

SBC LEF | LEM

Om te ondernemen heb je LEF nodig!

De noodzaak voor overzicht en inzicht in de eigen organisatie en alles wat daarmee samenhangt neemt steeds meer toe. Gezien de reeks van bestuurlijke schandalen is dat niet verwonderlijk. Maar ook in de aankomende Europese en nationale wet- en regelgeving worden de bestuurders, de raden van bestuur en commissarissen, verantwoordelijk en aansprakelijk gesteld voor de “accountability” en “auditability” van de verantwoording over het beleid en de uitvoering daarvan.



Een greep uit de (aankomende) wetten en regels:

Vanuit de EU zijn daar de vierde Europese Richtlijn, de aanstaande Algemene verordening gegevensbescherming (Avg) en de European Market Infrastructure Regulation (EMIR, die de centrale registratie van met name zogenaamde ‘over the counter’ derivaten transacties regelt middels de Legal Entity Identifier (LEI)).

Nationaal zijn daar de Wet op het financieel toezicht (Wft), waarin de Europese Transparantierichtlijn is uitgewerkt (2004/109/EG), de Meldplicht Datalekken en de Corporate Governancecodes.

De eisen vanuit de wetgeving lijken hetzelfde maar zijn dat niet. Vanuit de verschillende contexten – bijvoorbeeld financieel, commercieel, fiscaal, gegevensbescherming, bancaire en anderen – is de uitwerking anders. Zo hoeft de fiscale eenheid van een organisatie niet noodzakelijkerwijs overeen te komen met het verantwoordelijkheids- en aansprakelijkheidsgebied van de organisatie in het kader van gegevensbescherming en het borgen van privacy. Laat staan dat deze overeenkomt met een kredietcomplex zoals dat van toepassing is bij een kredietverstrekking door een bank.

Er is een noodzaak voor overzicht en inzicht vanuit de verschillende contexten in de “corporate family”: de organisatie met haar dochters, deelnemingen, samenwerkingen, bewerkers, clouddienstproviders en andere verbonden partijen. Dit overzicht en inzicht richt zich niet alleen op het “nu” maar ook het verleden (het tijdsperspectief).



Duthler Associates heeft dit vraagstuk opgepakt en samen met andere initiatiefnemers de Legal Entity Framework (LEF) taxonomie opgesteld.

De LEF taxonomie is gebaseerd op de wet- en regelgeving. Het in samenhang en vanuit de verschillende contexten beheren van de

corporate family vormt het Legal Entity Management (LEM) voor de organisatie. Dit heeft geresulteerd in SBC LEF | LEM, als module van het SBC Managementsysteem. SBC LEF | LEM legt de basis voor andere modules zoals SBC Privacy en SBC Control & Evidence.

Wat biedt SBC LEF | LEM?

- Overzicht en inzicht in uw eigen organisatiestructuur en die van uw verbonden partijen.
- Niet alleen het actuele overzicht en inzicht, maar ook het historische.
- Inzicht in mogelijke conflicterende situaties en belangen.
- Substantiële verlichting van administratieve lasten.
- Een verminderd risico op (hoge) boetes.
- Technische voorzieningen (webservices) om gegevens met andere informatiesystemen volledig geautomatiseerd uit te wisselen.

SBC LEF | LEM dwingt regelconformiteit af en maakt het mogelijk om onjuistheden en mogelijke conflicten tijdig te detecteren. Bovendien beschikt SBC LEF | LEM over grafische ondersteuning om het overzicht en inzicht (nog beter) weer te geven.

SBC LEF | LEM kan ook worden gebruikt voor:

- Contractbeheer
- Entity rationalisatie en reductie
- Due diligence
- Risk management

Bent u geïnteresseerd?

Wilt u meer informatie over SBC LEF | LEM, het SBC Managementsysteem of onze andere diensten, neem dan vrijblijvend contact op met drs. André J. Biesheuvel RA RE of mr. Marianne Veltman MMO, bel ons op 070-3922209 of mail naar info@sbrpowerhouse.nl. Zie ook onze website www.sbrpowerhouse.nl.