



MOSCOW
EXCHANGE

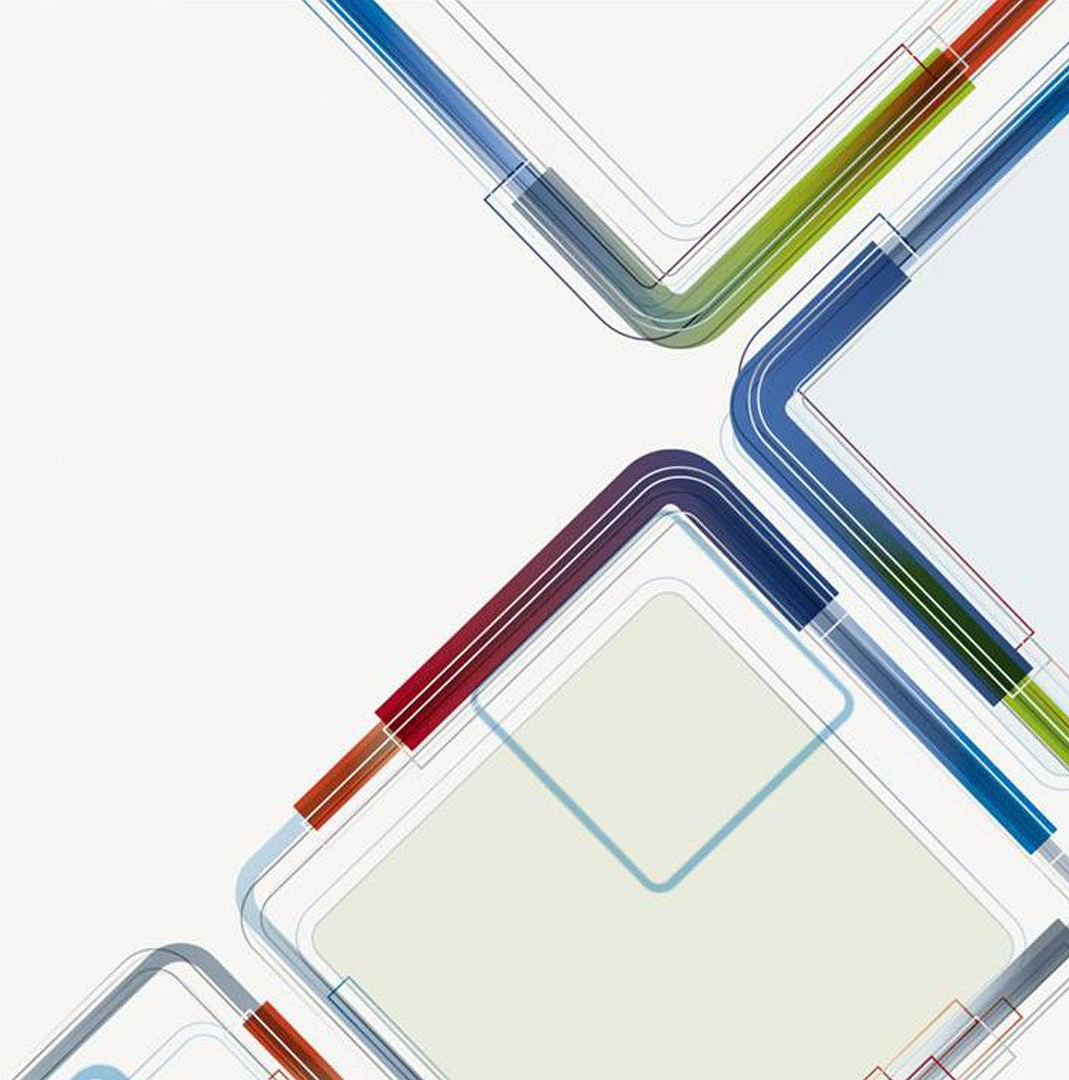


OECD

Co-sponsored by the **Siemens Integrity Initiative**

OECD Russia Corporate Governance Roundtable

Moscow, 22 October 2015



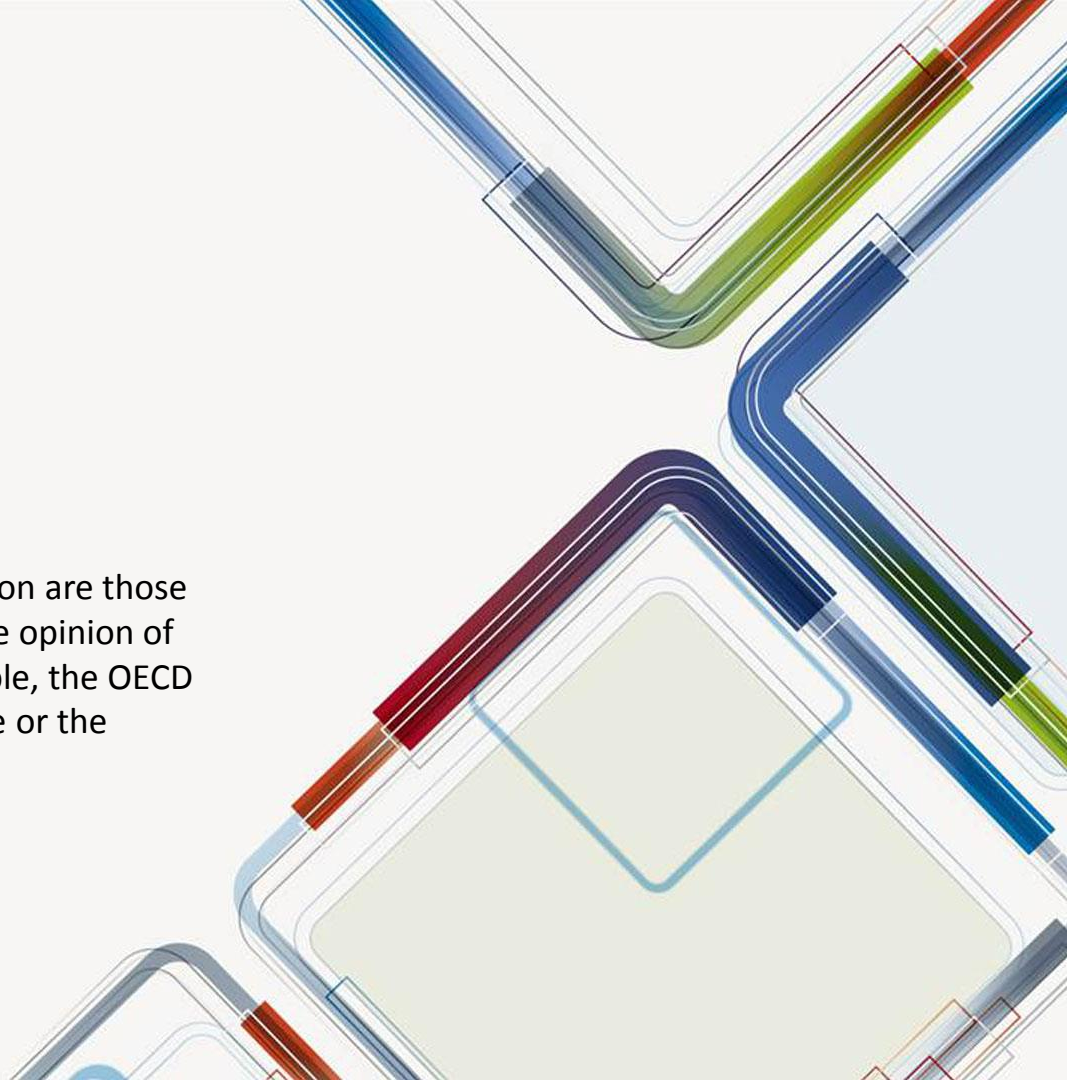


Co-sponsored by the **Siemens Integrity Initiative**

OECD Russia Corporate Governance Roundtable

Moscow, 22 October 2015

Disclaimer: The views expressed in this presentation are those of the author and do not necessarily represent the opinion of the OECD Russia Corporate Governance Roundtable, the OECD or its Member countries, of the Moscow Exchange or the Siemens Integrity Initiative.



Деловая этика и комплаенс

Комплаенс это система правил и процедур компании, целью которых является недопущение нарушения законодательства, обеспечение прозрачного и честного подхода к ведению бизнеса, в частности соблюдение основополагающих принципов предотвращения коррупции.

«260. В рамках системы управления рисками и внутреннего контроля рекомендуется предусмотреть комплекс направленных на недопущение коррупции мер, снижающих репутационные риски и риски применения к обществу мер ответственности за подкуп должностных лиц. Обществу рекомендуется утвердить антикоррупционную политику общества, определяющую меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение коррупции.»

261. В рамках системы управления рисками и внутреннего контроля общества рекомендуется организовать безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячую линию) информирования совета директоров (комитета совета директоров по аудиту) и подразделения внутреннего аудита о фактах нарушений законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества любым его работником и (или) любым членом органа управления или органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества.»

Кодекс корпоративного управления
Глава V «Управление рисками и внутренний контроль»

Комплаенс-риски

Комплаенс риск...

- ❑ один из видов рисков любого общества
- ❑ характеризуется нарушением законодательства (антикоррупционного, антимонопольного*)
- ❑ последствиями его реализации могут быть:
 - ✓ ущерб – финансовый, репутационный
 - ✓ санкции надзорных органов
 - ✓ санкции контрагентов общества



* Наиболее связанные с деловой этикой

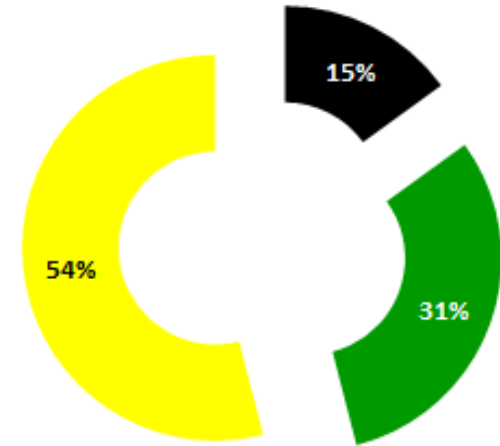
Комплаенс-инициативы и регулирование



Внедрение положений Кодекса в части управления рисками коррупции гос.компаниями

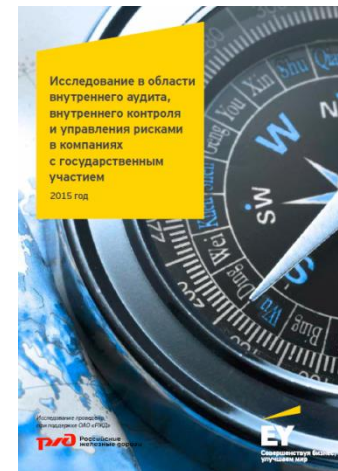
Мониторинг осуществляется через наличие следующих элементов:

- Анतिकоррупционная политика
- Кодекс этики
- Горячая линия (с подтверждением наличия Положения о работе горячей линии)



Комплаенс в компаниях с гос.участием – данные исследования EY в 2015 г.

- ❑ Антикоррупционная политика есть у 59% опрошенных компаний
- ❑ В каждой четвертой компании есть комплаенс подразделение
- ❑ Внешняя горячая линия отсутствует у каждой второй компании
- ❑ Внутренняя горячая линия отсутствует у каждой четвертой компании
- ❑ 33% компаний практически не используют информацию, поступающую по горячей линии



Как снизить комплаенс-риски

- ❑ Наличие ответственного (лица, подразделения)
- ❑ Определение процессов, наиболее подверженных рискам коррупции
- ❑ Стандарты и процедуры в бизнес-процессах с повышенным комплаенс риском
- ❑ Выявление и урегулирование конфликта интересов
- ❑ Повышение риск-культуры и стандартов поведения работников на всех уровнях общества
- ❑ Обучение
- ❑ Внутренний аудит
- ❑ Система информирования (Горячая линия), расследования, дисциплинарные взыскания

