

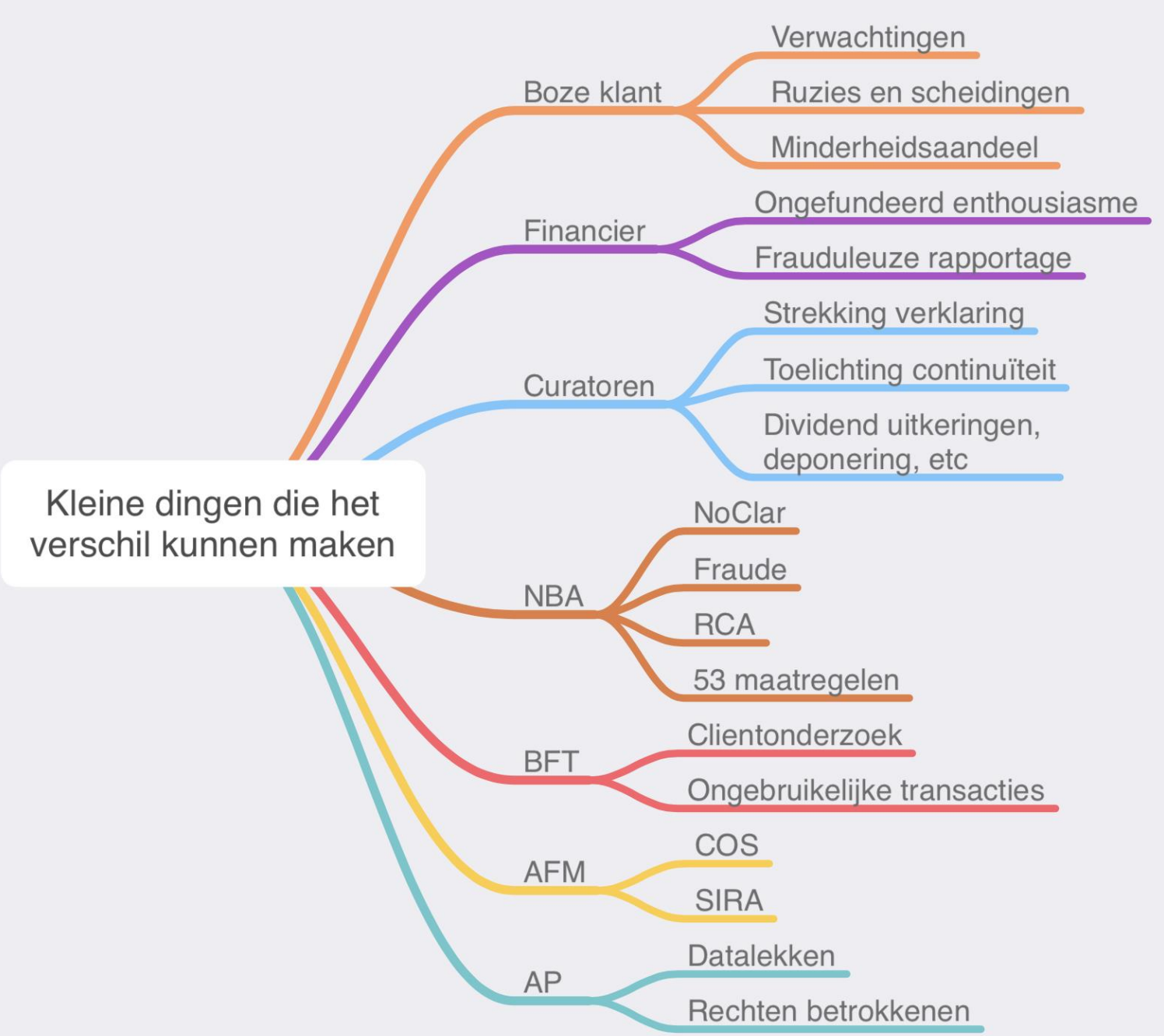
De kleine dingen

Arnout van Kempen CISA

Compliance officer van 450+337+229+18 fte

Waar hebben we het over?

- Controle van een jaarrekening
- Samenstellen van diezelfde jaarrekening
- DGA in BV



Boze klant

- Verwachtingen
 - Leg vast wat u WEL doet
 - Leg al uw communicatie vast
- Ruzie en scheiding
 - Ben scrupuleus onafhankelijk en onpartijdig
- Minderheidsaandeel
 - Hoor de minderheid, beslis en communiceer

Financier

- Ongefundeerd enthousiasme
 - Uw aanwezigheid heeft betekenis
- Frauduleuze rapportage
 - Wat wordt naast de jaarrekening gerapporteerd?

Curatoren

- Strekking verklaring
 - Was de continuïteitsveronderstelling terecht? echt?
- Toelichting continuïteit
 - Maatregelen van het management: leg vast
- Dividenduitkering, deponering, etc
 - Gebrek aan hygiëne niet negeren

NBA

- NoClar
 - Wat zijn **relevante** schendingen precies?
- Fraude
 - Ik ben toch zeker geen onbezoldigd opsporingsambtenaar? Inderdaad, u bent niet onbezoldigd.
- RCA
 - Leer van fouten
- 53 maatregelen
 - Hou het simpel maar doe het wel

BFT

- Clientonderzoek
 - Laag risico? Echt?
 - Gemiddeld risico? Waarom dan?
 - Hoog risico? Opvolgen!
- Ongebruikelijke transacties
 - Bij twijfel gewoon melden

AFM

- COS
 - The story of the audit... zou u het aan uw kinderen vertellen?
- SIRA
 - Geen groot project, wel met elkaar de benen op tafel

AP

- Datalekken
 - Portal, versleutelde attachments, maar vooral: bewustzijn
- Rechten betrokkenen
 - Kan u snel leveren? Schrijf dat even op dan

Dank voor uw aandacht.