



НОВОРОССИЙСКАЯ
ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ ПАЛАТА

Комплаенс для малого бизнеса

*Как эффективно бороться
с коррупцией*

Новоросийск
2015



**НОВОРОССИЙСКАЯ
ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ ПАЛАТА**

**353900, Россия, Краснодарский край,
г. Новороссийск, ул. Губернского, 6.
Тел.: (8617) 61-00-29. Факс: (8617) 61-00-59
www.ntpp.biz**

При подготовке издания
были использованы данные
из открытых источников.

Все персонажи вымышлены.
Любые совпадения
являются случайными.

18+



Уважаемые предприниматели!

Практически каждый из вас рано или поздно сталкивается с коррупционными проявлениями. Коррупция – явление древнее, основанное на неэффективности устройства управления обществом и особенностях человеческой психологии.

Ведение бизнеса всегда сопряжено с угрозами – экономическими и репутационными. Причем такие риски могут возникать извне, при решении вопросов в государственных или муниципальных органах, а могут подстерегать предпринимателя изнутри – в собственной компании.

В этом издании мы рассмотрим именно такие случаи – что делать, когда существующий порядок управления компанией и отношений в коллективе не дает гарантий безопасности своего бизнеса.

Многим знакомы случаи, когда сотрудник «сливает» конфиденциальную информацию о перспективах развития предприятия конкуренту, или выполняет в рабочее время «левую» работу, или устраивает в компанию и опекает «своего» человека, или подделывает документы, или договаривается с чиновником об «откате», или просто, в конце концов, использует рабочее время и ресурсы компании в личных целях. Все это относится к группе внутренних коррупционных рисков, способных крайне негативно повлиять на бизнес и повлечь за собой финансовые потери и утрату доверия к компании со стороны деловых партнеров, а в крайних случаях сопряжено с угрозой административного и даже уголовного наказания.

Сейчас во всем цивилизованном деловом сообществе активно внедряется в жизнь бизнеса КОМПЛАЕНС.

Это непонятное слово обозначает разработку мер, направленных на снижение перечисленных и иных внутренних рисков, выполнение которых позволит предпринимателям более эффективно управлять своим бизнесом, сократить или ликвидировать издержки, связанные с негативными последствиями «неправильного» поведения сотрудников, а главное, предупредить возможность возникновения коррупционных проявлений.

Российское законодательство уже откликнулось на это новшество и включило в Федеральный закон «О противодействии коррупции» статью 13.3, которая прямо предусматривает обязанность ВСЕХ предприятий и организаций принимать меры по предупреждению коррупции – от назначения ответственного лица до разработки стандартов поведения и этических кодексов!

Контроль за выполнением этого требования будет обеспечиваться со стороны правоохранительных органов, поэтому уже сейчас всем предпринимателям следует начать эту работу, чтобы в будущем обезопасить себя и свой бизнес от возможных потерь.

Именно этой цели и служит новое издание Новороссийской торгово-промышленной палаты из серии «Школа выживания предпринимателя». Мы снова обратились к нестандартной форме подачи информации – комиксам – в надежде, что она вызовет интерес к этой новой и непростой теме. Приложением к этому изданию будет диск с формами официальных документов по комплаенс мерам, разработанных в Новороссийской ТПП и адаптированных специально под специфику малого бизнеса.

Особую благодарность за совместную работу хочу высказать нашему давнему партнеру – замечательному новороссийскому художнику Юрию Антонову, а также юристам НТПП – Наталии Ростовиковой и Елене Бузыревой.

Главный редактор издания
Юлия Ростовикова



Если НЕ ХОЧЕШЬ
стать жертвой коррупции,
СТРОГО СЛЕДУЙ
мудрым инструкциям!

Итак, начнём...



Что такое «коррупция» и как с ней бороться

Согласно федеральному закону РФ от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»:

«Коррупция – это злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом (в том числе от имени или в интересах юридического лица) своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами».



Проще говоря, коррупция – это использование своего служебного положения и связанных с ним прав и возможностей в целях личной выгоды равно как и незаконное предоставление такой выгоды другим лицам путем взятки, подкупа и любыми другими подобными действиями, противоречащими интересам государства и моральным установкам общества.



Противодействие коррупции означает:

Деятельность органов государственной власти, местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций и физических лиц в пределах их полномочий:

- а) по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);
- б) по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией);
- в) по минимизации и ликвидации последствий коррупционных правонарушений.

При строгом следовании принципам:

- 1) признание, обеспечение и защита основных прав и свобод человека и гражданина;
- 2) законность;
- 3) публичность и открытость деятельности государственных органов и органов местного самоуправления;
- 4) неотвратимость ответственности за совершение коррупционных правонарушений;
- 5) комплексное использование политических, организационных, информационно-пропагандистских, социально-экономических, правовых, специальных и иных мер;
- 6) приоритетное применение мер по предупреждению коррупции;
- 7) сотрудничество государства с институтами гражданского общества, международными организациями и физическими лицами.

**ЗА
КОРРУПЦИЮ**



**расплачивается
каждый из нас**



С чего начать противодействие коррупции?

Начать надо с формирования в обществе остро негативного отношения к коррупционному поведению.



Дилемма
«Дать или Не дать?»
должна иметь
однозначное решение:
«Не давать!»

Что делать?

1 Пропагандировать антикоррупционное мировоззрение, формировать нетерпимость к коррупционному поведению, повышать уровень правосознания и правовой культуры.

2 Внедрять в предпринимательскую и управленческую деятельность и жизнь людей четкие нормы и правила, соблюдение которых сделает невозможным или крайне сложным коррупционные проявления.

3 Поощрять активных борцов с коррупцией и строго и неотвратимо наказывать коррупционеров.





Краткий обзор истории коррупции в России

Коррупция в царской России

Коррупция в России имеет глубочайшие корни. Первые письменные упоминания о «посулах» встречаются в летописях XIV века.

Традиционно в царской России взяточничество разделялось на «мздоимство» и «лихоимство». Чиновник считался «мздоимцем», если получал взятку за исполнение своих обязанностей. «Лихоимцем» считался чиновник, совершающий незаконные действия за взятку. «Лихоимство» считалось более тяжким преступлением и каралось более строго.

До 1715 года получение подношений государственными служащими было естественной практикой и основным их доходом. Чиновники жили «кормлениями» на средства лиц, заинтересованных в их деятельности. Государевы люди не имели фиксированного жалования и прокармливали себя как могли.

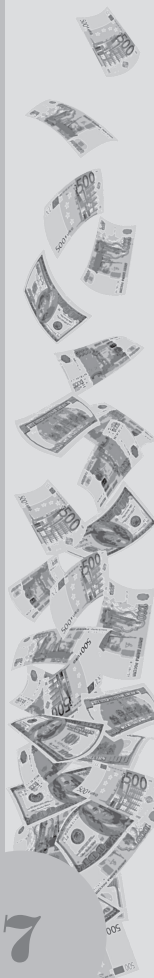
Соляной бунт 1648 года в Москве имел одну из основных причин – разгул коррупции.

При Петре I был учреждён административный аппарат. С 1715 года чиновникам стали выплачивать фиксированное жалованье, и получение взяток стало преступлением. Впервые при Петре I против взяточников стали применяться жесточайшие меры: битьё батогами, клеймение, ссылки, казни. Но всё было

тщетно. Крупный канцелярский аппарат требовал на своё содержание больших денег, которых в казне нередко было недостаточно из-за частых войн. Для многих чиновников, особенно низшего ранга, получение взяток являлось вопросом выживания.

После смерти Петра I из-за острой нехватки средств пришлось снова вернуться к прежней системе обеспечения чиновников. Канцелярским служащим без жалования дозволялось «брать акциденцию от дел».

На протяжении всей истории царской России борьба с коррупцией велась с переменным успехом. С одной стороны, принимались новые законы, ужесточались наказания, особенно в сфере оборонных заказов. С другой стороны, аппарат чиновников рос и



требовал на своё содержание всё больше денег, которых часто было недостаточно.

В России разгул мздоимства наблюдался в основном в низших слоях чиновничества, на что их начальство традиционно вынуждено было смотреть сквозь пальцы, поскольку зарплаты низшего чиновничества были на грани прожиточного минимума, а то и за его гранью, особенно в столицах.

В начале XX века в России и других странах, особенно в США, наблюдался всплеск взяточничества, что было связано с военными поставками, сделками с недвижимостью, ростом числа чиновников.

Коррупция в первые годы Советской власти

Декрет СНК от 8 мая 1918 г. «О взяточничестве» стал первым правовым актом советской власти, предусматривавшим уголовную ответственность за взяточничество (лишение свободы на срок не менее пяти лет, соединенный с принудительными работами на тот же срок).

В Советской России взяточничество считалось контрреволюционной деятельностью, и Уголовный кодекс 1922 года предусматривал за это преступление расстрел.

Несмотря на громкие лозунги и расстрелы, коррупция, причем зачастую в самых верхних эшелонах власти, после Революции 1917 г. никуда не делась. Показательна тёмная история с заказом за границей в 1920-1921 гг. 1000 паровозов. на 200 млн. золотых рублей (для сравнения: линейный корабль-дредноут типа «Императрица



Мария» стоил 27,7 млн. рублей). Причем заказ был сделан заводу в Швеции никогда до того не выпускавшему более 40 паровозов в год с отсрочкой на расширение производства. Это притом, что один только выпускавший до революции 225 паровозов в год Путиловский завод практически простаивал, а



— А вот скажи, мил человек, ты за взяточников или за большевиков?..

ЦИТАТА

«Не бери взятку ни за какие деньги».
Василий Туренко

на железных дорогах страны имелось около 1000 неиспользуемых из-за недостатка топлива паровозов.

В результате, как раз во время голода в Поволжье и проведенного под предлогом борьбы с ним изъятия церковных ценностей, основной статьёй импорта Страны Советов стало отнюдь не продовольствие, а паровозы.



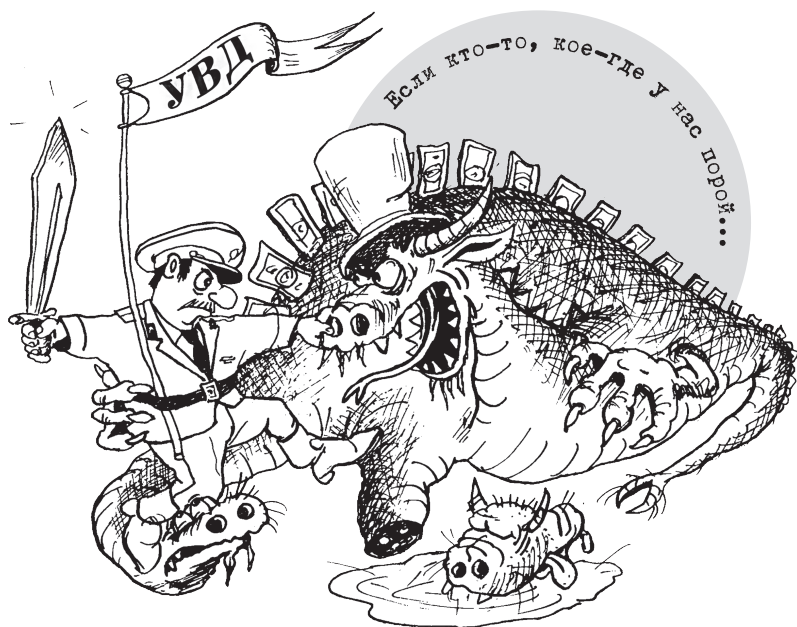
Коррупция в СССР

В раннем СССР взяточничество считалось контрреволюционной деятельностью и наказывалось расстрелом, но, несмотря на суровые меры, взяточничество процветало. Штат чиновников увеличился многократно по сравнению с царскими временами, что способствовало росту коррупции.

В правоохранительной системе взяточничество благополучно перекочевало из царской России. Бедственное материальное положение сотрудников госбезопасности толкало их к незаконным арестам, конфискации имущества и лихоимству.

После отмены НЭПа любое частное предпринимательство стало незаконным, и активно начал развиваться «теневой бизнес», тесно связанный с криминалом и коррупцией.

Очередной всплеск коррупции наблюдался в брежневские времена. Стиль руководства Леонида Ильича тому способствовал. Сам Брежнев смотрел сквозь пальцы на предосудительное поведение своих родственников, поощрял распределения нужных людей на хлебных должностях, часто удостоивал «сам себя» различным правительственным наградами. Высшая партийная номенклатура беззащитно строила свою жизнь на широчайших имущественных привилегиях.



В обиход советских людей плотно вошло слово «блат», означающее наличие прочных коррупционных связей. В условиях тотального дефицита «блатными» были такие ничем не примечательные сегодня профессии, как продавец, рубщик мяса, грузчик. Получение дефицитных товаров «по благу» стало обыденным явлением.



Иногда можно слышать мнение, будто в СССР коррупции почти не было. Это нелепое утверждение опровергается банальным фактом: торговля «из-под прилавка» — классический случай коррупции, а торговали «из-под прилавка» практически в каждом магазине. Также практически полностью были поражены коррупцией автосервисы, таксопарки, общепит

и многие другие отрасли сферы обслуживания.

Существовала коррупция и в высших эшелонах власти. Благодаря тотальному государственному контролю государства над СМИ, вскрытые факты коррупции обычно не афишировались.



Отдельной темой является коррупция в среднеазиатских и кавказских республиках СССР. Там она достигала невероятного уровня: например, высшие управленческие должности зачастую продавались на аукционах за баснословные суммы, которые, впрочем, победитель аукциона окупал буквально за пару лет «работы» на новом месте.

Коррупция в 90-е годы

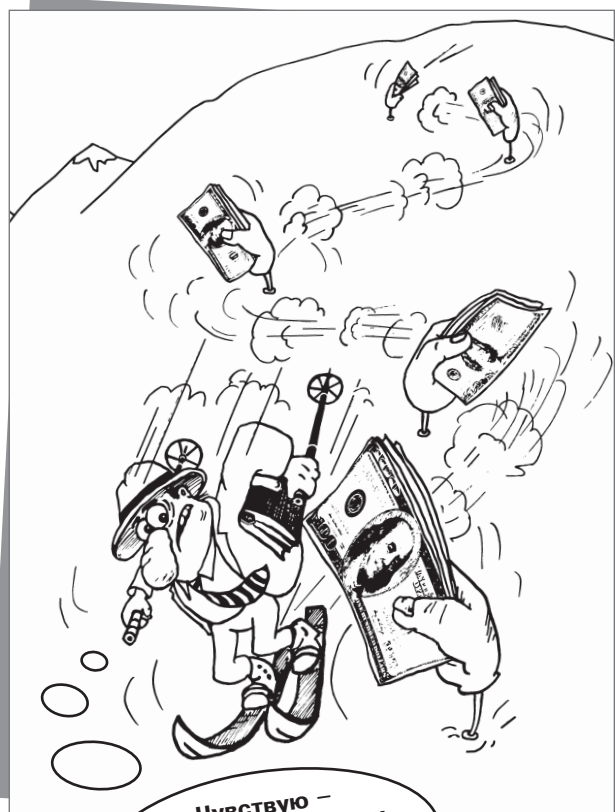
С распадом СССР коррупция мутировала в полуоткрытый грабёж. Деградация и ослабление государства, дырявая законодательная база, падение моральных принципов способствовали всплеску коррупции. «Лихие девяностые» стали периодом незаконного обогащения для многих нечистых на руку представителей власти, предпринимателей и просто бандитов.

Бизнес уходил от налогов благодаря большому количеству лазеек в законах и бездействию правоохранительных



органов в этой сфере. Нормализации налогового законодательства препятствовали многочисленные лоббисты от олигархических структур. Это было одной из причин того, что доходы госбюджета были мизерными, соответственно нищенскими были пенсии, зарплаты бюджетников, сотрудников госпредприятий и чиновников.

Низкие зарплаты в государственной сфере в свою очередь способствовали ещё большему разрастанию коррупции. Многие честные чиновники уходили в частный сектор, где зачастую уровень оплаты труда был намного больше, а их место занимали те, кто пришёл на госслужбу «зарабатывать» на получении взяток.



Чувствую – долго я такой гонки не выдержу. Придется брать!..

АНЕКДОТ
«Не дать, не взять – это встреча бизнесмена и чиновника при телекамере».



Несмотря на весь свой размах в 90-е годы, коррупции как безусловно-му социальному злу уделялось малое внимание на фоне других серьезнейших проблем: обнищанием населения, алкоголизмом, бандитизмом, рэкетом, убийствами, переделом собственности, кровопролитными войнами в национальных республиках, терроризмом, гиперинфляцией, экономическим кризисом, развалом предприятий и целых отраслей народного хозяйства.

Коррупция сейчас

На момент избрания В.В. Путина президентом в 2000 году высшие органы власти были коррумпированы практически на 100%, поэтому олигархи не только не считали нужным платить налоги в бюджет, но и лоббировали разрушающие государство законы. Весь первый срок Путина прошёл в борьбе с олигархами за власть стране. Государство победило. Нефтяные компании начали выплачивать налоги и пошлины в полном объёме, а коррупция перешла из открытой в скрытую фазу.

В качестве стратегии борьбы с коррупцией была выбрана прозрачность, а также усиление контроля за доходами и расходами госслужащих. В июле 2005 года В. Путин подписал знаменитый Федеральный закон № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных или муниципальных нужд». Согласно этому закону вся информация о госзакупках должна была размещаться в интернете — чтобы лица с активной гражданской позицией и отодвинутые от кормушки пред-

приниматели могли бы легко выводить на чистую воду коррупционеров. Закон заработал в полную силу к началу девяtyх годов. После ряда громких скандалов с разоблачением коррупционных закупок чиновники осознали, что теперь за их тратами следят гораздо пристальнее, чем раньше.

Государственный бюджет при Владимире Путине стал одним из самых прозрачных в мире. По итогам 2012 года в рейтинге прозрачности бюджетов, составленном организацией International Budget Partnership, Россия заняла 10-е место (из 100 исследованных стран), опередив такие государства, как Германия, Испания и Италия.

В 2006 году увидели свет законы о ратификации двух важнейших международных конвенций по противодействию коррупции: Конвенция ООН против коррупции и Конвенция Совета Европы об уголовной ответственности за коррупцию.

Конвенция ООН предопределяет взаимодействие правоохранительных органов различных государств в сфере борьбы с коррупцией, а также устанавливает ряд стандартов в антикор-



рупционной политике. После вступления Конвенции Совета Европы в силу Россия стала участником Группы государств против коррупции (ГРЕКО). В 2012 году Россия присоединилась к Конвенции ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц.

Проведенная реформа образования, в частности введение ЕГЭ, способствовала существенному снижению уровня коррупции в высшей школе. Количество взяток при поступлении в ВУЗы сильно снизилось: что, впрочем, послужило поводом к жесточайшей критике ЕГЭ со стороны ректоров московских вузов.

18 июля 2011 Президент Путин подписал закон 223-ФЗ, обеспечивающий прозрачность закупок для госкомпаний и их «дочек». В декабре 2012 года был подписан закон «О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам».

На ближайшие годы главной тактической задачей на фронте борьбы с коррупцией обозначена «национализация элит», деофшоризация рос-



АНЕКДОТ

– Объясните мне, наконец, чем отличаются взятки от коррупции?
– Все очень просто. Взятки – это когда взяли и сделали, коррупция – это когда взяли, но не сделали

сийской экономики, запрет представителям власти иметь имущество за рубежом.





Интересная статистика

Международное движение по противодействию коррупции «*Transparency International*» 3 декабря 2014 года опубликовало юбилейный, двадцатый «Индекс восприятия коррупции» (ИВК).



TRANSPARENCY
INTERNATIONAL
the global coalition against corruption

Как и прежде, страны мира ранжируются по шкале от 0 до 100 баллов, где ноль обозначает самый высокий уровень восприятия коррупции, а сто – самый низкий.



Первые три места в общем рейтинге заняли Дания, Новая Зеландия и Финляндия (92, 91 и 89 баллов соответственно).

Россия получила 27 баллов (на один балл меньше, чем в 2013 году) и заняла 136 место, поделив его с Нигерией, Ливаном, Кыргызстаном, Ираном и Камеруном.

136



Место России в ИВК сохраняется практически неизменным на протяжении последних лет. Среди основных причин этого можно назвать:

Коррупционные дела стагнируют.

— Несмотря на работу профильных государственных институтов, расследования крупных коррупционных дел национального и международного уровня не дают необходимого результата. Например, до сих пор не сдвинулись с места дела Daimler, российского представительства Hewlett-Packard и медицинской компании Bio-Rad Laboratories, подкупавших российских чиновников.



2 Международное антикоррупционное сотрудничество застопорилось.



Россия часто оказывается неспособной защитить свои национальные интересы, призвав к ответственности очередного сбежавшего за границу чиновника-коррупционера, который «превращается» в частное лицо и спокойно пользуется незаконно нажитым капиталом.

АНЕКДОТ
Родственники у власти – это не коррупция, а – «семейные трудовые династии».

3 Декларирование конфликта интересов не заработало в полной мере.

Должностные лица часто «забывают» задекларировать свою аффилированность с коммерческими структурами. Угроза увольнения в связи с утратой доверия пока не может остановить чиновников, настойчиво пытающихся создать условия максимального благоприятствования для бизнес-структур своих друзей и родственников.



4 Давление на некоммерческие организации и независимые СМИ продолжается.

Государство опасно близко подошло к черте, за которой стремление обезопасить российских граждан от иностранного влияния через некоммерческие организации превращается в охоту на ведьм. Закон, ограничивающий долю иностранцев в СМИ, приравнивание блогеров к журналистам и запрет на рекламу на каналах кабельного телевидения вряд ли сильно помогут расширению спектра средств массовой информации, освещающих проблему коррупции и проводящих независимые журналистские расследования.



5 Большие проекты непрозрачны.

Давно понять всем надо истину одну – Огромные проекты любят тишину!

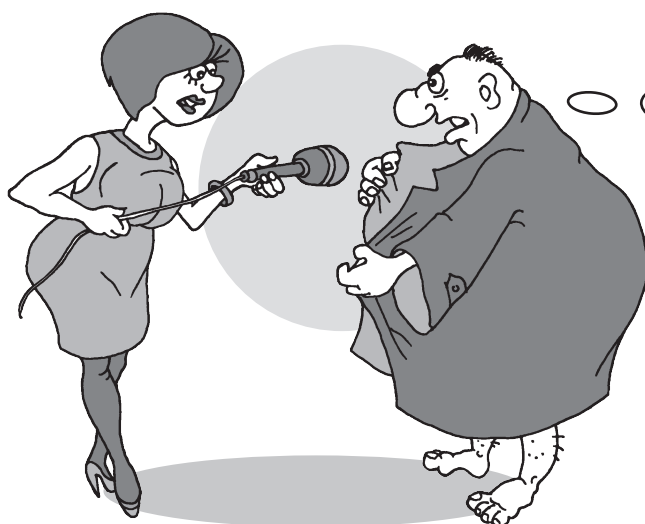


Реализация крупных национальных и инфраструктурных проектов – выбор подрядчиков, налоговые льготы, бюджетные субсидии, непрозрачное назначение единственного поставщика – вызывает множество вопросов. Такая ситуация не только негативно влияет на экономическую составляющую больших проектов, но и создаёт фон социального недоверия к заявленным целям.

ЦИТАТА
«Чем больше «калибр» принимаемого решения, тем ошутимее откат».
Валерий Красовский

Для слома негативной тенденции необходимо сделать ряд важных практических шагов:

а Приступить к реализации на практике **Национального плана по противодействию коррупции** в части положений, касающихся создания системы защиты заявителей о коррупции, расширения перечня юридических лиц, обязательного раскрытия информации о бенефициарных собственниках и внедрения электронной системы сообщения сведений о доходах и имуществе публичных должностных лиц, а также публичного раскрытия этой информации.

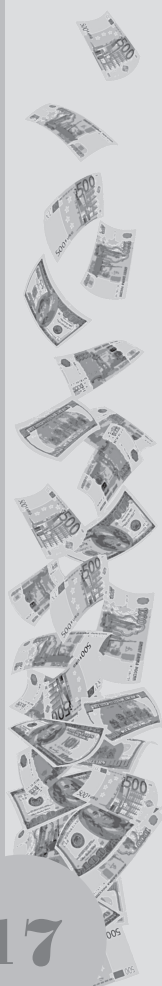


Я – лицо публичное, и скрывать мне нечего, тем более в коррупции вовсе не замеченный!

Жёсткий контроль реализации ведомственных планов по противодействию коррупции с созданием системы чёткой публичной отчётности о результатах.

Как ты, парень, не старайся, СТРЕСС тебя НАЙДЁТ!

в Внедрить в правовую систему уголовную ответственность за незаконное обогащение, то есть за наличие у должностного лица активов и собственности, происхождение которых такое должностное лицо не может разумным образом обосновать.



Привлекать к формулированию и внедрению конкретных антикоррупционных практик и инструментов независимые экспертные и общественные организации, реализующие проекты по гражданскому антикоррупционному контролю, а также гражданских активистов.

Для этого необходимо привлекать их к работе в системе Открытого правительства, а также через диалог и сотрудничество с Управлением Президента по вопросам противодействия коррупции.



Раз коррупцию не любишь, ты – агент реальный, хоть тебя и называют – «блогер виртуальный»!



Отменить статус «организации, выполняющей функции иностранного агента» для НКО, прекратить избыточное регулирование СМИ, блогеров и организаций, реализующих проекты по гражданскому антикоррупционному контролю и антикоррупционному образованию.

Всё что нажито за взятки отдавай, не хнычь, не ной – отсидишь и будешь чистым пред родимую страной!



Довести до логического правового финала хотя бы одно крупное коррупционное дело национального или международного уровня.





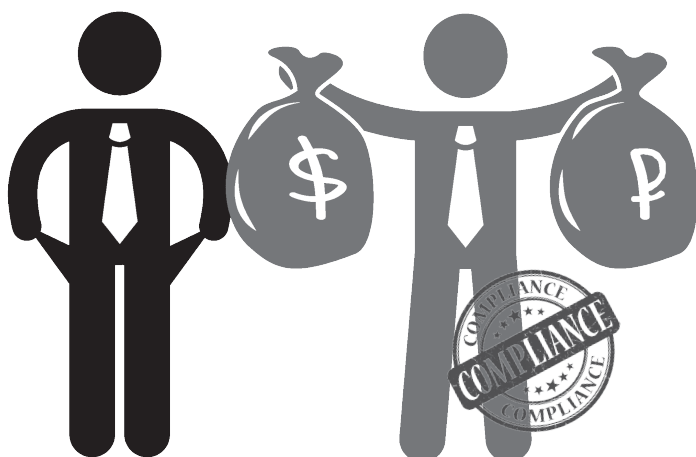
КОМПЛАЕНС

1 Откуда взялся комплаенс и что это такое

Комплаенс (англ. *compliance* – согласие, соответствие; происходит от глагола *to comply* – *соответствовать*) – буквально означает действие в соответствии с запросом или указанием.

Комплаенс – это соответствие каким-либо внутренним или внешним требованиям или нормам.

Каждый выбирает сам как вести дела:



ПО ПОНЯТИЯМ

ПО ЗАКОНУ

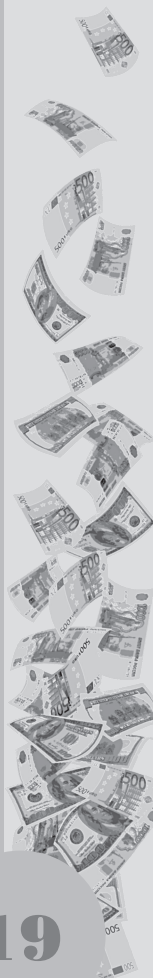
COMPLIANCE

Комплаенс меры – это система управления и контроля в организации, связанная с обеспечением соответствия деятельности организации и персонала требованиям законодательства, нормативных документов, правил и стандартов надзорных органов, отраслевых ассоциаций и саморегулируемых организаций, кодексов поведения и т.д.

Цель комплаенс политики – минимизация или исключение *комплаенс-рисков* – рисков несоответствия, которые могут проявляться в форме применения юридических санкций или санкций регулирующих органов, финансовых или репутационных потерь как результат несоответствия законам, правилам и стандартам.

Комплаенс, изначально привнесённый в российские коммерческие структуры крупными западными компаниями в процессе интеграции российской экономики в международный рынок и начав свое развитие преимущественно в финансово-банковской сфере, в последнее время все более активно распространяет свое влияние и на все остальные отрасли российского бизнеса.

Комплаенс – откуда и зачем





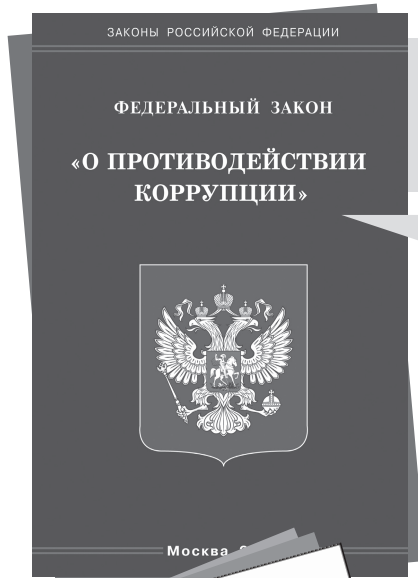
Серьезные подвижки в области внедрения принципов комплаенс в деятельность российских компаний произошли в связи со вступлением России в ВТО.

В 2006 году Россия ратифицировала **«Конвенцию ООН против коррупции»**, принятую Генеральной Ассамблеей ООН в 2003 году.



9-11 December 2003 Merida, Mexico 9-11 de diciembre de 2003

**United Nations
Convention
against
Corruption**



2008 год. Принятие Федерального закона РФ № ФЗ-273 от 25.12.2008 г.

«О противодействии коррупции».

Статья 13.3. Обязанность организаций принимать меры по предупреждению коррупции.

1. Организации обязаны разрабатывать и принимать меры по предупреждению коррупции.

2. Меры по предупреждению коррупции, принимаемые в организации, могут включать:

1) определение подразделений или должностных лиц, ответственных за профилактику коррупционных и иных правонарушений;

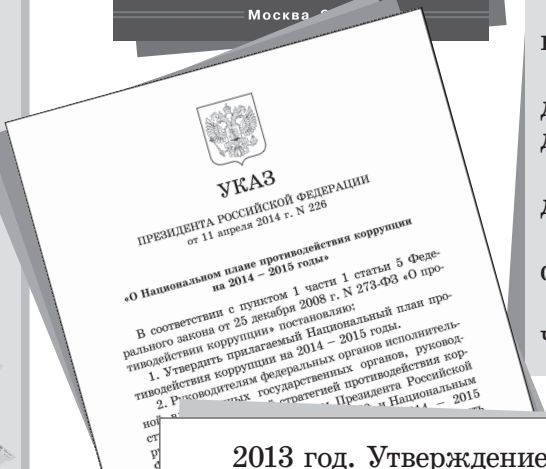
2) сотрудничество организации с правоохранительными органами;

3) разработку и внедрение в практику стандартов и процедур, направленных на обеспечение добросовестной работы организации;

4) принятие кодекса этики и служебного поведения работников организации;

5) предотвращение и урегулирование конфликта интересов;

6) недопущение составления неофициальной отчетности и использования поддельных документов.



2013 год. Утверждение **«Национального плана противодействия коррупции на 2014-2015 годы».**

Одна из мер, предусмотренных Планом – Рекомендовать Торгово-промышленной палате Российской Федерации:

- разработать и осуществить комплекс мер по реализации требований статьи 13.3 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. N 273-ФЗ «О противодействии коррупции», предусматривающих принятие в этих организациях мер по противодействию коррупции;
- регулярно проводить занятия по антикоррупционной тематике с руководителями и сотрудниками организаций;
- организовать мониторинг выполнения организациями обязанности принимать меры по противодействию коррупции.

2 Основные термины и понятия

Антикоррупционная комплаенс политика

— это комплекс взаимосвязанных принципов, процедур и конкретных мероприятий, направленных на профилактику и пресечение коррупционных правонарушений в деятельности данной организации. Является неотъемлемой частью корпоративной культуры ведения бизнеса, и включает в себя нормативные, организационные и контрольные мероприятия, обеспечивающие выполнение каждым сотрудником своих должностных обязанностей, включая принятие решений на всех уровнях, в соответствии со стандартами законности (неукоснительное исполнение законов и соответствующих им иных правовых актов всеми лицами), правомерности (правомерное поведение участников общественных отношений) и этичности (осуществление предпринимательской деятельности в соответствии с правилами, принятыми в соответствующей отрасли, и внутрикорпоративными нормами).



Публичная часть антикоррупционной политики

— это декларация об основных принципах нетерпимости к коррупции, демонстрирующая обществу об отказе компании от участия коррупционных схемах. Может размещаться на сайте компании и цитироваться полностью или частично в печатной продукции и изданиях компании.

АНЕКДОТ
...И закралась у губернатора сомнения...
У губернатора вообще все закралось.



Деловые отношения

— это часть деловой операции, представляющие собой действие или совокупность действий, ответственных лиц организации по взаимодействию с внешними организациями, направленная на поддержание, развитие, легальность организации. Результатом деловой операции могут быть достижение договоренностей с другими бизнесами, принятие решений со стороны органов власти. В рамках деловых отношений подразумевается только обмен информацией и копиями документов.

Должностные лица

– лица, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющие функции представителя власти либо выполняющие организационно-распорядительные, административно-хозяйственные функции в государственных органах, органах местного самоуправления, государственных и муниципальных учреждениях, государственных корпорациях, а также в Вооруженных Силах Российской Федерации, других войсках и воинских формированиях Российской Федерации.



Аффилированные лица

– физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность, обычно вследствие участия в её капитале или членства в руководящих органах. Если в Европе аффилированные компании – это фирмы, зависящие от других, то в российском законодательстве этот термин применяется как к зависимым, так и к преобладающим лицам. Необходимым признаком аффилированного лица является наличие отношений зависимости между юридическим

или физическим лицом и аффилированным лицом этого юридического или физического лица. Зависимость может иметь место в следующих случаях: в случае принадлежности юридическому или физическому лицу определенной части уставного капитала юридического лица, обуславливающей участие в органе управления с правом голоса; в случае, когда физическое лицо в силу своей должности (например, генеральный директор), а юридическое лицо в силу своего правового статуса (например, управляющий фондом) имеют право давать обязательные для исполнения обществу указания и (или) имеют возможность иным образом определять его действия; в случае наличия определенных семейных связей между физическими лицами.



Ключевые сотрудники

– владелец, директор, член совета директоров, высшее должностное лицо или любой сотрудник, который имеет право принимать или влиять на решения или рекомендации, касающиеся отношений с компанией, ее продукцией и услугами.

Коррупционный риск организации

— предполагаемое событие, при наступлении которого возникает необходимость в существенных незапланированных расходах организации, связанных с наступлением ответственности за коррупционные правонарушения в соответствии с законодательством РФ, а также зарубежным законодательством, а также связанных с внесением в Реестры недобросовестных поставщиков.



- Что ж ты, паразит, на посту спишь, когда всё вокруг воруют?!!
- Дык, эта, чтобы не было соблазна самому начать!

Коррупционные действия

— действия лиц, замещающих должности федеральной государственной службы и должности в государственных корпорациях (государственной компании), направленные на незаконное получение денежного вознаграждения, имущества, имущественных прав и иных имущественных благ с использованием должностных полномочий, а равно действия граждан и организаций, направленные на незаконное предоставление указанным должностным лицам или в их интересах, иным лицам денежных средств, имущества, имущественных прав и иных имущественных благ.

Коррупционные риски должностных лиц

— условия и обстоятельства, предоставляющие возможность для действий (бездействия) лиц, замещающих должности федеральной государственной службы и должности в государственных корпорациях (государственной компании), с целью незаконного извлечения выгоды при выполнении своих должностных полномочий.

Не бродите вы по фирме на такой манер — раз в руках конфет коробка — **КОРРУПЦИОНЕР!**



Отпустите, я не виноват.
Наследственный недуг –
деньги сами липнут к рукам!..



Коррупциогенные факторы

– явление или совокупность явлений, объективные и субъективные предпосылки, порождающие коррупционные правонарушения или способствующие их распространению, а также положения нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов), устанавливающие для правоприменителя необоснованно широкие пределы усмотрения или возможность необоснованного применения исключений из общих правил, а также положения, содержащие неопределенные, трудновыполнимые и (или) обременительные требования к гражданам и организациям и тем самым создающие условия для проявления коррупции.

Административный ресурс

– это система управленческих методов и средств, реализуемых должностными лицами и государственными органами в целях, противоречащих базовым принципам государственной службы.

Уважаемая
Диктатура Закона,
пожалуйста
за НАШ столлик!..



Проклятый адвокат!
Мало того, что пришлось отдать ему все
деньги что украл, после выхода из тюрьмы
опять придется воровать, чтобы с ним
окончательно расплатиться!..



Репутационный риск

– это риск возникновения у организации убытков вследствие неблагоприятного восприятия имиджа клиентами, контрагентами, акционерами (участниками), деловыми партнерами, регулирующими органами и прочими.

Анализ коррупционного риска

– изучение условий возникновения коррупционных рисков.

Административные барьеры

— препятствия, возникающие при организации и осуществлении предпринимательской деятельности, создаваемые действиями (бездействиями) публичных должностных лиц, выражающиеся в принятии нормативных и ненормативных правовых актов, противоречащих законодательству Российской Федерации, в злоупотреблении и превышении своих полномочий при осуществлении контроля за деятельностью субъектов предпринимательской деятельности.

Примеры: ограничение прав хозяйствующих субъектов через установление требований, не предусмотренных действующим законодательством; установление не предусмотренных законом сборов и дополнительных обязанностей для сотрудников компании.



Область коррупционного риска

— сфера или направление деятельности организации, где возможно наличие индикаторов коррупционного риска, и в связи с этим, требующие наличия или внедрения стандартных антикоррупционных процедур или специальных антикоррупционных мер.

Оценка коррупционного риска

— систематическое определение возможности возникновения риска нарушения антикоррупционного законодательства.

Объявление

Подготовка специалистов:

- бухгалтер 1 год
- главный бухгалтер 3 г.
- нач. склада 5 лет
- вице-директор 15 лет
(строгого режима)



Индикаторы коррупционного риска

— показатели деловых операций, наличие или отсутствие которых может привести к коррупционным действиям от имени организации. В международной практике также известны под названием «красные флажки», т.к. красные флажки использовались для обозначения границы опасной зоны. Термин не имеет отношения к красному флагу.



— Если нет денег, то лучший лекарь — Время!

3

Примеры коррупционных ситуаций

Взятка

– получение должностным лицом, иностранным должностным лицом либо должностным лицом публичной международной организации лично или через посредника денег, ценных бумаг, иного имущества либо в виде незаконных оказания ему

услуг имущественного характера, предоставления иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в пользу взяткодателя или представляемых им лиц, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия должностного лица либо если оно в силу должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство по службе.

Примеры: «закрывать глаза» на нарушения при проверках, ускорить получение разрешительных и иных документов, «решить» вопрос без соблюдения установленных процедур и пр.



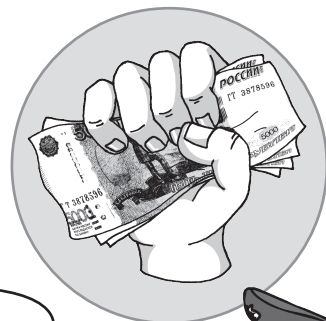
Взятки я брать, конечно, перестал, но талант-то куда девать?!!



Коммерческий подкуп

– незаконные передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в интересах дающего в связи с занимаемым этим лицом служебным положением

Примеры: выполнение определенных в организации работ по пониженным расценкам, в обход установленных процедур или с нарушением установленных требований.



Ох, как я ненавижу это слово «СПОНСОР»!!!



Конфликт интересов

— ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) работника (представителя организации) влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им должностных (трудовых) обязанностей и при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника (представителя организации) и правами и законными интересами организации, способное привести к причинению вреда правам и законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации организации, работником (представителем организации) которой он является.

Личная заинтересованность работника (представителя организации) — заинтересованность работника (представителя организации), связанная с возможностью получения работником (представителем организации) при исполнении должностных обязанностей доходов в виде де-

нег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц.

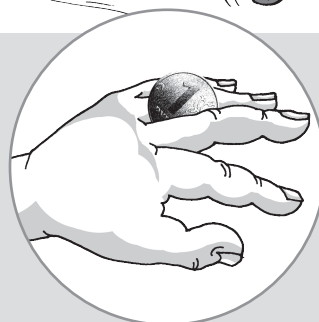
Пример: родственники на службе, присвоение под видом законных сделок имущества организации в интересах ключевых лиц или их родственников и знакомых, «мнимые» сотрудники (получают зарплату, но не работают).



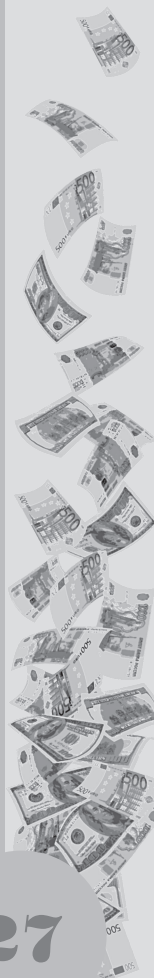
Забыв про амбиции, чтите традиции, не выйдут из моды левые доходы!



«Левые» доходы



— получение платы за услуги, оказываемые от имени организации, мимо кассы либо увеличение стоимости услуг с удержанием части себе в карман.



Особые виды расходов

– дарение, благотворительность, спонсорство, взносы, гостеприимство:

1. Подарки и подношения – дорогие, особые (под конкретный интерес, например, хобби того, кто решает вопрос).
2. Сувенирная продукция компании – неоправданно дорогая или в завышенных объемах.
3. Продукция для участия в выставках и мероприятиях – фактически завуалированная форма подарков, может быть даже специально изготовлена под видом выставки для конкретного получателя за определенные услуги.
4. Представительские расходы на организацию деловых встреч – завышенные расценки или мнимые услуги.
5. Пожертвования на социальные проекты. Благотворительные взносы в фонды. Спонсорская поддержка – за определенные услуги, а не с целью оказать помощь.
6. Членские взносы в ассоциации и объединения (выше установленных положением или уплачены кем-либо другим).
7. Оплата услуг (командировочные расходы, расходы на прием гостей, за проживание, дорога поездка выходного дня по программе «все включено», ресторан, развлечения, учебу детей, походы «налево» и пр.).



Тендеры и конкурсы

Откаты при участии в тендерах, подставные лица при участии в конкурсах и торгах. Схемы откатов разнообразны:

1. Ценные призы, подарки.
2. Передача денег лицу, принимающему решение,

после подписания договора или оплаты услуг.

3. Формирование «рабочих групп со смешанным участием».

4. Тендеры с подставными участниками и соисполнителями.

5. Заключение договора с подставной фирмой на дополнительные консультационные услуги.

6. Создание собственных фирм для оказания ненужных услуг.



Лоббирование интересов предпринимателя в органах власти

— принятие местного (локального) нормативного акта (постановления главы, распоряжения руководителя департамента), незаконно учитывающего конкретный интерес конкретного предпринимателя (перевод земли из одной категории в другую, изменение генерального плана для строительства определенного объекта, внесение изменений в действующий нормативный акт под конкретную ситуацию с последующей отменой такого решения после урегулирования ситуации, выдача субсидий в обход процедуре и пр.).



Примеры коррупции



Покровительство и кумовство

«Ну как не порадовать родному человечку?» Устройство на работу в обход конкурса или трудоустройство человека, заведомо не соответствующего необходимым требованиям, решение вопросов «опекаемого», завышенная заработная плата, неслужебные отношения и пр.



4 Основные принципы антикоррупционной комплаенс политики

А. Принципы взаимоотношений с партнерами по бизнесу

Все деловые партнеры информируются об антикоррупционной политике и процедурах нашей компании. Компания публично сообщает о применении антикоррупционной программы в отношении деловых партнеров.

Компания включает в Соглашения/Контракты/Договоры с деловыми партнерами антикоррупционную комплаенс-оговорку.



Внедряй вместе с нами, делай как мы, будут спокойны ночи и сны!..



Аффилированные лица поощряются к внедрению аналогичной антикоррупционной программы, при этом определяются варианты смягчения последствий остаточных рисков (в том числе сценарии выхода из компании).

Партнер не тот кто много дал, а тот кто подло не предал. Скажу для пущей простоты: «Каков партнер таков и ты!»



3

Компания не приемлет коммерческий подкуп для установления деловых отношений со своими партнерами.



Мы всех подкупаем только нашей ЧЕСТНОСТЬЮ!



Кто нас отлично понимает, тот эффективно помогает!

4

Для агентов, дилеров, посредников, подрядчиков и поставщиков **разрабатываются специальная политика и процедуры.**

5

При выборе нового делового партнера компания соглашается на взаимную предварительную проверку, направленную на исключение возможности участия в коррупционных схемах, мошенничестве и отмывании денег, полученных незаконным путем.



Мы к проверке любой готовы: Она – ДОВЕРИЯ ОСНОВА

ЦИТАТА

«Думая, что всё могут купить за свои богатства, многие, прежде всего, продали себя».

Френсис Бэкон



Деловые партнеры мотивируются к соблюдению антикоррупционных стандартов компании посредством применения коммерческих, правовых и репутационных стимулов и санкций.

ЦИТАТА
«Партнерство без письменного соглашения – это русская рулетка».
Лесли Корвин

Дочерние компании, над которыми материнская компания осуществляет эффективный контроль, **обязаны внедрить аналогичную антикоррупционную программу.**



Компания стремится применять собственные или аналогичные антикоррупционные стандарты в отношении совместного предприятия. При этом определяются варианты смягчения последствий остаточных рисков (включая сценарии выхода из совместного предприятия).



Б. На что надо обязательно обращать внимание при выборе партнера

1

Контрагенту (аффилированным с ним лицам) **предъявлялись обвинения в коррупционной деятельности.**



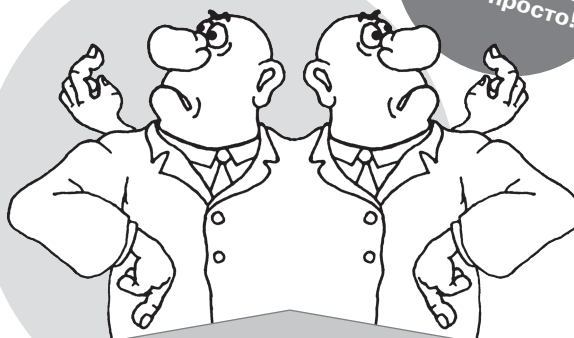
Кто в офшоре не бывал, жизни взрослой не видал!



2

Контрагент находится в офшорной зоне.

Фирме маленького роста всех запутать очень просто!



Бенефициар наш славен и в столице и в селе, превосходный, распрекрасный, самый тайный на Земле!...



Контрагент использует разные юрисдикции (при отгрузках/платежах).

3

Контрагент отказывается раскрывать информацию о конечных бенефициарах либо акционеры контрагента находятся в офшорной зоне (информация о конечных бенефициарах не может быть подтверждена).

4

5

Контрагент находится под санкциями либо ведет бизнес в странах, находящихся под санкциями.



В отношении контрагента выявлен **конфликт интересов** с сотрудниками компании.

6

7

Масштаб бизнеса контрагента не соответствует параметрам договора, либо контрагент является посредником при отсутствии достаточных обоснований целесообразности таких взаимоотношений, либо не имеет лицензию для осуществления деятельности по договору.



АНЕКДОТ

Если во время деловых переговоров из вашего мобильного раздастся рингтон «Владимирский централ», партнеры станут гораздо сговорчивей.



Hello!
Я – владелец корпорации «Ближе к родной природе». Хочу предложить выгодное сотрудничество на 100 миллионов евро!..

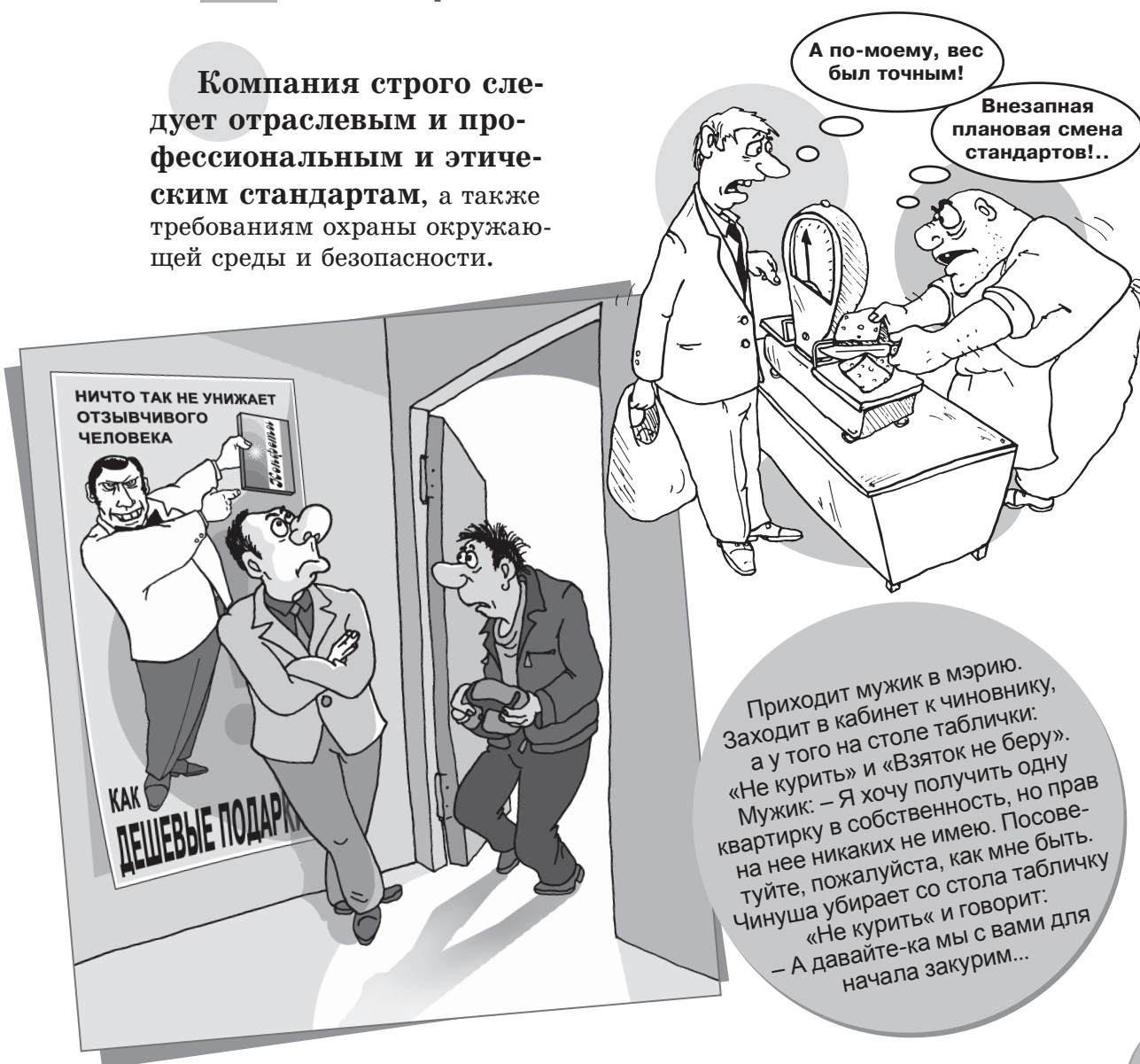
8

По контрагенту существует **дополнительная негативная информация** (дисквалификация руководителей, нахождение по адресу массовой регистрации, контрагент в стадии банкротства или реорганизации, акционеры контрагента участвуют в значительном количестве других юридических лиц и другие признаки организаций-однодневок).



В. Принципы взаимоотношений с потребителями

Компания строго следует отраслевым и профессиональным и этическим стандартам, а также требованиям охраны окружающей среды и безопасности.



1. Принципы взаимоотношений с конкурентами

1 Компания не приемлет **коммерческий подкуп** для получения конкурентных преимуществ.



Что, тоже взятку дал?

Нет. Не дал!



2 Компания не приемлет **дачу взятки и использование административного ресурса** для получения конкурентных преимуществ.

Принцип у меня такой — инсайдерскую информацию никому не показывать!



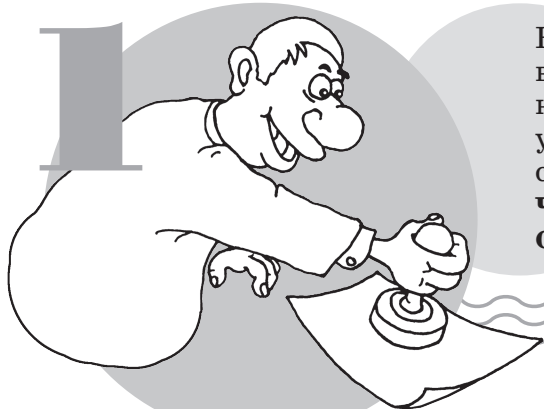
3 Компания не приемлет **использование инсайдерской информации** для получения конкурентных преимуществ.

Это — недобросовестная конкуренция!!!



4 Компания предупреждает и пресекает **монополистическую деятельность и недобросовестную конкуренцию**, разоблачая недобросовестные действия конкурентов.

1. Принципы взаимоотношений с общественными объединениями и организациями



Компания принимает решение о вступлении в ассоциацию и объединение, только на основе **Решения Правления** компании и уплачивает членские и вступительные взносы строго на основании **Положения о членских взносах ассоциации или объединения**.

Компания информирует ассоциацию или объединение, членом которой она является, об известных ей фактах **недобросовестной конкуренции, незаконной деятельности и коррупционных деяний других членов ассоциации или объединения**.



Компания имеет **специальную политику и процедуры по участию в благотворительных фондах**.

Благотворительные взносы и спонсорская поддержка **не осуществляется для получения неправомерного преимущества или в качестве прикрытия коррупционных деяний**.



АНЕКДОТ
Дача взятки фальшивыми деньгами не подпадает ни под статью о даче взятки, ни под статью о сбыте фальшивых денег.



Е. Принципы взаимоотношений с органами власти и их представителями

Бизнес-процессы и деловые отношения компании осуществляются на основе **законодательства Российской Федерации и применимого иностранного права**. Все деловые транзакции являются прозрачными и подотчетными.

Какой ресторан, какие цветы! Чтобы свидание прошло гладко, ничто не должно походить на взятку



Я родимой стороне не несу урону — все транзакции веду только по закону.



Компания строго запрещает всем своим сотрудникам от имени юридического лица **злоупотребления служебным положением, дачу или получение взятки, иное незаконное использование своего должностного положения** в целях получения выгоды в виде денег, ценностей и т.п. для себя или для третьих лиц.

Коллеги, свершилось, жить будем честно — проверки бесплатны теперь повсеместно!

В компании внедрена четкая, наглядная и доступная **политика запрета на любые вознаграждения представителям органов власти** за упрощение, ускорение формальных процедур, а также за решение проблем, связанных с прохождением инспекций и проверок.



Политикой компании признается наличие ситуаций, когда вознаграждения за упрощение формальных процедур избежать невозможно (например, когда существует угроза здоровью, безопасности или сохранности имущества), и предусматриваются **четкие процедуры реагирования на такие ситуации.**



Компания устанавливает **специальную политику и процедуры по взаимоотношениям с представителями органов власти**, включая запреты, ограничения и дозволения, обеспечивающие предупреждение коррупции на конкретном рабочем месте, и закрепляет ее в корпоративных нормах своей организации (должностных инструкциях и др.)

«Вспомнить все» по-русски!

Open your mind,.. тьфу!.. ДЕНЬГИ ДАВАЙ!!!



Компания, Правление компании, руководство компании и сотрудники компании **не имеют право прямо влиять на принятие решений, касающихся деятельности компании, представителями органов власти.** Участие в принятии решений осуществляется только через работу представителей компании в комитетах, советах и иных коллегиальных рабочих группах, созданных органами власти и деловыми ассоциациями.

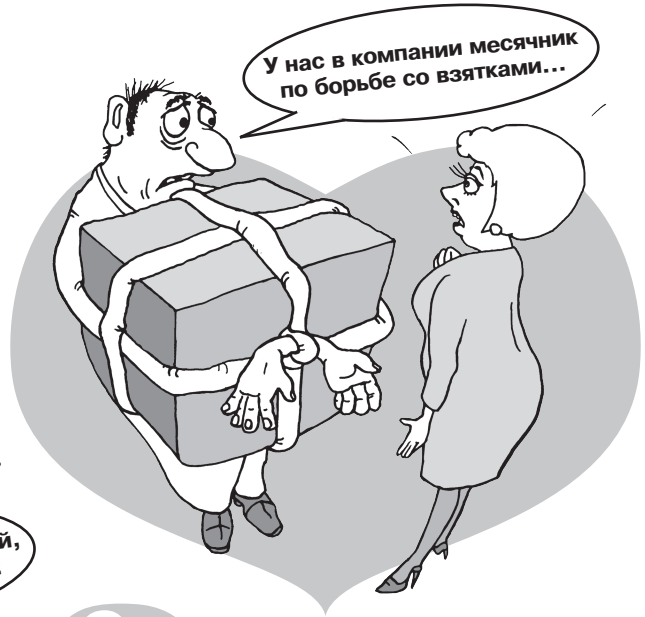
Чтобы выиграть дело, я купил трех свидетелей!

А я всего одного судью!!!



1. Принципы взаимоотношений с наемными рабочими

В компании действует четкая, ясная и наглядная политика и процедуры, включающая запреты, ограничения, дозволения и санкции, обеспечивающие предупреждение коррупции на конкретном рабочем месте. За реализацию политики отвечает специалист по противодействию коррупции. Знакомство с антикоррупционными мерами осуществляется при приеме на работу и с периодичностью не реже одного раза в год.



Компания поощряет сотрудников к информированию о возможных фактах коррупционного поведения своих сотрудников через «горячую линию». Горячая линия основана на принципе анонимности, обратной связи, обязательного расследования и отчетности. Руководство компании предпринимает усилия, позволяющие избежать преследования информаторов со стороны персонала.

В компании внедрена четкая, наглядная и доступная политика по урегулированию конфликта интересов.



Политикой компании предусматривается **раскрытие сотрудниками и соответствующими деловыми партнерами информации о возможных конфликтах интересов**, в т.ч. требование к руководителям высшего звена о раскрытии информации об их доходах и активах (например, вознаграждения, права собственности, инвестиции, дорогостоящие подарки и иные бонусы). Требование о раскрытии информации об активах распространяется на членов семей высшего руководства.



Компания публично сообщает о своих сотрудниках, ранее работавших в органах власти.



5

Основные положения антикоррупционной комплаенс политики

а) Личный пример руководства

Личный пример руководства в Антикоррупционной комплаенс политике реализуется через *«тон, задаваемый на самом верху»*, направленный на создание уверенности сотрудников и деловых партнеров в **абсолютной нетерпимости** руководства компании к коррупции:

1 Высшее руководство демонстрирует **сильную, открыто выраженную и ощутимую поддержку и приверженность Антикоррупционной программе** компании.



Коррупцию – к позорному столбу, иначе все пойдём ко дну!

2

В Публичной части Антикоррупционной комплаенс программы высшее руководство **выражает абсолютную нетерпимость к коррупции.**

Пусть злятся мздоимцы ночью и днем – от принципов честности не отойдем!



3

Чтобы подкрепить заявление об абсолютной нетерпимости к коррупции, высшее руководство внедряет **программу антикоррупционных этических норм и обеспечения соблюдения антикоррупционных требований** в Специальной части Антикоррупционной комплаенс программы.

В темных углах таится, наверно, коррупции подлая скверна!



4 Высшее руководство четко распределяет обязанности по обеспечению функционирования Антикоррупционной комплаенс программы и по контролю за ее выполнением.

Вот и весь на всё ответ — программа есть, а денег нет?



5 Высшее руководство предоставляет ресурсы для внедрения и постоянного совершенствования программы.

Только вместе победим и позиций не сдадим!



6 Высшее руководство демонстрирует активную приверженность программе, например, рассказывая на собраниях сотрудников о целесообразности и важности программы.

Готовы заявить публично — у нас с коррупцией всё отлично!



7 Высшее руководство определяет объем и масштаб программы, включая, например, публичную отчетность, участвует в добровольных инициативах, присоединяется к Антикоррупционной Хартии Российского Бизнеса и т.п.

Компания публично сообщает о поддержке и приверженности своего высшего руководства комплаенс политике в СМИ.

b) Ответственность менеджмента

Соблюдение требований Антикоррупционной комплаенс программы в обязательном порядке должно обеспечиваться на всех уровнях, во всех функциональных подразделениях и отделах компании. Компания избегает применения двойных стандартов и двусмысленности в толковании политики и процедур. Правила и принципы одинаковы для директоров, руководителей высшего звена и рядовых сотрудников.

Обязанность по контролю за Антикоррупционной комплаенс програм-

мой возлагается на Правление или аналогичный ему орган компании.

Обязанность по внедрению и осуществлению программы возлагается на руководителей высшего звена компании (например, исполнительного директора или иное должностное лицо высшего звена).

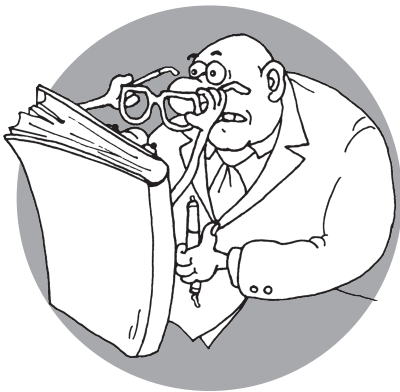
Обязанность по операционному исполнению и мониторингу Антикоррупционной комплаенс программы возложена на **конкретного сотрудника**.



В обязанности Сотрудника, ответственного за Антикоррупционную политику компании, входит постоянный мониторинг следующего:

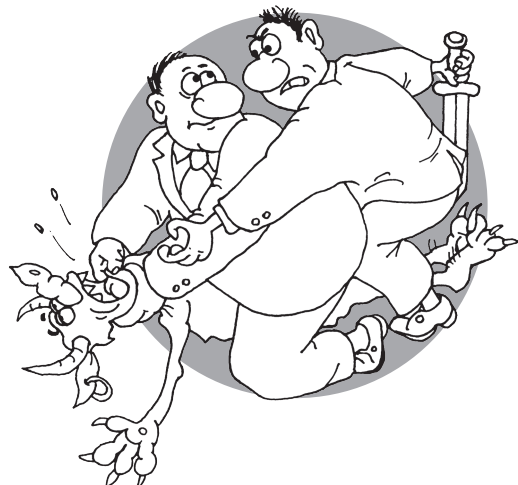
1 Антикоррупционная программа согласуется со всеми положениями применимого законодательства.

2 Антикоррупционная программа адаптирована к конкретным требованиям компании.



3 Все сотрудники хорошо информированы о процедурах Антикоррупционной комплаенс программы и осведомлены о своих правах, обязанностях и возможных санкциях.

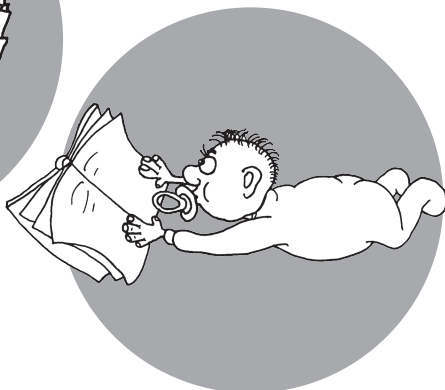
4 Внедрение и совершенствование антикоррупционной политики и процедур основаны на подходе, предусматривающем участие как сотрудников, так и внешних заинтересованных сторон.



5 Соблюдение положений антикоррупционной программы обязательно на всех уровнях, во всех функциональных подразделениях и отделах компании.



6 Информация об антикоррупционной программе и сопроводительных материалах легкодоступна.



7 Политика и процедуры антикоррупционной программы просты для понимания (например, не употребляются акронимы и технические термины).



8 Антикоррупционная программа направлена на формирование инклюзивной корпоративной культуры, основанной на доверии.



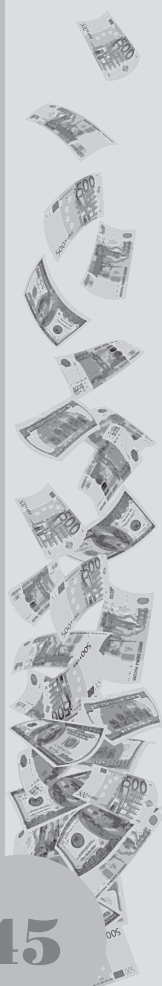
9 Антикоррупционная программа применяется в отношении как сотрудников, так и соответствующих деловых партнеров.



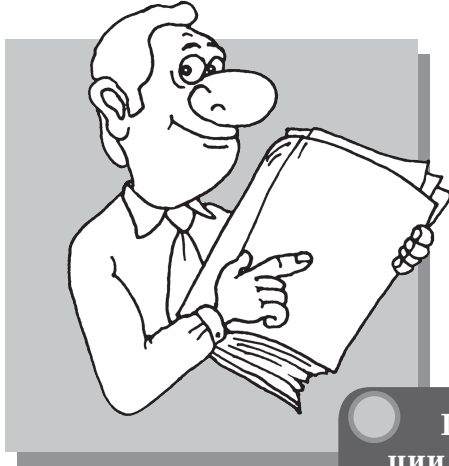
10 Антикоррупционная программа постоянно адаптируется к изменяющейся деловой среде с учетом накопленного компанией опыта.



11 Компания публично сообщает о своей программе по борьбе с коррупцией.



С) Ответственность сотрудников



Личная ответственность сотрудников за выполнение процедур Антикоррупционной комплаенс политики реализуется через положения Трудового договора.

Положения **ТРУДОВОГО ДОГОВОРА** основываются на следующих принципах:

Право на **ДОСТУП** к информации о процедурах Антикоррупционной комплаенс политики.

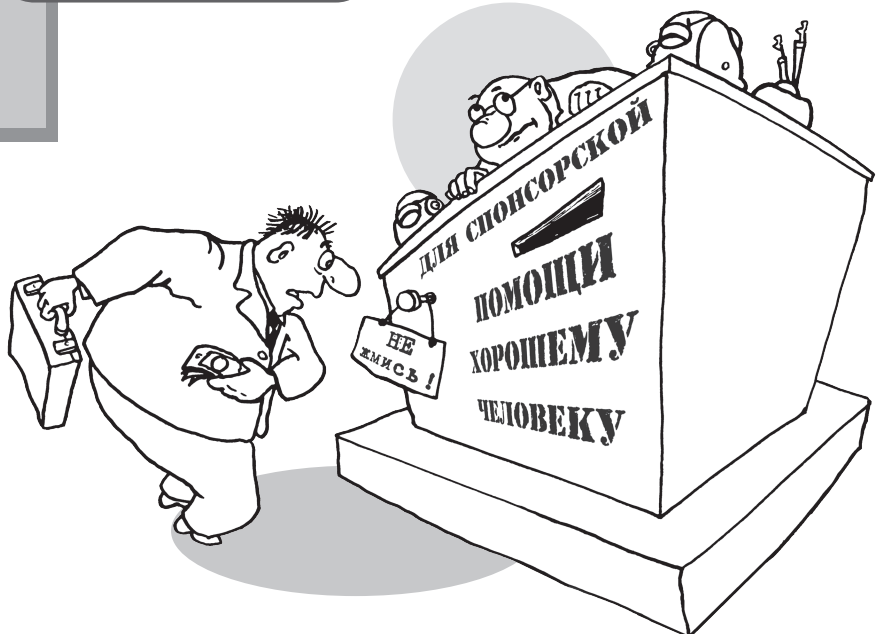
Право на прохождение обучения и получения консультаций и разъяснений по вопросам, касающимся процедур Антикоррупционной комплаенс политики.



Право открыто или анонимно сообщать о подозрениях и фактах нарушений со стороны других сотрудников.



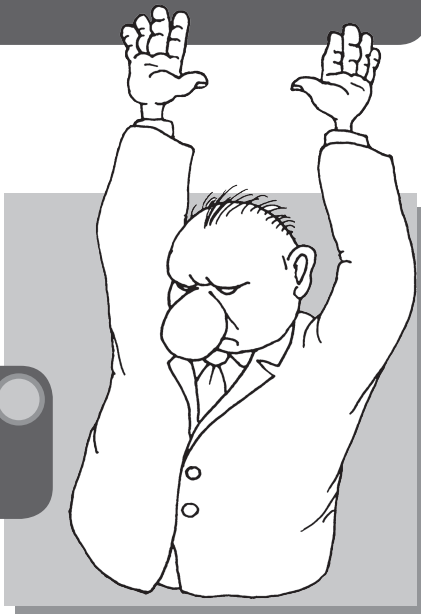
АНЕКДОТ
Не поверю в полную победу над коррупцией до тех пор, пока количество проданных конвертов в стране не сравняется с количеством отправленных писем.





Обязанность строго выполнять требования и процедуры.

Неотвратимость наказания за нарушения.



За нарушение процедур и требований Антикоррупционной комплаенс политики предусматриваются санкции в зависимости от масштаба нарушения. Решение о санкциях принимается руководителем компании на основании Отчета о расследовании, предоставлен-

ного Сотрудником, ответственным за антикоррупционную политику компании. Санкции применяются на основании и в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации, внутренними нормативными документами организации и трудовыми договорами.

АНЕКДОТ

Школа. Наши дни.
— Здравствуйте, дети. Тема сегодняшнего урока «Откат». Кто мне скажет, что такое откат?
— Откат — это денежный эквивалент благодарности за то, что в тендере выбрали именно нашу фирму.
— А что такое тендер?
— Тендер — это чемпионат отрасли по откатам.
— Молодец, садись, шесть.
Четыре тебе и два сам знаешь куда!..

Только попробуй съесть пирожок, сразу сядешь на пенёк и надолго!



ЦИТАТА

«Плохих политиков коррумпируют хорошие бизнесмены». Джозеф Фок



d) Прозрачность, отчетность, аудит

В компании прозрачность, отчетность и внутренний контроль распространяются на документацию по финансовым операциям и контракты, в которых фиксируются сведения о деловых отношениях или коммерческой деятельности:

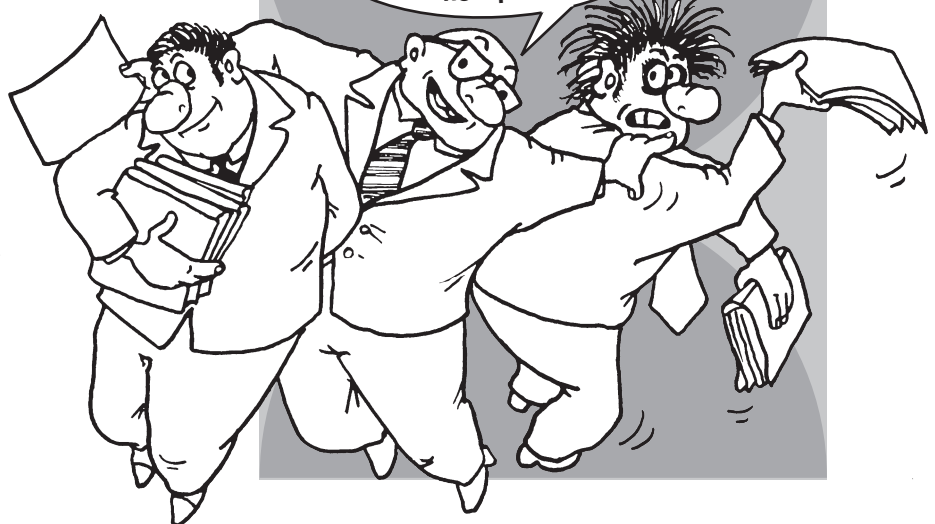
1 Все операции, активы и обязательства **точно и объективно отражены в бухгалтерской документации компании** с достаточно подробным изложением и с приложением подлинников документов.



2 Компания обеспечивает **сохранность бухгалтерской документации** для предотвращения умышленного или неумышленного уничтожения, внесения в нее ненадлежащих или несанкционированных изменений или раскрытия информации.

Отчетность официальная — к закону лояльная. Кто этого знать не желает уважение вмиг потеряет!

3 Все операции учитываются **только в официальной бухгалтерской документации** компании. Неофициальная отчетность запрещена.



Хоть с ручкой
в бухгалтерии,
хоть с граблями на грядке
Всё делать надо вовремя,
в отчетливом порядке!



5 Бухгалтерская документация не уничтожается до истечения срока, установленного законодательством.

Как артист
обожает овацию,
так и я люблю
регистрацию!



7 Операции имеют истинную и законную цель.



4 Операции, активы и обязательства рассматриваются своевременно и в хронологическом порядке.

Пусть тебя,
любезный друг,
Эта мысль не гложет –
Раньше срока документ
никто не уничтожит!



6 Каждая операция последовательно зарегистрирована от начала до завершения.

Крепко запомни,
курочка Ряба, –
Яиц золотых нам
и даром не надо!



8

Электронные документы хранятся в форме, не допускающей стирания и перезаписи, систематизированы, легко доступны или воспроизводимы.

Сделать сам не старайся,
и скажи обязательно всем —
Стереть документ не пытайся,
Если не хочешь проблем!



Проверьте
сколько надо.
Ваш визит — для нас
награда!



9

Бухгалтерская документация предоставляется для ознакомления Правлению или соответствующему органу, а также внутренним и внешним аудиторам.

Нелегкое занятие
этот аудит:
Прошла всего минута,
а голова гудит!



10

Внутренние и внешние аудиторы также могут проверять банковские счета компании и отношения между представителями компании и банка.



е) Сбор и обработка информации о подозрениях и фактах нарушений



Ответственность за сбор и обработку информации возлагается на *сотрудника, ответственного за антикоррупционную политику.*

Для выявления нарушений антикоррупционной политики и процедур компания использует ряд внутренних и внешних источников информации:

Внутренние источники информации для выявления возможных нарушений или незаконной деятельности

Механизмы внутреннего контроля

Внутренние расследования

Внутренний аудит

Внутренняя горячая линия для получения руководящих указаний и представления информации

Внешние источники информации для выявления возможных нарушений или незаконной деятельности

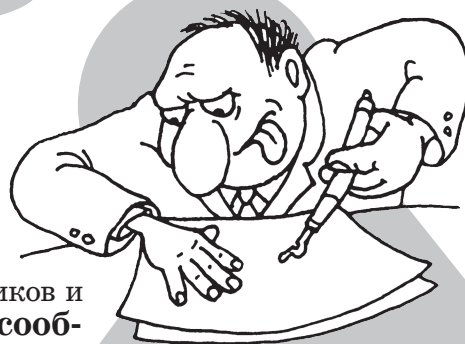
Внешние аудиторы

Жалобы и проблемы, с которыми обращаются внешние стороны

Сообщения средств массовой информации

Компания предоставляет **защищенную и доступную горячую линию** для представления информации.

Компания ожидает от сотрудников и деловых партнеров, что они будут **сообщать о нарушениях**, предусмотренных антикоррупционной программой.

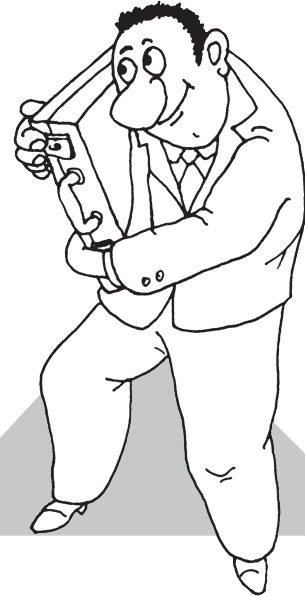


Компания четко заявляет, что сотрудники и деловые партнеры **не будут подвергаться дискриминации или увольнению, если будут добросовестно и на разумных основаниях сообщать о нарушениях.**



В отношении лиц, сообщающих информацию, а также лиц, против которых выдвигаются обвинения или в связи с которыми возникают вопросы, вызывающие обеспокоенность, соблюдается **режим конфиденциальности, и такие лица имеют доступ к юридической помощи.**

Для обеспечения конфиденциальности компания создает и ведет **отдельный Кейс/Дело по регистрации уведомлений о фактах нарушения,** поступивших от сотрудников компании. Дело относится к документам с ограниченным доступом сотрудников, перечень которых утверждается руководством.



АНЕКДОТ
Губернатор Ухрюпинской области забыл кошелек в больнице города Хрюпинск, и это был первый случай, когда бюджетные деньги полностью дошли до медицинского учреждения.

Все сообщения о коррупционных нарушениях подлежат **обязательному расследованию, обнародованию результатов и принимаемых санкциях.**



Вопросы представления информации о нарушениях рассматриваются в **программах обучения и информационных материалах.**

Высшее руководство получает **периодические отчеты** о выявленных нарушениях или незаконной деятельности.



Компания **публично сообщает о реализации своей политики и процедур**, касающихся обращения за руководящими указаниями, выявления нарушений и представления информации о них.



ЦИТАТА

«Взятка уничтожает преграды и сокращает расстояния, она делает сердце чиновника доступным для обывательских невзгод».
Михаил Салтыков-Щедрин

h) Примерная процедура по смягчению возможных коррупционных рисков при проверках

1 Сотрудники компании обязаны информировать Руководителя компании/Руководителя подразделения в произвольной форме об известных им фактах нарушений в компании, которые могут быть в последствие выявлены в ходе проверки.



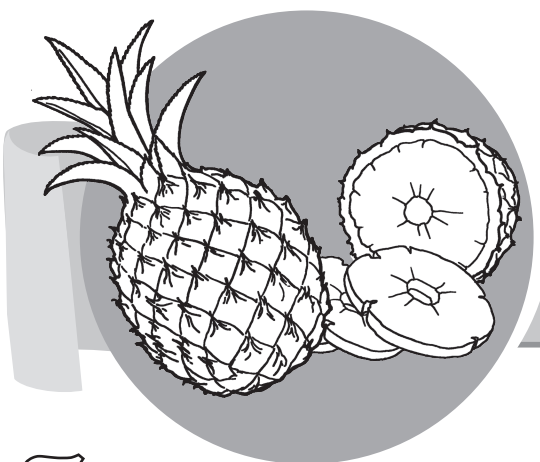
2 Сотрудники компании обязаны информировать Руководителя компании/Руководителя подразделения о полученных ими из любых источников данных о предстоящей проверке и указать источник информации.

3 К процедуре проверок не допускаются сотрудники, включенные в список лиц, создающих конфликт интересов.



4 Сотрудники компании ни при каких условиях не имеют права передавать или обещать проверяющему деньги, банковские карты, материальные ценности (в т.ч. личные), за исключением материальных ценностей, описанных п. 5.

5 Сотрудники компании передают продукцию (товары) компании, включая образцы и пробы только на основании Акта об отборе образцов для проведения исследований/испытаний/экспертизы.



6 Сотрудники компании не имеют права передавать продукцию (товары), не относящиеся к деятельности компании и продукцию (товары), не являющиеся предметом проверки.

7 Сотрудник компании не имеет права давать обещания Проверяющему о заключении контрактов/договоров/соглашений с другими компаниями/юридическим/физическим лицами.

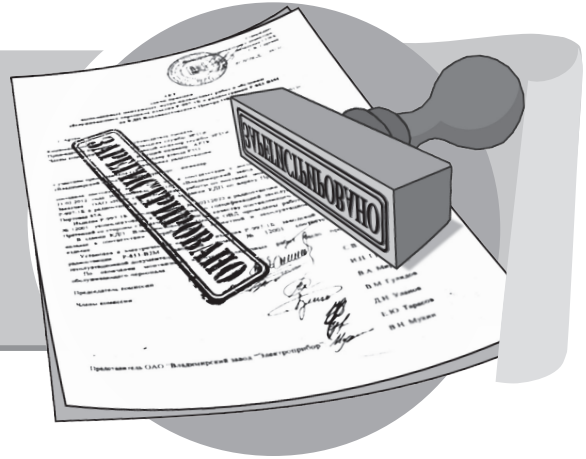


8 В случае если сотрудник испытывает психологическое давление со стороны проверяющего, либо получает предложения или просьбы, он должен отказаться отвечать на вопросы и процитировать основные принципы Антикоррупционной политики компании.

9 По завершению процедуры проверки сотрудник обязан заполнить Журнал учета мероприятий по контролю предпринимательской деятельности и предоставить проверяющему Журнал для росписи.



10. По завершению процедуры проверки сотрудник обязан передать оригиналы Распоряжений/Акт/Заключений/Протокол/Предписание, полученные от Проверяющего, в Канцелярию/Приемную руководителя и убедиться, что документы зарегистрированы должным образом.



11. По завершению процедуры проверки сотрудник обязан не позднее, чем через один рабочий день заполнить Чек-лист по соответствующей форме и передать его Руководителю компании/Руководителю подразделения.

12. В случае, если сотрудники, участвующие в проверке, обнаружили недостоверное заполнение Чек-листа Сотрудником, ответственным за проверку, сотрудник обязан информировать Руководителя компании/Руководителя подразделения открыто или анонимно.



13. За нарушение установленных процедур предусматриваются санкции в зависимости от масштаба нарушения. Решение о санкциях принимается руководителем компании на основании Отчета о расследовании, предоставленного Сотрудником, ответственным за антикоррупционную политику компании. Санкции применяются на основании и в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации, внутренними нормативными документами организации и трудовыми договорами.



«Комплаенс оговорка», включаемая в договоры, как необходимый элемент комплаенс политики компании

- 1 Для трудового договора, правил внутреннего трудового распорядка или должностной инструкции:



«Работник обязуется соблюдать антикоррупционное законодательство Российской Федерации, в том числе антикоррупционную политику организации и иных локальных нормативных актов, регулирующих отношения по противодействию коррупции».



- 2 Для договоров с партнерами внутри страны:



«При исполнении своих обязательств по настоящему Договору Стороны, их аффилированные лица, работники или представители гарантируют соблюдение антикоррупционного законодательства Российской Федерации, а именно: не передают, не предлагают и не обещают от имени или в интересах юридического лица выплаты каких-либо денежных средств или ценностей, прямо или косвенно, любым лицам, для оказания влияния на действия или решения этих лиц с целью получить какие-либо преимущества над другими».

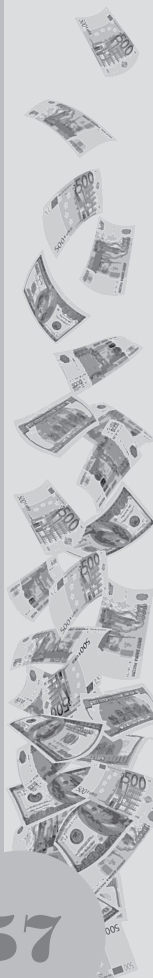


АНЕКДОТ

– Масштаб нашей коррупции просто в голове не укладывается!
– Зато хорошо укладывается в чемодане.

ЦИТАТА

«Покупающие власть за деньги привыкают извлекать из нее прибыль».
Аристотель



3 Для международных контрактов:



a

При исполнении своих обязательств по настоящему Договору, Стороны, их аффилированные лица, работники или посредники не выплачивают, не предлагают выплатить и не разрешают выплату каких-либо денежных средств или ценностей, прямо или косвенно, любым лицам, для оказания влияния на действия или решения этих лиц с целью получить какие-либо неправомерные преимущества.



b

При исполнении своих обязательств по настоящему Договору, Стороны, их аффилированные лица, работники или посредники не осуществляют действия, квалифицируемые применимым для целей настоящего Договора законодательством, как дача / получение взятки, коммерческий подкуп, а также действия, нарушающие требования применимого законодательства и международных актов о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.



c

В случае возникновения у Стороны подозрений, что произошло или может произойти нарушение каких-либо положений настоящей Статьи, соответствующая Сторона обязуется уведомить другую Сторону в письменной форме. После письменного уведомления, соответствующая Сторона имеет право приостановить исполнение обязательств по настоящему Договору до получения подтверждения, что нарушения не произошло или не произойдет. Это подтверждение должно быть направлено в течение десяти рабочих дней с даты направления письменного уведомления.





d

В письменном уведомлении Сторона обязана сослаться на факты или предоставить материалы, достоверно подтверждающие или дающие основание предполагать, что произошло или может произойти нарушение каких-либо положений настоящей Статьи контрагентом, его аффилированными лицами, работниками или посредниками выражающееся в действиях, квалифицируемых применимым законодательством, как дача или получение взятки, коммерческий подкуп, а также действиях, нарушающих требования применимого законодательства и международных актов о противодействии легализации доходов, полученных преступным путем.

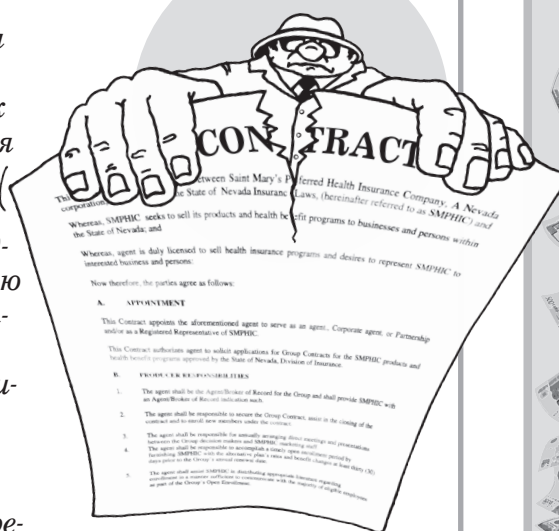


ЦИТАТА
«Размеры моей благодарности будут безграничны в пределах разумного». Семен Альтов



e

В случае нарушения одной Стороной обязательств воздерживаться от запрещенных в Статье 1 настоящего Договора действий и/или неполучения другой Стороной в установленном настоящим договором срок подтверждения, что нарушения не произошло или не произойдет, другая Сторона имеет право расторгнуть договор в одностороннем порядке полностью или в части, направив письменное уведомление о расторжении. Сторона, по чьей инициативе был расторгнут настоящий Договор в соответствии с положениями настоящей статьи, вправе требовать возмещения реального ущерба, возникшего в результате такого расторжения.





ОТВЕТСТВЕННОСТЬ за коррупционные преступления

Административная ответственность



Статья 19.28. Кодекса об административных правонарушениях РФ

«Незаконное вознаграждение от имени юридического лица»

1. Незаконные передача, предложение или обещание от имени или в интересах юридического лица должностному лицу, лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, иностранному должностному лицу либо должностному лицу публичной международной организации денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление имущественных прав за совершение в интересах данного юридического лица должностным лицом, лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, иностранным должностным лицом либо должностным лицом публичной международной организации действия (бездействие), связанного с занимаемым ими служебным положением, —

влечет наложение административного штрафа на юридических лиц в размере **до трехкратной суммы** денежных средств, стоимости ценных бумаг, иного имущества, услуг имущественного характера, иных имущественных прав, незаконно переданных или оказанных либо обещанных или предложенных от имени юридического лица, но **не менее одного миллиона рублей** с конфискацией денег, ценных бумаг, иного имущества или стоимости услуг имущественного характера, иных имущественных прав.



2. Действия, предусмотренные частью 1 настоящей статьи, совершенные в крупном размере, –

Влекут наложение административного штрафа на юридических лиц до **тридцатикратного размера** суммы денежных средств, стоимости ценных бумаг, иного имущества, услуг имущественного характера, иных имущественных прав, незаконно переданных или оказанных либо обещанных или предложенных от имени юридического лица, но не менее **двадцати миллионов рублей** с конфискацией денег, ценных бумаг, иного имущества или стоимости услуг имущественного характера, иных имущественных прав.

3. Действия, предусмотренные частью 1 настоящей статьи, совершенные в особо крупном размере, –

Влекут наложение административного штрафа на юридических лиц в размере до **стократной суммы** денежных средств, стоимости ценных бумаг, иного имущества, услуг имущественного характера, иных имущественных прав, незаконно переданных или оказанных либо обещанных или предложенных от имени юридического лица, но не менее **ста миллионов рублей** с конфискацией денег, ценных бумаг, иного имущества или стоимости услуг имущественного характера, иных имущественных прав.

*Примечание: крупным размером признаются сумма денег, стоимость ценных бумаг, иного имущества, услуг имущественного характера, иных имущественных прав, превышающие **один миллион рублей**, особо крупным размером – превышающие **двадцать миллионов рублей**.*



Уголовная ответственность



Статья 290.

Уголовного кодекса РФ

«Получение взятки»

1. Получение должностным лицом, иностранным должностным лицом либо должностным лицом публичной международной организации лично или через посредника взятки в виде денег, ценных бумаг, иного имущества либо в виде незаконных оказания ему услуг имущественного характера, предоставления иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в пользу взяткодателя или представляемых им лиц, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия должностного лица либо если оно в силу должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство по службе —

Наказывается штрафом в размере от **двадцатипятикратной до пятидесятикратной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет**, либо принудительными работами на срок **до пяти лет** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет**, либо лишением свободы на срок **до трех лет** со штрафом в размере **двадцатикратной суммы взятки**.



2. Получение должностным лицом, иностранным должностным лицом либо должностным лицом публичной международной организации взятки в значительном размере —

Наказывается штрафом в размере от **тридцатикратной до шестидесятикратной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** либо лишением свободы на срок **до шести лет** со штрафом в размере **тридцатикратной суммы взятки**.



3. Получение должностным лицом, иностранным должностным лицом либо должностным лицом публичной международной организации взятки за незаконные действия (бездействие) —

Наказывается штрафом в размере **от сорокакратной до семидесятикратной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** либо лишением свободы на срок **от трех до семи лет** со штрафом в размере **сорокакратной суммы взятки**.

4. Деяния, предусмотренные частями первой — третьей настоящей статьи, совершенные лицом, занимающим государственную должность Российской Федерации или государственную должность субъекта Российской Федерации, а равно главой органа местного самоуправления, —

Наказываются штрафом в размере **от шестидесятикратной до восьмидесятикратной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** либо лишением свободы на срок **от пяти до десяти лет** со штрафом в размере **пятидесятикратной суммы взятки**.



5. Деяния, предусмотренные частями первой, третьей, четвертой настоящей статьи, если они совершены:

- а) группой лиц по предварительному сговору или организованной группой;
- б) с вымогательством взятки;
- в) в крупном размере, —

Наказываются штрафом в размере **от семидесятикратной до девяностократной суммы взятки** либо лишением свободы на срок **от семи до двенадцати лет** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** и со штрафом в размере **шестидесятикратной суммы взятки**.

6. Деяния, предусмотренные частями первой, третьей, четвертой и пунктами «а» и «б» части пятой настоящей статьи, совершенные в особо крупном размере, —

Наказываются штрафом в размере **от восьмидесятикратной до стократной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** либо лишением свободы на срок **от восьми до пятнадцати лет** со штрафом в размере **семидесятикратной суммы взятки**.

*Примечание: Значительным размером взятки в настоящей статье, статьях 291 и 291.1 настоящего Кодекса признаются сумма денег, стоимость ценных бумаг, иного имущества, услуг имущественного характера, иных имущественных прав, превышающие **двадцать пять тысяч рублей**, крупным размером взятки — превышающие **сто пятьдесят тысяч рублей**, особо крупным размером взятки — превышающие **один миллион рублей**.*



Статья 291.

Уголовного кодекса РФ

«Дача взятки»

1. Дача взятки должностному лицу, иностранному должностному лицу либо должностному лицу публичной международной организации лично или через посредника –

Наказывается штрафом в размере **от пятнадцатикратной до тридцатикратной суммы взятки**, либо принудительными работами на срок до **трех лет**, либо лишением свободы на срок до **двух лет** со штрафом в размере **десятикратной суммы взятки**.

2. Дача взятки должностному лицу, иностранному должностному лицу либо должностному лицу публичной международной организации лично или через посредника в значительном размере –

Наказывается штрафом в размере **от двадцатикратной до сорокакратной суммы взятки** либо лишением свободы на срок до **трех лет** со штрафом в размере **пятнадцатикратной суммы взятки**.

3. Дача взятки должностному лицу, иностранному должностному лицу либо должностному лицу публичной международной организации лично или через посредника за совершение заведомо незаконных действий (бездействие) –

Наказывается штрафом в размере **от тридцатикратной до шестидесятикратной суммы взятки** либо лишением свободы на срок до **восьми лет** со штрафом в размере **тридцатикратной суммы взятки**.



4. Деяния, предусмотренные частями первой – третьей настоящей статьи, если они совершены:

- а) группой лиц по предварительному сговору или организованной группой;
- б) в крупном размере, –

Наказываются штрафом в размере **от шестидесятикратной до восьмидесятикратной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** либо лишением свободы на срок **от пяти до десяти лет** со штрафом в размере **шестидесятикратной суммы взятки**.

5. Деяния, предусмотренные частями первой – четвертой настоящей статьи, совершенные в особо крупном размере, –

Наказываются штрафом в размере **от семидесятикратной до девятидесятикратной суммы взятки** либо лишением свободы на срок **от семи до двенадцати лет** со штрафом в размере **семидесятикратной суммы взятки**.

Примечание: Лицо, давшее взятку, освобождается от уголовной ответственности, если оно активно способствовало раскрытию и (или) расследованию преступления и либо имело место вымогательство взятки со стороны должностного лица, либо лицо после совершения преступления добровольно сообщило о даче взятки органу, имеющему право возбудить уголовное дело.

Пока не найдете денег на лечение, прикладывайте к больному месту полис. Говорят помогает!



– Эти коррупционеры в последнее время совсем адекват потеряли!..



Что тут расследовать?! Чья тачка дешевле, тот и виноват!



Статья 291.1. Уголовного кодекса РФ

«Посредничество во взяточничестве»

1. Посредничество во взяточничестве, то есть непосредственная передача взятки по поручению взяткодателя или взяткополучателя либо иное содействие взяткодателя и (или) взяткополучателю в достижении либо реализации соглашения между ними о получении и даче взятки в значительном размере, –

Наказывается штрафом в размере **от двадцатикратной до сорокакратной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** либо лишением свободы на срок **до пяти лет** со штрафом в размере **двадцатикратной суммы взятки.**

2. Посредничество во взяточничестве за совершение заведомо незаконных действий (бездействие) либо лицом с использованием своего служебного положения –

Наказывается штрафом в размере **от тридцатикратной до шестидесятикратной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** либо лишением свободы на срок **от трех до семи лет** со штрафом в размере **тридцатикратной суммы взятки.**

3. Посредничество во взяточничестве, совершенное:

- а) группой лиц по предварительному сговору или организованной группой;
- б) в крупном размере, –

Наказывается штрафом в размере **от шестидесятикратной до восьмидесятикратной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** либо лишением свободы на срок **от семи до двенадцати лет** со штрафом в размере **шестидесятикратной суммы взятки.**



4. Посредничество во взяточничестве, совершенное в особо крупном размере, —

Наказывается штрафом в размере **от семидесятикратной до девяностократной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** либо лишением свободы на срок **от семи до двенадцати лет** со штрафом в размере **семидесятикратной суммы взятки**.

5. Обещание или предложение посредничества во взяточничестве —

Наказывается штрафом в размере **от пятинадцатикратной до семидесятикратной суммы взятки** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** или штрафом в размере **от двадцати пяти тысяч до пятисот миллионов рублей** с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок **до трех лет** либо лишением свободы на срок **до семи лет** со штрафом в размере **от десятикратной до шестидесятикратной суммы взятки**.

Примечание: Лицо, являющееся посредником во взяточничестве, освобождается от уголовной ответственности, если оно после совершения преступления активно способствовало раскрытию и (или) пресечению преступления и добровольно сообщило органу, имеющему право возбудить уголовное дело, о посредничестве во взяточничестве.



ЦИТАТА
«Шёпот разума заглушал только шелест купюр».
М. Мамчич

Девять преимуществ внедрения в организации комплаенс политики

COMPLIANCE

- 1** Улучшение конкурентоспособности организации, включая доступ к финансам и статус безопасного партнера.
- 2** Повышение надежности и справедливости транзакций.
- 3** Улучшение репутации организации и обеспечение большего доверия.
- 4** Улучшение практики организации по управлению рисками.
- 5** Улучшение отношений с третьими сторонами.
- 6** Предупреждение нарушений на самой ранней стадии.
- 7** Защита от хищений, мошенничества и злоупотреблений со стороны других компаний.
- 8** Преимущества при участии в государственных и муниципальных тендерах.
- 9** Повышение доверия партнеров и способ доступа к сотрудничеству с крупными международными компаниями.

Система комплаенс – это не только элементы внутреннего контроля, но и поддержка эффективного развития бизнеса в компании!



Рекомендации по присоединению к Антикоррупционной хартии российского бизнеса

21 сентября 2012 года президентом Торгово-промышленной палаты Российской Федерации Катыриным С.Н., президентом Российского союза промышленников и предпринимателей Шохиным А.М., сопредседателем Общероссийской организации «Деловая Россия» Галушкой А.С., президентом Общероссийской общественной организации малого и среднего предпринимательства «ОПОРА РОССИИ» Борисовым С.Р. была подписана Антикоррупционная хартия российского бизнеса.

Антикоррупционная хартия российского бизнеса является важным шагом на пути создания системы снижения коррупционных рисков на предприятиях. Хартией предусмотрено внедрение компаниями специальных антикоррупционных программ и практик, ко-

торые коснутся не только ситуации внутри компаний, но также в отношениях с партнерами по бизнесу и с государством, закупок на основе открытых торгов, финансового контроля, обучения и работе с персоналом, содействия правоохранительным органам и т.д.

Все предприятия, ознакомившиеся с положениями Хартии и согласные выполнять принятые на себя обязательства, могут официально присоединиться к ней и получить Свидетельство о присоединении к Антикоррупционной хартии российского бизнеса.

Сделать это можно на специальном разделе сайта ТПП России – www.tpprf.ru или сайте вашей территориальной торгово-промышленной палаты – в Новороссийске это – www.ntpp.biz.

Присоединение к Хартии станет вашим первым шагом на пути внедрения Комплаенс мер!



Образец
Свидетельства о присоединении
к Антикоррупционной хартии российского бизнеса.



ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ ПАЛАТА
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Новороссийская
(название торгово-промышленной палаты)
торгово-промышленная палата

СВИДЕТЕЛЬСТВО
О присоединении к Антикоррупционной хартии
российского бизнеса

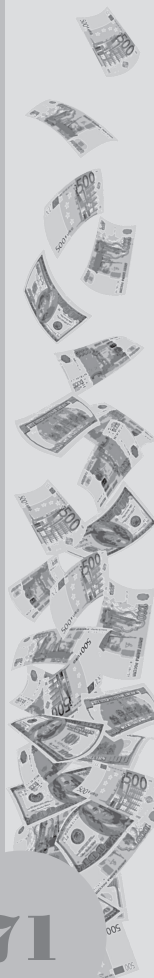
№ 0001-н

Выдано **Акционерному обществу**
(Полное наименование организации, индивидуального предпринимателя)
“НОВОРОСЛОГИСТИК”

Адрес: **353915, Россия, Краснодарский край,**
г.Новороссийск, пр.Дзержинского, д.211, оф.107

Дата выдачи: « 10 **КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ** 2015 года
Торгово-промышленная палата

Президент НТПП И.Г.Жарин
(руководитель торгово-промышленной палаты)



Приложение

Антикоррупционная хартия российского бизнеса

Российское деловое сообщество видит свою миссию в следовании высоким стандартам ведения бизнеса, соответствующим международно-признанным нормам, и в осуществлении ответственного партнерства с государством, направленного на рост уровня жизни граждан России, развитие экономики страны и повышение ее конкурентоспособности.

Успешной реализации поставленных задач препятствуют укоренившиеся в экономической и социальной сферах проявления коррупции, наносящие значительный ущерб развитию конкуренции и осложняющие условия ведения предпринимательской деятельности.

Мы, представители делового сообщества Российской Федерации, осознавая свою ответственность за судьбу нашей страны, понимая, что достижение успехов в предпринимательской деятельности невозможно без всеобщего консенсуса в неприятии всех форм коррупции, намерены способствовать внедрению принципов недопущения и противодействия коррупции, как при выстраивании взаимодействия с органами государственной власти, так и в корпоративных отношениях.

Мы, участники настоящей Хартии, будем всемерно содействовать тому, чтобы коррупционные действия вне зависимости от форм и способов их осуществления не только были наказаны по закону, но и сопровождалась широким общественным осуждением и неприятием коррупции как опасного социального порока.

Мы едины в понимании того, что коррупция,

- являясь формой незаконного приобретения выгод, преимуществ и личных благ, причиняет серьезный ущерб демократическим институтам, национальной экономике и правопорядку;
- лишает общество необходимых ресурсов развития, выводя из легального оборота значительную часть национального богатства;
- порождает угрозы и ограничения для стабильного и безопасного развития общества, подрывает нравственные устои и ценности, препятствует добросовестной конкуренции и устойчивому развитию;
- создает условия для распространения других форм преступности, включая отмывание денежных средств, добытых преступным путем;
- представляет собой не локальную проблему, а транснациональное явление, что обуславливает исключительное важное значение международного сотрудничества в области предупреждения коррупции и борьбы с ней.

Подписывая настоящую Хартию, мы провозглашаем следующие основные принципы недопущения и противодействия коррупции, которые обязуемся соблюдать и пропагандировать.

1.

Управление в компаниях на основе антикоррупционных программ.

Основным условием противодействия коррупции является внедрение в практику корпоративного управления антикоррупционных программ и иных мер антикоррупционной корпоративной политики.

В программах и других внутрикорпоративных документах четко и подробно закрепляются принципы, правила и процедуры, направленные на предотвращение коррупции во всех сферах деятельности компаний, включая нормы деловой этики, специальные управленческие процедуры, требования к обучению персонала, правила специального антикоррупционного контроля и аудита, процедуры предотвращения конфликта интересов и коммерческого подкупа, правила осуществления пожертвований, спонсорства, участия в благотворительной деятельности и т.д.

Компании разрабатывают антикоррупционные меры с учетом специфики своей деятельности и таких факторов, как размер компании, род деятельности, совокупность рисков и география деятельности компании, текущая ситуация, особенности корпоративной культуры.

Компании используют внутренние процедуры и инструменты, которые позволяют совершенствовать антикоррупционные программы, включая механизмы «обратной связи», предотвращения и разрешения конфликта интересов, рассмотрения жалоб.

2.

Мониторинг и оценка реализации антикоррупционных программ.

Органы управления компаний, как единоличные, так и коллегиальные, включая советы директоров, руководят разработкой и осуществляют контроль за реализацией антикоррупционной политики компаний, определяют лиц, ответственных за ее реализацию.

При этом руководство компаний должно показывать пример ответственного поведения своим сотрудникам, оказывать необходимое содействие эффективному исполнению руководителями подразделений и другими должностными лицами требований антикоррупционных программ, обеспечивать совершенствование программ с учетом оценки результативности выполнения.

Мониторинг и оценка результатов выполнения программ осуществляется в соответствии со структурой управления, действующей в компании, с участием органов внутреннего контроля и аудита. Результаты выполнения антикоррупционных программ отражаются в социальной отчетности компаний.

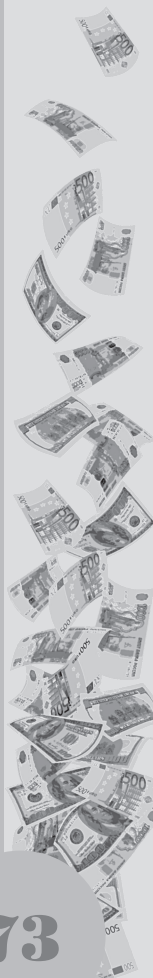
3.

Эффективный финансовый контроль.

Компании устанавливают и поддерживают эффективный внутренний контроль, который включает организационные механизмы проверок бухгалтерской, учетной практики, кадровой и другой деятельности, подпадающей под действие антикоррупционных программ, а также осуществляют регулярные проверки систем внутреннего контроля для обеспечения их соответствия требованиям антикоррупционных программ.

Компании следят за правильностью финансовых операций, документируя их должным образом, и не допускают, в частности, осуществления следующих действий:

- создания неофициальной (двойной) отчетности;
- проведения неучтенных или неправильно учтенных операций;
- ведения учета несуществующих расходов;
- отражения обязательств, объект которых неправильно идентифицирован;
- намеренного уничтожения бухгалтерской и иной документации ранее сроков, предусмотренных законодательством.



4.

Обучение кадров и контроль за персоналом.

На основе программ по противодействию коррупции компании обеспечивают обучение своих сотрудников и их активное вовлечение в реализацию указанных программ. Программы обучения составляются с учетом задач и должностных обязанностей обучаемых лиц и периодически пересматриваются с целью повышения эффективности программ.

Компании принимают меры к соблюдению их сотрудниками требований антикоррупционных программ и гарантируют, что ни один сотрудник компании не пострадает ни в карьерном, ни в финансовом плане, если откажется от коррупционных действий, даже если такой отказ приведет к потерям для компании. При этом применяются установленные меры взыскания за нарушение антикоррупционных правил, вплоть до увольнения виновных, при условии соблюдения трудового и корпоративного законодательства.

Результаты реализации антикоррупционных программ учитываются в кадровой политике компании.

5.

Коллективные усилия и публичность антикоррупционных мер.

Компании публично объявляют о проводимой ими политике противодействия коррупции и применяют эффективные механизмы распространения информации об антикоррупционных программах внутри компании.

Компании обеспечивают условия, в которых их сотрудники и другие лица могут свободно указывать на недостатки программы и оперативно сообщать о подозрительных обстоятельствах ответственным лицам.

В обеспечение данного принципа компании создают безопасные и доступные каналы передачи информации, по которым работники компаний и другие лица могут, конфиденциально и не опасаясь наказания, указывать на недостатки программы и сообщать о подозрительных обстоятельствах.

6.

Отказ от незаконного получения преимуществ.

Компании осуществляют ответственную политику по реализации своих интересов с целью укрепления позиций на рынке.

Компании разрабатывают и применяют правила контроля (в том числе нормы максимально допустимых расходов и процедуры отчетности), обеспечивающие соблюдение требований антикоррупционных программ как в отношении третьих лиц, так и в отношении сотрудников компании, принимающих управленческие решения.

Указанные правила должны предусматривать отказ от предложений или получения подарков и оплаты расходов, когда подобные действия могут повлиять (или создать впечатление о влиянии) на исход коммерческой сделки, конкурса, на принятие решения государственным органом или должностным лицом. В иных случаях компании строго придерживаются установленного ими порядка передачи и получения подарков, оказания знаков гостеприимства, оплаты услуг, основанного на принципах прозрачности, добросовестности, разумности и приемлемости таких действий.

Любые пожертвования и спонсорство осуществляются компаниями на основе принципа прозрачности исключительно в соответствии с действующим законодательством. Компании будут проводить контроль за тем, чтобы осуществляемые ими пожертвования и спонсорство не являлись скрытой формой взяточничества.

7.

Взаимоотношения с партнёрами и контрагентами с учетом принципов антикоррупционной политики.

Компании стремятся выстраивать свои отношения с дочерними компаниями, партнерами и третьими лицами в соответствии с антикоррупционными принципами, информируют все заинтересованные стороны о проводимой ими антикорруп-

ционной политике, реализуют ее в своих структурных подразделениях и дочерних компаниях.

При оценке уровня благонадежности партнеров и контрагентов принимается во внимание степень неприятия ими коррупции при ведении бизнеса, включая наличие и реализацию антикоррупционных программ. При этом соблюдение антикоррупционных принципов рассматривается в качестве важного фактора при установлении договорных отношений, включая использование возможности расторжения, в установленном порядке, договорных отношений при нарушении антикоррупционных принципов.

При взаимодействии с партнерами и контрагентами, по возможности, осуществляется контроль за обоснованностью, соразмерностью вознаграждения агентов, советников и других посредников, а также его адекватности реальным и законным услугам и соблюдению установленного легального порядка выплаты.

Является недопустимым для компании, реализующей антикоррупционную политику, использование обещаний, предложений, передачи или получения, лично или через посредников, какой-либо неправомерной выгоды или преимущества любому руководителю, должностному лицу или сотруднику другой компании за его действие или бездействие в нарушение установленных обязанностей.

8.

Прозрачные и открытые процедуры закупок.

Компании производят закупки товаров, работ и услуг на основе принципов прозрачности, конкуренции и объективных критериев принятия решений, и при этом:

- осуществляют публичное распространение информации, касающейся закупочных процедур и контрактов на закупки, включая информацию о приглашениях к участию в торгах, о заключении контрактов, чтобы предоставить потенциальным участникам торгов достаточное время для подготовки и представления заявок;

- публикуют правила проведения торгов, заблаговременно определяют условия участия в торгах, включая критерии отбора и принятия решений о заключении контрактов;
- используют в качестве приоритетного способа осуществления закупок товаров, работ и услуг открытые формы торгов и иных закупочных процедур;
- создают систему внутреннего контроля за закупками, используют правовые механизмы административного обжалования, оспаривания и других средств правовой защиты в случае несоблюдения правил проведения закупок;
- реализуют меры в отношении персонала, ответственного за закупки, в частности, предусматривают требование о декларировании конфликта интересов, контролируют соблюдение требований к профессиональной подготовке и др.

9.

Информационное противодействие коррупции.

Компании поощряют выявление информации о неправомерных или сомнительных действиях, подпадающих под признаки коррупции, содействуют поиску, получению и распространению указанной информации о деятельности самих компаний.

В этих целях компании выражают готовность отвечать на запросы, рассматривать обращения о фактах коррупции и обеспечивать их расследование независимыми должностными лицами.

Компании оказывают содействие информированию делового сообщества, государственных органов и общественности о фактах коррупции, способствуют разоблачению компаний и лиц, использующих коррупционные схемы, и созданию атмосферы нетерпимости по отношению к коррупции.

При этом в предусмотренных законом случаях возможно установление определенных ограничений, в частности, в целях:

- соблюдения законных прав, защиты репутации и персональной информации;
- защиты безопасности и общественного порядка;
- обеспечения коммерческой тайны и соблюдения режима конфиденциальности.

10.

Сотрудничество с государством.

Компании придерживаются принципа взаимной ответственности бизнеса и государства, согласованных и целенаправленных совместных действий по борьбе с коррупцией и недопущения неправомерного вмешательства в деятельность органов государственной власти.

Важными элементами сотрудничества, в частности, являются:

- публичное продвижение и защита принципа выгоды и успешности бизнеса, действующего в рамках правового поля;
- активное освещение деятельности компаний и предпринимателей, использующих антикоррупционные практики;
- всемерное содействие и распространение позитивного опыта противостояния предпринимателей попыткам коррупционного давления.

При осуществлении государственными органами контрольно-надзорных функций компании способствуют созданию условий для проведения объективных проверок и не препятствуют законной деятельности проверяющих органов.

Является недопустимым использование в интересах компании незаконных способов взаимодействия с представителями государственных органов: дача обещаний, предложений или предоставление, лично или через посредников, какого-либо неправомерного преимущества или выгоды.

11.

Содействие осуществлению правосудия и соблюдению законности.

Успешное противодействие коррупции предполагает эффективную работу правоохранительных органов, и в связи с этим участники Хартии выражают готовность оказывать всемерную поддержку в выявлении и расследовании фактов коррупции и обязуются не допускать следующих действий:

- применения угроз или обещания, предложения или предоставления неправомерного преимущества с целью склонения к даче ложных показаний или вмешательства в процесс дачи показаний или представления доказательств в связи с совершением преступлений, связанных с фактами коррупции;
- вмешательства в выполнение должностных обязанностей должностными лицами судебных или правоохранительных органов в ходе производства в связи с совершением преступлений, связанных с фактами коррупции.

Возможность легализации денежных средств, полученных незаконным способом, является фактором, способствующим распространению коррупции, поэтому участники Хартии оказывают противодействие попыткам легализации доходов, полученных преступным путём, в том числе:

- приобретению, владению или использованию имущества, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений;
- сокрытию или утаиванию подлинного характера, источника, местонахождения, способа распоряжения, перемещения, прав на имущество или его принадлежность, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений.

Финансовые компании обеспечивают надлежащую идентификацию личности клиентов, собственников, бенефициаров, предоставление в уполномоченные органы сообщений о подозрительных сделках, а также совершение иных обязательных действий, направленных на противодействие легализации доходов, полученных преступным путем.

12.

Противодействие подкупу иностранных публичных должностных лиц и должностных лиц публичных международных организаций.

Компании воздерживаются от обещаний, предложений или предоставления иностранному публичному должностному лицу или должностному лицу публичной международной организации, лично

или через посредников, какого-либо неправомерного преимущества для самого должностного лица или иного физического или юридического лица, с тем, чтобы это должностное лицо совершило какое-либо действие или бездействие при выполнении своих должностных обязанностей для получения, сохранения коммерческого или иного неправомерного преимущества.

Заключительные положения.

Положения настоящей Хартии направлены на предупреждение и противодействие коррупции и применимы в равной степени к деятельности индивидуального предпринимателя, любой компании или организации вне зависимости от формы собственности, ее размера, профиля деятельности, территории размещения.

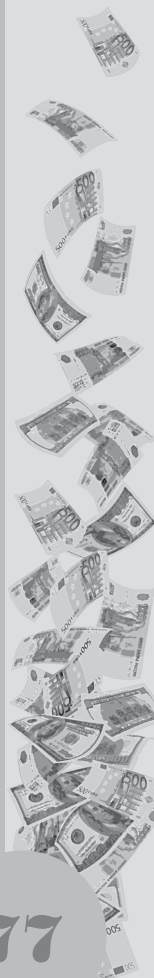
Положения настоящей Хартии распространяются как на отношения внутри делового сообщества, так и на отношения, возникающие между бизнесом и органами власти.

Российские объединения предпринимателей и работодателей – участники настоящей Хартии, осознавая необходимость целенаправленных и последовательных усилий по пропаганде среди своих членов

положений настоящей Хартии, способствуют разработке и внедрению передовых корпоративных практик, включая системы оценки и репутационного стимулирования, в том числе в рамках ведения нефинансовой социальной отчетности компаний.

Настоящая Хартия открыта для присоединения общероссийских, региональных и отраслевых объединений, а также российских компаний и иностранных компаний, осуществляющих свою деятельность в России. При этом компании могут присоединяться к настоящей Хартии как напрямую, так и через объединения, членами которых они являются.

21 сентября 2012 года



СОДЕРЖАНИЕ

Обращение к читателю	3
Что такое «коррупция» и как с ней бороться	4
Краткий обзор истории коррупции в России	7
Интересная статистика	14
Комплаенс	19
1. Откуда взялся комплаенс и что это такое	19
2. Основные термины и понятия	21
3. Примеры коррупционных ситуаций	26
4. Основные принципы антикоррупционной комплаенс политики	30
А. Принципы взаимоотношений с партнерами по бизнесу	30
Б. На что надо обязательно обращать внимание при выборе партнера	33
В. Принципы взаимоотношений с потребителями	35
Г. Принципы взаимоотношений с конкурентами	36
Д. Принципы взаимоотношений с общественными объединениями и организациями	37
Е. Принципы взаимоотношений с органами власти и их представителями	38
Ё. Принципы взаимоотношений с наемными рабочими	40
5. Основные положения антикоррупционной комплаенс политики	42
а) Личный пример руководства	42
б) Ответственность менеджмента	44
с) Ответственность сотрудников	46
д) Прозрачность, отчетность, аудит	48
е) Сбор и обработка информации о подозрениях и фактах нарушений	51
h) Примерная процедура по смягчению возможных коррупционных рисков при проверках	54
g) «Комплаенс оговорка», включаемая в договоры, как необходимый элемент комплаенс политики компании	57
Ответственность за коррупционные преступления	60
Административная ответственность	60
Уголовная ответственность	62
Девять преимуществ внедрения в организации комплаенс политики	69
Рекомендации по присоединению к Антикоррупционной хартии российского бизнеса	70
Приложение. Антикоррупционная хартия российского бизнеса	72

Разработано и издано
в рамках проекта ТПП РФ – МИМОП – CIPE
«Диалог бизнеса по общим вопросам комплаенс».



Главный редактор Юлия Ростовикова



Рисунки, дизайн, верстка
и художественное оформление
Юрия Антонова

РАСПРОСТРАНЯЕТСЯ БЕСПЛАТНО.