

МЕРЫ КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЯ НА ПРИМЕРЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА США И ВЕЛИКОБРИТАНИИ

Коваленко П. И.

Научный руководитель: Красноусов Сергей Дмитриевич
к.ю.н., доцент кафедры криминологии и деликтологии ЮИ СФУ
ЮИ СФУ

Антикоррупционное законодательство США и Великобритании имеет экстерриториальное действие,¹ то есть оно распространяется не только на их резидентов, но и на нерезидентов – компании, банки и граждан других стран. Это значит, что российские организации, сотрудничающие с организациями США и Великобритании, подпадают под действие норм национальных законов США «О коррупционных практиках за рубежом» (Foreign Corrupt Practices Act (FCPA), 1977) и Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act, 2010).

Данными законами закреплены меры по комплаенсу. Комплаенс-контроль заключается в разработке и внедрении внутри компании программ и стратегий, которые, с одной стороны, направлены на минимизацию возникновения коррупционных рисков, а с другой стороны, являются средством позиционирования данной организации, как ведущей открытую коммерческую деятельность, свободную от коррупционных схем.² Термин *Compliance* в переводе с английского языка означает соответствие каким-либо требованиям или нормам, внешним и внутренним. Хотя в настоящее время данный термин не встречается в российском законодательстве, в профессиональной среде понятие «комплаенс» давно устоялось (прежде всего на фондовом рынке³, а также в банковской деятельности⁴).

Современная комплаенс-практика имеет две ключевые составляющие, первая из которых – это предотвращение коррупции, противодействие отмыванию денег, полученных преступным путем, и выявление мошеннических операций. Для реализации таких задач компании разрабатывают целый комплекс внутренних документов, стратегий и процедур. У большинства корпораций, например, существуют отдельные горячие линии, которые позволяют по телефону или электронной почте сообщать о нарушении кодекса этики сотрудниками компании, в том числе и руководителями. Существуют внутренние правила, которыми установлены ограничения на вручение подарков государственным служащим, правила проявления гостеприимства, процедуры согласования благотворительных взносов. Вторая составляющая представлена внутренними проверками и расследованиями для выявления и предотвращения случаев нарушения кодекса этики компании, то есть компании осуществляют самоконтроль, тем самым способствуя искоренению коррупции и других нарушений корпоративных правил.⁵

¹Доронина Н.Г., Семилютин Н.Г. Правовые условия формирования благоприятного инвестиционного климата и информационной среды в Российской Федерации // Журнал российского права. 2012. N 10. С. 5-13.

²Некрасова Т.А. К вопросу об организации антикоррупционного комплаенса в коммерческих организациях. // Материалы из интернет-конференции. // Электронный ресурс: <http://sdo.rea.ru/cde/conference/6/viewFiles.php>.

³Каплун С. Контролер на рынке ценных бумаг, корпоративное управление и внутренний контроль в банках // Рынок ценных бумаг. 2005. N 23.

⁴Куликова С.В. Актуальные вопросы комплаенс-контроля в банке / Доклад на семинаре Клуба банковских аналитиков "Проблемы анализа и управления рисками в деятельности кредитной организации".

⁵Пантелеев Б. Восстановить доверие к СМИ! // Эж-Юрист. № 21. С. 8.

Как уже говорилось выше, основными источниками мер комплаенс-контроля являются закон США «О коррупционных практиках за рубежом» и закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством».

Закон США о коррупционных практиках за рубежом – первый в мире закон о запрете подкупа иностранных должностных лиц, вступил в силу в 1977 году, но до последнего времени применялся достаточно редко.⁶ Данный закон вводит «запрет на использование в коррупционных целях почты и любых других средств и инструментов трансграничной торговли для поддержки, осуществления и продвижения предложений, выплат, обещаний произвести какие-либо выплаты, или же для разрешения на передачу каких-либо денег, предложений, подарков, обещаний или разрешения на предоставление чего-либо ценного для иностранного должностного лица, политической партии и её функционеров, кандидата на иностранный государственный пост, какого-либо лица в случае осведомлённости, что эти деньги, обещания и т.п. предназначены иностранному должностному лицу, партии, её функционерам или кандидату».

Закон Великобритании «О взяточничестве», принятый 8 апреля 2010 года (Bribery Act of 2010)⁷, вступил в силу с 1 июля 2011 года. Целью принятия закона являлось предотвращение взяточничества как непосредственно на территории Великобритании, так и за рубежом. Понятие «взяточничество» включает как дачу, так и получение взятки. Деяние, совершенное за рубежом, признается преступным, если бы по британскому праву оно являлось преступлением в случае совершения его в Великобритании.⁸

Можно выделить ряд основных особенностей вышеуказанных законов, отличающих от антикоррупционного законодательства других стран. В законодательстве многих стран, в том числе и Российской Федерации, основной упор традиционно делался на меры контроля в отношении потенциальных взяткополучателей – государственных служащих и иных лиц, выполняющих государственные функции. Закон Великобритании «О взяточничестве» направлен, прежде всего, на внедрение механизмов предотвращения коррупции потенциальными взяткодателями – коммерческими фирмами. В отличие от законодательства США ответственность устанавливается не только за подкуп лиц, выполняющих публичные государственные функции, но и за подкуп должностных лиц в частном секторе.

Для российских компаний обязанность исполнения норм законодательства Великобритании по борьбе со взяточничеством может возникнуть в следующих случаях:

- 1) российская компания имеет филиал, представительство на территории Великобритании, ведет бизнес в Великобритании;
- 2) российская компания является агентом или дистрибьютором компании, зарегистрированной в Великобритании, оказывает услуги британской компании.

Антикоррупционные законы США и Великобритании устанавливают уголовную ответственность как для физических, так и для юридических лиц.

Серьезный акцент в законе Великобритании сделан на ответственности юридических лиц за коррупционные преступления и правонарушения. За дачу взятки компании будут нести наказание в виде штрафа, размер которого не ограничен и будет определяться судьей, а также в виде запрета на участие в публичных контрактах в странах ЕС. Закон предусматривает ответственность и за подкуп иностранных должностных лиц,

⁶ Foreign corrupt practices act. [Закон США о коррупционных практиках за рубежом] // Электронный ресурс: <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/>.

⁷ Закон Великобритании «О взяточничестве» на английском языке // Электронный ресурс: <http://www.legislation.gov.uk/ukpga/2010/23/contents>.

⁸ Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, приняты Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации 8 ноября 2013 года // СПС «Консультант плюс».

функции которых не связаны с Великобританией и осуществляются за пределами Великобритании. При этом ответственность устанавливается не только за подкуп лиц, выполняющих публичные государственные функции, но и за подкуп должностных лиц в частном секторе.

Российские компании, ведущие бизнес в Великобритании и с британскими компаниями, первыми среди других российских компаний столкнулись с необходимостью исполнения требований Закона «О взяточничестве» и создания адекватных политик и процедур.⁹

С 1 января 2013 года в России вступили в силу новые нормы антикоррупционного законодательства (ст. 13.1 Федерального закона о противодействии коррупции), устанавливающие обязанности организаций, по сути аналогичные обязанностям по законодательству Великобритании. В этой связи опыт исполнения требований зарубежного антикоррупционного законодательства Великобритании представляется весьма полезным.

Подводя итог, следует отметить, что у меркомплаенс-контроля большое будущее в России, поскольку совершенствование соответствующих механизмов и правового регулирования будет способствовать созданию нового мирового финансового центра. В развитии комплаенса заинтересовано и государство, и бизнес-сообщество. Государство – поскольку это позволит эффективно выполнять контрольные функции, осуществлять мониторинг и аналитическую работу, что очень важно для оперативной и достоверной предварительной оценки предполагаемых к принятию новых инициатив, корректирующих воздействий. Бизнес-сообщество – поскольку компания, добросовестно выполняющая все предписанные государством действия, может не опасаться привлечения к ответственности. Таким образом, комплаенс позволяет обеспечить в долгосрочной перспективе как компаниям, так и государству стабильность и непрерывное развитие.¹⁰

⁹ Иванов Э.А. Влияние антикоррупционного законодательства Великобритании на деятельность российских // Электронный ресурс: www.hse.ru/pubs/share/direct/document/91111662.

¹⁰ Данилин О., Пустовалова Е. Комплаенс-функция в современной организации: создание, структурирование и оценка. // Внутренний контроль в кредитной организации №3(07), 2010.