

## КОНФЕРЕНЦИЯ

Участие организаций в противодействии коррупции,  
16-17 сентября 2019



### СЕССИЯ 1.

НОРМАТИВНАЯ ПРАВОВАЯ БАЗА И ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ  
ОСНОВЫ ПРОФИЛАКТИКИ КОРРУПЦИИ В ОРГАНИЗАЦИЯХ

## Требования международных правовых актов к организации работы по профилактике коррупции в организациях

*Аслан Юсуфов*

заместитель начальника управления по надзору за  
исполнением законодательства о противодействии коррупции  
Генеральной прокуратуры Российской Федерации

# Виды международных норм о противодействии коррупции в организациях



# СТРУКТУРА ИСТОЧНИКОВ



**1. МЕЖДУНАРОДНЫЕ  
ДОГОВОРЫ**  
*(универсальные и региональные)*

**2. НОРМЫ  
МЯГКОГО  
ПРАВА**  
*(рекомендации,  
принципы,  
стандарты  
международных  
организаций)*

**3. ЗАРУБЕЖНЫЕ  
АКТЫ**  
*(с экстерриториальным  
действием)*



# I. ОСНОВНЫЕ АНТИКОРРУПЦИОННЫЕ МЕЖДУНАРОДНЫЕ ДОГОВОРЫ



# Конвенция ООН против коррупции



## 1 Криминализация

- ✓ подкуп национальных и иностранных ПДЛ (ст. 15-16),
- ✓ подкуп в частном секторе (ст. 21)
- ✓ торговля влиянием (ст. 18)
- ✓ хищения в частном секторе (ст. 22)
- ✓ отмыwanie преступных доходов (ст. 23)
- ✓ сокрытие (ст. 24)
- ✓ воспрепятствование правосудию (ст. 25)

## 2 Ответственность

- ✓ ответственность ЮЛ (ст. 26)
- ✓ преследование, вынесение судебного решения, санкции (ст. 30)
- ✓ последствия коррупционных деяний (ст. 34)
- ✓ компенсация ущерба (ст. 35)

## 3 Гарантии

- ✓ защита информаторов (ст. 33)
- ✓ защита свидетелей, экспертов, потерпевших (ст. 32)



## 4 Стандарты для компаний

### Ст. 12 Частный сектор

- ✓ Основная обязанность компаний, реализуемая в рамках национального законодательства - обеспечить понимание и соблюдение сотрудниками, агентами и деловыми партнерами законов по противодействию коррупции.
- ✓ Эта задача выполняется посредством эффективной антикоррупционной программы, включающей механизмы стимулирования предоставления сведений о фактах коррупции с помощью таких средств, как анонимная горячая линия, а также оперативного раскрытия информации и сотрудничества с правоохранительными органами в случае совершения правонарушений.

## 5 Стимулы

- ✓ смягчение наказания
- ✓ преференции при проведении закупок
- ✓ преференциальный доступ к льготам
- ✓ репутационные стимулы
- ✓ вознаграждение осведомителей



## II. ПРАВОВЫЕ АКТЫ МЕЖДУНАРОДНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ

- Резолюция 35/14 Генеральной Ассамблеи ООН «Меры против коррупции, практикуемые транснациональными и другими корпорациями, их посредниками и другими причастными к этому сторонами» (принята 15 декабря 1975 г. на 2441-м пленарном заседании Генеральной Ассамблеи ООН)
- Правила ICC по борьбе с коррупцией 1977 г. (в ред. 2011)
- Резолюция Генеральной Ассамблеи ООН A/RES/51/191 Декларация о борьбе с коррупцией и взяточничеством в международных коммерческих операциях от 16 декабря 1996 г.
- Рамочное решение Совета Европейского Союза «О борьбе с коррупцией в частном секторе» № 2003/568/ПВД от 22 июля 2003 г.
- План действий по борьбе с коррупцией для стран Азии и Океании, 2004 г.
- Принципы высокого уровня по предупреждению коррупции и обеспечению добропорядочности госкомпаний (G20, 2018)

## ДРУГИЕ ДОКУМЕНТЫ

1. Справочное руководство: меры государственного регулирования, направленные на повышение добропорядочности компаний (ООН, Нью-Йорк, 2015).
2. Практическое руководство. Программа антикоррупционных этических норм и обеспечения соблюдения антикоррупционных требований для деловых предприятий (ООН, Нью-Йорк, 2013).
3. Anti-Corruption Ethics and Compliance Handbook for Business (OECD, UNODC, World Bank, 2013).
4. Transparency International, Business Principles for Countering Bribery and associated tools. Berlin, 2013
5. OECD, Good Practice Guidance on Internal Controls, Ethics, and Compliance. Paris, 2010.
6. International Corporate Governance Network (ICGN )Statement and Guidance on Anti-Corruption Practices, London, 2009
7. Anti-Corruption Code of Conduct for Business (APEC: Asia-Pacific Economic Co-operation)
8. Integrity Compliance Guidelines (World Bank)

### III. Зарубежные акты с экстерриториальным действием

***Законы США и Великобритании, распространяющиеся на компании других стран, которые даже косвенно связаны с партнерами из США и Великобритании***

#### **ЗАКОН США «О БОРЬБЕ С ПРАКТИКОЙ КОРРУПЦИИ ЗА РУБЕЖОМ» 1977 г.**

(Foreign Corrupt Practices Act)

- жесткие правила контроля,
- требования к бухгалтерской и финансовой документации,
- правила взаимоотношений с чиновниками.
- **Отличие от УКВА**
- не охватывает коррупцию в частном секторе;
- не рассматривает стимулирующие выплаты (facilitation payments) в качестве взятки

#### **ЗАКОН ВЕЛИКОБРИТАНИИ «О ВЗЯТОЧНИЧЕСТВЕ» 2010 г.**

(UK Bribery Act)

- «взятничество» включает как дачу, так и получение взятки,
- внедрение механизмов предотвращения подкупа британскими и иностранными компаниями;
- ответственность за подкуп как ДЛ на территории Великобритании, так и британской компанией или в ее интересах ДЛ за рубежом (трансграничность юрисдикции);
- ответственность за подкуп не только ПДЛ, но и ДЛ в частном секторе;
- не раскрывает понятие взятки, оставляя это на усмотрение судей

#### **ЗАКОН США 2002 г. САРБЕЙНСА — ОКСЛИ**

(Sarbanes-Oxley Act, USA)

- ужесточил требования к финансовой отчетности организаций
- установил обязанность принятия кодекса корпоративного поведения,
- необходимость предоставлять отчетность американским регуляторам

## **ДРУГИЕ ПРАВОВЫЕ АКТЫ США И ВЕЛИКОБРИТАНИИ**

**В Рекомендациях Минюста Великобритании от 30 марта 2011 г. сформулированы шесть принципов, которые должны лежать в основе антикоррупционных процедур компании**

|                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>ПРИНЦИП 1</b>                                                                                                                                                                                                                             | <b>Пропорциональность процедур<br/>(proportional procedures).</b>                  | <b>ПРИНЦИП 4</b>                                                                                                                                                                                                                      | <b>Должная осмотрительность<br/>(due diligence).</b>      |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Процедуры должны соответствовать уровню риска, с которым сталкивается компания, ее масштабам и характеру бизнеса</li></ul>                                                                             |                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"><li>Процедуры должной осмотрительности должны применяться в отношении лиц, действующих от имени или по поручению компании в целях снижения риска вовлечения во взяточничество</li></ul>             |                                                           |
| <b>ПРИНЦИП 2</b>                                                                                                                                                                                                                             | <b>Обязанности высшего руководства<br/>(tone at the top, top level management)</b> | <b>ПРИНЦИП 5</b>                                                                                                                                                                                                                      | <b>Коммуникация, включая обучение<br/>(communication)</b> |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Должны быть приняты кодекс поведения или этики компании, где формулируется общее негативное отношение — «нулевой уровень» терпимости владельцев компании и высшего менеджмента — к коррупции</li></ul> |                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"><li>Коммуникация предполагает необходимость обеспечить доступность информации среди сотрудников, а также для внешних партнеров, проведение обучения</li></ul>                                       |                                                           |
| <b>ПРИНЦИП 3</b>                                                                                                                                                                                                                             | <b>Оценка риска<br/>(risk assessment)</b>                                          | <b>ПРИНЦИП 6</b>                                                                                                                                                                                                                      | <b>Эффективность процедур<br/>(adequate procedures)</b>   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Компания должна проводить оценку потенциальных внутренних и внешних рисков коррупции. Оценка должна осуществляться периодически, а ее результаты должны документально фиксироваться</li></ul>          |                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"><li>Компании должны осуществлять регулярный мониторинг процедур и при необходимости вносить изменения. Должны быть регулярная отчетность по применению процедур и оценка их эффективности</li></ul> |                                                           |



# ЗАКОНЫ СТРАН БРИКС

## БРАЗИЛИЯ

**Закон от 1 августа 2013 г.  
№ 12,8464**

применяется в отношении любых организаций, зарегистрированных в Бразилии, а также иностранных организаций, имеющих офисы, филиалы или представительства на территории Бразилии

- предусматривает принятие организациями АК стандартов и процедур и содержит ряд стимулирующих норм
- установлена гражданско-правовая и административная ответственность ЮЛ за действия против государственного управления внутри страны и за рубежом

**К противоправным деяниям**, являющимся основанием ответственности организаций относятся обещание, предложение или предоставление любого неправомерного преимущества публичному служащему или связанному с ним третьему лицу; финансирование в любой форме данных преступлений; деяния при проведении тендеров, нарушающие нормальные конкурентные условия.

**Ответственность** в виде **штрафа в размере от 1 до 20% валового годового дохода** организации, за вычетом налогов, за год, предшествующий административной процедуре (но не ниже суммы дохода, полученного в результате совершения коррупционного преступления, если его возможно определить). При невозможности определить валовый годовой доход организации - от шести тысяч до шестидесяти миллионов бразильских реалов.

При определении размера штрафа суды обязаны учитывать наличие в организации механизмов и процедур предотвращения коррупции, проведения аудита и стимулирования сообщений о нарушениях, а также эффективность исполнения норм кодекса этики или поведения.

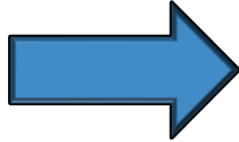
# **ЗАКОНЫ СТРАН БРИКС**

## **ИНДИЯ И КИТАЙ**

- **национальное законодательство не требует создания в компаниях процедур антикоррупционного комплаенс-контроля**
- **значительную роль в развитии антикоррупционного комплаенс-контроля играют национальные союзы и объединения предпринимателей**
- **компании, ведущие деятельность в этих странах, добровольно принимают кодексы деловой этики и антикоррупционные политики в целях предотвращения участия сотрудников в совершении преступлений коррупционной направленности и нанесения ущерба деловой репутации**
- **компании также учитывают риск применения иностранного антикоррупционного законодательства, имеющего трансграничное действие, в частности Закона Великобритании «О взяточничестве» (UK Bribery Act 2010), и Закона США «О борьбе с практикой коррупции за рубежом» (FCPA)**

# Международные стандарты организации противодействия коррупции в компаниях

- **ISO 26000 (Guidance on social responsibility)** тесно связан с:
- **Международный стандарт ISO 37001 «Система менеджмента противодействия коррупции»**, в свою очередь основан на:
- **Британский стандарт BS 10500:2011 (Specification for an anti-bribery management system)**



**ISO 37001** предназначен для применения малыми, средними и крупными организациями в государственном, частном и общественном секторах.

**ISO 37001** предназначен для оказания помощи организациям во внедрении системы менеджмента, основанной на передовой международной практике и юридическим требованиям в борьбе с коррупцией во всех странах, в которых организация осуществляет свою деятельность.

**ВАЖНО.** **ISO 37001** охватывает только систему менеджмента и не является полноценным стандартом противодействия коррупции или мошенничествам.

Он содержит значительную долю субъективности, поскольку многие требования сформулированы с помощью терминов «надлежащий», «разумный». Поэтому сертификация по нему во многом зависит от усмотрения сертифицирующей организации.

# Примерная структура Антикоррупционного комплаенс-контроля с учетом требований различных международных правовых актов



*принятие антикоррупционной политики, включающей стандарты и процедуры, регламентирующие работу компании по предупреждению коррупции*



*принятие кодекса деловой этики, декларирующего неприятие коррупции компанией, ее владельцами, руководителями и сотрудниками*



*назначение сотрудника либо определение структурного подразделения, отвечающего за противодействие коррупции*



*возложение отдельных функций, связанных с противодействием коррупции, на другие структурные подразделения компании*

Нормативные

Организационные

# Организация работы по противодействию коррупции на основе международных стандартов

## Антикоррупционная политика (стандарты и правила)

Кодекс этики

Положение о конфликте  
интересов

Положение о подарках  
(деловом гостеприимстве)

Присоединение к коллективным  
АК инициативам (АК Хартия и пр.)

Включение в ЛНА  
антикоррупционной оговорки

Включение антикоррупционных  
положений в трудовые договоры

## Специальные антикоррупционные процедуры

Механизм обратной связи

Информирование о фактах  
коррупции

Информирование (декларация)  
о конфликте интересов

Защита лиц, сообщающих о  
фактах коррупции

Выявление коррупционных  
рисков

Ротация с должностей с высоким  
коррупционным риском

Обучение и мониторинг  
эффективности

## КОНФЕРЕНЦИЯ

Участие организаций в противодействии коррупции,  
16-17 сентября 2019



### СЕССИЯ 1.

НОРМАТИВНАЯ ПРАВОВАЯ БАЗА И ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ  
ОСНОВЫ ПРОФИЛАКТИКИ КОРРУПЦИИ В ОРГАНИЗАЦИЯХ

# Благодарю за внимание!

*Аслан Юсуфов*

заместитель начальника управления по надзору за  
исполнением законодательства о противодействии коррупции  
Генеральной прокуратуры Российской Федерации