



## Услуги в области противодействия коррупции

Мы помогаем нашим клиентам в разработке внутренних нормативных документов и настройке процессов, направленных на противодействие коррупции, которые в российской и международной бизнес-практике также носят название «Комплаенс».

### Услуги по анализу внутренних нормативных документов и тестированию процессов

Мы успешно проводим анализ соблюдения норм действующего антикоррупционного законодательства, включая закон США о противодействии коррупции за рубежом ("FCPA"), закон о взяточничестве Великобритании ("UKBA") и Федеральный закон «О противодействии коррупции» N 273-ФЗ, включая Методические рекомендации по разработке и принятию мер по предупреждению и противодействию коррупции, изданные Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации.

Применяя нашу внутреннюю методологию анализа антикоррупционных процессов, мы анализируем данные бухгалтерского учета, бумажные и электронные документы в целях выявления признаков возможных нарушений и потенциальных слабостей антикоррупционных процедур и процессов компаний и разрабатываем рекомендации по их улучшению.

### Помощь в разработке внутренних документов и налаживании контрольных механизмов

Мы помогаем нашим клиентам в разработке и совершенствовании внутренних положений и иных документов: от внутренних нормативных документов до должностных инструкций сотрудников. Мы помогаем в разработке специальных антикоррупционных процедур, таких как предотвращение конфликтов интересов, правила обмена подарками и знаками делового гостеприимства, порядок осуществления спонсорских и благотворительных мероприятий. Наши специалисты имеют значительный опыт работы в сфере выстраивания процессов

### Преимущества нашей команды:

- Мы являемся ведущим подразделением Форензик в России и СНГ, предоставляющее услуги в области противодействия коррупции;
- Мы имеем глубокое практическое понимание вопросов внедрения систем противодействия коррупции;
- Наши специалисты – это опытные профессионалы со значительным опытом работы в сфере комплаенс в крупных компаниях различных отраслей экономики;
- Делойт Форензик неоднократно и успешно осуществлял проекты по совершенствованию процессов по противодействию коррупции в различных компаниях в России и за рубежом.

### Основные антикоррупционные механизмы:

1. Наличие специального должностного лица, ответственного за разработку и реализацию антикоррупционных мер и обеспечение функции необходимыми ресурсами для осуществления деятельности;
2. Внутреннее нормативное обеспечение, включая кодекс этики, специальные антикоррупционные процедуры и внедрение их требований в рабочие процессы;
3. Наличие «горячей линии», процедур расследования инцидентов и принятия мер;
4. Регулярный контроль и мониторинг эффективности антикоррупционных мероприятий;
5. Изучение сотрудников и контрагентов компании с целью выявления конфликтов интересов и предотвращения коррупционных рисков;
6. Консультирование и обучение сотрудников компаний.

по информированию о нарушениях («горячая линия»), включая запуск каналов для сообщений о нарушениях, регламентацию процедур рассмотрения жалоб и расследований.

Мы также помогаем клиентам в выстраивании антикоррупционных контрольных механизмов в таких процессах как продажи и закупки, утверждение скидок и специальных условий, контроль платежных документов с целью идентификации возможных нарушений антикоррупционных требований компании.

### Услуги по противодействию коррупции могут быть следствием требований:

- Контрагентов компании к реализации антикоррупционных политик и процедур, соответствующих определенным критериям
- Законодательства и, как следствие, регулирующих органов
- Акционеров, иного высшего надзорного органа

### Наши услуги помогут помочь в случаях:

- Приобретения компаний и проведения процедур должной осмотрительности в отношении будущих активов
- Внедрения механизмов противодействия коррупции и совершенствования антикоррупционных процессов
- Выявления и урегулирования конфликтов интересов

### Примеры наших проектов:

#### Российское подразделение крупнейшего автопроизводителя

Наши специалисты осуществили анализ всех антикоррупционных мероприятий на соответствие принципам организации системы

противодействия коррупции акционеров компании, которые включали ряд различных антикоррупционных процессов. По итогам анализа были выпущены рекомендации по корректировке существующих процессов.

#### Российское подразделение крупного международного производителя шин

Наши специалисты анализировали политики комплаенс головного подразделения компании и участвовали в их адаптации к российским нормам процедур, внедряемых в российском подразделении.

#### Анализ соответствия процедурам FCPA

По запросу крупнейшей фармацевтической компании наша команда провела анализ соответствия расходов компании Закону FCPA, а также внутренним документам компании, включая положения по комплаенс. В результате анализа нами были выявлены факты несоответствия расходов внутренним политикам компании. Наши рекомендации были использованы компанией для улучшения процессов и приведения их в соответствие с политиками по комплаенс.

#### Крупная нефтегазовая компания в Казахстане

Наши сотрудники приняли участие в проекте длительностью более 1 года, который был связан с построением системы «горячей линии» для крупной нефтегазовой компании. В течение срока проведения проекта наши сотрудники помогли компании наладить весь процесс от приема сообщений до разработки рекомендаций по результатам расследования, что помогло компании в дальнейшем осуществлять работу по приему и обработке жалоб без привлечения третьих лиц

### Контакты



#### Александр Соколов

##### Партнер

Тел.: +7 (495) 787 06 00  
доб. 3095  
alsokolov@deloitte.ru



#### Рустам Мухаметшин

##### Старший менеджер

Тел: + 7 (495) 787 06 00  
доб. 5056  
rmukhametshin@deloitte.ru



#### Людмила Гречаник

##### Партнер

Тел: + 7 (495) 787 06 00  
доб. 3092  
LGrechanik@deloitte.ru

Наименование «Делойт» относится к одному либо любому количеству юридических лиц, входящих в «Делойт Туш Томацу Лимитед», частную компанию с ответственностью участников в гарантированных ими пределах, зарегистрированную в соответствии с законодательством Великобритании; каждое такое юридическое лицо является самостоятельным и независимым юридическим лицом. Подробная информация о юридической структуре «Делойт Туш Томацу Лимитед» и входящих в нее юридических лиц представлена на сайте [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about). Подробная информация о юридической структуре «Делойта» в СНГ представлена на сайте [www.deloitte.com/ru/about](http://www.deloitte.com/ru/about).

«Делойт» предоставляет услуги в области аудита, налогообложения, управленческого и финансового консультирования государственным и частным компаниям, работающим в различных отраслях промышленности. «Делойт» – международная сеть компаний, которые используют свои обширные отраслевые знания и многолетний опыт практической работы при обслуживании клиентов в любых сферах деятельности более чем в 150 странах мира. Около 200 000 специалистов «Делойта» по всему миру привержены идеям достижения совершенства в предоставлении профессиональных услуг своим клиентам.

Сотрудники «Делойта» объединены особой культурой сотрудничества, которая в сочетании с преимуществами культурного разнообразия направлена на развитие высоких моральных качеств и командного духа и повышает ценность наших услуг для клиентов и рынков. Большое внимание «Делойт» уделяет постоянному обучению своих сотрудников, получению ими опыта практической работы и предоставлению возможностей карьерного роста. Специалисты «Делойта» способствуют укреплению корпоративной ответственности, повышению общественного доверия к компаниям объединения и созданию благоприятной атмосферы в обществе.