



Форензик

Фармацевтические компании
«Делойт» в Каспийском регионе

Июнь 2023

MAKING AN
IMPACT THAT
MATTERS

since 1845



Ключевые услуги:

1

Комплаенс проверка контрагента

Мы проводим независимую комплаенс-проверку текущего или потенциального контрагента клиента. Цель проверки заключается в выявлении признаков нарушения комплаенс-политики клиента, а также местного или международного антикоррупционного законодательства.

2

Анализ комплаенс-функции

Мы анализируем комплаенс-функцию на соответствие требованиям местного антикоррупционного законодательства, FCPA или UK BA.

3

Разработка комплаенс программы

Мы помогаем разработать или улучшить комплаенс-программу, а именно: разработать кодекс этики, комплаенс политики, внедрить процессы по проверке контрагентов на благонадежность, горячей линии, постоянному мониторингу, по дисциплинарным мерам, приверженности руководства этическим принципам, а также разработать коммуникационные материалы.

4

Расследование мошенничества

Мы помогаем в проведении внутренних расследований мошенничества и неправомερных действий со стороны руководства или сотрудников компании, в том числе основанных на анонимных сообщениях по горячей линии.

5

Проверка контрагента на благонадежность

Мы тщательно оцениваем репутацию контрагента, бизнес-активы, аффилированные лица и прочие связи, чтобы определить, предоставил ли контрагент достоверную информацию, и понять, существуют ли какие-либо скрытые риски, связанные с контрагентом.



Особенности фарм. компаний



Взаимодействие со специалистами в области здравоохранения



Коммуникация с государственными компаниями, учреждениями, органами



Сотрудничество с благотворительными фондами и пациентскими организациями



Бизнес-отношения с дистрибьюторами



Анализ комплаенс-функции и проверка международной фармацевтической компании на соответствие FCPA



Наша команда провела анализ сделок, связанных со следующими ключевыми процессами офисов клиента в Казахстане и Украине:

- продажи (ценообразование, скидки, бонусы для дистрибьюторов);
- закупки товаров и услуг, включая маркетинг;
- вознаграждение работников;
- взаимоотношения с поставщиками медицинских услуг и государственными органами.



Мы выявили следующие проблемы:

- ряд потенциально мошеннических транзакций, таких как:
 - а) аренда офиса у компании, аффилированной с генеральным директором филиала клиента;
 - б) покупка сувениров по завышенным ценам;
 - в) принятие консультационных услуг без документального подтверждения от компаний, потенциально связанных с организованной преступностью;
- нарушения международного законодательства касательно бизнес-взаимодействия между фармацевтическими компаниями и поставщиками медицинских услуг (подарки, бесплатные международные поездки, принятие лекционных услуг без документального подтверждения и т. д.).



На основании наших выводов мы предоставили клиенту рекомендации по совершенствованию проанализированных процессов, а также меры по минимизации рисков, связанных с выявленными нарушениями.



Комплексная FCPA-проверка компании



Крупная фармацевтическая компания обратилась к «Делойт» для приведения расходов компании в соответствие с FCPA, а также внутренними политиками компании, включая положения о комплаенс.

В ходе работы мы выявили множество расходов, которые не соответствовали внутренней политике компании и могли повысить риск нарушения FCPA.

Компания использовала наши рекомендации для улучшения своих внутренних процедур и комплаенс-политик.

Примеры проектов



Разработка обучающих материалов на тему комплаенса для сотрудников



Разработка обучающих материалов по комплаенсу, включая следующие темы:

- этические ценности компании;
- нулевая терпимость к конфликту интересов;
- антикоррупционное законодательство;
- подарки и гостеприимство;
- сообщения о нарушениях (горячая линия по этике).



Подготовка материалов на основе актуальных обучающих материалов для проверки знаний сотрудников компании по вопросам комплаенса.



Разработка обучающих материалов для новоприбывших сотрудников



Разработка учебных материалов, охватывающих среди прочего следующие темы:

- Кодекс корпоративной этики
- Борьба с коррупцией
- Конфликт интересов
- Общие комплаенс-вопросы для фармацевтических компаний
- Организация и спонсирование отраслевых мероприятий
- Пожертвования
- Персональные данные
- Конфиденциальность
- Использование социальных сетей
- Взаимодействие с медицинскими работниками и организациями
- Вопросы, связанные с осуществлением медицинской и коммерческой деятельности
- Операционная прозрачность
- Организации пациентов
- Реклама лекарств
- Этическое деловое поведение
- Горячая линия
- Практические вопросы (например, где найти политику или процедуру, к кому обратиться по вопросам, связанным с комплаенсом и т. д.)

«Делойт» Форензик в Каспийском регионе



В команду «Делойт» Форензик в Каспийском регионе входят более 15 специалистов. Мы превосходим конкурентов как по количеству активных проектов, так и по качеству предоставляемых услуг



Широкий местный и международный опыт



Более 15 специалистов в области форензик



Практические рекомендации для клиента



Уникальные подходы и методология



Ориентированность на клиента



Ответственное ценообразование



Независимый подход и контроль качества



Рейчел Перри

Партнер

Тел.: +7 (701) 081-79-45

rperry@deloitte.kz



Наталья Гордиенко

Директор

Тел.: +7 (701) 364-22-25

nagordienko@deloitte.kz



Юлия Аймурзаева

Старший менеджер

Тел.: +7 (708) 912-25-40

yaymurzaeva@deloitte.kz



Жибек Суймкул

Менеджер

Тел.: +7 (701) 394-70-74

zsuimkul@deloitte.kz



Наименование «Делойт» относится к одному либо любому количеству юридических лиц (включая их аффилированные лица), входящих в «Делойт Туш Томацу Лимитед» (далее — «ДТТЛ») и совместно именуемых как «организация «Делойт»». Компания «ДТТЛ», также именуемая как «международная сеть «Делойт»», все фирмы — участники «ДТТЛ» и каждое из их аффилированных лиц являются самостоятельными и независимыми юридическими лицами, которые не вправе принимать от имени друг друга обязательства в отношении третьих лиц. Компания «ДТТЛ», а также каждая фирма — участник «ДТТЛ» и каждое аффилированное лицо несут ответственность только в отношении собственных действий и упущений, а не в отношении действий и упущений друг друга. Компания «ДТТЛ» не предоставляет услуги клиентам напрямую. Более подробную информацию можно узнать на сайте www.deloitte.com/about.

Международная сеть компаний «Делойт» является ведущим поставщиком услуг в области аудита, консалтинга, финансового консультирования, управления рисками, налогообложения и права. В число наших клиентов входят почти 90% организаций из списка Fortune Global 500, а также тысячи компаний частного сектора. В своей работе наши специалисты добиваются долгосрочных измеримых результатов, которые укрепляют доверие общества к рынкам капитала, помогают клиентам меняться и достигать процветания. Все это создает фундамент для устойчивого развития и построения сильной экономики и справедливого общества. История «Делойта» насчитывает 175 лет, а география деятельности охватывает более чем 150 стран. Свыше 345 тысяч специалистов «Делойта» по всему миру работают над достижением результатов, которыми мы можем гордиться. Более подробную информацию можно узнать на сайте www.deloitte.com.

Настоящее сообщение содержит информацию исключительно общего характера. Ни компания «Делойт Туш Томацу Лимитед» (далее — «ДТТЛ»), ни входящие в ее состав юридические лица, ни их аффилированные лица (совместно именуемые как «организация «Делойт»») не предоставляют посредством данного сообщения каких-либо консультаций или услуг профессионального характера. Прежде чем принять какое-либо решение или предпринять какие-либо действия, которые могут отразиться на вашем финансовом положении или состоянии дел, проконсультируйтесь с квалифицированным специалистом.

Компания «ДТТЛ», ее фирмы-участники, их аффилированные лица, сотрудники и агенты не дают никаких прямых или подразумеваемых заверений или гарантий в отношении точности или полноты информации, содержащейся в настоящем сообщении, и не несут ответственности за прямые или косвенные убытки, понесенные любым лицом, использующим данное сообщение. Компания «ДТТЛ», фирмы, входящие в ее состав, а также их аффилированные лица являются отдельными и независимыми юридическими лицами.