



Conduct Watch コンダクトウォッチ

昨今の東南アジア不正の傾向及び早期発見の重要性。

ポストコロナで顕在化する不正リスク

東南アジア各国の日本企業では、従前から様々な不正の発生が報告されてきました。例えばサプライヤーと結託した不適切な金銭授受や社内の複数部署が関与した経費の不正請求などから、重大なものでは組織ぐるみの不正会計処理などが挙げられます。

これら不正の発生に際して、企業は対応を迫られることとなりますが、コロナ過で浸透したリモートワークや監査の簡略化により、不正の発生から顕在化まで時間を要し、不正発覚時点では既に影響が広い範囲に亘っていることも少なくありません。

他方で、近年はソーシャルメディアの台頭により、**企業はこれまで以上に不正をタイムリーに認識し、レピュテーションリスクに対処する必要に迫られています。**

東南アジアにおける不正の特徴

尚、不正と一口に言っても、財務諸表不正(資産/収益の過大計上)、汚職、ハラスメント等、様々な種類が挙げられますが、特に東南アジア各国で多いのは、資産の不正利用(例えばキックバック、小口現金の着服及び棚卸資産の横流し等)です。

中にはベテラン社員を中心に組織ぐるみで10年以上も前から不正が行われていたケースも判明しており、**長期に亘って不正が行われていた場**

合、問題の発見から解決までも多くの時間を要すこととなり、事業活動そのものへの影響も大きくなるリスクがあります。

海外現地法人における内部通報システムの重要性

このような不正の発見には、法令違反、社内規程違反等について、現場の事情に通じた関係者からの情報伝達ルートを企業内部に確保することが重要であると認識されており、実際に不正の発見経路としては、内部通報によるものが最も多くなっています。

他方、海外現地法人においては日本人マネジメントのリソースも限られている中で、如何に効率的且つ効果的に内部通報システムを構築できるかが重要です。

Conduct Watch – Deloitte の内部通報プラットフォーム

デロイトの内部通報プラットフォームである Conduct Watch では、従業員が通報しやすいよう、Web フォーム、メール、電話等、様々な報告チャネルを用意、各言語対応もしています(言語は、必要に応じて翻訳)。通報内容はプラットフォーム上で一元管理されると共に、全てのデータは安全に保管され、監査証跡を伴う二要素認証によってのみアクセス可能であり、漏洩を防止しています。

このような第三者によるプラットフォームを用意することで、従業員は適切に内部通報を行うことができ、企業としては不正リスクを早期に判別することが可能となります。

(イメージ)



(特徴)

通報チャネル	<ul style="list-style-type: none">通報を行うチャネルは電話、ウェブサイト、メール、郵便を選択することが出来ますので、要望に合わせて対応します。
対応時間	<ul style="list-style-type: none">電話は就業時間内でのみの対応となりますが、それ以外はボイスレコーダーに通報内容を残すことが出来るため、後日確認を行うことができます。ウェブサイト、メール、郵便は24時間受付可能になっています。
通報内容の情報管理	<ul style="list-style-type: none">弊社で通報を受け付け、機密情報に当たる通報内容は外部に漏れない形で取り扱います。また、匿名での通報のケースは通報者に番号を付与することで、通報者は匿名でも追加の報告や対応状況等のフィードバックを受けることも可能になります。
人材の確保	<ul style="list-style-type: none">弊社内で内部通報を受け付ける人材を確保しており、適切な質問等によって情報を正しく入手することが出来ます。ウェブサイト、メール、郵便での通報の場合でも通報内容を整理し、適切な形でご報告いたします。
グローバル対応	<ul style="list-style-type: none">自国は当然のことながら、デロイトのグローバルネットワークを活用することで、他国も現地語を含めた形で対応が可能です。

デロイトは 20 年以上にわたり、独立した内部告発ソリューションを用いて、企業内の不正を最小限に抑えるためのサポートを行ってきました。全世界で 300 社以上の企業にサービスを提供しており、その内 40% は日本企業です。

不正対応に係る業務を最小限のコストでアウトソースできると同時に、誠実さ、独立性、継続的な信頼性を促進する内部通報インフラが構築可能な Conduct Watch を是非お試しください。

お問い合わせ

Conduct Watch 詳細については、下記までお気軽にお問い合わせください。

Name	E-mail
Oo Yang Ping Executive Director	yoo@deloitte.com
Aston George Robertson Associate Director	asrobertson@deloitte.com
谷口 純平 Manager	jumtaniguchi@deloitte.com

不正発見の為の内部通報システムである Conduct Watch のメリットを是非ご体験ください。



Reliable

Enhance trust and confidence in your whistleblowing program, operated by Deloitte.



Efficient

Timely reporting allows you to focus on addressing risks and disclosures raised, with your operational needs handled by an experienced team.



Secure

Your data is protected by industry-leading security and privacy standards with access via two-factor authentication.



Experienced

Access to trained call takers and forensic investigation specialists who can help you decide on appropriate steps to resolve difficult cases.



Transparent

Experience an advanced case management system with cutting-edge reports and analytics.



Flexible

Add modules to your Conduct Watch solution to help you manage other compliance matters in a single and integrated portal.



Deloitte Southeast Asia | Add Deloitte as safe sender

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited (“DTTL”), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the “Deloitte organization”). DTTL (also referred to as “Deloitte Global”) and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more.

Deloitte Asia Pacific Limited is a company limited by guarantee and a member firm of DTTL. Members of Deloitte Asia Pacific Limited and their related entities, each of which are separate and independent legal entities, provide services from more than 100 cities across the region, including Auckland, Bangkok, Beijing, Hanoi, Hong Kong, Jakarta, Kuala Lumpur, Manila, Melbourne, Osaka, Seoul, Shanghai, Singapore, Sydney, Taipei and Tokyo.

This communication contains general information only, and none of Deloitte Touche Tohmatsu Limited (“DTTL”), its global network of member firms or their related entities (collectively, the “Deloitte organisation”) is, by means of this communication, rendering professional advice or services. Before making any decision or taking any action that may affect your finances or your business, you should consult a qualified professional adviser.

No representations, warranties or undertakings (express or implied) are given as to the accuracy or completeness of the information in this communication, and none of DTTL, its member firms, related entities, employees or agents shall be liable or responsible for any loss or damage whatsoever arising directly or indirectly in connection with any person relying on this communication. DTTL and each of its member firms, and their related entities, are legally separate and independent entities.

© 2023 Deloitte Southeast Asia Ltd

Deloitte Singapore が提供する主なサービス内容や、過去のニュースレター・セミナーの情報については、[こちら](#)をご参照ください。
[please click the link to see Deloitte Singapore JSG website!](#)