



## Anti-corruption compliance control as an effective tool for combating corruption

Kamola MAVLONOVA<sup>1</sup>

Tashkent State University of Law

### ARTICLE INFO

#### *Article history:*

Received November 2023

Received in revised form

15 December 2023

Accepted 25 December 2023

Available online

15 February 2024

#### **Keywords:**

anti-corruption compliance controls,  
corruption risks,  
FCPA,  
UKBA,  
principles,  
programs,  
codes of ethics,  
training.

### ABSTRACT

This article examines the role of anti-corruption compliance controls in the fight against corruption. It describes the development of the anti-corruption compliance control system by examining regulations, codes of conduct and anti-corruption standards. The article also explores the fundamental principles of anti-corruption compliance control and their role and importance in building a unified system to prevent, detect, and deter corruption.

2181-1415/© 2023 in Science LLC.

DOI: <https://doi.org/10.47689/2181-1415-vol4-iss11/S-pp66-73>

This is an open access article under the Attribution 4.0 International (CC BY 4.0) license (<https://creativecommons.org/licenses/by/4.0/deed.ru>)

## Korrupsiyaga qarshi komplayens nazorati korrupsiyaga qarshi kurashishning samarali vositasi

### ANNOTATSIYA

**Kalit so'zlar:**  
korrupsiyaga qarshi  
komplayens nazorati,  
korrupsiyani keltirib  
chiquvchi xavflar,  
FCPA,  
UKBA,  
tamoyillar,  
dasturlar,  
axloq kodeksi,  
treninglar.

Ushbu maqola korrupsiyaga qarshi kurashda korrupsiyaga qarshi kurash qoidalariga rioya etilishini nazorat qilishning rolini ko'rib chiqadi. U me'yoriy-huquqiy hujjatlar, xulq-atvor qoidalari va korrupsiyaga qarshi standartlarni o'rganish orqali korrupsiyaga qarshi muvofiqlikni nazorat qilish tizimini shakllantirishni tavsiflaydi. Shuningdek, ushbu maqola korrupsiyaga qarshi qonunchilikka rioya etilishini nazorat qilishning asosiy tamoyillari, ularning korrupsianing oldini olish, aniqlash va monitoring qilishga qaratilgan yagona operatsion tizimni yaratishdagi roli va ahamiyatini ko'rib chiqishni o'z ichiga oladi.

<sup>1</sup> Master's degree student, Tashkent State University of Law. E-mail: kamola.mavlonova.99@gmail.com

# Антикоррупционный комплаенс-контроль как эффективный инструмент противодействия коррупции

## АННОТАЦИЯ

**Ключевые слова:**  
korrupsiaga qarshi  
komplayens nazorati,  
korrupsiyanı keltirib  
chiquvchi xavflar,  
FCPA,  
UKBA,  
tamoyillar,  
dasturlar,  
axloq kodeksi,  
treninglar.

Данная статья рассматривает роль антикоррупционного комплаенс-контроля в борьбе с коррупцией. В ней описывается становление системы антикоррупционного комплаенс-контроля через анализ нормативов, поведенческих кодексов и стандартов, направленных на противодействие коррупции. Статья также включает обзор основополагающих принципов антикоррупционного комплаенс-контроля, анализируя их роль и значение в создании единой и эффективной системы, нацеленной на предупреждение, выявление и предотвращение коррупции.

## ВВЕДЕНИЕ

На сегодняшний день внедрение системы соответствия, включая антикоррупционный комплаенс-контроль, имеет крайне важное значение для формирования современного общества, свободного от коррупции. Коррупция, представляя серьезную угрозу, может привести к значительным потерям как для государственных организаций, так и для частных компаний, включая финансовые и репутационные потери. Внедрение системы антикоррупционного комплаенс-контроля способствует успешному и устойчивому развитию организаций, выполняя **функции превентивного, реагирующего и контролирующего характера** в борьбе с коррупцией.

Первоначально хотелось бы раскрыть, что под собой подразумевает антикоррупционный комплаенс-контроль. **Антикоррупционный комплаенс-контроль** – система соответствия, направленная на внедрение мер и процедур, регулирующих антикоррупционную деятельность организации, путем определения нормативов и правил для соблюдения, выявления и предотвращения коррупционных рисков, проведения антикоррупционных мероприятий и обучающих программ, а также санкционирования различного рода правонарушений коррупционной направленности. Основополагающей целью антикоррупционного комплаенс-контроля является обеспечение деятельной защиты организации от различных правовых, экономических, налоговых, репутационных и прочих угроз коррупционного характера.

Зарождение антикоррупционного комплаенса началось еще с 70-х годов XX века, когда были выявлены случаи дачи взятки более 400 американскими компаниями иностранным должностным лицам в размере 300 миллионов долларов, в связи с чем в 1977 году в США был принят **«Акт о зарубежной коррупционной практике» – Foreign Corrupt practices Act (FCPA)**. Данный акт носит экстерриториальный характер [1].

Далее свою роль в развитие антикоррупционного комплаенс-контроля внес **«Закон о борьбе со взяточничеством» – United Kingdom Bribery Act (UKBA)**, принятый в 2010 году в Великобритании, также носивший экстерриториальный

характер, однако сфера применения данного Закона значительно шире, так как охватывает деятельность не только государственных организаций, но и частных. Особенностью UKBA является то, что в ней предусмотрена ответственность организаций за непринятие мер по предотвращению взяточничества [2]. Следует отметить, что действие Закона о борьбе со взяточничеством распространяется как на должностных лиц, так и на частных, в то время как Акт о зарубежной коррупционной практике – только на должностных лиц.

Немаловажное значение в становлении антикоррупционного комплаенс-контроля сыграли и такие международные нормативы как:

- Международный кодекс поведения государственных должностных лиц от 12 декабря 1996 года, принятый Генеральной Ассамблеей ООН [3] – включал в себя регулирование политики получения подарков, сообщения доходов должностных лиц и его родственников/членов семьи, а также вопросы, касающиеся конфликта интересов.

- 20 руководящих принципов по борьбе с коррупцией Совета Европы от 6 ноября 1997 года [4] – включают в себя принципы: по созданию кадров специализации по противодействию коррупции, обеспечение их соответствующими ресурсами и обучающими программами по данному направлению; проведение аудита в деятельности государственных органов и частных организаций; по регулированию деятельности государственных закупок, с целью ведения добросовестной и честной конкуренции.

- Модельный кодекс поведения государственных служащих Европы от 11 мая 2000 года [5] – это типовой кодекс, служащий эталоном для создания и внедрения этических норм в национальные кодексы государств-участников Совета-Европы. Модельный кодекс включает в себя осуществление процедур декларирования интересов государственных должностных лиц, прописывает предложения дальнейших действий при случаях поступления коррупционных предложений.

- Конвенция ООН против коррупции от 31 октября 2003 года, принятая резолюцией 58/4 Генеральной Ассамблеи ООН [6] – нацелена на создание у государств-участников антикоррупционной системы, функционирующей на основе открытости, прозрачности и регулирования конфликта интересов. В ней также предусмотрено внедрение поведенческих кодексов, а также осуществление обучающих мероприятий с целью предотвращения и искоренения коррупции на мировом уровне.

Нельзя не отметить важный вклад Международной организации по стандартизации, которая в 2014 году разработала стандарт ISO 19600:2014 «Система управления соответствием» (Compliance management systems) [7]. Этот стандарт определял общие основы управления соответствием в организациях, включая практику выявления и управления рисками, соблюдение установленных поведенческих норм. Впоследствии, в 2016 году, данная организация разработала стандарт ISO 37001:2016 [8], непосредственно касающийся внедрения системы по противодействию взяточничеству, который фокусируется на антикоррупционной деятельности. Включал в себя такие процессы, как:

- выявление рисков;
- внедрение антикоррупционных мер и регуляторов;
- осуществление систематического аудита;

- регламентация проведения обучающих программ сотрудникам;
- проверка контрагентов;
- внедрение службы горячей линии для обработки заявлений и жалоб.

Вышеперечисленные регулятивные источники внесли существенный вклад в развитие антикоррупционного комплаенс-контроля, выступая в качестве норм как мягкого права, в виде практических рекомендаций, этических кодексов и стандартов, так и жесткого права, в виде законов, конвенций и иных нормативно-правовых актов.

Теперь следует рассмотреть на каких принципах базируется деятельность антикоррупционного комплаенс-контроля. Для надлежащего функционирования системы антикоррупционного комплаенс-контроля должны быть соблюдены следующие принципы:

### 1. Принцип законности

Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, разработанными в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 2 апреля 2013 г. № 309 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции» [9], выделяют данный принцип как принцип соответствия политики организации действующему законодательству и общепринятым нормам. По нашему мнению, принцип законности регулирует соответствие антикоррупционных мероприятий и процессов национальному законодательству, а также международным нормам. Комплаенс-контроль в области антикоррупционной деятельности должен строго соответствовать законодательству, устанавливать ясные процедуры и правила для предотвращения коррупции, а также обеспечивать прозрачность и отчетность в отношении антикоррупционных мер и действий.

### 2. Принцип нулевой терпимости к коррупции

Профессор Фильченко А.П. считает, что следование данному принципу подразумевает под собой создание общественного мышления в направлении негативного восприятия коррупции, в неприятии любых форм проявления коррупции [10]. Мы считаем, что данный принцип является основой для эффективного противодействия коррупции и строительства экологичной и прозрачной среды свободной от коррупции. Для осуществления данного принципа следует осуществлять различного рода агитационные мероприятия, направленные на изменение общественного сознания, с культивацией ответственности, честности и прозрачности в рабочей деятельности организаций.

### 3. Принцип приверженности высшего руководства соблюдать антикоррупционную комплаенс политику

Согласно Руководству французского антикоррупционного агентства «Guidelines to help Public and Private Sector Entities to Prevent and Detect Bribery, Influence Peddling, Extortion by Public Officials, Illegal Taking of Interest, Misappropriation of Public Funds and Favouritism», данный принцип проявляется в приверженности высшего руководства предотвращению и выявлению любых форм коррупции в организации. Кроме того, это включает выделение соответствующих ресурсов, пропорциональных уровню риска организации, для разработки, внедрения и мониторинга мер и процедур, составляющих

антикоррупционную программу [11]. То есть, на своем примере руководитель показывает свое нетерпимое отношение к коррупции, а также активно борется с ней путем принятия соответствующих мер в компании для предотвращения различного рода рисков. Принцип лидерства направлен на установление показательного эталона поведения высшим руководством, вдохновение коллектива на лучшие практики и поощрение честности, прозрачности и соблюдения законов. Строгий и ясный тон руководства способствует улучшению внутреннего контроля и управления рисками

#### 4. Принцип вовлеченности сотрудников

В соответствии с Методическими рекомендациями по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции Министерства труда Российской Федерации, данный принцип реализуется путем надлежащего информирования работников организации о положениях антикоррупционного законодательства и их активного участия в формировании и реализации антикоррупционных стандартов и процедур [12]. Таким образом, принцип вовлеченности работников основывается на понимании того, что каждый сотрудник организации несет ответственность за предотвращение коррупции и должен активно участвовать в ее противодействии. В этой связи организациям необходимо проводить обучение и информирование персонала о проблемах коррупции, ее последствиях и способах борьбы с ней.

#### 5. Принцип оценки рисков

Данный принцип тщательно прописан в Руководстве Французского антикоррупционного агентства, где во исполнение данного принципа в организациях составляются карты коррупционных рисков. Они являются результатом детального анализа процессов организации. Карта составляется с использованием метода, который обеспечивает разумную уверенность в том, что выявленные риски являются точным отражением реальных рисков [13]. Мы считаем, что принцип оценки рисков направлен на выявление уязвимых мест в деятельности организации, которые могут способствовать возникновению коррупционных практик. Проведение тщательного анализа способствует распознанию потенциальных точек риска и дальнейшей разработке мер по их минимизации.

#### 6. Принцип риск-ориентированного подхода

По мнению профессора Фильченко А.П., данный принцип предполагает осуществление антикоррупционных процедур и мероприятий пропорционально существующим коррупционным рискам, их видам и уровню [14]. Принцип риск-ориентированного подхода позволяет организации сосредоточить свои усилия на наиболее значимых антикоррупционных рисках, что помогает оптимизировать использование ресурсов и повысить эффективность антикоррупционных мероприятий, способствует более целенаправленному и систематическому подходу к управлению коррупционными рисками, что улучшает уровень контроля и предотвращает возможные негативные последствия для организации.

#### 7. Принцип мониторинга

На основе научно-методического пособия по комплаенсу профессоров Перервы П., Коциски Д. и Шомоши М., данный принцип выражается в надлежащем осуществлении мониторинга соблюдения организацией всех применимых к ее

деятельности законов, правил и стандартов путем проведения достаточного и репрезентативного тестирования. Отчеты о результатах таких проверок передаются по линии подчиненности комплаенс-функции в соответствии с внутренними процедурами управления рисками на предприятии [15]. Систематический мониторинг позволяет оценивать функционирующие антикоррупционные практики, модернизировать и улучшать их, повышая тем самым уровень защиты от коррупции.

#### 8. Принцип ответственности и неотвратимости наказания

Данный принцип выражается в применении усилий для быстрого и неотвратимого привлечения к ответственности за коррупционные действия и иные нарушения международного, национального и зарубежного законодательства, вне зависимости от размера и формы нарушений [16]. Соблюдение данного принципа может включать в себя применение дисциплинарных мер, увольнения, административной или уголовной ответственности в зависимости от характера нарушения. Принцип ответственности и неотвратимости наказания может послужить хорошим стимулом для соблюдения сотрудниками антикоррупционных нормативов и стандартов.

#### 9. Принцип отказа от преследования

Профессор Фильченко А.П. акцентирует внимание на принципе, предполагающем запрет на применение к сотрудникам каких-либо санкций за сообщение о совершении другими работниками или контрагентами коррупционных правонарушений [17]. Этот принцип обеспечивает защиту сотрудников от различных форм запугивания, необоснованного применения дисциплинарных мер, склонений к увольнению, снижений в должности, приостановлений карьерного роста и других видов служебного притеснения.

#### 10. Принцип открытости

Агентство по противодействию коррупции Республики Узбекистан в своем Руководстве по внедрению системы внутреннего антикоррупционного комплаенс-контроля выделяет данный принцип, как принцип соблюдения открытости и прозрачности (Openness and transparency) [18]. Данный принцип устанавливает доверие заинтересованных лиц путем демонстрации в открытом доступе действующего антикоррупционного комплаенс-контроля в организации, предусматривающего локальные нормативы организации, поведенческий кодекс, обучающие программы, антикоррупционные мероприятия и иные процедуры, проводимые в компании.

#### 11. Принципальной осмотрительности (due diligence)

Данный принцип направлен на проверку внешних лиц, а именно деловых партнеров, клиентов и поставщиков на предмет связей с коррупцией. Соблюдение данного принципа предполагает осуществление проверки репутации и деятельности партнеров, оценивая их по фактору соблюдения антикоррупционных стандартов и законодательства.

В заключение, можно отметить, что антикоррупционный комплаенс-контроль является важным инструментом в борьбе с коррупцией в организациях. Он позволяет установить эффективные процедуры и механизмы контроля, которые помогают предотвратить коррупционные практики и соблюдать

законодательство. Внедрение антикоррупционного комплаенс-контроля способствует укреплению доверия со стороны партнеров, инвесторов и общественности, а также способствует созданию здоровой и прозрачной организационной культуры.

**БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЕ ССЫЛКИ:**

1. Черепанова В.А. Комплаенс-программа организации практическое руководство. Глава 20 антикоррупционный комплаенс С. 215 Москва ИНФРА-М 2023 г.

2. «Закон о борьбе со взяточничеством» (UKBA- United Kingdom Bribery Act) от 8 апреля 2010 года.  
[https://www.legislation.gov.uk/ukpga/2010/23/pdfs/ukpga\\_20100023\\_en.pdf](https://www.legislation.gov.uk/ukpga/2010/23/pdfs/ukpga_20100023_en.pdf)

3. Официальный сайт ООН. «Международный кодекс поведения государственных должностных лиц», принятый резолюцией 51/59 Генеральной Ассамблеи ООН от 12 декабря 1996 года.

Электронный ресурс:  
[https://www.un.org/ru/documents/decl\\_conv/conventions/int\\_code\\_of\\_conduct.shtml](https://www.un.org/ru/documents/decl_conv/conventions/int_code_of_conduct.shtml)

4. Официальный сайт ОБСЕ. “Council of Europe Resolution (97) 24 on the Twenty Guiding Principles for the Fight Against Corruption” от 6 ноября 1997 года, 101-я сессия Комитета Министров. Электронный ресурс:  
<https://polis.osce.org/council-europe-resolution-97-24-twenty-guiding-principles-fight-against-corruption>

5. Официальный сайт ОБСЕ. “Council of Europe Committee of Ministers Recommendation No. R (2000) 10 to Member States on codes of conducts for public officials” от 11 мая 2000 г., 106-я сессия Комитета Министров. Электронный ресурс:  
<https://polis.osce.org/council-europe-resolution-97-24-twenty-guiding-principles-fight-against-corruption>

6. Официальный сайт ООН. «Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции», принятая резолюцией 58/4 Генеральной Ассамблеи от 31 октября 2003 года.

Электронный ресурс:  
[https://www.un.org/ru/documents/decl\\_conv/conventions/corruption.shtml](https://www.un.org/ru/documents/decl_conv/conventions/corruption.shtml)

7. Официальный сайт Международная организация по стандартизации. Compliance management systems ISO 19600:2014. Электронный ресурс:  
<https://www.iso.org/obp/ui/#iso:std:iso:19600:ed-1:v1:en>

8. Официальный сайт Международная организация по стандартизации. Anti-bribery management systems. ISO 37001:2016. Электронный ресурс:  
<https://www.iso.org/obp/ui/#iso:std:iso:37001:ed-1:v1:en>

9. Официальный сайт Министерства труда Российской Федерации. «Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции». Москва 2014 год. Электронный ресурс: <https://mintrud.gov.ru/ministry/programms/anticorruption/015/0> С.9-10

10. Фильченко А.П. Принципы антикоррупционного комплаенса и проблемы их реализации. Журнал «Труды Академии управления МВД России» 2023 г. С. 81

11. «French Anti-corruption Agency Guidelines Notice on the French Anti-Corruption Agency Guidelines to help Public and Private Sector Entities to Prevent and Detect Bribery, Influence Peddling, Extortion by Public Officials, Illegal Taking of Interest, Misappropriation of Public Funds and Favouritism» Sapin-II от 4 декабря 2020 года С. 6

12. Официальный сайт Министерства труда Российской Федерации. «Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции». Москва 2014 год. Электронный ресурс: <https://mintrud.gov.ru/ministry/programms/anticorruption/015/0> С.9-10

13. «French Anti-corruption Agency Guidelines Notice on the French Anti-Corruption Agency Guidelines to help Public and Private Sector Entities to Prevent and Detect Bribery, Influence Peddling, Extortion by Public Officials, Illegal Taking of Interest, Misappropriation of Public Funds and Favouritism » Sapin-II от 4 декабря 2020 года С. 7

14. Фильченко А.П. Принципы антикоррупционного комплаенса и проблемы их реализации. Журнал «Труды Академии управления МВД России» 2023 г. С.84

15. Перерва П.Г., Коциски Д., Шомоши Верес М., Кобелева Т.А. «Комплаенс программа» Харьков-Мишкольц – 2019 С. 69.

16. Перерва П.Г., Коциски Д., Шомоши Верес М., Кобелева Т.А. «Комплаенс программа» Харьков-Мишкольц – 2019 С. 103.

17. Фильченко А.П. Принципы антикоррупционного комплаенса и проблемы их реализации. Журнал «Труды Академии управления МВД России» 2023 г. С.86

18. Официальный сайт Агентства по противодействию коррупции Республики Узбекистан. «Коррупцияга карши ички назорат (комплаенс) тизимини жорий этиш буйича кулланма». Ташкент-2022 г. с 11. Электронный ресурс: <https://anticorruption.uz/ru/komplaens-nazorat>