

# **МОДУЛЬ 2. АНТИКОРРУПЦИОННЫЙ КОМПЛАЕНС ДЛЯ КВАЗИГОСУДАРСТВЕННОГО СЕКТОРА И ЧАСТНОГО БИЗНЕСА ОТ А ДО Я**

## **УРОК 13. ЗАЩИТА ЗАЯВИТЕЛЕЙ ПО КОРРУПЦИИ**



**Данная презентация подготовлена для онлайн-курса  
«ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ В БИЗНЕСЕ».**

**Онлайн-курс подготовлен в рамках проекта «Реализация системной, структурированной и эффективной политики повышения деловой добропорядочности и развития корпоративного управления в Казахстане в соответствии со стандартами ОЭСР», реализуемого Палатой Юридических Консультантов «Kazakhstan Bar Association» в сотрудничестве с Центром исследования правовой политики (LPRC) при поддержке Siemens Integrity Initiative.**

# ОСНОВНЫЕ ВОПРОСЫ ЭТОГО УРОКА

## Основные вопросы:

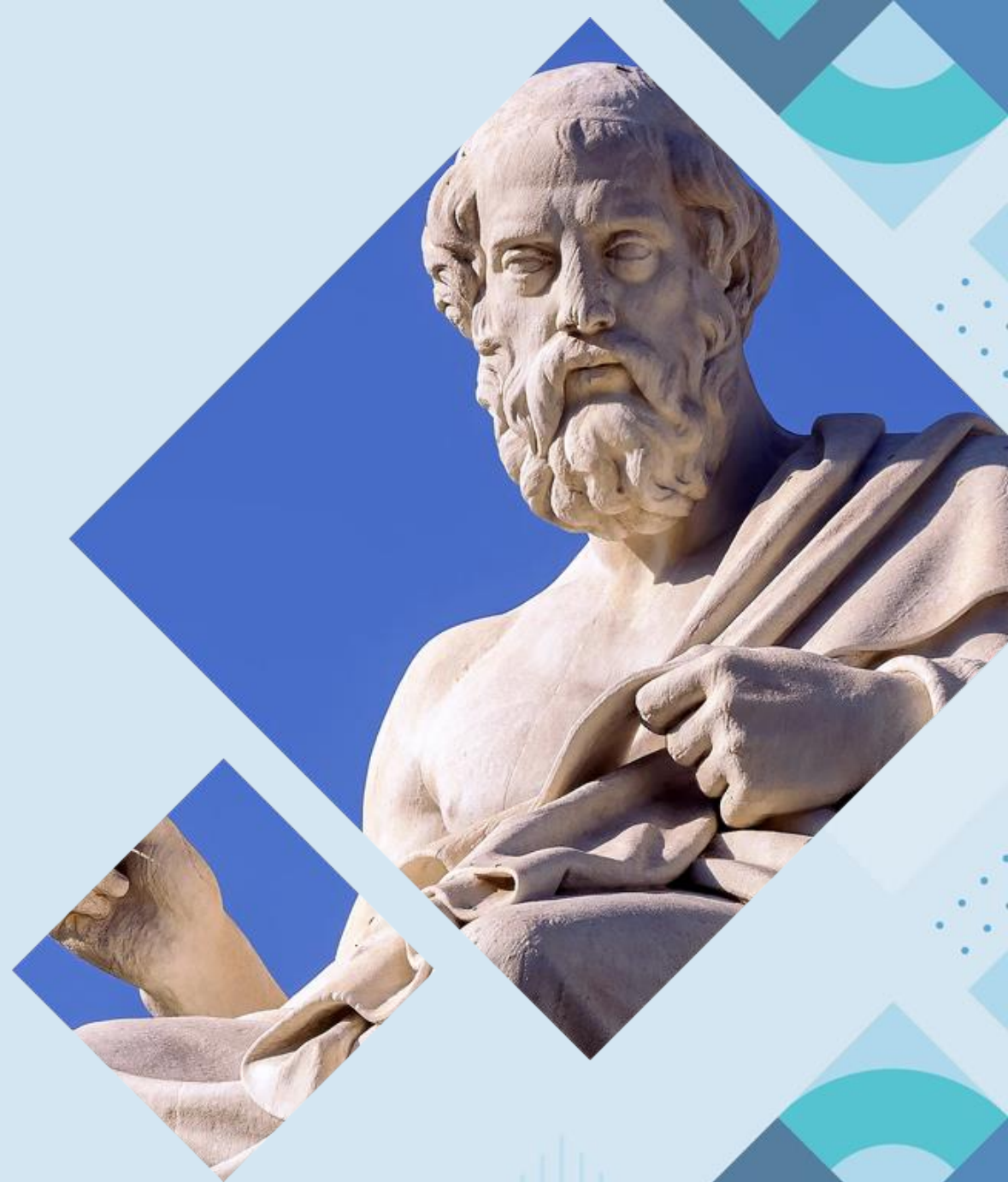
1. Общие принципы ответственности за коррупцию
2. Дисциплинарная ответственность за коррупцию
3. Административная ответственность за коррупционные правонарушения
4. Уголовная ответственность за коррупцию

## Практический тест

# ОПРЕДЕЛЕНИЕ

No one is more hated than he who  
speaks the truth

(c) Plato



# ИССЛЕДОВАНИЯ

- В Отчете КПМГ (2020), отметили, что самым распространённым способом выявления нарушений по вопросам комплаенс и этики является горячая линия (у 72% респондентов компаний) и в 91% случаев компании поддерживают горячую линию и обеспечивают возможность отправить на ее анонимных сообщений.
- В исследовании компании Делойт от 2020 г. самым распространённым вариантом горячей линии является электронная почта (у 81%). В большинстве компаний ответственным лицом за обработку информации о правонарушениях являются сотрудники комплаенс-функции (подразделения) – 58% случаев.
- Согласно Отчету ОЭСР, внутренним механизмам уведомления выявляются мошеннические действия (64,2%) и по взяточничеству и коррупции (22%).

# СТАНДАРТЫ

## Ст. 33 Конвенции ООН против коррупции

Каждое Государство-участник рассматривает возможность включения в свою внутреннюю правовую систему надлежащих мер для обеспечения защиты любых лиц, добросовестно и на разумных основаниях сообщающих компетентным органам о любых фактах, связанных с преступлениями, признанными таковыми в соответствии с настоящей Конвенцией, от любого несправедливого обращения.

# ЕВРОПЕЙСКИЕ СТАНДАРТЫ

Рекомендация Совета Европы от 2014  
“О защите заявителей» устанавливает  
принципы защиты:

- конфиденциальность;
- возможность анонимности;
- презумпция добросовестности информатора;
- защита от преследований.



## ДРУГИЕ ДОКУМЕНТЫ

- Принципы ОЭСР корпоративного управления (2015) в Принципе V говорит о том, что у сотрудников должна быть **возможность открыто и добросовестно** заявлять о нарушениях.
- ICC Rules



## EU DIRECTIVE 2019

EU Directive 2019 “On the protection of persons reporting on breaches of Union law” устанавливает широкий перечень защиты и распространяется на заявителей из государственного и частного сектора. Страны ЕС должны имплементировать данную Директиву до декабря 2021 г.



# ДИРЕКТИВА 2019 Г.

1

Канал информирования: обязательны для компаний свыше 50 сотрудников и для муниципалитетов свыше 10 тыс. жителей

2

Физические лица, обладающие информацией о нарушениях, связанных с работой, включая сотрудников компаний, гос и муниципальных служащих, волонтеров, независимых и исполнительных директоров, акционеров.

## ДИРЕКТИВА 2019 Г.

3

Меры защиты распространяются на заявителей, а также лиц, которые помогают им (родственники и коллеги).

4

Обратная связь: Компании и муниципалитеты должны ознакомиться с сообщением заявителя в течение 7 дней и ответить на его сообщение в течение 6 месяцев.

5

Распространение акта: публичные закупки, финансовые услуги, ПОД/ФТ, здравоохранение и др.

# ЗАКОНЫ В ЕВРОПЕЙСКИХ СТРАНАХ

- France (2017) автоматизированный процесс сбора информации в компании должен пройти утверждения в Службе по защите информации;
- Hungary (2014);
- Ireland (2014);
- Italy (2017) частный и публичный сектор;
- Lithuania (2017) закон распространяется как на частный, так и на публичный сектор, но если затрагивается общественный интерес, то заявлять нужно в специальный орган. Предусмотрена возможность вознаграждения, но примеров выплат пока не было.

# ЗАКОНЫ В ЕВРОПЕЙСКИХ СТРАНАХ

- Malta (2013);
- the Netherlands (2016) компании более 50 сотрудников создают внутренние политики, но только в половине компаний созданы каналы информирования;
- Slovakia (2019) образовала Офис по защите заявителей;
- Sweden (2017), но подготовлен законопроект о внесении изменений ввиду принятия Директивы;
- the United Kingdom (1998).

## ДЕЛО РАФАЭЛЯ ХАЛЕ В ЕСПЧ

11 мая 2021 г. ЕСПЧ вынес решение, согласно которому вынесенный Люксембургом обвинительный приговор бывшему сотруднику PwC Рафаэлю Хале не нарушил его право на свободу выражения мнения.

В 2012 г. Рафаэль Халле и Антуан Дельтур поделились документами PwC с журналистом-расследователем в последствии ставшим известным как Lux Leeks (340 компаний заключали тайные соглашения с правительством Люксембурга о сокращении налоговых счетов).

# США

- Судебное решение в 1984 г.;
- Whistleblower Protection Act 1989 (обновленный вариант 2012);
- Sarbanes-Oxley Act;
- Dodd-Frank Act.

# SARBANES-OXLEY ACT (2002)

Закон защищает того, кто сообщает, свидетельствует, участвует или помогает в расследовании относительно любого случая, который, как полагает заявитель, содержит банковское мошенничество и мошенничество, связанное с ценными бумагами, а равно любое нарушение нормы или правила Комиссии по ценным бумагам или любого федерального закона касательно мошеннических действий против акционеров, информация о котором сообщена правоохранительным органам, члену Конгресса или парламентскому комитету либо вышестоящему начальству или руководству компании.



## DODD-FRANK ACT (2010)

- Закон указывает, что информатор при сообщении о нарушении положений Закона о ценных бумагах, должен обращаться в Комиссию по ценным бумагам и биржам и в другие органы.
- Предоставляет право информаторам обращаться в суд сразу, а не дожидаясь окончания расследования в 180 дней как по SOX.

# DIGITAL TRUST VS SOMMERS (SC 2017)

- Разное определение «заявителя» между SOX и Dodd Frank Act.
- У Dodd Frank Act более расширительное, но есть отличие (awards, non-reletation)

Результат:

**Отказ в признании Sommers заявителем, поскольку он обратился вначале к работодателю, а не в SEC.**

# ЭФФЕКТИВНОСТЬ КАНАЛА ИНФОРМИРОВАНИЯ ПО DOJ

- Имеет ли компания возможность принимать сообщения анонимно?
- Известен ли этот канал сотрудникам и третьим лицам?
- Как используется канал?
- Как компания проводит оценку доступности и удобства использования этого канала для сотрудников?
- Оценивает ли компания серьезность полученной информации?
- Имеет ли комплаенс функция полный доступ к поступающей информации и к информации по расследованию?

# THE SEC WHISTLEBLOWER RULES 2011

- Добровольное информирование;
- Программа вознаграждения информатора из Фонда инвестора;
- Наказание компаний, которые преследуют информаторов.

# FCRA

- Положения о заявителях направлены на защиту неамериканских информаторов.
- Положения о конфиденциальности позволяют неамериканским заявителям безопасно предоставлять информацию.

# ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ

1. Информатор нанимает американского юриста и передает ему информацию через специальную форму TCR (Tip, Complaint or Referral).
2. Юрист редактирует информацию и под присягой передает в SEC.
3. Юрист ответственен за конфиденциальность и анонимность информатора.
4. После окончания расследования и если сумма более \$1 млн., информатор может получить вознаграждение 10-30% от суммы.

# СТАМБУЛЬСКИЙ ПЛАН ДЕЙСТВИЯ

Призывает создавать горячие линии в государственных и коммерческих учреждениях.

Меры защиты:

- **конфиденциальность** персональных данных заявителя;
- возможность сообщать о коррупционных нарушениях **анонимно**;
- дополнительный контроль кадровых решений, принимаемых в отношении заявителя (в случае, если заявителем является работник организации).

# КАЗАХСТАНСКОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО

Закон о противодействии коррупции от 18.11.2015

- Информация о лице, оказывающем содействие в противодействии коррупции, является государственным секретом. Разглашение указанной информации влечет ответственность, установленную в отношении разглашения государственных секретов.
- Лицо, сообщившее о факте коррупционного правонарушения или иным способом оказывающее содействие в противодействии коррупции, находится **под защитой государства** и поощряется в порядке, установленном Правительством Республики Казахстан.

**Необходим отдельный закон о поддержке таких лиц.**



# ПРИНЦИПЫ SPEAK-UP-1

- специальные выделенные каналы связи (email, звонок, почта);
- доступность и удобство в использовании этой линии для заявителя;
- возможность анонимного информирования;
- конфиденциальность информации (ограниченный доступ к ней);
- конфликта интересов у работников корпорации/организаций корпорации и контрагентов и др.).

## ПРИНЦИПЫ SPEAK-UP-2

- проверочные механизмы (какие меры предусмотрены для проверки достоверности полученной информации);
- связь этой линии с комплаенс функцией;
- защита заявителей (запрет на применения дискриминационных мер к заявителю);
- ограниченный список вопросов, по которому могут обращаться на эту линию (мошенничество; хищение или неправомерное использование имущества и активов; получение взяток и «откатов»; конфликт интересов)

Компания	Кто может обратиться	Каналы информирования	Виды о фактах	Меры защиты	Специальные условия
<b>ВЕОН (Билайн)</b>	все	Электронная почта, форма на сайте и тел.	Связанных с коррупцией (трудовые и потребительские споры не включаются)	Конфиденциально и анонимно	Есть уведомление, что информация хранится за пределами РК
<b>Народный банк Казахстана</b>	Инсайдеры банка (работники банка)	Не указано	<ul style="list-style-type: none"> <li>Коррупционные действия</li> <li>Инсайдерские нарушения</li> </ul>	Конфиденциально и анонимно	Положения выложены на сайте
<b>АО Казахтелеком</b>	все	Имеил, почта и телефон, вотсап, телеграм, вайбер	<ul style="list-style-type: none"> <li>Трудовые</li> <li>Коррупционные</li> <li>Иные правонарушения</li> </ul>	Конфиденциально и анонимно	Положения выложены на сайте
<b>АО Самрук-Энерго</b>	все	Форма на сайте	<ul style="list-style-type: none"> <li>Хищение</li> <li>Мошенничество</li> <li>Коррупция</li> <li>Нарушение Кодекса проведения АО Самрук Энерго</li> </ul>	Конфиденциально и анонимно	Политики выложены на сайте

# КАК ОРГАНИЗОВАТЬ HOT LINE

- Анонимная **обратная связь** на сайте;
- Анонимный **выделенный телефонный номер**;
- Анонимный отдельный **почтовый ящик**;
- Обработка заявлений сторонним **незаинтересованным контрагентом**;
- Сообщение может быть написано простым письмом;
- **Личное обсуждение** с комплаенс-офицером.