

КРАТКОЕ СОДЕРЖАНИЕ ДИСКУССИИ

Семинар по борьбе с коррупцией и предупреждению подкупа иностранных государственных должностных лиц 5 июля 2016 года, Москва, Россия

Организация экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) запустила серию семинаров по вопросам добропорядочности бизнеса, которые проводятся совместно с компанией «Делойт СНГ» при поддержке Инициативы компании «Сименс» по обеспечению честности и неподкупности¹. Семинары представляют собой площадку для обсуждений и обмена знаниями между экспертами ОЭСР и международными экспертами по вопросам, касающимся добропорядочности бизнеса, при этом особое внимание уделяется национальной ситуации и проблемам в России.

Первая серия семинаров была проведена 5 июля 2016 года в Москве, в рамках которых прошли обсуждения, посвящённые международным стандартам и передовой практике в сфере борьбы с коррупцией и предупреждения подкупа иностранных государственных должностных лиц с помощью укрепления добропорядочности бизнеса. Обсуждения касались применения Конвенции ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок, предупреждения подкупа иностранных государственных должностных лиц с помощью добропорядочности бизнеса и корпоративного управления, ожиданий инвесторов, касающихся практики фирм по борьбе с коррупцией, а также текущих тенденций в сфере борьбы с коррупцией в России.

С докладами выступили иностранные и российские эксперты, представители корпораций из частного сектора, включая Ольгу Савран, Менеджера Антикоррупционной сети ОЭСР для стран Восточной Европы и Центральной Азии, Людмилу Гречаник, Партнёра отдела по проведению финансовых расследований компании «Делойт СНГ», Юлию Софронову, Менеджера по канадским и скандинавским сетям Инициативы ООН «Принципы ответственного инвестирования» (ПОИ), и Людмилу Ивашину, Уполномоченного компании «Сименс» в России по вопросам соблюдения правовых и этических норм. Со вступительным словом выступил Гектор Леуэде, Старший политический аналитик Отдела ОЭСР по корпоративным вопросам, а модератором семинара была Марианна Аалто, Младший политический аналитик Отдела ОЭСР по корпоративным вопросам.

Вступительное слово

Сессию открыл Гектор Леуэде (ОЭСР), который рассказал о серии семинаров и их цели, заключающейся в изучении способов урегулирования корпоративных неправомерных действий внутри компаний и практических мер, предпринимаемых компаниями для стимулирования добропорядочности бизнеса. Г-н Леуэде отметил, что репутация является для

¹ Инициатива компании «Сименс» по обеспечению честности и неподкупности: <http://www.siemens.com/about/sustainability/en/core-topics/collective-action/integrity-initiative/>

корпораций одной из основных причин для внедрения надлежащей практики в сфере добропорядочности бизнеса, а также подчеркнул, что совет директоров, руководство компании и её подразделения по соблюдению правовых и этических норм (комплаенсу) все должны выступать единым фронтом при задавании «тона сверху» в отношении высоких стандартов добропорядочности.

Конвенция ОЭСР по борьбе с подкупом

Г-жа Савран представила *Конвенцию ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок*², которая устанавливает юридически обязательные стандарты по криминализации подкупа иностранных государственных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок, а также меры по обеспечению эффективности указанных стандартов. Это первый и единственный международный документ по борьбе с коррупцией, ориентированный на «сторону предложения» при совершении подкупа. Рабочая группа ОЭСР по борьбе со взяточничеством при осуществлении международных коммерческих сделок³ осуществляет мониторинг в отношении применения и исполнения Конвенции странами с помощью системы сравнительного мониторинга, состоящего из нескольких фаз: оценка достаточности законодательства страны по применению Конвенции (фаза 1), оценка эффективности применения законодательства в стране (фаза 2), а также оценка исполнения Конвенции и рекомендаций (фаза 3). В настоящее время фаза 4 процесса мониторинга находится в стадии разработки.

Г-жа Савран также представила недавний *Отчёт ОЭСР по вопросам подкупа иностранных должностных лиц, «Анализ преступлений, связанных с подкупом иностранных государственных должностных лиц»*⁴, который содержит результаты рассмотрения более чем 400 случаев подкупа иностранных должностных лиц, по которым были предъявлены обвинения в государствах-участниках Конвенции. Результаты показывают, что руководство принимает участие в каждом третьем случае подкупа. В большинстве случаев компании, которые пытаются добиться получения крупных контрактов, были связаны с коррупционными сделками. Результаты также показывают, что взятки выплачивались должностным лицам в странах, находящихся на всех стадиях развития, а не только в странах с развивающейся экономикой. Одна из пяти взяток выплачивалась в странах с «очень высоким» уровнем человеческого развития согласно Индексу человеческого развития ООН⁵. Это может быть обусловлено более обширными возможностями этих стран по сотрудничеству в сфере расследования случаев подкупа иностранных должностных лиц и их эффективными практиками по обмену информацией.

Г-жа Савран сослалась на одну из глав ожидаемого отчёта ОЭСР «Перспективы бизнеса и финансов 2016», в котором анализируются виды наказания за взяточничество во многих странах. Данный отчёт показывает, что рассматривая возможные виды санкций, во многих

² Конвенция ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок: http://www.oecd.org/daf/anti-bribery/ConvCombatBribery_ENG.pdf

³ Рабочая группа ОЭСР по борьбе со взяточничеством при осуществлении международных коммерческих сделок: <http://www.oecd.org/corruption/anti-bribery/anti-briberyconvention/oecdworkinggrouponbriberyininternationalbusinesstransactions.htm>

⁴ ОЭСР, 2014 год, Отчёт по вопросам подкупа иностранных должностных лиц, «Анализ преступлений, связанных с подкупом иностранных государственных должностных лиц», Издательство ОЭСР, Париж: <http://www.oecd.org/corruption/oecd-foreign-bribery-report-9789264226616-en.htm>

⁵ Индекс человеческого развития ООН: <http://hdr.undp.org/en/content/human-development-index-hdi>

государствах, в которых предусмотрены незначительные санкции за взяточничество, бизнес может быть заинтересован в участии во взяточничестве, несмотря на риск быть пойманным государственными органами, поскольку получаемая выгода превосходит наказание. Согласно отчёту за 2016 год жёсткая система наказания и исполнения существует лишь в незначительном количестве стран. В заключение г-жа Савран упомянула недавний отчёт ОЭСР о предупреждении коррупции в государственном секторе в странах Восточной Европы и Центральной Азии⁶, в котором описаны надлежащие практики частного сектора, а также государственные органы стран, входящих в регион.

Российская практика по обеспечению добропорядочности

В своей презентации г-жа Гречаник сфокусировалась на управлении коррупционными рисками в России и основных изменениях и проблемах в этой сфере. Она вкратце подчеркнула, что в настоящее время деятельность компании «Делойт СНГ» гораздо более диверсифицирована, чем 5-7 лет назад, при этом услуги охватывают широкий спектр сфер, таких как внедрение и тестирование систем соблюдения правовых и этических норм (комплаенса), создание и поддержание горячих линий для предоставления информации, проведение расследований в сфере борьбы со взяточничеством, проверка третьих лиц и иные вопросы. Таким образом, можно констатировать рост заинтересованности российского бизнеса в вопросах соблюдения правовых и этических норм (комплаенса) в течение последних нескольких лет. Также в течение 5-7 лет в деловой практике в России произошёл очевидный прогресс, который подтверждается рядом примеров, в частности, наличием политик по соблюдению правовых и этических норм, усовершенствованием раскрытия информации и повышением уровня осведомлённости по вопросам соблюдения правовых и этических норм (комплаенса), усовершенствованием местного законодательства, улучшением аудиторских практик, а также сокращением количества банков с высокой степенью риска.

Однако российский частный сектор по-прежнему сталкивается с проблемами в сфере управления коррупционными рисками, такими как отсутствие подхода, основанного на оценке риска, недостаточные бюджеты для соблюдения правовых и этических норм (комплаенса), отсутствие опыта и знаний в аудиторских командах, отсутствие независимости менеджеров по комплаенсу и аудиту, недостаточный уровень раскрытия информации за пределами уровня руководства, а также неудовлетворительная оценка независимости систем соблюдения правовых и этических норм (комплаенса) и внутреннего контроля. Для решения указанных проблем компания «Делойт СНГ» выпустила рекомендации, включая задание «тона сверху» в отношении нетерпимости к коррупционному поведению, проверка высшего руководства и надлежащие проверки биографических данных как составная часть процесса найма сотрудников, надлежащие политики в сфере соблюдения правовых и этических норм (комплаенса), эффективные и независимые каналы направления информации о случаях конфликтов интересов и коммуникации со стороны внутренних подразделений по внутреннему контролю и соблюдению правовых и этических норм (комплаенсу), регулярный мониторинг вопросов соблюдения правовых и этических норм (комплаенса), независимый аудит и эффективные горячие линии для сообщения о неправомерных действиях.

В частности, г-жа Гречаник предложила использовать различные каналы информации для проведения проверки биографических данных в процессе найма сотрудников в целях получения существенной и полезной информации о возможных неправомерных действиях сотрудника на предыдущих местах работы.

⁶ ОЭСР, 2015 год, Предупреждение коррупции в государственном секторе в странах Восточной Европы и Центральной Азии, Издательство ОЭСР, Париж: <http://www.oecd.org/corruption/acn/ACN-Prevention-Corruption-Report.pdf>

Принципы инвесторов в отношении ответственного инвестирования

Г-жа Софронова обсудила существующие для инвесторов способы для укрепления добропорядочности в сфере бизнеса в корпорациях и методы их практической организации. Она начала свою презентацию с краткого представления Принципов ответственного инвестирования⁷, в рамках которых группа инвесторов совместно с корпорациями при поддержке ООН способствует реализации шести Принципов. Все ключевые инвесторы-участники Принципов ответственного инвестирования отвечают за оценку реализации Принципов в своих компаниях. Г-жа Софронова пояснила, что на практике такое участие принимает форму диалога между компаниями и инвесторами, направленного на получение от компаний достоверной информации, а также на сотрудничество и обмен между инвесторами знаниями относительно практик компаний, касающихся вопросов охраны окружающей среды, социальной сферы и корпоративного управления).

В 2013-2015 гг. в рамках проекта ПОИ была реализована программа по борьбе с коррупцией с целью выявления для компаний надлежащих практик по интеграции вопросов, связанных с прозрачностью, в свою операционную деятельность и по усовершенствованию процесса раскрытия информации в целях уменьшения коррупционных рисков. Программа получила поддержку международной организации «Трансперенси Интернешнл», которая предоставила методологию и показатели, а также систему балльной оценки в целях содействия процессу оценки. Результаты программы показывают, что большинство компаний повысили свой рейтинг к моменту завершения программы⁸. Ключевая область улучшения включала в себя раскрытие информации, касающейся соблюдения требований законодательства о борьбе с коррупцией.

Программа помогла выявить некоторые виды надлежащей практики, такие как всесторонний диалог между инвесторами и компаниями в целях поддержания понимания инвесторов особенностей культуры в компаниях, основных рисков и способов по их снижению. Кроме того, в рамках программы также подчёркивалась важность принятия во внимание культурных различий при взаимодействии с компаниями. Например, подход к раскрытию информации может меняться в зависимости от культурного контекста.

Система компании «Сименс» по обеспечению честности и неподкупности бизнеса

Г-жа Ивашина представила работу компании «Сименс» по соблюдению правовых и этических норм и привела практические примеры из практики компании, связанные с вопросами соблюдения правовых и этических норм (комплаенса). Она подчеркнула, что управление рисками в компании «Сименс» является одним из наиболее важных аспектов в сфере соблюдения правовых и этических норм (комплаенса). В целях предотвращения совершения неправомерных действий в компании были созданы чёткие и подробные механизмы соблюдения правовых и этических норм (комплаенса), а работники прошли регулярное обучение по вопросам соблюдения правовых и этических норм (комплаенса).

Г-жа Ивашина подчеркнула важность разработки обучающих программ и тренингов, нацеленных на достижение реальных результатов, по сравнению с реализацией мер исключительно для галочки. Тренинг компании «Сименс» по соблюдению правовых и этических норм (комплаенсу) представляет программу, включающую в себя три этапа, с конкретными примерами практических проблем в рамках последней фазы, в которой руководители принимают участие совместно со специалистами по соблюдению правовых и

⁷ Принципы ответственного инвестирования: <https://www.unpri.org/>

⁸ Принципы ответственного инвестирования 2016, Участие в борьбе со взяточничеством и коррупцией. Руководство для инвесторов и компаний: https://www.unpri.org/download_report/18553

этических норм (комплаенсу), чтобы предоставить работникам, принимающим участие в тренинге, конкретные знания, касающиеся команды и компании. Поэтому конкретные и практические примеры могут помочь работникам учитывать вопросы соблюдения правовых и этических норм (комплаенса) в своей ежедневной работе.

Помимо этого г-жа Ивашина вкратце описала работу в компании «Сименс» по проведению комплексной экспертизы и напомнила, что для выполнения этой работы зачастую выделяется существенный объём ресурсов. Однако глубина и продолжительность процесса подтверждения деятельности партнёрских компаний зависит от уровня сотрудничающей компании или связанных с ней рисков. В заключение г-жа Ивашина указала, что соблюдение правовых и этических норм (комплаенс) помогает не только управлять рисками, вытекающими из неправомερных действий. Эффективная система соблюдения правовых и этических норм (комплаенса) может также существенно повысить конкурентоспособность компании.

Биографии спикеров

Ольга Савран является Менеджером Антикоррупционной сети ОЭСР для стран Восточной Европы и Центральной Азии. В круг её обязанностей входит руководство Стамбульским планом действий по борьбе с коррупцией, который представляет собой программу исследований по вопросам предупреждения коррупции в органах государственного управления и частного сектора. Она также принимает участие в других программах по глобальным взаимоотношениям Рабочей группы ОЭСР по борьбе со взяточничеством. Она начала свою карьеру в ОЭСР в 1996 году и принимала участие в реформировании системы государственного управления в государствах-членах ОЭСР, а также в странах, не являющихся членами ОЭСР. Она также провела обширную работу по борьбе с коррупцией в странах, являющихся кандидатами на вступление в ЕС, а также в странах Ближнего Востока и Северной Африки.

Людмила Гречаник является Партнёром отдела по проведению финансовых расследований и Руководителем отрасли потребительских товаров в компании «Делойт СНГ». Людмила присоединилась к отделу по проведению финансовых расследований компании «Делойт» в мае 2012 года после того, как она получила значительный опыт работы в других компаниях «Большой четвёрки». Людмила является дипломированным бухгалтером-ревизором, сертифицированным экспертом по расследованию мошенничеств, имеет российскую лицензию на осуществление аудиторской деятельности и свидетельство оценщика бизнеса. Она, в частности, специализируется на вопросах, связанных с финансовыми расследованиями, соблюдением правовых и этических норм (комплаенсом), разрешением споров и проведением должной экспертизы в рамках финансовых расследований.

Юлия Софронова присоединилась к проекту ПОИ в 2010 году. Она также отвечает за канадские и скандинавские сети. До перехода в ПОИ она работала в компании «Pensions Investment Research Consultants» в команде уполномоченных голосовать по доверенности, которая занималась анализом практики компаний в сфере корпоративного управления, а также рассмотрением социальных и природоохранных вопросов в рамках их стратегий бизнеса в скандинавских странах, США и России. Юлия работала в компании «Делойт СНГ» в России в период 2005-2008 гг. до начала своего послевузовского образования в Лондоне. В 2009 году Юлия окончила Бизнес-школу Университета Кингстона, получив степень магистра гуманитарных наук в сфере корпоративных коммуникаций; имеет диплом специалиста по иностранным языкам.

Людмила Ивашина является Уполномоченным компании «Сименс» по вопросам соблюдения правовых и этических норм, в частности, отвечает за департаменты «Цифровое производство», «Непрерывное производство» и «Технологии приводов» в России. До этого она работала в качестве Уполномоченного по вопросам соблюдения правовых и этических норм департамента «Промышленная автоматизация» компании «Сименс», а также являлась Старшим

консультантом отдела по расследованию мошенничеств и содействию в спорных ситуациях компании «Эрнст энд Янг», Менеджером по финансовой безопасности компании «ИКЕА» и Руководителем отдела бухгалтерского учёта в различных юридических фирмах. Людмила обладает более чем десятилетним опытом работы в сферах по соблюдению правовых и этических (комплаенсу), аудиту и расследованиям. Она окончила Финансовую академию при Правительстве Российской Федерации по специальности «Экономическая безопасность и анализ рисков».