



**Корпоративная социальная ответственность и  
противодействие коррупции**

---

# **Правила ICC по борьбе с коррупцией**

Перевод на русский язык осуществлён в 2014 году при поддержке:

DEBEVOISE & PLIMPTON LLP



Первая редакция настоящих правил опубликована ICC на английском языке в 1977 году

Редакция 2011 года

Copyright © 2011

**Международная торговая палата (ICC)**

Все права защищены

**Содержание**

<b>Предисловие</b> .....	<b>3</b>
<b>Введение</b> .....	<b>4</b>
<b>Часть I – Правила по борьбе с коррупцией</b> .....	<b>5</b>
Статья 1 .....	5
<i>Запрещённые действия</i> .....	5
Статья 2 .....	6
<i>Третьи лица</i> .....	6
<b>Часть II – Корпоративные политики для обеспечения соблюдения Правил по борьбе с коррупцией</b> .....	<b>7</b>
Статья 3 .....	7
<i>Деловые партнёры</i> .....	7
Статья 4 .....	8
<i>Взносы на политическую и благотворительную деятельность и спонсорство</i> .....	8
Статья 5 .....	8
<i>Подарки и гостеприимство</i> .....	8
Статья 6 .....	8
<i>Выплаты за содействие</i> .....	8
Статья 7 .....	9
<i>Конфликты интересов</i> .....	9
Статья 8 .....	9
<i>Кадровые вопросы</i> .....	9
Статья 9 .....	9
<i>Бухгалтерский учет и финансовая отчётность</i> .....	9
<b>ЧАСТЬ III – Элементы эффективной корпоративной программы комплаенс по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований</b> .....	<b>11</b>
Статья 10 .....	11
<i>Элементы корпоративной программы по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований</i> ...11	
<b>Приложение А</b> .....	<b>13</b>
<i>Ключевые международные документы</i> .....	13
<b>Приложение В</b> .....	<b>14</b>
<i>Дополнительные документы ICC по борьбе с коррупцией</i> .....	14
<b>Приложение С</b> .....	<b>15</b>
<i>Комиссия ICC по корпоративной социальной ответственности и противодействию коррупции</i> .....	15
<b>Кратко об ICC</b> .....	<b>16</b>

## Обзор

Редакция 2011 года Правил ICC по борьбе с коррупцией состоит из трёх частей:

- в **Части I** приведены сами Правила;
- **Часть II** касается политик, которые Компаниям следует принять для обеспечения соблюдения Правил;
- в **Части III** приведены предлагаемые элементы эффективной корпоративной программы комплаенс по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований.

## Предисловие

**Жан-Ги Каррье**, *Генеральный секретарь ICC*

**Франсуа Винке**, *Вице-председатель Комиссии ICC по социальной ответственности и противодействию коррупции*

**Жан-Пьер Меан**, *Председатель рабочей группы по пересмотру Правил ICC по борьбе с коррупцией*

Международная торговая палата (ICC) всегда была в авангарде движения за соблюдение правил деловой этики при совершении коммерческих сделок, поскольку только свободная от коррупции система предоставляет всем участникам возможность честно и свободно конкурировать на рынке.

ICC подчёркивает исключительную важность соблюдения компаниями ими же принятых правил, признавая при этом ключевую роль международных организаций и национальных правительств в борьбе со всеми коррупционными практиками, в том числе вымогательством взятки, склонением к передаче взятки и взяточничеством.

Соблюдение компаниями строгих правил позволяет им более органично, сбалансированно и эффективно исполнять юридические обязанности. Компаниям настоятельно рекомендуется разработать и внедрить собственные корпоративные программы по соблюдению антикоррупционных требований, поскольку во всё большем числе стран данное требование становится обязательным.

ICC была первой предпринимательской организацией, утвердившей правила по борьбе с коррупцией, опубликовав в 1977 году разработанные ею Правила поведения по борьбе с вымогательством и взяточничеством. Правила пересматривались в 1996, 1999 и 2005 годах в связи с необходимостью учесть в них положения принятых ключевых международных документов, таких как Конвенция Организации экономического сотрудничества и развития по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц 1997 года и Конвенция ООН по борьбе с коррупцией 2003 года. Данные документы, являющиеся основными вехами в борьбе с коррупцией, получили широкую поддержку со стороны бизнес-сообщества при их принятии, реализации и в ходе правоприменения. ICC продолжает активно участвовать в реализации программ этих организаций по борьбе с коррупцией.

Действующая редакция Правил ICC по борьбе с коррупцией 2011 года отражает впечатляющее развитие этических норм и практики соблюдения антикоррупционных требований, принятых в ведущих мировых компаниях. Она основана на многочисленных предложениях национальных комитетов ICC, компаний-членов организации и экспертов Комиссии по корпоративной социальной ответственности и противодействию коррупции. Предлагается модель комплаенс системы, применимая к крупным, средним и малым компаниям. Она разработана с учётом других подготовленных ICC документов, таких как справочник ICC «Борьба с коррупцией: руководство по корпоративной практике» и различных рекомендаций ICC по конкретным вопросам соблюдения правил деловой этики.

Борьба с коррупцией, составляющая важную часть корпоративной социальной ответственности и надлежащего корпоративного управления, никогда не заканчивается. Последовательные усилия в данном направлении потребуются и в дальнейшем. Необходимо на постоянной основе повышать осведомлённость государственных служащих, членов Советов директоров, а также ответственных лиц всех уровней корпоративного мира по этим вопросам. Международная торговая палата (ICC) готова и впредь вносить свой вклад в решение этой грандиозной задачи.

## Введение

Данные Правила ИСС предназначены для саморегулирования бизнеса на основе действующего национального законодательства и ключевых международных документов. Добровольное соблюдение их Компаниями способствует поддержанию высоких стандартов деловой этики при осуществлении коммерческих сделок как между Компаниями и государственными учреждениями, так и между самими Компаниями. Настоящие Правила играют важную роль и помогают Компаниям соблюдать свои юридические обязанности и следовать многочисленным международным антикоррупционным инициативам. Они также являются хорошей основой для противодействия попыткам вымогательства взяток и склонения к их передаче.

Настоящие Правила носят общий характер, давая представление о том, что считается хорошей коммерческой практикой. Их следует толковать в контексте ключевых международных документов, перечисленных в Приложении А, которым они соответствуют.

Все Компании должны исполнять требования действующего законодательства и подзаконных актов тех стран, в которых они учреждены и осуществляют свою деятельность, а также следовать рекомендациям настоящих Правил по форме и по сути.

Формы Типовых контрактов, разработанные ИСС, содержат ссылки на часть I настоящих Правил. С целью не допустить негативного воздействия коррупции в любой её форме на договорные отношения Компаниям рекомендуется инкорпорировать часть I настоящих Правил в свои коммерческие контракты или процитировав их в полном объёме, или посредством ссылки.

Компаниям рекомендуется сотрудничать друг с другом, а также поддерживать соответствующие международные, региональные и отраслевые инициативы по распространению и развитию практик, отражённых в настоящих Правилах; также поощряется их сотрудничество с национальными и иностранными правоохранительными органами при проведении расследований по фактам коррупции. Компаниям также рекомендуется противодействовать вымогательству взяток и склонению к их передаче, например, посредством использования таких инструментов как RESIST (см. Приложение В).

Для целей настоящих Правил термин «Компания» относится к любому лицу или организации, занимающейся коммерческой или иной экономической деятельностью, учреждённой как с целью получения прибыли, так и в других целях, в том числе организации под контролем государства и его административно-территориальных единиц, включая материнскую компанию и подконтрольные ей дочерние компании. Хотя настоящие Правила не различаются в зависимости от размера Компании или характера её деятельности, их реализация малыми и средними предприятиями должна осуществляться с учётом оценки рисков и, особенно, характера их деятельности. Успех в реализации настоящих Правил зависит от «примера начальства» («*tone at the top*»): должна исходить чёткая установка от председателя Совета директоров (или иного органа, на который возложена основная ответственность за деятельность Компании) и/или руководителя Компании, декларирующая запрет коррупции и реализацию эффективной антикоррупционной корпоративной программы комплаенс. Также важны личная заинтересованность и участие всех работников Компании.

Настоящие Правила ИСС состоят из трёх частей. В части I приведены непосредственно сами Правила, часть II касается политик, которые Компаниям следует принять для обеспечения соблюдения Правил, и в части III приведены предлагаемые элементы эффективной корпоративной программы комплаенс по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований. В приложении А содержатся ключевые международные документы, касающиеся противодействия коррупции. Приложение В включает некоторые документы ИСС, которые могут оказаться полезными в борьбе с коррупцией, а в приложении С изложены задачи и роль Комиссии ИСС по корпоративной социальной ответственности и противодействию коррупции.

## Часть I – Правила по борьбе с коррупцией

### Статья 1

#### *Запрещённые действия*

Компании запрещают осуществление следующих действий в любое время и в любой форме в отношении:

- государственных служащих на международном, национальном и местном уровнях;
- политических партий, партийных деятелей и кандидатов на замещение государственных должностей; а также
- директоров, должностных лиц и работников Компании

независимо от того, совершаются ли эти действия непосредственно или опосредованно, в том числе через третьих лиц:

- a) **Взятничество** – предложение, обещание, передача, санкционирование или получение любой неправомерной выгоды имущественного или иного характера в пользу или со стороны каких-либо из указанных выше лиц или иных лиц с целью получения или сохранения неправомерного преимущества коммерческого или иного характера, например, в связи с заключением договоров поставки для государственных или частных нужд, получением разрешений регулирующих органов, налогообложением, таможенным оформлением, судебным разбирательством или законодательным процессом.

Взятничество часто включает: (i) передачу части выплат по договору государственным служащим, партийным деятелям или работникам другой Компании, их близким родственникам, друзьям или Деловым партнёрам («откат») или (ii) использование посредников, таких как агенты, субподрядчики, консультанты и иные третьи лица для передачи выплат государственным служащим, партийным деятелям или работникам другой Компании, их близким родственникам, друзьям или Деловым партнёрам.

- b) **Вымогательство взятки или Склонение к передаче взятки** – требование взятки, как связанное, так и не связанное с угрозами в случае отказа. Компании обязуются противодействовать любым попыткам Вымогательства взятки и Склонения к передаче взятки. Компаниям настоятельно рекомендуется информировать по имеющимся официальным и неофициальным каналам о таких попытках, за исключением случаев, когда подобные сообщения в сложившихся обстоятельствах были бы контрпродуктивными.
- c) **Злоупотребление влиянием в корыстных целях** – предложение или склонение к получению неправомерной выгоды для оказания неправомерного реального или предполагаемого влияния на государственного служащего с целью получить неправомерное преимущество в пользу первоначального инициатора данных действий или любого другого лица.
- d) **Отмывание доходов от коррупционных практик, упомянутых выше** – сокрытие или утаивание преступного происхождения, источника, местонахождения, способа распоряжения, перемещения или принадлежности имущества, если известно, что такое имущество получено в результате совершения преступления.

Понятия «Коррупция» и «Коррупционные действия» при использовании в настоящих Правилах включают Взятничество, Вымогательство взятки или Склонение к передаче взятки, Злоупотребление влиянием в корыстных целях и Отмывание доходов от данных действий.

## Статья 2

### Третьи лица

Компании должны выполнять следующие действия в отношении Третьих лиц, находящихся под их контролем или определяющим влиянием, включая, в том числе, агентов, консультантов по развитию бизнеса, торговых представителей и таможенных агентов, консультантов по общим вопросам, дистрибьюторов, субподрядчиков, франчайзи<sup>1</sup>, юристов, бухгалтеров и аналогичных посредников, действующих от имени Компании в связи с продвижением или реализацией продукции, ведением переговоров для заключения сделок, получением лицензий, пропусков и иных разрешительных документов или совершением каких-либо действий в интересах Компании или в качестве субподрядчиков в цепочке поставок:

проинструктировать их о неприемлемости коррупционных действий и нетерпимости в отношении участия в каком-либо коррупционном действии; не использовать их в качестве канала для совершения коррупционных действий;

привлекать их к работе только в пределах, обусловленных производственной необходимостью в ходе обычной текущей деятельности Компании;

не производить им выплат, превышающих размер соответствующего вознаграждения за оказанные ими законные услуги.

---

<sup>1</sup> Термин Франчайзи (franchisee) используется в отношении одной из сторон в международных договорах франчайзинга (franchising); в некоторой степени соответствует понятию «пользователь по договору коммерческой концессии» в российском праве – *Примеч. пер.*



## Часть II – Корпоративные политики для обеспечения соблюдения Правил по борьбе с коррупцией

### Статья 3

#### Деловые партнёры

К Деловым партнёрам относятся (i) Третьи лица и (ii) партнёры по совместным предприятиям и консорциумам, а также подрядчики и поставщики.

A. В отношении Третьего лица Компании следует, насколько это находится в пределах её возможностей:

a) дать чёткие указания о том, что все действия от имени Компании должны совершаться в соответствии с её политиками;

b) заключить с Третьим лицом договор в письменной форме:  
в котором изложены антикоррупционные политики Компании, и по которому на него возлагается обязательство не совершать никаких коррупционных действий;

по которому Компании разрешается требовать проведения аудита документов бухгалтерского учёта и отчётности Третьего лица с привлечением независимого аудитора для проверки соблюдения настоящих Правил;

который исключает выплату Третьему лицу вознаграждения наличными и предусматривает его выплату только (i) в стране учреждения Третьего лица, (ii) в стране места нахождения его головного офиса, (iii) в стране, резидентом которой оно является, или (iv) в стране выполнения поручения.

- B. Компания должна также обеспечить осуществление её центральным руководством достаточного контроля над отношениями с Третьими лицами и, в частности, ведение регистрации имён (наименований), условий соглашений и выплат в пользу Третьих лиц, привлечённых Компанией в связи с совершением сделок с государственными органами и государством или частными Компаниями. Такие учётные данные должны быть доступны на условиях конфиденциальности для проверки аудиторам и надлежащим образом уполномоченным государственным органам.
- C. В отношении совместного предприятия или консорциума Компания, в пределах своих возможностей, должна принять меры для того, чтобы обеспечить утверждение партнёрами по совместному предприятию или консорциуму политики для совместного предприятия или консорциума, соответствующей настоящим Правилам.
- D. В отношении подрядчиков и поставщиков Компания, в пределах своих возможностей и в установленных законодательством рамках, должна принять меры для того, чтобы обеспечить соблюдение ими настоящих Правил при совершении операций с Компанией или от её имени, а также не допускать совершения операций с подрядчиками и поставщиками, в отношении которых факт передачи взятка был установлен, или в отношении которых имеются обоснованные подозрения в этом.
- E. Компании следует включить в свои договоры с Деловыми партнёрами право приостановить или прекратить отношения в случае возникновения односторонних добросовестных подозрений в том, что Деловой партнёр действовал в нарушение применимого антикоррупционного законодательства или части I настоящих Правил.
- F. Компании следует осуществить надлежащую юридическую проверку репутации своих Деловых партнёров, подверженных коррупционным рискам, и их способности соблюдать антикоррупционное законодательство при совершении операций с Компанией или от её имени.
- G. Компании следует осуществлять закупки в соответствии с принятыми стандартами деловой практики и, насколько это возможно, на основе прозрачности.

#### **Статья 4**

##### *Взносы на политическую и благотворительную деятельность и спонсорство*

- a) Компаниям следует делать взносы на деятельность политических партий, партийных деятелей и кандидатов только в соответствии с действующим законодательством и требованиями о раскрытии информации. Следует проанализировать сумму и сроки осуществления взносов на политическую деятельность с тем, чтобы удостовериться, что они не используются в качестве прикрытия для коррупции.
- b) Компаниям в пределах своих возможностей следует принять меры для противодействия использованию благотворительной помощи и спонсорских взносов в качестве прикрытия для коррупции. Благотворительная помощь и спонсорские взносы должны осуществляться с соблюдением принципа прозрачности и в соответствии с требованиями действующего законодательства.
- c) Компаниям следует установить разумные механизмы контроля и процедуры для противодействия осуществлению неправомерных взносов на политическую и благотворительную деятельность. Особое внимание следует уделять анализу взносов в пользу организаций, с которыми связаны известные политики или их близкие родственники, друзья и Деловые партнёры.

#### **Статья 5**

##### *Подарки и гостеприимство*

Компаниям следует установить соответствующие процедуры в отношении предоставления или получения подарков и оказания гостеприимства с тем, чтобы обеспечить: (a) их соответствие национальному праву и применимым международным документам; (b) ограничение их пределов разумными и добросовестными расходами; (c) отсутствие влияния (или впечатления о его оказании) на независимость оценки, выносимой получателем в отношении дарителя; (d) их соответствие известным дарителю положениям кодекса этики получателя и (e) их предоставление или получение не слишком часто и в надлежащее время.

#### **Статья 6**

##### *Выплаты за содействие*

Выплатами за содействие являются неофициальные неправомерные незначительные платежи государственным служащим низового звена с целью обеспечить или ускорить выполнение обычных рутинных операций или необходимых действий, на совершение которых плательщик имеет полное право.

В большинстве стран выплаты за содействие запрещены.

В связи с этим Компании не должны осуществлять выплат за содействие. Тем не менее, следует признать, что они могут оказаться в чрезвычайной ситуации, в которой осуществления выплаты за содействие практически невозможно избежать, например, в случае применения насилия или угрозы здоровью и безопасности работников Компании.

При осуществлении выплаты за содействие в подобных обстоятельствах это должно быть точно отражено в системе бухгалтерского учёта Компании.

## **Статья 7**

### *Конфликты интересов*

Конфликты интересов могут возникать в случае, когда личные интересы частного лица или его близких родственников, друзей или Деловых партнёров расходятся с интересами Компании или организации, с которой это лицо связано.

Информацию о таких ситуациях следует раскрывать; однако, по возможности, их следует избегать, поскольку конфликты интересов могут повлиять на решения, принимаемые лицом при исполнении им своих обязанностей. Компаниям следует тщательно отслеживать и регулировать фактические и потенциальные конфликты интересов директоров, должностных лиц, работников и агентов, а также их последствия. Кроме того, Компании не должны извлекать выгоду из конфликтов интересов других лиц.

Если предполагаемая сфера деятельности или трудовые обязанности бывших государственных служащих имеют прямое отношение к функциям, которые они исполняли, или исполнение которых они контролировали во время пребывания в должности, их не следует принимать на работу или привлекать в каком-либо ином качестве до истечения разумного срока с момента увольнения с такой должности. В соответствующих случаях следует соблюдать ограничения, предусмотренные национальным законодательством.

## **Статья 8**

### *Кадровые вопросы*

Компаниям следует обеспечить:

- a) отражение положений настоящих Правил в практике работы с персоналом, включая подбор, повышение, обучение, аттестацию, выплату вознаграждения, нематериальное поощрение и деловую этику в целом;
- b) недопущение ответных, дискриминационных или дисциплинарных мер в отношении работников за уведомления о добросовестно установленных нарушениях или обоснованных подозрениях в нарушении политики Компании по борьбе с коррупцией, а также за отказ от совершения коррупционных действий, даже если подобный отказ может привести к потере бизнеса Компанией;
- c) регулярное обучение и оценку ключевых работников, занятых в сферах с высоким риском коррупции; кроме того, следует рассмотреть вопрос о ротации таких работников.

## **Статья 9**

### *Бухгалтерский учёт и финансовая отчётность*

Компании должны обеспечить:

- a) достаточное описание всех финансовых сделок и надлежащее объективное отражение их в учётных документах, а также доступность данных бухгалтерского учёта для ознакомления Совету директоров или иному органу управления, на который возложена основная ответственность за деятельность Компании, а также аудиторам;
- b) отсутствие «неофициальных» или секретных счетов, а также запрет на выпуск документов, не отражающих объективно и точно сделки, к которым они относятся;
- c) отсутствие в учётных документах записей о несуществующих затратах или обязательствах с искажённым описанием их целей или о нестандартных сделках, не имеющих истинной законной цели;

- d) осуществление контроля за выплатами наличными и выплатами в натуральной форме во избежание их использования в качестве взяток; выплаты наличными следует допускать только на небольшую сумму и в странах и местах, где нет возможности пользоваться функционирующей банковской системой;
- e) недопущение умышленного уничтожения бухгалтерской и иной документации до истечения срока её хранения, установленного законом;
- f) наличие системы независимого аудита, осуществляемого силами внутренних и внешних аудиторов, предназначенной для выявления сделок, совершённых с нарушением настоящих Правил и действующих правил бухгалтерского учёта, и предусматривающей соответствующие меры по исправлению ситуации при возникновении подобных случаев;
- g) соблюдение всех положений национального налогового законодательства, в том числе в отношении запрета на вычет из налогооблагаемой прибыли сумм платежей, связанных со взятками в любых формах.

### **ЧАСТЬ III – Элементы эффективной корпоративной программы комплаенс по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований**

#### **Статья 10**

#### *Элементы корпоративной программы комплаенс по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований*

Каждой Компании следует внедрить эффективную Корпоративную программу комплаенс по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований: (i) отражающую данные Правила, (ii) основанную на результатах периодической оценки рисков в деловом окружении Компании, (iii) приспособленную к имеющимся обстоятельствам, в которых находится Компания и (iv) нацеленную на предотвращение и выявление фактов Коррупции и продвижение культуры соблюдения правил деловой этики в Компании.

Каждой Компании следует рассмотреть вопрос о включении в свою программу комплаенс всех или некоторых из описанных ниже передовых практик. В частности, она может выбрать из приведённого перечня те меры, которые она считает наиболее подходящими для обеспечения предупреждения коррупции должным образом в имеющихся обстоятельствах, при этом ни одна из данных мер не является обязательной по своему характеру:

- a) выражение сильной, явной и ощутимой поддержки и готовности реализовывать Корпоративную программу по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований со стороны Совета директоров или иного органа управления, на которого возложена основная ответственность за деятельность Компании, и со стороны руководителей высшего звена («пример начальства») (*«tone at the top»*);
- b) принятие чётко сформулированного основополагающего внутреннего документа, отражающего настоящие Правила и имеющего обязательную силу для всех директоров, должностных лиц, работников и Третьих лиц, действие которого распространяется также и на все находящиеся под контролем Компании дочерние компании, как иностранные, так и национальные;
- c) поручение Совету директоров или иному органу, на который возложена основная ответственность за деятельность Компании, или его соответствующему комитету проводить периодическую оценку рисков и независимую проверку соблюдения настоящих Правил и выработать рекомендации по осуществлению определённых мероприятий или принятию внутренних документов для устранения недостатков по мере необходимости. Это может осуществляться в рамках более широкой системы корпоративной проверки соблюдения установленных требований (комплаенс) и/или оценки рисков;
- d) возложение на всех лиц независимо от занимаемой должности в Компании обязанности по соблюдению внутренних документов Компании и участию в Корпоративной программе комплаенс по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований;
- e) назначение одного или нескольких высших должностных лиц (на полный рабочий день или по совместительству) ответственным за осуществление контроля и координацию мероприятий по Корпоративной программе по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований с предоставлением достаточных ресурсов, уровня полномочий и независимости и обязанностью периодически отчитываться перед Советом директоров или иным органом, на который возложена основная ответственность за деятельность Компании, или их соответствующим комитетом;
- f) подготовка рекомендаций, по мере необходимости, для дальнейшего обеспечения соблюдения антикоррупционных норм и предотвращения действий, запрещённых в соответствии с внутренними документами и программой Компании;
- g) проведение надлежащей юридической проверки с использованием структурированного подхода к управлению рисками при подборе директоров, должностных лиц и работников, а также Деловых партнёров, которые привносят риск коррупции или обхода настоящих Правил;

- h) разработка процедур бухгалтерского учёта и составления финансовой отчётности для ведения объективного и точного учёта, обеспечивающего невозможность его использования для целей совершения или сокрытия коррупционных действий;
- i) внедрение и поддержание надлежащих систем контроля и порядка подготовки отчётности, в том числе проведение независимого аудита;
- j) обеспечение периодического внутреннего и внешнего обмена информацией в отношении антикоррупционной политики Компании;
- k) направление, по мере необходимости, методических рекомендаций директорам, должностным лицам, работникам и Деловым партнёрам и проведение документируемого обучения по выявлению коррупционных рисков при совершении текущих операций Компании, а также обучение лидерским навыкам;
- l) включение проверки знания принципов деловой этики в систему аттестации и продвижения по службе руководящего состава и оценка достижения целей не только по финансовым показателям, но также и по используемым методам и, в особенности, по соблюдению антикоррупционной политики Компании;
- m) выстраивание каналов для информирования, на условиях полной конфиденциальности, об имеющихся опасениях, обращения за советом и уведомления о добросовестно установленных нарушениях или обоснованных подозрениях в нарушении без угрозы применения ответных, дискриминационных или дисциплинарных мер. Информирование о нарушениях может быть обязательным или добровольным; оно может осуществляться на условиях анонимности или при раскрытии данных об источнике. По всем добросовестно сделанным сообщениям должна проводиться проверка;
- n) реагирование на сообщения о нарушениях и выявленные нарушения путём принятия соответствующих мер по исправлению ситуации и дисциплинарных мер, а также рассмотрение вопроса о публичном раскрытии случаев применения политики Компании;
- o) рассмотрение вопроса о совершенствовании Корпоративной программы комплаенс по обеспечению соблюдения антикоррупционных требований посредством проведения внешней сертификации, экспертизы и обеспечения эффективности;
- p) поддержка коллективных действий, таких как предложение или поддержка антикоррупционных соглашений по определённым проектам или долгосрочные антикоррупционные инициативы в государственном секторе и/или в соответствующих деловых кругах.

## Приложение А

### Ключевые международные документы

#### Глобальные международные документы

Конвенция Организации объединенных наций по борьбе с коррупцией (UNCAC)  
[http://www.unodc.org/documents/treaties/UNCAC/Publications/Convention/08-50026\\_E.pdf](http://www.unodc.org/documents/treaties/UNCAC/Publications/Convention/08-50026_E.pdf)

Конвенция Организации объединенных наций против транснациональной организованной преступности (UNTOC)  
<http://www.unodc.org/documents/treaties/UNTOC/Publications/TOC%20Convention/TOCebook-e.pdf>

Конвенция ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок (Конвенция ОЭСР)  
<http://www.oecd.org/dataoecd/4/18/38028044.pdf>

Рекомендации ОЭСР по дальнейшей борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок, включая Приложение II «Основные рекомендуемые нормы по системе внутреннего контроля, корпоративной этике и соблюдению антимонопольных требований»  
<http://www.oecd.org/dataoecd/11/40/44176910.pdf>

#### Африка

Конвенция Африканского союза по предотвращению коррупции и борьбе с ней (Конвенция AU)  
[http://www.africa-union.org/official\\_documents/Treaties\\_%20Conventions\\_%20Protocols/Convention%20on%20Combating%20Co](http://www.africa-union.org/official_documents/Treaties_%20Conventions_%20Protocols/Convention%20on%20Combating%20Co)

Протокол Сообщества по вопросам развития юга Африки по борьбе с коррупцией (Протокол SADC)  
<http://www.sadc.int/index/browse/page/122>

Протокол Экономического сообщества западноафриканских стран по борьбе с коррупцией (Протокол ECOWAS)  
[http://www.afrimap.org/english/images/treaty/ECOWAS\\_Protocol\\_on\\_Corruption.pdf](http://www.afrimap.org/english/images/treaty/ECOWAS_Protocol_on_Corruption.pdf)

#### Америка

Межамериканская конвенция по борьбе с коррупцией (Конвенция OAS)  
<http://www.oas.org/juridico/english/treaties/b-58.html>

#### Азия и Тихоокеанский регион

План действий ADB-OECD по Азии и Тихоокеанскому региону (План действий)  
<http://www.oecd.org/dataoecd/38/24/35021642.pdf>

#### Европа

Конвенция Совета Европы по уголовному праву  
<http://conventions.coe.int/treaty/en/Treaties/Html/173.htm>

Конвенция Совета Европы по гражданскому праву  
<http://conventions.coe.int/treaty/en/treaties/html/174.htm>

Резолюция Комитета министров Совета Европы: Соглашение о создании Группы стран по борьбе с коррупцией  
<http://conventions.coe.int/Treaty/EN/PartialAgr/Html/Greco9905.htm>

Резолюция Комитета министров Совета Европы: Двадцать основных принципов борьбы с коррупцией  
<https://wcd.coe.int/wcd/ViewDoc.jsp?id=593789&>

Конвенция Европейского союза о защите финансовых интересов Европейских сообществ и о борьбе с коррупцией, а также два соответствующих протокола  
[http://europa.eu/legislation\\_summaries/fight\\_against\\_fraud/protecting\\_european\\_communitys\\_financial\\_interests/133019\\_en.htm](http://europa.eu/legislation_summaries/fight_against_fraud/protecting_european_communitys_financial_interests/133019_en.htm)

Конвенция Европейского союза по борьбе с коррупцией, включающей чиновников Европейских сообществ или чиновников стран-участниц ЕС  
[http://europa.eu/legislation\\_summaries/fight\\_against\\_fraud/fight\\_against\\_corruption/133027\\_en.htm](http://europa.eu/legislation_summaries/fight_against_fraud/fight_against_corruption/133027_en.htm)

## Приложение В

### Дополнительные документы ИСС по борьбе с коррупцией

С целью дополнительных рекомендаций по применению настоящих Правил Комиссия ИСС по корпоративной социальной ответственности и противодействию коррупции опубликовала руководство **«Борьба с коррупцией: руководство по корпоративной практике»** (<http://store.iccwbo.org/fighting-corruption>).

В Руководстве рассматриваются следующие вопросы и проблемные области в сфере борьбы с коррупцией:

- Запрет взяточничества и вымогательства: выявление проблемных областей (гл. 3)
- Роль агентов и прочих посредников (гл. 4)
- Обязанности Компаний (гл. 5)
- Отчётность, аудит и финансовый контроль (гл. 6)
- Информирование о фактах коррупции («*Whistleblowing*») (гл. 7)
- Соблюдение антикоррупционных требований малыми и средними предприятиями (гл. 8)
- Легализация незаконно полученных средств (гл. 9)
- Политические и благотворительные взносы (гл. 10)
- Взятничество в частном секторе (гл. 11)
- Противодействие вымогательству (гл. 12)
- Преодоление коррупции в таможенном секторе (гл. 13)

Комиссия ИСС по корпоративной социальной ответственности и противодействию коррупции постоянно разрабатывает антикоррупционные документы и руководства. Тексты следующих руководств доступны на сайте Комиссии ИСС по социальной ответственности и противодействию коррупции (<http://www.iccwbo.org/policy/society/>):

Руководство ИСС по информированию о фактах коррупции («*Whistleblowing*») :  
<http://www.iccwbo.org/advocacy-codes-and-rules/areas-of-work/corporate-responsibility-and-anti-corruption/whistleblowing/>

Руководство ИСС по работе с агентами, посредниками и иными Третьими лицами  
<http://www.iccwbo.org/advocacy-codes-and-rules/areas-of-work/corporate-responsibility-and-anti-corruption/ICC-Third-Party-Guidelines/>

ИСС, Глобальный договор ООН, Всемирный экономический форум и «Трансперенси Интернешнл» выпустили методическое руководство RESIST (Противодействие вымогательству взяток и склонению к передаче взяток при проведении международных сделок, Корпоративный инструмент для обучения персонала (<http://www.iccwbo.org/products-and-services/fighting-commercial-crime/resist/>).



## **Приложение С**

### **Комиссия ICC по корпоративной социальной ответственности и противодействию коррупции**

Комиссия ICC по корпоративной социальной ответственности и противодействию коррупции является ведущим международным органом в частном секторе по разработке правил поведения, обобщению передового опыта корпоративной ответственности и поддержке борьбы с коррупцией. Комиссия объединяет более двухсот представителей компаний и практикующих экспертов из 40 стран.

ICC находится в первых рядах международной инициативы бизнес сообщества по осуждению коррупции и разработке правил по борьбе с ней. *Правила ICC по борьбе с коррупцией* являются основополагающим документом, разработанным ICC для борьбы с коррупционными проявлениями, и представляют собой как инструмент саморегулирования бизнеса, так и дорожную карту для государственных органов в их усилиях искоренить вымогательство и взяточничество.

Помимо этого базового документа Комиссия ICC по корпоративной социальной ответственности и противодействию коррупции разработала серию важнейших антикоррупционных инструментов для использования компаниями с профилактическими целями в рамках их комплаенс программ по соблюдению правил деловой этики. Комиссия также обеспечивает бизнес практическими инструментами для ответственного ведения деятельности.

ICC работает в тесном сотрудничестве с межгосударственными организациями, занимающимися разработкой антикоррупционных правовых актов, рекомендаций и положений, такими как Управление ООН по наркотикам и преступности (UNODC) и ОЭСР.

# Международная торговая палата (ICC)

ICC – это международная организация, созданная для решения актуальных проблем развития бизнеса, авторитетный представительный орган, выступающий от имени организаций из всех отраслей и всех частей света.

Основополагающей задачей ICC является создание условий для свободной международной торговли и инвестиций и оказание помощи бизнесу в преодолении сложностей и использовании возможностей, привносимых глобализацией. Уверенность в том, что торговля является мощной силой для мира и процветания, уходит своими корнями в истоки создания организации в начале 20-го века. Небольшая группа дальновидных лидеров в сфере предпринимательства, основавших ICC, называла себя «негоциантами мира».

ICC имеет три основных направления деятельности: установление правил, разрешение споров и поддержка и распространение принятой политики. Поскольку компании и ассоциации, являющиеся её членами, сами занимаются международной бизнесом, ICC пользуется безусловным авторитетом при разработке правил, регулирующих ведение трансграничной деятельности. Хотя соблюдение данных правил является добровольным, их придерживаются при заключении многих тысяч сделок каждый день, и они стали частью структуры международной торговли.

ICC также объединяет ключевые службы, в первую очередь, Международный арбитражный суд ICC, ведущий арбитражный орган в мире. Ещё одной службой является Международная федерация палат - всемирная сеть торговых палат ICC, обеспечивающая взаимодействие и обмен передовым опытом.

Лидеры в сфере бизнеса и эксперты, привлекаемые со стороны членов ICC, формируют позицию бизнеса по широкому кругу вопросов торговли и инвестиционной политики, а также по наиболее важным производственным и отраслевым вопросам. Среди прочего, к ним относятся финансовые услуги, информационные технологии, телекоммуникации, маркетинговая этика, охрана окружающей среды, конкурентное право, интеллектуальная собственность.

ICC работает в тесном взаимодействии с Организацией объединенных наций и другими межгосударственными организациями, включая Всемирную торговую организацию, G20 и G8.

ICC была основана в 1919 году. Сегодня она насчитывает сотни тысяч компаний и ассоциаций, являющихся её членами, из более чем 120 стран мира. Национальные комитеты работают с членами ICC в своих странах по интересующим их вопросам и доводят до сведения своего правительства точку зрения бизнеса, сформулированную ICC.

## **INTERNATIONAL CHAMBER OF COMMERCE**

33-43 avenue du Président Wilson, 75116 Paris, France

T +33 (0)1 49 53 28 28 F +33 (0)1 49 53 29 42

E [icc@iccwbo.org](mailto:icc@iccwbo.org) [www.iccwbo.org](http://www.iccwbo.org)

## **РОССИЙСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ КОМИТЕТ МЕЖДУНАРОДНОЙ ТОРГОВОЙ ПАЛАТЫ (ICC RUSSIA)**

T +7 495 720 50 80

F +7 495 720 50 81

E [iccoffice@iccwbo.ru](mailto:iccoffice@iccwbo.ru)

[www.iccwbo.ru](http://www.iccwbo.ru); [www.iccbooks.ru](http://www.iccbooks.ru)