



## Zhruba desetina českých a slovenských firem utrpěla ztráty z podvodů vyšší než 1 milion EUR, tvrdí studie Surveilligence, TPA Horwath a ACCA

**Praha/Bratislava, 19. ledna 2012 – Společnosti Surveilligence a TPA Horwath ve spolupráci s Asociací certifikovaných účetních (ACCA) dnes zveřejnily průzkum o výskytu podvodů v organizacích v České a Slovenské republice za rok 2011. Z něj vyplývá, že zhruba desetina českých i slovenských firem zaznamenala v posledních dvou letech škody z podvodů vyšší než 1 milion EUR (cca 26 milionů Kč). Nejen jim, ale i ostatním společnostem, se bohužel většinou nedaří získat ztracené prostředky zpět. Chybí jim totiž dostatek důkazů.**

Průzkum dále ukázal, že v obou zemích se téměř polovina respondentů ve své organizaci setkala s nějakým druhem podvodu. K nejčastějším podvodům v Česku i na Slovensku patří zpronevěra majetku, podplácení, střet zájmů a manipulace při výběrovém řízení. Korupci a podplácení vnímá jako nejškodlivější druh podvodů osm z deseti českých, resp. devět z deseti slovenských firem.

Nejvíce podvodů bývá páčáno v obchodních odděleních firem. Za nejčastějšího pachatele podvodů uvádějí čeští i slovenští respondenti řadového zaměstnance. Ten je zároveň také tím, kdo je schopen jej většinou oznámit.

### Vysoké ztráty

Dvě třetiny účastníků (74 % v Česku, 62 % na Slovensku) uvedly finanční ztráty jako nejnámennější dopad podvodů. Společnosti v Česku i na Slovensku za uplynulé dva roky z důvodu podvodů nejčastěji ztratily částku do výše 50 tisíc EUR (cca 1,25 milionu Kč). Jsou ale i takové, které zaznamenaly za toto období škody vyšší než 1 milion EUR (26 milionů Kč) – v České republice to bylo 7 % společností, na Slovensku 11 %. Tato čísla jsou alarmující.

*„Důvodů, proč roste počet podvodů a organizace trpí vysokými ztrátami, je několik – společnostem chybí efektivní vnitřní kontroly, navíc se k nim přidává silící tlak prostředí. Ať už ze strany vedení, nebo akcionářů. Obávám se, že recese ještě více přispěje ke zhoršení této situace. Firmy by měly brát toto riziko vážně a začít se konečně věnovat potřebné prevenci,“* upřesňuje **Ján Lalka**, výkonný ředitel společnosti Surveilligence.

### Češi lépe vymáhají škody

K zajímavým závěrům došel průzkum v oblasti zpětného získávání prostředků a vymáhání škod. V něm jsou mnohem úspěšnější společnosti z České republiky. Více než 50 % prostředků se podařilo získat zpět celé 1/5 českých firem, slovenské se to nepodařilo ani jediné. I tak je vymáhání škod v obou zemích stále nedostatečné.

### Chybí důkazy

Pokud se podvod odhalí a vyšetří, ještě není vyhráno. Řada společností totiž není



schopna vyvodit právní postih vůči podvodníkovi – chybí jim často důkazy. Uvedla to téměř čtvrtina českých a dvě pětiny slovenských respondentů.

*"Tento fakt ukazuje nejen na malé využívání interních nebo externích specialistů na podvody (např. auditorů a vyšetřovatelů podvodů), ale také na nedostatečné vzdělávání zaměstnanců a managementu v této oblasti,"* dodává **Jana Skálová**, partnerka české pobočky TPA Horwath.

### **Prevence stále není brána vážně**

V Česku i na Slovensku se používají k prevenci podvodů spíše pasivní nástroje na zamezení podvodů, jako jsou směrnice, interní kontroly nebo monitorování práce zaměstnanců. Z těch aktivnějších jsou to např. prověřování informací o obchodních partnerech, nebo firemní systém nahlašování nekalého jednání. Vzdělávání v oblasti podvodů je využíváno minimálně.

*"Firmy si neuvědomují riziko, které jim dnes hrozí. A dělají stále stejné chyby – podvod odhalí, vyšetří, ale už nenastaví efektivní systém, aby mu v budoucnu předešly. Přitom škody z podvodů jsou opravdu vysoké a investice do prevence by se jim určitě mnohonásobně vyplatila,"* uzavírá **Ivan Paule**, partner slovenské pobočky TPA Horwath.

### **Úpadek hodnot, neefektivní soudnictví**

Více než 70 % respondentů v Česku uvedlo jako hlavní důvod růstu počtu podvodů úpadek morálních hodnot ve společnosti. Na Slovensku je vnímán jako nejvýznamnější faktor jejich existence neefektivní soudnictví (83 %, v Česku 69 %). Přispívají k nim také nedostatečné anebo zcela chybějící kontroly (Česko 34 %, Slovensko 39 %). Kromě toho rovněž sílí tlak prostředí na spáchání podvodu.

**Kateřina Benešová**, ředitelka ACCA pro Česko, Slovensko a Maďarsko, říká: *"Úpadek morálních hodnot ve společnosti a neefektivní soudnictví již delší dobu trápí obě naše země. Pokud nezačneme budovat na všech úrovních etickou kulturu, vzdělávat zaměstnance a hledat morální vzory, které by mohly ostatní inspirovat, nemůžeme čekat v oblasti podvodů výraznější změnu k lepšímu."*

Autoři studie se rovněž dotazovali respondentů, které další postupy a nástroje na boj proti korupci a podvodům by měly být zavedeny jako součást protikorupční strategie a politiky vlády. Z nich vyplynulo, že by přivítali např. zavedení veřejného registru odsouzených nebo rotaci kmenových zaměstnanců veřejné správy.

**KONEC**



## **O průzkumu**

Průzkum o výskytu podvodů v organizacích v České a Slovenské republice za rok 2011, který provedly společnosti Surveillance a TPA Horwath ve spolupráci s renomovanou asociací ACCA, proběhl v květnu a červnu 2011. Navázal tak na první studii, která v roce 2009 sledovala výskyt podvodů pouze na Slovensku. Formou webového dotazníku se jej zúčastnilo 125 organizací, z toho 81 mělo sídlo v Česku a 44 na Slovensku. Respondenti odpovídali na otázky související s výskytem podvodů a jejich dopadem, resp. stavem kontrolních systémů ve svých organizacích. Jedná se o jediný průzkum hospodářské kriminality, který srovnává výsledky mezi těmito dvěma zeměmi.

## **Surveillance**

První forenzní agentura v Česku a na Slovensku, která se specializuje výhradně na vyšetřování a prevenci podvodů. Své služby poskytuje ve spolupráci s dalšími vyšetřovacími, auditorskými a poradenskými firmami ve většině zemí Evropy. Je členem Integrity Europe, mezinárodní sítě vyšetřovacích a poradenských firem zaměřených na boj proti podvodům a korupci.

## **TPA Horwath**

Přední auditorská a poradenská společnost poskytující služby v oblasti auditu, účetního a daňového poradenství, podnikových financí a poradenství při řízení firem. Je součástí globální sítě Crowe Horwath International, která patří mezi deset nejvýznamnějších auditorských, daňových a poradenských společností světa. Působí ve 105 zemích, kde zaměstnává více než 26 000 zaměstnanců. V Česku působí od roku 1999, na Slovensku pak od roku 2001.

## **ACCA**

ACCA je globální organizace sdružující profesní účetní. ACCA nabízí kvalifikace schopným a ambiciózním lidem z celého světa, kteří hledají úspěšné uplatnění v oblasti účetnictví, financí a managementu. ACCA působí ve více než 170 zemích a prostřednictvím sítě 80 kanceláří poskytuje celosvětově služby a podporu 147 000 členům a 424 000 studentům v jejich kariéře a celoživotním vzdělávání. V České republice a na Slovensku je v jejich řadách více než 3 000 členů a studentů.

Kontakty pro média:

### **SURVEILLIGENCE**

*Pavel Šafránek*

*PR Consultant*

*mobil CZ: 420 606 721 872*

*mobil SK: 421 944 372 468*

*e-mail: ps@pavelsafranek.cz*

### **ACCA**

*Vítězslav Horák*

*Account Director, Weber Shandwick*

*mobil: +420 728 049 205*

*e-mail: vhorak@webershandwick.cz*

### **TPA HORWATH**

*Diana Uričková*

*PR Consultant, Comm*

*telefon: +421 (2) 52 962 011*

*e-mail: urickova@comm.sk*

