

КОМПЛАЕНС КАК НАПРАВЛЕНИЕ В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ

Основными направлениями противодействия коррупции традиционно являются установление административной и уголовной ответственности физических (юридических) лиц за совершение преступлений коррупционной направленности; установление обязанностей и ограничений для государственных служащих; контроль за доходами и расходами; меры по контролю за использованием бюджетных средств и средств внебюджетных фондов; антикоррупционная экспертиза проектов законодательных и нормативных правовых актов. Таким образом, основной упор делается на мерах контроля в публичной сфере, препятствующих совершению различных коррупционных правонарушений лицами, принимающими решения.

Создание в компаниях различных стран мира системы антикоррупционного комплаенс-контроля является новым направлением противодействия коррупции. Комплаенс означает соблюдение положений законодательства, стандартов и выполнение других важных предписаний, что позволяет компаниям избежать возможной ответственности путем следования всем существенным для их деятельности правовым нормам.

На уровне корпораций или организаций комплаенс представляет собой процесс управления, который позволяет определять применимые правила, оценивать состояние операций и потенциальные риски, прилагать усилия для обеспечения соответствия требованиям и при необходимости принимать корректирующие меры.

Термин возник в англосаксонской правовой системе. Этимологически понятие «комплаенс» («комплаенс-контроль») восходит к международному банковскому праву. Так, в Рекомендациях Базельского комитета по банковскому надзору (международная неправительственная организация при Банке международных расчетов) наряду с производственно-финансовыми и информационными целями внутреннего контроля в коммерческих банках говорится о комплаенс-целях внутреннего контроля, под которыми понимается соблюдение банком действующих законодательных и нормативных актов.

Сегодня наиболее широкое распространение получил комплаенс, направленный на исполнение требований законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, антикоррупционного законодательства, антимонопольного и налогового законодательства (в соответствии с основными направлениями деятельности Международной ассоциации по комплаенсу).

На развитие антикоррупционного комплаенс-контроля оказали влияние международно-правовые акты, в первую очередь Конвенция ООН против коррупции 2003 г., Конвенция ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок 1997 г. и Международные стандарты борьбы с отмыванием денег, финансированием терроризма и распространением оружия массового уничтожения, принятые на Пленарном заседании ФАТФ в феврале 2012 г. Необходимо также отметить роль норм мягкого права, к которым относятся принимаемые ОЭСР руководства и рекомендации по противодействию коррупции, рекомендации БКБН. При разработке внутренних документов, направленных на предотвращение коррупции, компании обычно учитывают: рекомендации Международной торговой палаты (ICC); рекомендации национальных союзов и объединений предпринимателей; антикоррупционные оговорки деловых партнеров. Значительное влияние на развитие антикоррупционного комплаенс-контроля во многих странах оказывает антикоррупционное законодательство Великобритании и США, которое имеет трансграничное действие и по достаточно широкому кругу оснований может применяться к иностранным компаниям, в том числе не ведущим бизнес на территории данных государств.

Таким образом, можно сделать вывод о постепенном формировании транснациональных стандартов, основанных как на правовых нормах, так и на рекомендациях международных и национальных союзов и объединений предпринимателей, а также практике крупнейших международных компаний.

Перед тем как приступить к разработке внутренних документов и созданию организационных основ антикоррупционного комплаенс-контроля компании, как правило, проводят оценку коррупционных рисков по различным направлениям своей деятельности и в различных структурных подразделениях. При проведении оценки учитываются: ведение бизнеса в странах с высоким уровнем коррупции или наличие деловых партнеров из таких стран; периодичность взаимодействия с государственными органами; участие в проведении тендеров на заключение контрактов с государственными органами, различных государственных и муниципальных программах; возможный конфликт интересов; жесткие правила законодателя для отдельных отраслей (например, фармацевтика), уровень преступности, конфликты интересов, особенности местной культуры и этики страны, в которой работает компания, прозрачность существующих процедур принятия решений при выборе деловых партнеров, выделении средств на благотворительные цели и т. д. По результатам оценки риска определяются наиболее уязвимые бизнес-процессы, а также структурные подразделения компании, деятельность которых связана с высокими коррупционными рисками.

После проведения оценки рисков разрабатываются кодекс деловой этики и антикоррупционной политики компании, принимается решение о назначении сотрудника или создании специального структурного подразделения, отвечающего за предотвращение коррупции, а также о возложении отдельных функций на другие структурные подразделения компании. Для крупных компаний характерно назначение специального сотрудника (compliance officer) или создание отдела, отвечающего за предотвращение коррупции.

Понятие «комплаенс» в Республике Беларусь появилось сравнительно недавно. По большей части банки применяли в своих организационных структурах иные названия подразделений – управление (департамент, отдел) финансового мониторинга, внутреннего контроля и т. п.

Если понятие комплаенса в зарубежных компаниях имеет довольно широкий спектр (от комплаенса на рынке ценных бумаг до комплаенса на валютном рынке), то в Республике Беларусь в основном комплаенс представлен как контроль за выполнением банком требований законодательства в сфере противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма.

Представители компаний отмечают, что недостатком введения корпоративных комплаенс-программ является увеличение документооборота и времени, потраченного на принятие решения, однако эти меры окупают себя в современном бизнесе, так как потери могут стоить компании и акционерам несоизмеримо больше.

Наиболее простым и легитимным путем предотвращения коррупционной сделки является ее ранняя диагностика и активная профилактика. Одним из направлений решения задачи предупреждения коррупции является активно развивающаяся система комплаенс-контроля, которая разрабатывается в крупных компаниях и в широком значении охватывает не только соблюдение положений нормативных актов, но и политику корпоративной этики, принятия и дарения подарков, сообщения о нарушениях, прежде всего коррупционных, сохранения конфиденциальности данных, урегулирования конфликта интересов. При этом развитие инициатив противодействия коррупции в частноправовой сфере происходит, скорее, в порядке горизонтали: от субъектов, заинтересованных в применении единых стандартов деловой практики с участниками гражданского (рыночного) оборота.

УДК 343.4

К.Д. Рьдченко

О ПРИЧИНАХ И УСЛОВИЯХ СОВЕРШЕНИЯ ПРАВОНАРУШЕНИЙ НЕСОВЕРШЕННОЛЕТНИМИ И ПУТЯХ СОВЕРШЕНСТВОВАНИЯ СИСТЕМЫ ПРОФИЛАКТИКИ ИХ ДЕВИАЦИИ

Профилактика девиации несовершеннолетних выступает комплексной задачей, в решении которой должны принимать участие как государственные образования, так и институты гражданского общества. Используемые при этом приемы и методы, а также само содержание превентивно-пресекающей деятельности должны учитывать особенности противоправного поведения подростков как социально-психологического явления. Для выявления некоторых из этих особенностей был разработан адаптированный для детского восприятия опросник и использован в рамках интервьюирования воспитанников Центра временного содержания для несовершеннолетних правонарушителей Главного управления МВД России по Воронежской области. Опросник включал следующие вопросы:

в связи с чем ты находишься в Центре? (вопрос нацелен на установление правонарушения, за совершение которого несовершеннолетний был помещен в ЦВСНП);

как давно ты здесь находишься, когда собираешься домой? (вопрос нацелен на установление срока пребывания несовершеннолетнего в ЦВСНП, а также его отношения к возвращению домой);

почему ты совершил этот проступок, что повлияло на твое поведение? (вопрос нацелен на установление причин деликтности несовершеннолетнего и условий совершения правонарушения);

расскажи про своих родителей: чем они занимаются, где и кем работают? (вопрос нацелен на определение материального положения семьи и влияния родителей на совершение правонарушения);

с кем ты дружишь в школе и на какие оценки учишься? (вопрос нацелен на выявление специфики взаимоотношений между несовершеннолетним правонарушителем и одноклассниками, определение успеваемости воспитанника ЦВСНП);

чем отличается уголовная ответственность от административной? (вопрос определяет осознание несовершеннолетним разницы между правомерным, административно и уголовно наказуемым деянием);

какие ты сделал для себя выводы? (вопрос нацелен на определение отношения несовершеннолетнего к собственному противоправному поведению после помещения в ЦВСНП).

По указанному опросному листу было проведено 42 интервью. Соотнесение полученных эмпирических результатов с научно-теоретическими взглядами на проблему деликтности несовершеннолетних позволило сделать определенные выводы.

1. Проведенное интервьюирование подтверждает следующие доктринальные воззрения, касающиеся формирования и развития деликтности несовершеннолетних:

процедуры привлечения к административной и уголовной ответственности несовершеннолетних совершенно справедливо обладают спецификой, связанной с возможностью освобождения от реального наказания и применением мер воспитательного воздействия. Так, 40 % из числа опрошенных искренне, на наш взгляд, раскаиваются в совершенном и, вполне возможно, в случае эффективной профилактической работы в будущем не совершат правонарушений.

полученные в ходе интервьюирования данные указывают на высокую значимость работы подразделений по делам несовершеннолетних и ЦВСНП, а также комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в процессе профилактики деликтности несовершеннолетних, так как именно эти субъекты выполняют основной объем индивидуально-профилактической работы с несовершеннолетними. В ряде случаев (23 %) несовершеннолетние правонарушители только в полиции узнавали о разделении юридической ответственности на уголовную и административную.

2. Некоторые теоретические умозаключения в свете данных интервью кажутся спорными или практически не реализуемыми. Во-первых, тревогу вызывают выявленные мотивы противоправных действий несовершеннолетних респондентов: корысть, стремление получить определенные блага, которые в «законопослушной» жизни им недоступны (46 %); месть обидчику (23 %); желание самоутвердиться в группе сверстников (31 %). Опрос воспитанников ЦВСНП наглядно показал, что большинство корыстных преступлений несовершеннолетними совершается либо из хулиганских побуждений, либо в связи с недоступностью определенных материальных благ в связи с низким материальным благосостоянием семьи. Следовательно, для разрешения проблемы необходимо решить финансово-материальные проблемы несовершеннолетних и ориентировать их на честный самостоятельный заработок в рамках трудового законодательства. Эта позиция в некоторой степени входит в конфликт с мнением законодателя о нежелательности привлечения несовершеннолетних к принудительному труду до достижения ими определенного возраста. Если по российскому уголовному законодательству обязательные и исправительные работы могут быть использованы в качестве наказания и фактически нередко применяются с 14 лет, то административная ответственность несовершеннолетних заключается часто в применении предупреждения или административного штрафа.

На наш взгляд, достигшие к моменту совершения правонарушения в сфере собственности возраста 14 лет лица вполне в состоянии сами отвечать за свои действия и могут нести ответственность, выполняя социально полезную работу. Подобный опыт существует в ряде европейских государств. Эта мера косвенно будет также способствовать нравственному воспитанию ребенка, его социализации в обществе. При этом не следует упускать из вида такой фактор, как улучшение экономического положения подростка посредством самостоятельного заработка, а также формирование правильной оценки ценности трудом заработанных денег.