

# **МОДУЛЬ 3. АНТИКОРРУПЦИОННЫЙ КОМПЛАЕНС ДЛЯ КВАЗИГОСУДАРСТВЕННОГО СЕКТОРА И ЧАСТНОГО БИЗНЕСА ОТ А ДО Я**

## **УРОК 9. КОДЕКСЫ КОРПОРАТИВНОЙ ЭТИКИ ИЛИ КОДЕКСЫ ПОВЕДЕНИЯ СОТРУДНИКОВ?**



**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. Зачем нужны кодексы этики и кодексы поведения? Как они помогают улучшить корпоративную культуру и практику?
2. В чем разница между кодексами этики и кодексами поведения?
3. Продвижение этических норм и правил в корпоративном управлении.

## Практический тест

# 1. ЗАЧЕМ НУЖНЫ КОДЕКСЫ ЭТИКИ И КОДЕКСЫ ПОВЕДЕНИЯ?



# КАК КОДЕКСЫ ПОМОГАЮТ УЛУЧШИТЬ КОРПОРАТИВНУЮ КУЛЬТУРУ И ПРАКТИКУ?

- **Внедрение культуры добропорядочности** в государственном и квазигосударственном секторах также является частью антикоррупционных реформ в Казахстане.
- **Продвижение этических норм и стандартов** – понятная и логичная часть этого процесса, если рассматривать в качестве основной теории возникновения коррупции – **момент морального выбора (moral choice) для каждого государственного служащего, который предпочитает получение личной выгоды в определенных обстоятельствах и при использовании должностных полномочий, а не отказ от нее (в пользу общественных интересов).**
- **Для квазигосударственных предприятий характерны кодексы поведения,** более императивный документ, чем кодексы этики, основанные больше на корпоративных ценностях, а не на моделях поведения.

# КАК КОДЕКСЫ ПОМОГАЮТ УЛУЧШИТЬ КОРПОРАТИВНУЮ КУЛЬТУРУ И ПРАКТИКУ?

Моральный выбор каждого  
сотрудника следовать или не  
следовать этим правилам

Основные этические вызовы для  
сотрудников, правила поведения и  
ответственность за их соблюдение

Корпоративные миссии, ценности и  
видения компании для внутренних и  
внешних стейкхолдеров

## **2. В ЧЕМ РАЗНИЦА МЕЖДУ КОДЕКСАМИ ЭТИКИ И КОДЕКСАМИ ПОВЕДЕНИЯ?**



# КЛЮЧЕВЫЕ РАЗЛИЧИЯ

- **Кодекс этики** — это документ, изданный высшим руководством, который состоит из набора принципов, разработанных для того, чтобы помочь членам организации вести бизнес честно и добросовестно. Он описывает основные ценности организации, которые определяют принятие решений. Он устанавливает этические стандарты, которым должны следовать все сотрудники.
- **Кодекс поведения** — это документ, в котором излагаются практика и поведение человека, обязательные или ограниченные в качестве условия для вступления в организацию или профессию. Кодекс устанавливает фактические правила, поэтому он устанавливает, что можно и что нельзя делать сотруднику. Сотрудники несут ответственность за его соблюдение и несут ответственность за его нарушение.

# КЛЮЧЕВЫЕ РАЗЛИЧИЯ

	<b>Кодекс этики</b>	<b>Кодекс поведения</b>
<b>Что значит?</b>	Вдохновляющий документ, издаваемый советом директоров или другим исполнительным органом компании, содержащим основные этические ценности, принципы и идеалы организации	Руководящий документ, содержащий конкретные практики и поведение, которые соблюдаются или ограничиваются организацией
<b>В чем суть?</b>	Более общий документ	Более специфический
<b>Каковы границы?</b>	Более широкие	Более узкие
<b>На что влияет?</b>	На принятие решения	На действия
<b>Насколько большой объем у этого документа?</b>	Короткий	Длинный
<b>Является публичным или нет?</b>	Да, это публичный документ	Документ для сотрудников
<b>На чем фокусируется?</b>	Ценности и принципы	Согласие и правила

# КОРПОРАТИВНАЯ КУЛЬТУРА

Оба документа – это **основа корпоративной культуры**, в которой противодействие и нетерпимость к коррупции является основой и базовыми элементами.

**Кодекс этики** — это очень эмоциональный документ, изданный советом директоров и содержащий основные этические ценности, принципы и идеалы организации.

**Кодекс поведения** — это директивный документ, содержащий конкретные правила и нормы поведения, которые соблюдаются или ограничиваются организацией.

**Тогда как кодекс этики носит общий характер, кодекс поведения – специфичен и его специфика в том, что предлагаются определенные модели поведения.**

Кодекс этики регулирует суждения и идеи сотрудников компании, а кодекс поведения регулирует их действия.

**Кодекс этики находится в открытом доступе, т.е. любой может получить к нему доступ. И наоборот, кодекс поведения адресован только сотрудникам, как правило.**

Этический кодекс фокусируется на **ценностях или принципах**, а кодекс поведения ориентирован на **соблюдение правил и определенные действия**.

### 3. ПРОДВИЖЕНИЕ ЭТИЧЕСКИХ НОРМ И ПРАВИЛ В КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ



# ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОЙ ЭТИКИ ИЛИ КОДЕКСА ПОВЕДЕНИЯ

основные группы  
стейкхолдеров компании –  
внешние и внутренние

фундамент корпоративной  
этики – ключевые и  
периферийные ценности  
компании

заявление о миссии и  
видении компании для  
внешних и внутренних  
стейкхолдеров

равные возможности для  
сотрудников

основные  
этические вызовы

сообщения о нарушениях и  
гарантии отсутствия како-  
либо преследования лицам,  
сообщившим о нарушении  
этических норм

предупреждение фактов  
насилия на рабочем месте

деятельность компании как  
социально-ответственного  
бизнеса (CSR activities)

как ценности компании могут  
усвоить все сотрудники –  
через обучение и  
информирование

