

Услуги в области комплаенс

Москва | 2020



Оглавление

1 Что такое комплаенс и почему это важно?

2 Законодательство

3 Профессиональные стандарты

4 Лучшие практики и общественные организации

5 Как обеспечить комплаенс в организации

6 Услуги ФБК в области комплаенс

1. Что такое комплаенс и почему это важно?



КОМПЛАЕНС

Система внутреннего контроля, позволяющая управлять рисками привлечения к ответственности компаний и высшего руководства.

Основана на системном предварительном контроле за событиями, которые могут привести к несоблюдению установленных внешних требований и обязательств и внутренних правил организации.

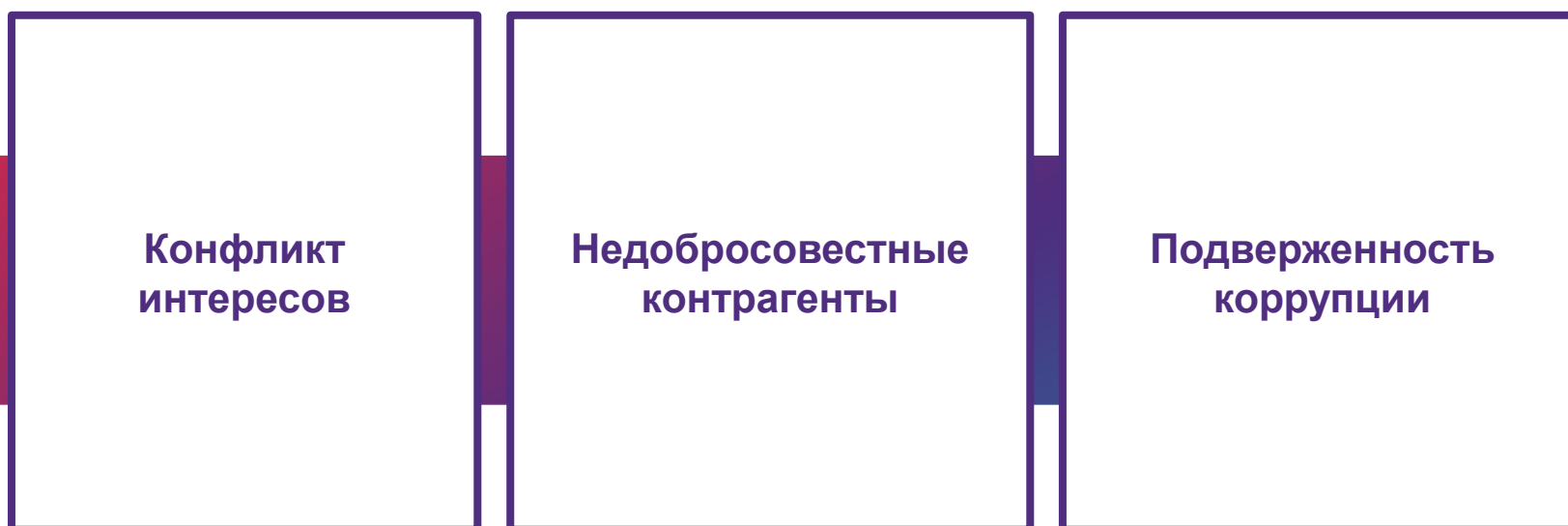
Основная цель

Минимизация правовых и репутационных рисков, возникающих вследствие нарушения профессиональных и этических стандартов, включая риски применения санкций регулирующих органов и существенного финансового убытка.



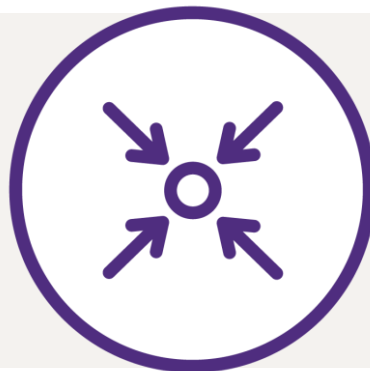
1. Что такое комплаенс и почему это важно?

ТОП 3 риска комплаенс



1. Что такое комплаенс и почему это важно?

«Барометр мировой коррупции»



крупнейшее исследование коррупционных проявлений в мире и отношения к ним общества. Исследование основано на опросе более чем 162 тысяч людей в 119 странах, проведенном в 2014 – 2017 год

1. Каждый четвертый землянин платил взятку в течение последнего года при взаимодействии с гос. органами.
2. 57% опрошенных недовольны тем, как их правительства борются с коррупцией
3. Более половины считают, что могут противостоять коррупции (особенно высокий показатель среди лиц, моложе 24 лет)
4. В среднем по миру наиболее коррумпированными считаются полицейские и избираемые чиновники. Высшее руководство бизнеса на 4-ом месте.
5. Самое высокое среднее значение взяточничества (30%) выявлено в регионе Ближний Восток и Северная Африка и СНГ

2. Законодательство



273-ФЗ «О противодействии коррупции»



115-ФЗ «О противодействии легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»



Гражданский Кодекс



Уголовный Кодекс



Кодекс об Административных правонарушениях



Законы иностранных юрисдикций:

- Закон США о коррупции за рубежом
- Закон Великобритании о взяточничестве

3. Профессиональные стандарты

ИСО 19600: Система управления комплаенс (соответствием)



ИСО 37001: Системы менеджмента борьбы со взяточничеством



ИСО 31000: Менеджмент риска. Принципы и руководство



COSO – Комитет спонсорских организаций Комиссии Тредуэя



COSO ERM – Интегрированная модель управления рисками
Комитета спонсорских организаций Комиссии Тредуэя



4. Лучшие практики и общественные организации

- Руководство по передовому опыту в области внутреннего контроля, этики и комплаенса ОЭСР
- Методические Рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции Минтруда РФ
- Конвенция по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок, ОЭСР
- Правила Международной Торговой Палаты (ИСС) по борьбе с коррупцией
- Конвенция ООН против коррупции



ОБЩЕСТВЕННЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ:

- Антикоррупционная Хартия
- Тренсперенси Интернешинел

5. Как обеспечивается комплаенс в организации

- Создание отдельной комплаенс-функции или назначение комплаенс-официера
- Выявление и оценка комплаенс-рисков
- Разработка внутренних нормативных документов, направленных на обеспечение соответствия, включая Кодекс Этики
- Обучение персонала практикам комплаенса
- Применение контрольных процедур по обеспечению соответствия
- Проведение внутренних аудитов, независимых внешних аудитов
- Оценка эффективности системы комплаенс

6. Услуги ФБК в области комплаенс

КОМПЛАЕНС ФУНКЦИЯ

- Дорожная карта по созданию комплаенс функции
- Определение функционала и подотчетности
- Взаимодействие с подразделениями организации
- Совершенствование комплаенс функции
- Обучение по комплаенс

КОМПЛАЕНС РИСКИ

- Разработка системы управления рисками, включая выявление и оценку комплаенс рисков
- Разработка карты комплаенс рисков, включая риски коррупции и конфликта интересов
- Оценка эффективности системы управления рисками
- Оценка имеющейся карты комплаенс рисков

КОНТРОЛЬНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ

- Разработка системы внутреннего контроля в области комплаенса
- Разработка регистра контрольных процедур
- Разработка матрицы рисков и контрольных процедур
- Оценка имеющейся матрицы рисков и контрольных процедур
- Оценка уровня организации СУРиВК
- Оценка эффективности контрольных процедур

6. Услуги ФБК в области комплаенс

ВНУТРЕННИЕ НОРМАТИВНЫЕ ДОКУМЕНТЫ

- Разработка ВНД в области комплаенс
- Анализ существующих ВНД в области комплаенс

АУДИТ

- Проведение независимого аудита в области комплаенс
- Предоставление аутсорсинга функции внутреннего аудита
- Предоставление косорсинговых услуг в области внутреннего аудита, экспертные знания

ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ

- Проведение независимой оценки эффективности системы комплаенс
- Участие экспертов во внутренних оценках эффективности комплаенса



Роман Кенигсберг

Директор

Департамент внутреннего аудита и управления рисками

T +7 (495) 737 5353 [доб. 4555]

E KenigsbergR@fbk.ru

ул. Мясницкая, 44/1,
Москва, Россия 101990

T: (495) 737 5353

F: (495) 737 5347

E: fbk@fbk.ru

fbk.ru

fbk-pravo.ru

fbkcs.ru

