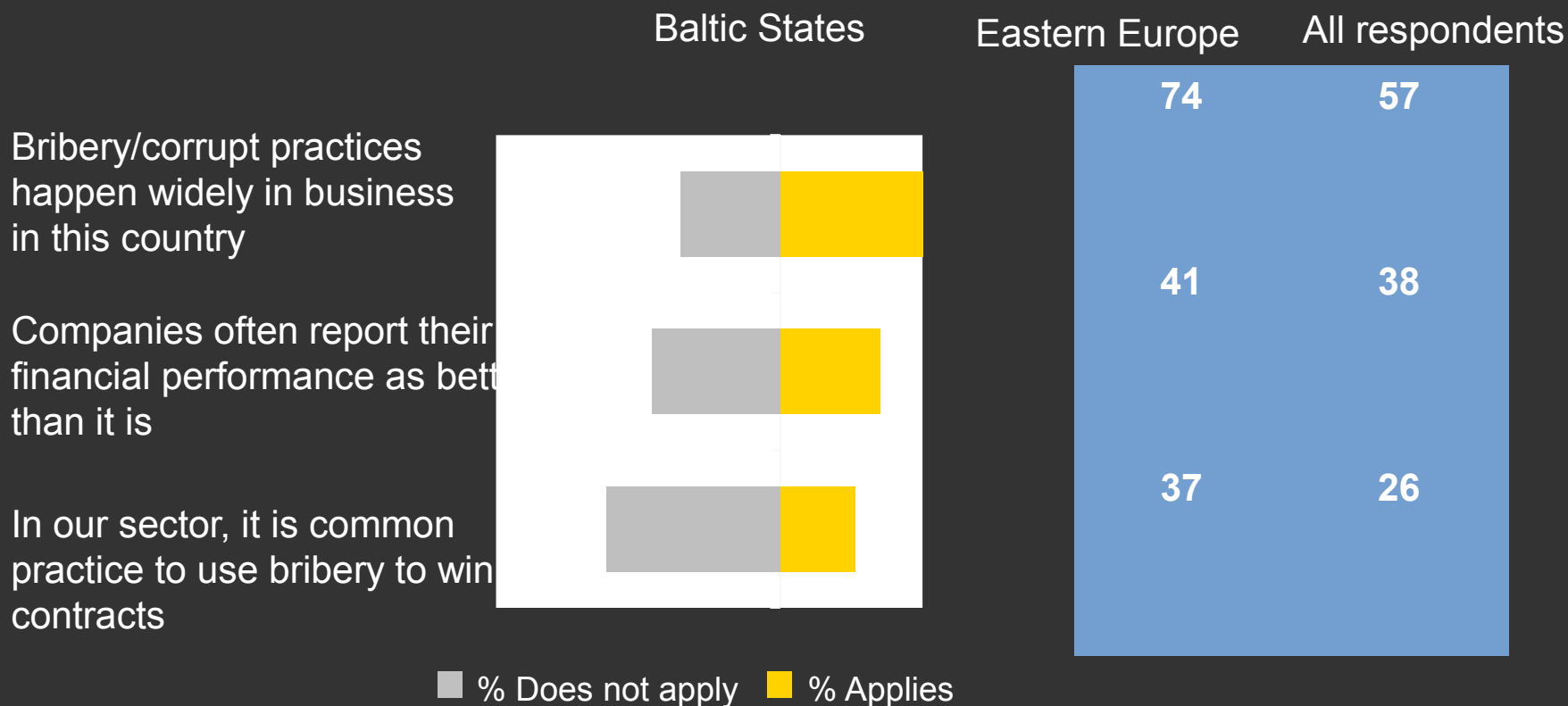
Ärikingitused.

Konjak, kinkekaart, reis.

Toiduainete tootmisega tegelev ettevõtte laenab enamusaktsionärile 37 mEUR laenu tähtajaga 2 aastat, intressiga 0,5%

Telekommunikatsiooniteenuseid pakkuv ettevõtte keskastmejuht pakub isikliku tasu eest ettevõtte teenuseid tuttavatele.

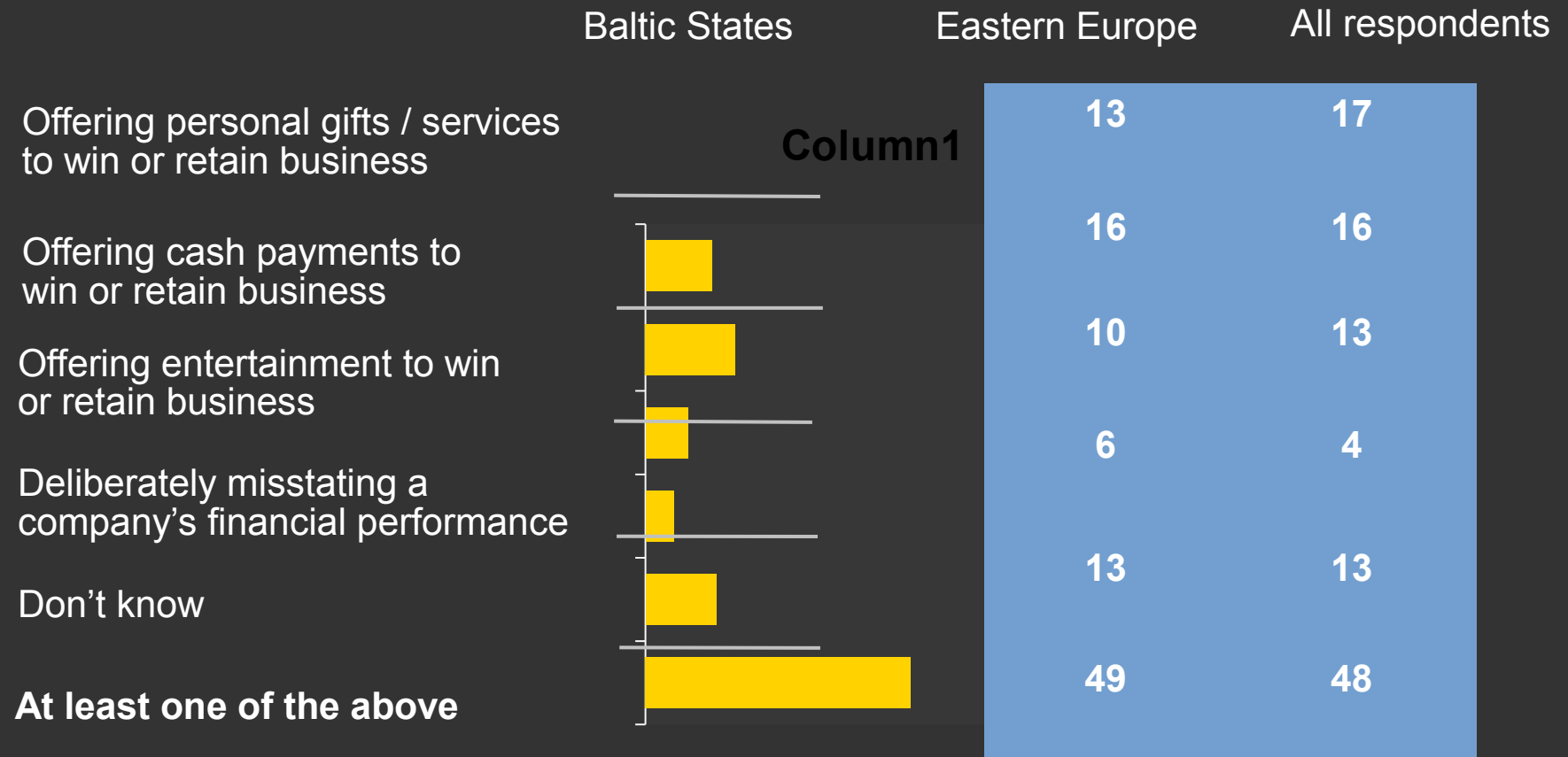
# Korruptsioon ja finantspettused on laialt levinud



Q: Can you indicate whether you think it applies, or does not apply, to your country or industry?

Base: Baltic States (100); Eastern Europe (1,256); Developed (1,500); Rapid-growth (1,103); All respondents (3,459)

# Üle poolte Baltikumi ettevõtete juhtidest on käitunud korruptiivselt



Q: Which, if any, of the following do you feel can be justified if they help a business survive an economic downturn?  
 Base: Baltic States (100); Eastern Europe (1,256); Developed (1,500); Rapid-growth (1,103); All respondents (3,459)

# Näiteid praktikast (1)

---

## Ametnik

*Mida teised  
mõtlevad?*

Ettevõtja pöördub loa  
taotlemiseks kohaliku  
omavalitsuse poole.

Vestlus ametnikuga

Kohtumine lõunal

## Ettevõtja

*Bürokratlik  
asjaajamine?*

# Näiteid praktikast (2)

---

## Kas äris on kõik lubatud?

- Majandustegevus Ida- Euroopas
- Tehinguteni jõutakse lisakokkulepete kaudu
- Kokkuvõttes võidavad kõik

## Ettevõtja

Kas teha äri või loobuda?

# Väljakutsed ettevõtetele

---

- UK Bribery Act- ettevõtte vastutuse rakendamine, kui ei ole loodud tõhusta korrupsioonivastast sisekontrollisüsteemi.
- Pettuseriskide juhtimine on juhtkonna ülesanne
- Hea ärijuhtimise tava (Corporate Governnace)
  - korrupsioonirisk välisriikide ettevõtetega seoses
  - kingitused, meelelahutus, reisikorraldus, annetused, heategevus
- Vihjeliinid
- Organisatsioonisisene avatud kommunikatsioon, töötajate koolitamine

# Väljakutsed uurimisasutustele

---

- Alus kriminaalmenetluse/ väärteomenetluse alustamiseks
  - *Otseseid viited süüteole vähe*
  - *Keerukad finantsskeemid*
  - *Rahvusvaheline äri*
  
- Andmete kogumise ja analüüsimisega seotud võimalused
  - *Andmeanalüüsi võimekus*
  - *Äritegevuse sisu mõistmine, sh erinevate ettevõtlusliikide ja sektorispetsiifilist teadmine*
  - *Rahvusvaheline koostöö*
  
- Süüteo tõendamise seotud raskused

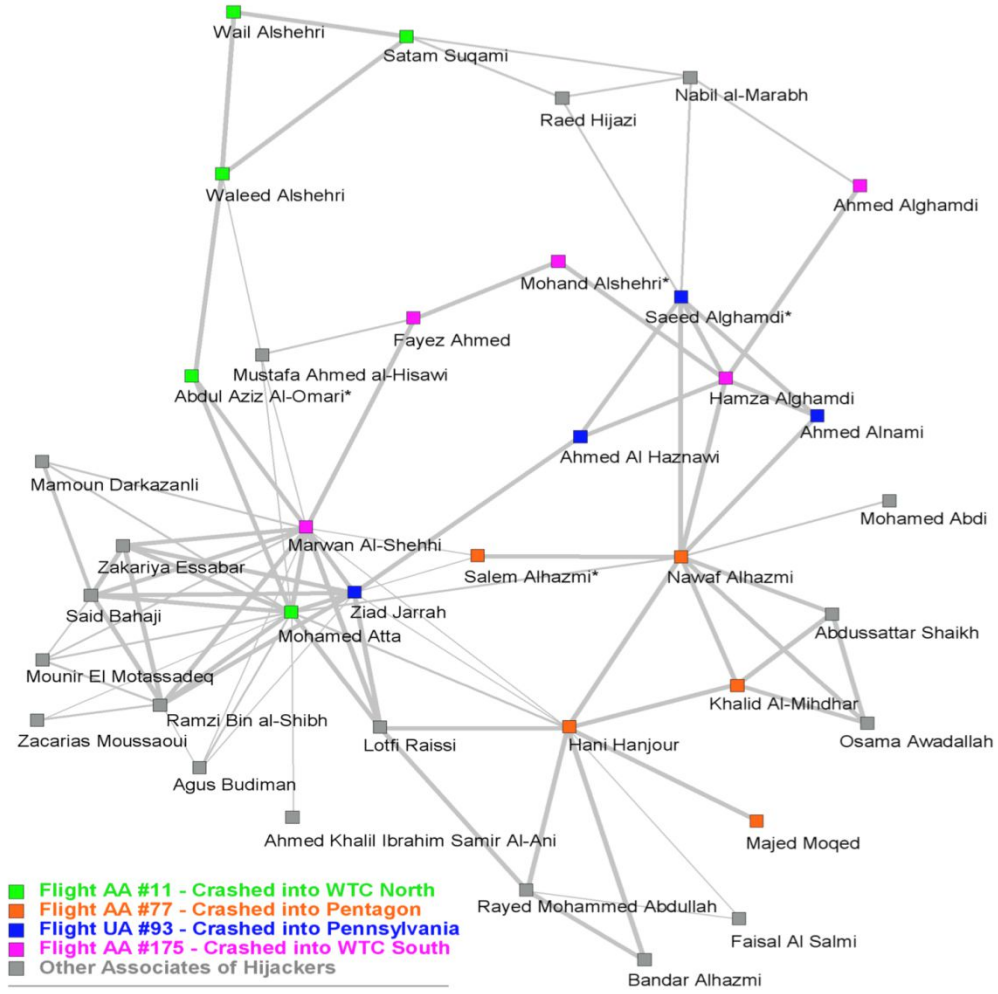


# Taustast ja seoste analüüsi vajadusest

---

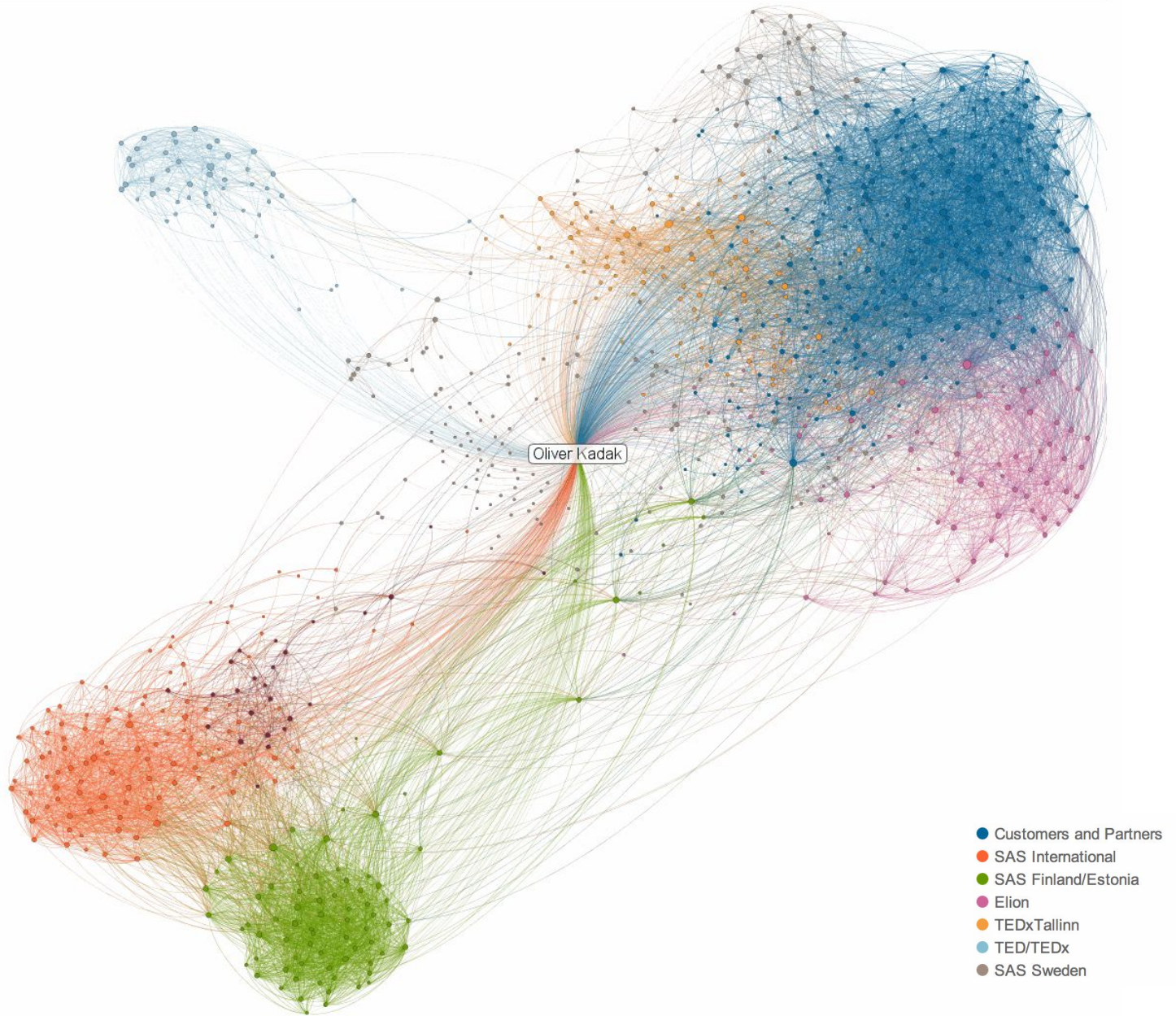
Nõukogude Eesti  
Must kassa. Ümbrikupalk.  
Elu nagu filmis. Sotsiaalministeeriumi näide.  
Avaliku sektori läbipaistvus  
1. jaanuar 2015. a.

# Seosed. Pöördepunkt



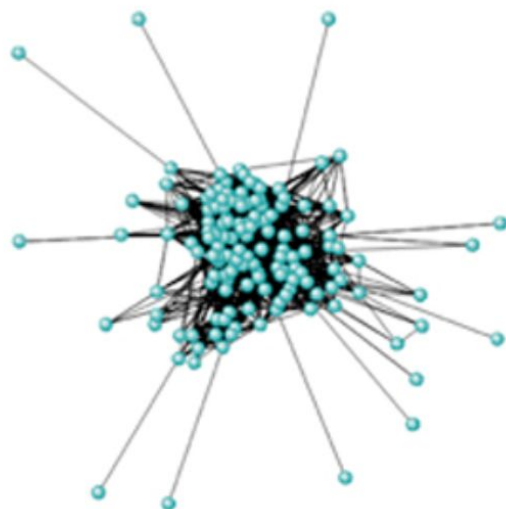
Copyright ©, Valdis Krebs



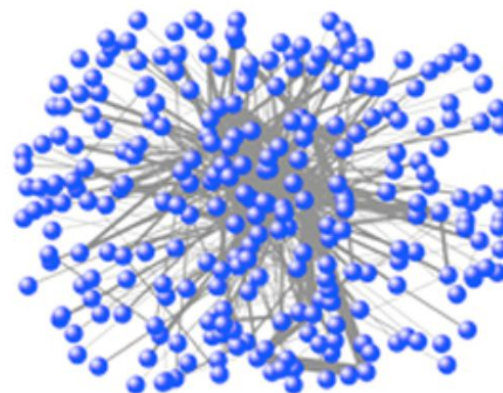


# Ütle, kes on su sõbrad ...

---



**ILLICIT**



**LEGAL**

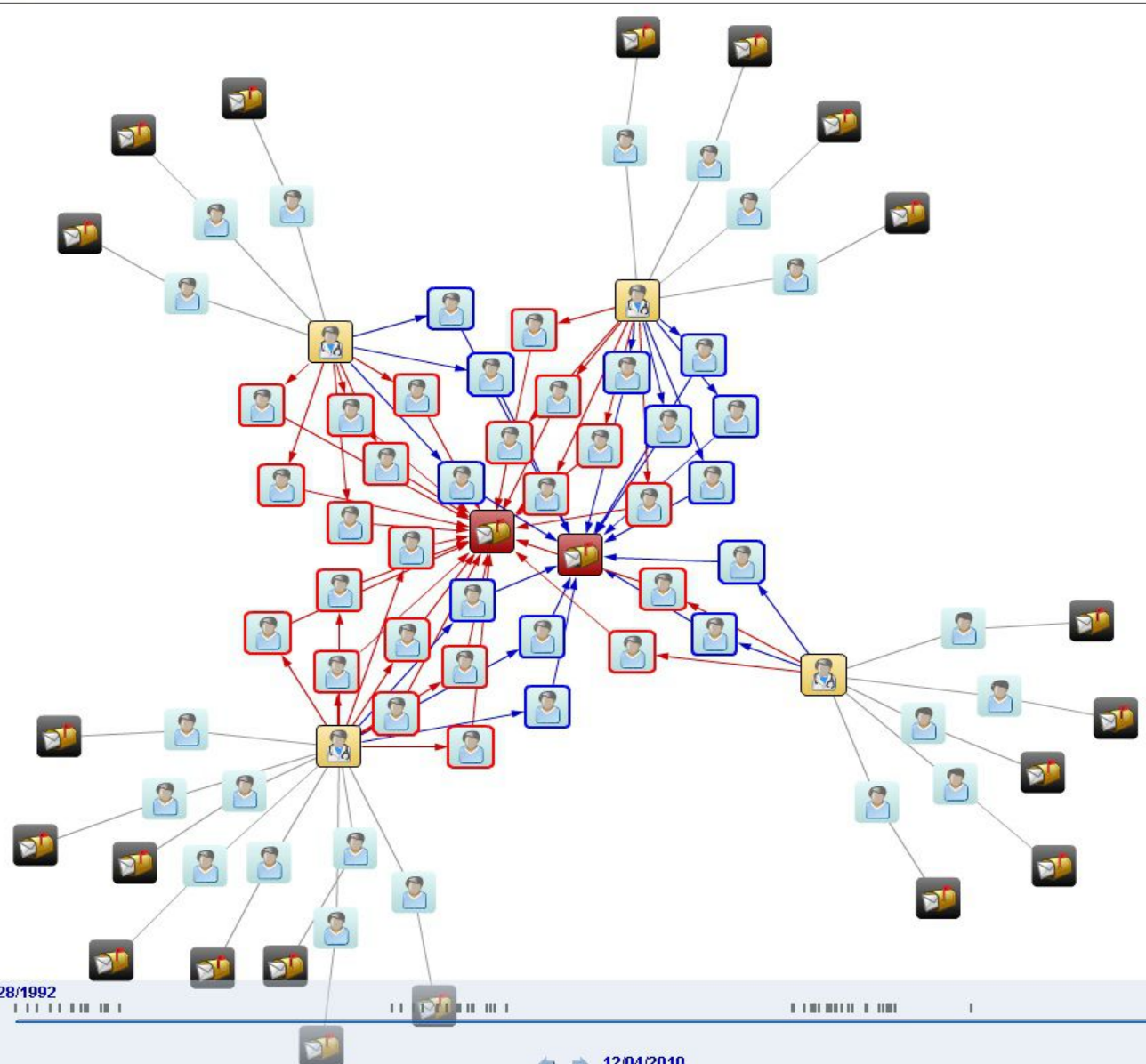
<http://www.theatlantic.com/technology/archive/2011/07/enron-emails-reveal-what-a-web-of-deceit-really-looks-like/241885/>

KAS ÄRI VÕI KORRUPTSIOON?



Alert: PO Box is distant from Physician Practice. Excessive number of patients share Address.

Details Social Network Analysis



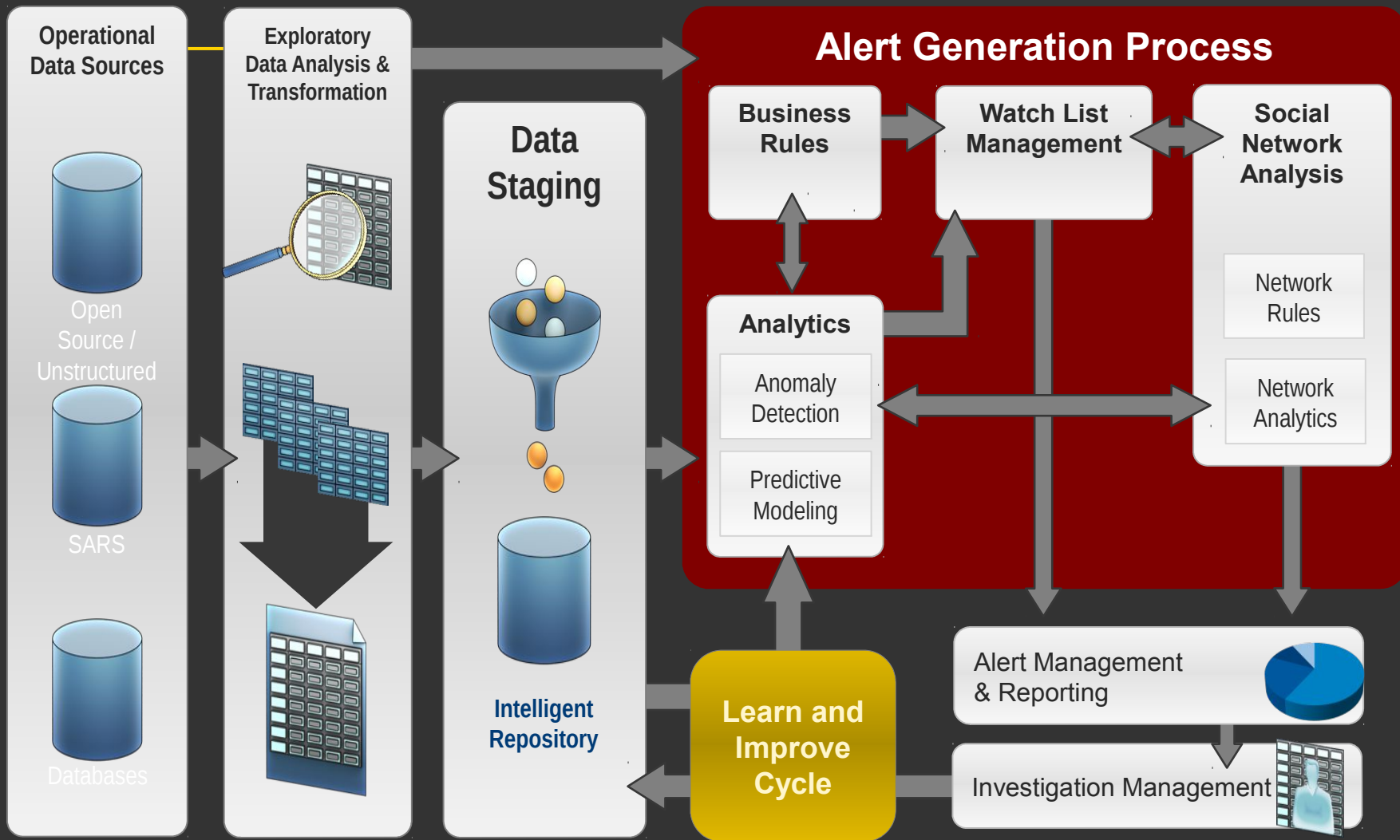
Cumulative 12/28/1992

Marginal

12/04/2010

12/04/2010

Navigation arrows and a date selector.



KAS ÄRI VÕI KORRUPTSIOON?



**Täname!**

611 4610

Marilin.Pikaro@ee.ey.com

603 0595

Oliver.Kadak@sas.com

 **ERNST & YOUNG**

*Quality In Everything We Do*

KAS ÄRI VÕI KORRUPTSIOON?