



# Комплаенс – зачем он на самом деле нужен?

Анна Яковлева

Старший юрист, Forte Tax & Law

23 мая 2018



# Что такое «КОМПЛАЕНС»?

---

«To comply» – to act in accordance with an order, set of rules or request; meet specified standards, to oblige or obey» (Oxford Dictionary, Cambridge Dictionary).

---

«Комплаенс – корпоративная идеология, культура ведения бизнеса через введение контроля и управления рисками:

- Применения юридических санкций,
  - Существенного финансового убытка,
  - Потери репутации в результате несоблюдения законов или стандартов профессиональной деятельности».\*
- 

«Комплаенс – соблюдение ПДД даже тогда, когда вдоль дороги нет видеорегистраторов и сотрудников ГИБДД».\*\*

\*, \*\* дефиниция автора презентации

[fortetaxandlaw.com](http://fortetaxandlaw.com)



# Сферы действия:

- Защита конкуренции
- Разрешение конфликта интересов
- Добросовестная реклама
- Осторожность при выборе контрагента
- Борьба с коммерческим подкупом и взятками
- Соблюдение санкционного режима
- Валютный контроль
- Противодействие отмыванию незаконных доходов
- Защита персональных данных и GDPR
- Промышленная безопасность

23/05/2018

23/05/2018

fortetaxandlaw.com

# Чем регулируется?

- The Securities Exchange Act of 1934
- The Foreign Corrupt Practices Act of 1977
- The Bribery Act of 2010
- the United Nations Convention against Corruption of 2003
- OECD Recommendation on Improving Ethical Conduct in Public Service of 1998
- OECD Recommendation for Further Combating Bribery of Foreign Public Officials in International Business Transactions of 2009
- Федеральный закон «О противодействии коррупции» №273-ФЗ от 25 декабря 2008 года
- Федеральный закон «О противодействии легализации доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма» №115-ФЗ от 07 августа 2001 года, и пр.

# Каковы наши «успехи»?

Пакистан  
Бангладеш  
Гондурас  
Иран  
Россия

CPI (Corruption Perceptions Index) = от 32 до 26 баллов по данным Transparency International.

100 баллов – отсутствие коррупции,  
0 баллов – максимальный уровень коррупции

GCI (Global Competitiveness Index) = №38 из 137 стран по данным World Economic Forum

# В чём наша проблема?

- Правовой нигилизм и привычка «решать дела по понятиям»
- Введение комплаенса по требованию head office и «для галочки», неисполнение комплаенс-процедур на практике
- Восприятие комплаенса как препятствия для ведения «реального» бизнеса, излишней бюрократизации процессов
- Нежелание подчиняться комплаенс-офицеру
- Tone at the top: отсутствие «хорошего примера» соблюдения комплаенс-процедур менеджментом и непосредственными руководителями
- непонимание возможностей делегирования и освобождения от ответственности, которые даёт комплаенс
- Отсутствие бюджета для комплаенс-функции и квалифицированных работников для её выполнения
- Отсутствие доходчивых и прозрачных комплаенс-политик и рекомендаций по их выполнению для работников

# Закон «Павлика Морозова»

Законопроект №286313-7 «О внесении изменения в Федеральный закон «О противодействии коррупции» в части защиты лиц, уведомивших о коррупционных правонарушениях» (принят в 1'ом чтении):

- Конфиденциальность ФИО и содержания «доноса»;
- Особый порядок увольнения, перемещения, применения дисциплинарной ответственности: комиссия, прокурор;
- Право на обжалование решения, принятого по результатам рассмотрения «доноса»;
- Бесплатная юридическая помощь на всех этапах;
- Для всех, кроме сообщающих заведомо ложную информацию.

# Комплаенс в цифрах



100 000 000 000₽ – размер административных штрафов за 2017 год

750 000 000₽ – размер административных штрафов за коррупционные нарушения за 2017 год

200 000₽ – средний размер штрафа за нарушения в сфере персональных данных

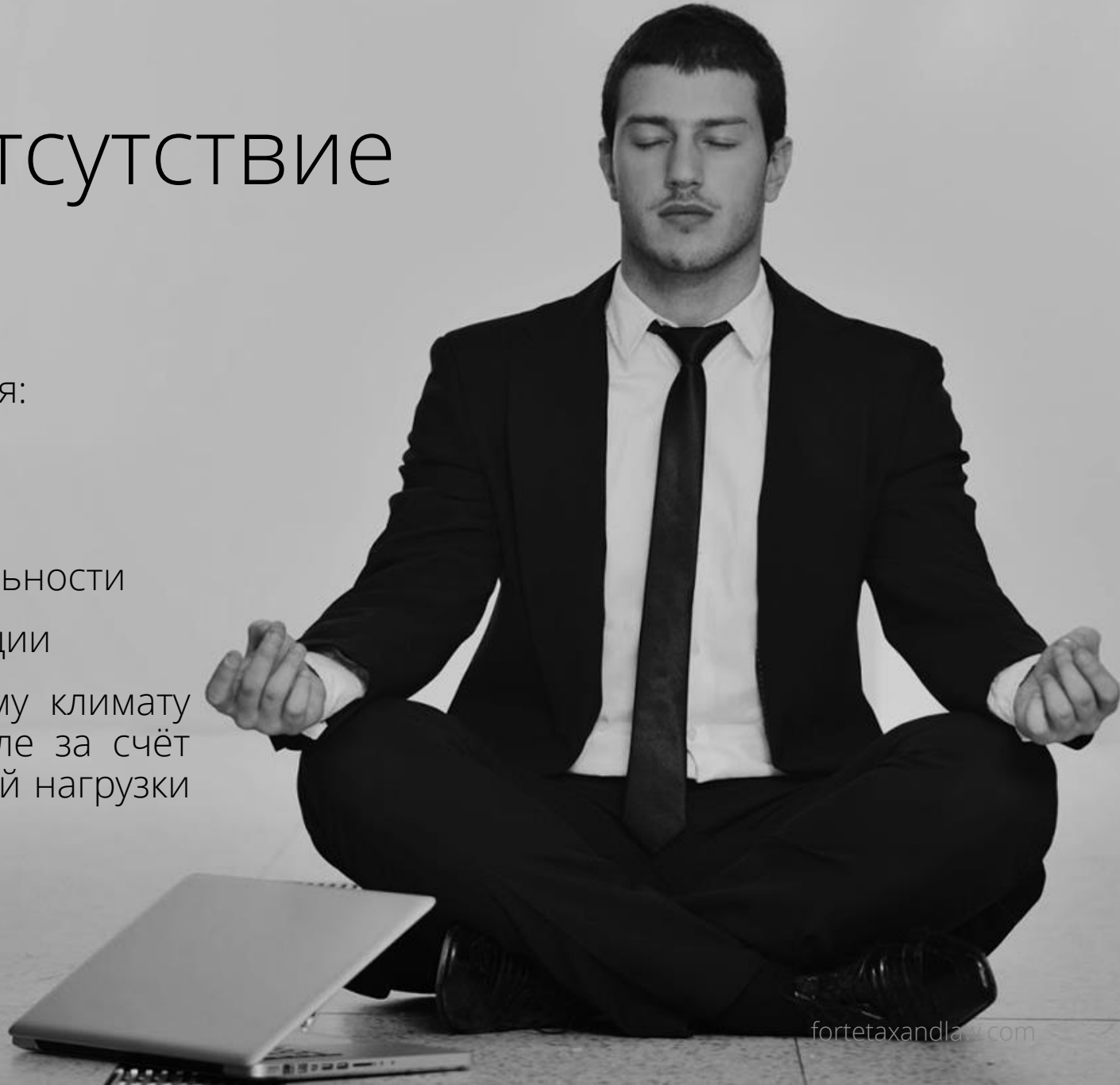
38 000 – экономических преступлений за 1 квартал 2018 года



# Чем грозит отсутствие комплаенса?

Наибольший ущерб причиняется:

- Бюджету компании
- Репутации компании
- Инвестиционной привлекательности
- Развитию здоровой конкуренции
- Морально – психологическому климату внутри компании, в том числе за счёт увеличения административной нагрузки во время проверок



# Что даёт комплаенс?




«Юридическое лицо признается виновным в совершении административного правонарушения, если будет установлено, что:

- У него имелась возможность для соблюдения правил и норм, *но*
- Им не были приняты все зависящие от него меры по соблюдению этих правил и норм»\*

Комплаенс = принятие всех зависящих мер для соблюдения закона?

Делегирование контроля = освобождение от ответственности компании, но не контролирующих лиц?

\*ч. 2 ст. 2.1 Кодекса России об административных правонарушениях



# Достаточно ли формального принятия комплаенс-процедур?

«The reality of the infringement committed cannot be affected by measures adopted by the undertaking concerned in order to prevent recurrence, since adoption of a compliance programme does not oblige the Commission to grant a reduction in the fine».\*

«With regard to aggravating circumstances, the following elements have to be taken into account. The compliance programme covered the whole range of the company's obligations. Moreover, the company promised in its compliance programme to take every step to ensure compliance with the Community competition rules, even to go beyond its strict legal obligations and avoid any doubtful behaviour, and to pass this message on to every level of the company's hierarchy. The infringement found in this Decision shows that this promise has not been fulfilled».\*\*

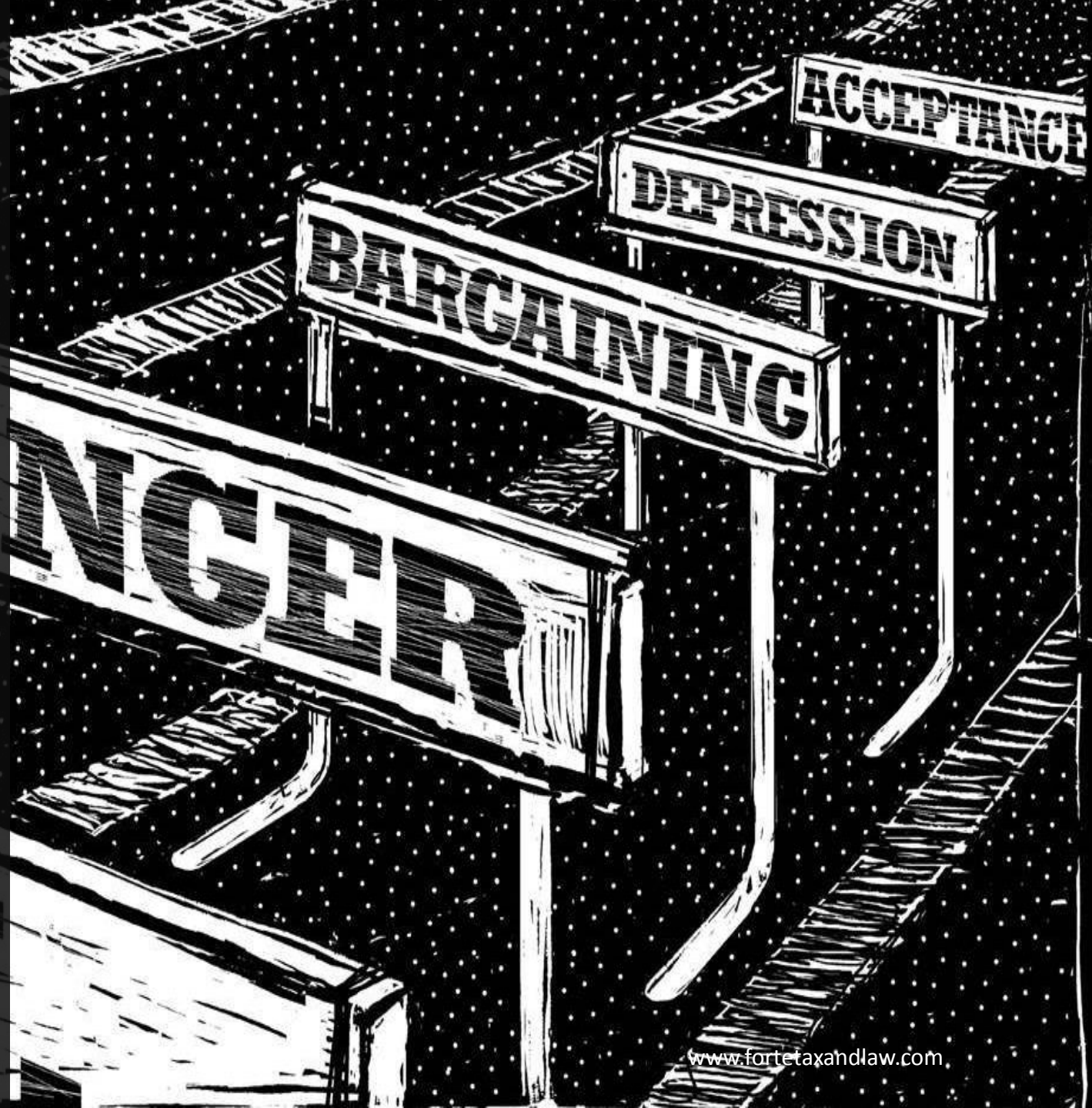
\*BASF AG and UCB SA vs. Commission of the European Communities (joined cases T-101/05 and T-111/05); дело Strintzis Lines Shipping SA vs. European Commission (Case T-65/99)

\*\* British Sugar plc, Tate & Lyle plc, Napier Brown & Company Ltd and James Budgett Sugars Ltd vs. Commission of the European Communities joined cases IV/F-3/33.708, IV/F-3/33.709, IV/F-3/33.710, IV/F-3/33.71

# Этапы внедрения комплаенса\*:

- 1) Анализ рисков с учётом сферы деятельности
- 2) Выявление и актуализация всех локальных актов, направленных на минимизацию рисков
- 3) Разработка единой политики по комплаенсу
- 4) Обучение работников применению политики по комплаенсу
- 5) Разработка требований к комплаенсу для контрагентов, включение этих условий и санкций за несоблюдение в договоры
- 6) Мониторинг соблюдения политики по комплаенсу
- 7) Реагирование на случаи нарушения комплаенса
- 8) Периодический пересмотр политики по комплаенсу с учётом меняющихся рисков

\* По рекомендациям, содержащимся в UK The Bribery Act of 2010





# FORTE TAX & LAW

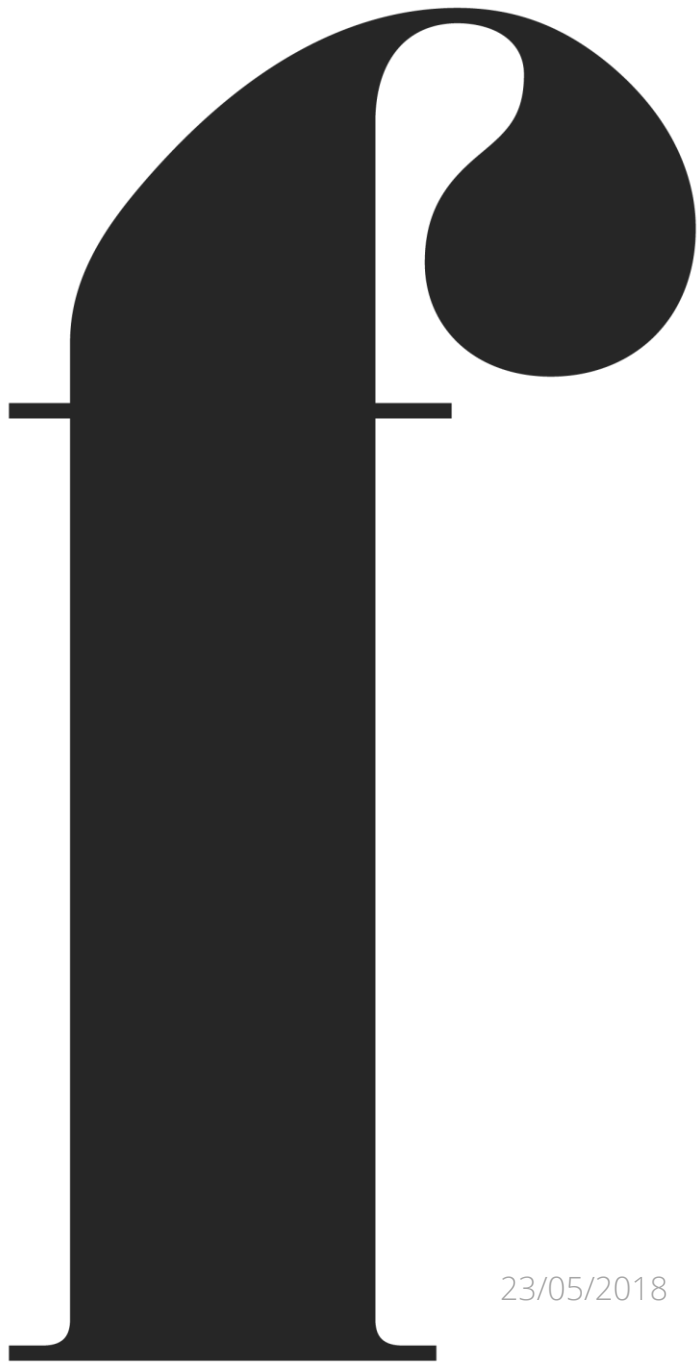
FOCUS ON YOUR BUSINESS



# О нас

23/05/2018

[fortetaxandlaw.com](http://fortetaxandlaw.com)



Forte Tax & Law – юридическая фирма, оказывающая комплексную юридическую поддержку международным и российским компаниям. Мы консультируем по широкому спектру вопросов российского права и делаем это по высоким международным стандартам. При этом, будучи российской фирмой, мы отлично понимаем локальную специфику. Мы расположены в двух крупнейших городах: в Санкт-Петербурге и Москве и успешно представляем интересы клиентов по всей России.

Международные проекты наших клиентов в ближнем и дальнем зарубежье (Великобритания, Швеция, Турция, Финляндия, Германия, Кипр, СНГ и т.д.) мы ведем в сотрудничестве с ведущими национальными юридическими компаниями.

Мы специализируемся на налоговом, корпоративном, коммерческом и трудовом праве. Наша команда – это бизнес-ориентированные профессионалы с блестящими знаниями, полученными в ведущих учебных учреждениях, и более чем 10-летним опытом реализации крупных проектов для Российских и иностранных клиентов.

Не бывает стандартных решений, так же как не бывает стандартных ситуаций. Каждый клиент и его вопрос для нас особенные. Поэтому мы не предлагаем универсальных советов на все случаи жизни. Наши решения всегда конкретны и учитывают специфику ситуации и бизнеса клиента. Focus on your business!

Мы убеждены, что каждый должен делать то, что у него получается лучше всего. Наши клиенты – отличные специалисты в своих областях бизнеса, также как мы в своей. Мы возьмем на себя заботу о юридической стороне, чтобы Вы могли сосредоточиться на бизнесе. Focus on your business!

113

успешных проектов  
за 2017 год

Иностранные  
клиенты

> 90%

Наши клиенты  
входят в

Fortune  
500

Размер сделки,  
которую мы  
сопровождали

1 млрд  
евро





# В чем мы разбираемся лучше всего?

- Налоговая практика
- Трансфертное ценообразование
- Корпоративная практика и M&A
- Коммерческое право
- Поддержка инвестиций и выходы на Российский рынок
- Разрешение споров
- Трудовое право и миграционная поддержка
- Защита интеллектуальной собственности
- Антимонопольная практика
- Реструктуризация и банкротство
- Практика в области недвижимости



Наша команда регулярно участвует в рейтингах ведущих юридических компаний Санкт-Петербурга, проводимых авторитетным бизнес-изданием «Деловой Петербург». Результаты участия нашей компании в последней «Карте юридического рынка Санкт-Петербурга» (выпуск от 20.09.2017) (56 компаний-участников, включая глобальные компании):

2 место по трудовой практике

7 место по коммерческому праву

10 место по налоговой практике

13 место по административной практике

15 место по корпоративной практике и M&A

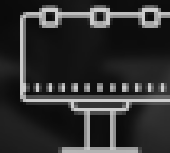
# Некоторые из наших проектов в сфере комплаенс



Внедрение антикоррупционных процедур и политик, проведение тренинга по вопросам комплаенс по антимонопольному и антикоррупционному законодательству для крупнейшего производителя стройматериалов, который входит в рейтинг «Fortune 500».



Представление интересов клиента в связи с приобретением активов российской компании, включая 900 Га торфа. Наша работа включала юридический и финансовый аудит приобретаемой компании. Размер сделки составил 20 млн. евро.

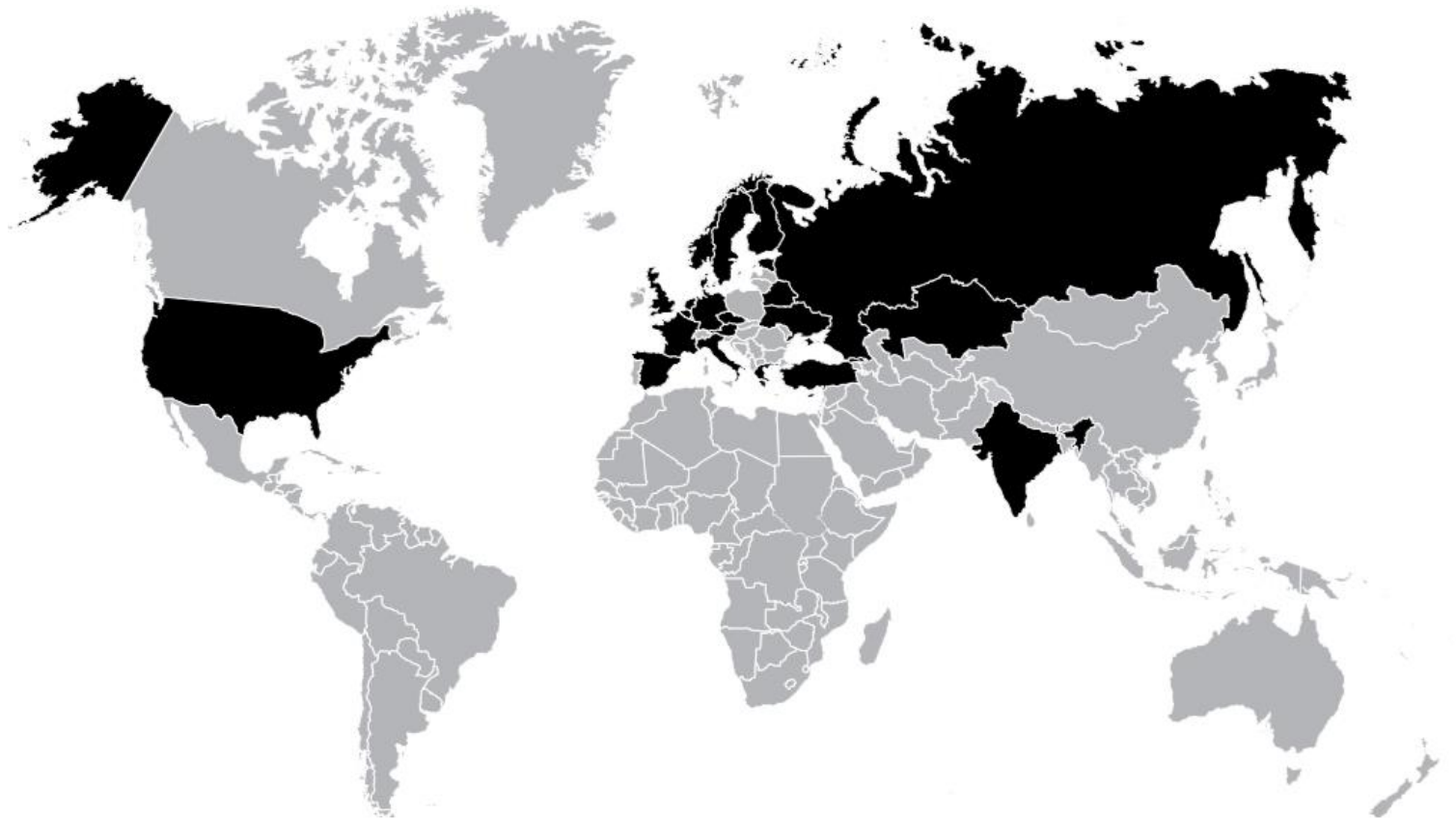


Консультирование российской компании из международной сети поставщиков упаковочных материалов по вопросу внедрения комплаенса в сфере безопасности персональных работников и клиентов.



FORTE TAX & LAW

Откуда  
наши  
клиенты?



США, Россия, Индия, Швеция, Финляндия, Норвегия, Казахстан, Украина, Беларусь, Турция, Испания, Великобритания, Франция, Греция, Германия, Австрия, Италия, Чехия, Бельгия, Нидерланды, Дания, Кипр, Люксембург, Эстония,



FORTE TAX & LAW

Уже с нами  
(конфиденциально)





Спасибо за внимание!

Анна Яковлева  
Старший юрист  
+7 904 558 4 666  
+7 (812) 670 55 85  
[info@fortetaxandlaw.com](mailto:info@fortetaxandlaw.com)