

Как организовать систему антикоррупционного комплаенса в компании

Владимир Балакин,
президент «Национальной Ассоциации Комплаенс»

Сегодня все большее значение приобретает задача воспитания новой формации людей, ориентированной на справедливость, честность и соблюдение законодательства. В августе 2021 г. Владимир Путин подписал Указ, утверждающий национальный план противодействия коррупции на 2021–2024 гг. В документе определены 16 основных направлений антикоррупционной деятельности.

Ключевые слова: антикоррупционный комплаенс, противодействие коррупции, уголовная ответственность, антикоррупционное законодательство.

Новые коррупционные схемы появляются постоянно, а старые совершенствуются либо кардинально меняются и усложняются. В связи с пандемией коронавируса антикоррупционные меры приобрели еще большую значимость. Особенно в них нуждаются в сфере госзакупок и медицинских услуг.

За январь-июнь 2021 г. выявлены 24,5 тыс. преступлений коррупционного характера — это максимальное количество за последние 8 лет, из них 12,1 тыс. пришлось на взятки. Ущерб для государства от преступлений в сфере коррупции составил 39,4 млрд руб.

Вызывает обеспокоенность существенный рост преступлений коррупционной направленности: за январь-июнь 2021 г. выявлены 24,5 тыс. преступлений коррупционного характера — это максимальное количество

за последние 8 лет, из них 12,1 тыс. пришлось на взятки. Ущерб для государства от преступлений в сфере коррупции составил 39,4 млрд руб.

Согласно опубликованной статистике Генпрокуратуры в 2021 г. предварительно проведено расследование преступлений коррупционной направленности: получение взятки (ст. 290 УК РФ) 2,12 тыс., дача взятки (ст. 291 УК РФ) 2,577 тыс., посредничество во взяточничестве (ст. 291.1 УК РФ) 1,65 тыс., мелкое взяточничество (ст. 291.2 УК РФ) 3,539 тыс. Как мы видим, получение и дача взятки лично или через посредника в размере, не превышающем десяти тысяч рублей, — «фаворит» 2021 г.

Участники коррупционных схем могут быть привлечены к уголовной ответственности, несмотря на сделку со следствием. Причина этого — недопустимость подобного поведения в госорганах и бизнесе. К примеру, Борис Шпигель — глава компании «Биотэк», которого обвинили в даче взятки губернатору Пензен-

ской области, объявил капитуляцию и заявил в Мосгорсуде, где 6 апреля 2021 г. рассматривалась его жалоба на арест, что будет активно сотрудничать со следствием. Но Фемида решила, что домашний арест — роскошь. Готовность обвиняемого быть полезным ему не помогла. Председательствующую не смягчили даже многочисленные жалобы арестанта на здоровье — прямо во время заседания ему пришлось делать укол. Благодарности от суда не дождалась ни жена Шпигеля, ни экс-губернатор Пензенской области Белозерцев. Их аресты были признаны законными. Можно предположить, что таких историй будет все больше.

Антикоррупционное законодательство тоже совершенствуется, все большее значение приобретает профилактика. Стимулирование добросовестного соблюдения обязательных требований и самообследование — основные новеллы Федерального закона №248 «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в РФ». Заложенные в законе основы нового подхода к контролю и надзору стимулируют добросовестное поведение контролируемых лиц, способствуют повышению законности, прозрачности и эффективности надзорной деятельности, а также создают более комфортную среду для предпринимательской деятельности.

Напомним, что согласно законодательству РФ все организации, независимо от формы собственности, обязаны разрабатывать и принимать меры противодействия коррупции. Следует также отметить, что самостоятельная оценка риска нарушения требований закона — одна из целей комплаенс-функции организации.

Комплаенс — это инструмент противодействия коррупции. «Национальная Ассоциация Комплаенс» (далее — Ассоциация) рассматрива-

ет антикоррупционный комплаенс как часть комплексной системы комплаенса организации. На сегодняшний день эксперты Ассоциации выделяют 22 направления комплаенса, которые касаются всех сфер деятельности организации.

Антикоррупционное законодательство совершенствуется, все большее значение приобретает профилактика. Стимулирование добросовестного соблюдения обязательных требований и самообследование — основные новеллы Федерального закона №248 «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в РФ».

Этапы создания системы комплаенса в компании (в том числе антикоррупционного) последовательны, однако действия ответственного сотрудника по предупреждению коррупционных правонарушений можно сравнить с замкнутым кругом: планирование — действие — мониторинг — контроль — устранение недостатков — снова планирование и далее.

Эксперты нашей Ассоциации выделяют четыре этапа внедрения антикоррупционного комплаенса в организации.

Этап 1. Комплаенс-анализ

Особенности внедрения системы антикоррупционного комплаенса в компании в первую очередь зависят от антикоррупционных мер и процедур, которые уже существуют в организации к моменту начала работ по комплаенс-сопровождению. Назначен ли в организации человек, в должностные обязанности которого входит реализация мероприятий по внедрению антикоррупционной политики?

Ответственный сотрудник или привлеченные специалисты по комплаенсу на первом этапе проводят сбор и анализ данных о соответствии деятельности организации требованиям антикоррупционного законодательства, внутренним правилам организации, соблюдении профессиональных и этических принципов, а также принципов и стандартов добросовестного поведения на рынке. Определяются бизнес-процессы, направления

Согласно законодательству РФ все организации, независимо от формы собственности, обязаны разрабатывать и принимать меры противодействия коррупции.

и сферы деятельности и подразделения компании, наиболее подверженные риску коррупционного правонарушения. Следует отметить, что такие риски в организации должны оцениваться регулярно, а также в случае, когда происходят существенные изменения в обстоятельствах или организационном контексте.

Например, ответственный сотрудник проверяет наличие действующего положения об антикоррупционной политике и его соответствие действующему законодательству, собирает информацию о том, имели ли место коррупционные правонарушения, проводились ли мероприятия, направленные на выявление сотрудников, склонных к совершению таких нарушений, проводились ли мероприятия по выявлению тех, кто уже нарушал антикоррупционное законодательство прежде. Далее проводится анализ полученных из различных источников данных, сведений, информации и документов о деятельности орга-

низации и оценка рисков коррупционных правонарушений.

Для компании крайне важно сохранять всю задокументированную информацию, касающуюся коррупционных рисков и действий по их устранению.

Этап 2. Разработка решений по внедрению антикоррупционных мер в организации по результатам комплаенс-анализа

На втором этапе организации системы антикоррупционного комплаенса прорабатываются решения, которые помогут привести деятельность организации в соответствие с обязательными нормами и требованиями антикоррупционного законодательства и служат для предупреждения коррупционных нарушений.

Специалисты по комплаенсу разрабатывают план внедрения антикоррупционных мер и процедур с учетом проведенного комплаенс-анализа. На этом этапе формируется и утверждается план-график поэтапного внедрения антикоррупционных мер. В том числе план обучения и тренингов для сотрудников, помогающих формированию комплаенс-культуры в компании, информирование о нормах антикоррупционного законодательства и о мерах ответственности за его нарушения. Закрепляется распределение обязанностей и мер ответственности должностных лиц по вопросам антикоррупционного комплаенса. Разрабатываются и утверждаются локальные нормативные акты организации: антикоррупционная политика, кодекс этики и служебного поведения, положение по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, положение о подарках и другие.

Этап 3. Внедрение антикоррупционных мер в организации

При внедрении решений антикоррупционного комплаенса очень важен так называемый тон сверху — отношение руководства организации к коррупции. На третьем этапе активно формируется и развивается корпоративная культура антикоррупционного комплаенса, внедряется система мотивации соблюдения требований, например в организации может быть сформирована система поощрения антикоррупционного поведения сотрудников. Проводятся мероприятия по правовому просвещению сотрудников в области предупреждения коррупционных нарушений (анкетирования, тренинги и семинары, инструктажи). Работников в обязательном порядке знакомят с локальными нормативными актами и прочими документами, регламентирующими вопросы предупреждения коррупции в организации. Ведется работа с системой сообщений о возможных коррупционных правонарушениях, контролируется работа телефонной «горячей линии» и иной обратной связи для приема обращений о возможных фактах коррупции в организации.

Некоторые компании сетуют на сложность подготовки эффективных антикоррупционных материалов, другие находят оригинальные решения, размещая в общедоступных местах компании наглядную агитацию — буклеты, брошюры, плакаты — в виде комиксов и аниме, посвященных антикоррупционной политике. Важный момент в разработке материалов — понятность их смысла для рядовых сотрудников.

Министерство труда и социальной защиты РФ выпустило рекомендации по внедрению в организациях антикоррупционных мер, а также ряд документов, посвященных вопросам

предупреждения коррупции в организациях, которые помогут внедрить элементы системы антикоррупционного комплаенса.

На третьем этапе внедряется система внутреннего комплаенс-контроля, процедур самооценки, проводятся контрольные мероприятия

Особенности внедрения системы антикоррупционного комплаенса в компании в первую очередь зависят от антикоррупционных мер и процедур, которые уже существуют в организации к моменту начала работ по комплаенс-сопровождению.

(тестирования, аттестация, независимые оценки квалификации). Возможно проведение добровольной сертификации по стандартам комплаенса. Например, эксперты нашей Ассоциации разработали стандарт «Система Комплаенс» CMS 2015 RU NAC и стандарт «Антикоррупционный Комплаенс» CMS AC 2015 RU NAC. С 2015 г. Сертификационным Центром «Национальной Ассоциации Комплаенс» сертифицировано более 100 специалистов в области комплаенса.

Этап 4. Мониторинг функционирования антикоррупционной системы комплаенса

Мониторинг проводится с целью поддержания соответствия деятельности компании актуальным требованиям действующего антикоррупционного законодательства, правилам и стандартам организации, соблюдения профессиональных и этических принципов и стандартов, принципов и стандартов добросовестного поведения на рынке, а также оценке эффективности принимаемых организацией антикоррупционных мер.

Специалист в области комплаенса проверяет соблюдение всеми сотрудниками требований законодательства в сфере противодействия коррупции, локальных нормативных актов организации, отслеживает произошедшие изменения в бизнес-процессах, касающиеся соответствия актуальным требованиям действующего антикоррупционного законодательства.

Министерство труда и социальной защиты РФ выпустило рекомендации по внедрению в организациях антикоррупционных мер, а также ряд документов, посвященных вопросам предупреждения коррупции в организациях, которые помогут внедрить элементы системы антикоррупционного комплаенса.

На этапе мониторинга в бизнес-процессах, трудовых действиях сотрудников и в деятельности контрагентов выявляются признаки коррупционных правонарушений. Ведется контроль за проведением мероприятий по устранению выявленных в процессе мониторинга недостатков и нарушений, осуществляется контроль реализации и внедрения предложений по принятию дополнительных мер, направленных на повышение эффективности работы систем антикоррупционного комплаенса. Также может проводиться опрос сотрудников для оценки эффективности принимаемых организацией мер.

По мнению большинства предпринимателей, коррупционные контакты — неизбежное явление коммерческой и корпоративной действительности. Согласно исследованию ТПП РФ «Барометр коррупции» за 2020 г. только пятой части всех опрошенных предпринимателей посчастливилось никогда не сталкиваться с проявлениями коррупции во время работы.

Исходя из многолетнего опыта работы нашей Ассоциации, можно констатировать, что коррупционное поведение сотрудников организации любой формы собственности может привести не только к финансовым потерям, но и к негативным последствиям для должностных лиц, уголовной ответственности руководителя и зачастую разрушает весь бизнес. Внедрение процедур антикоррупционного комплаенса и стандартов добросовестного и этичного поведения помогает минимизировать коррупционные риски и укрепить репутацию компании, а также способствует вовлеченности рядовых граждан в процессы противостояния коррупции в обществе.

В заключение отмечу, что деятельность «Национальной Ассоциации Комплаенс» не ограничивается антикоррупционным направлением. Наша Ассоциация совместно с Агентством инвестиционного развития республики Татарстан создает Научно-образовательный Центр Комплаенс на базе Казанского федерального университета. Планируется совместная магистерская программа, курсы по комплаенсу, научные и статистические исследования. Ассоциация будет представлять университету свои материалы по стандарту комплаенса для предприятий и рекомендации по построению комплексной системы комплаенса в Татарстане.

Библиографический список

1. Аналитический сборник Генеральной прокуратуры «О состоянии преступности в России». — URL: <http://crimestat.ru/analytics>.
2. Статья 13.3 Федерального закона от 25.12.2008 №273-ФЗ «О противодействии коррупции» с учетом дополнений, внесенных Федеральным законом от 03.12.2012 №231-ФЗ.
3. Национальная Ассоциация Комплаенс, иллюстрация «Колесо комплаенса».
4. «Барометр коррупции» ТПП РФ 2020 г.
5. Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции (утв. Министерством труда и социальной защиты РФ 8 ноября 2013 г.).