

УДК 338

***ПОСТРОЕНИЕ СИСТЕМЫ КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЯ ДЛЯ
УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ НА ПРИМЕРЕ ИТ-КОМПАНИЙ***

Руднев А.Э.,

студент,

Санкт-Петербургский государственный экономический университет

Россия, г. Санкт-Петербург

Боброва О.С.,

*к.э.н., доцент кафедры экономики и управления предприятиями и
производственными комплексами*

Санкт-Петербургский государственный экономический университет

Россия, г. Санкт-Петербург

Аннотация

В статье рассматривается проблема нарушения компаниями законодательства в области персональных данных, анализируются возможные последствия для компаний. Цель исследования — разработка методики построения эффективной системы комплаенс-контроля в сфере защиты персональных данных и конфиденциальной информации в ИТ-компаниях. Результатом работы это понимание того, на чём следует основывать систему комплаенс-контроля в ИТ-компаниях. Система комплаенс-контроля должна быть эффективной и соответствовать специфике компании, учитывая её риски и бизнес-процессы.

Ключевые слова: комплаенс-контроль, комплаенс-риски, законодательство, ИТ, безопасность.

***THE ROLE OF COMPLIANCE CONTROL IN PREVENTING AND
RESOLVING CONFLICTS OF INTEREST IN IT COMPANIES***

Rudnev A.E.,

student

St. Petersburg State University of Economics

Russia, St. Petersburg

Bobrova O.S.,

Ph.D. in Economics, Associate Professor of the Department of Economics and Management of Enterprises and Industrial Complexes

St. Petersburg State University of Economics

Russia. St. Petersburg

Annotation

The article examines the problem of companies violating legislation in the field of personal data, analyzes the possible consequences for companies. The purpose of the study is to develop a methodology for building an effective compliance control system in the field of personal data protection and confidential information in IT companies. The result of the work is an understanding of what a compliance control system in IT companies should be based on. The compliance control system must be effective and meet the specifics of the company, taking into account its risks and business processes.

Keywords: compliance control, compliance risks, legislation, IT, security.

В современном мире информационные технологии играют ключевую роль в развитии экономики и общества. Вместе с тем активное использование информационных систем и технологий приводит к возникновению новых рисков и угроз, связанных с обработкой и хранением персональных данных пользователей. В связи с этим, актуальность приобретает проблема построения эффективной системы комплаенс-контроля в области защиты персональных данных и конфиденциальной информации в IT-компаниях.

Задачи исследования:

- 1) Рассмотрение основных комплаенс-рисков
- 2) Рассмотрение опыта управления комплаенс-рисками в IT компаниях
- 3) План по управлению комплаенс-рисками
- 4) Составление рекомендаций для успешного управления комплаенс-рисками

Комплаенс-контроль — это система мер, направленных на предотвращение и разрешение конфликтов интересов в IT-компаниях. Он включает в себя разработку и внедрение внутренних правил и процедур, обучение персонала, контроль за соблюдением законодательства и отраслевых стандартов, а также взаимодействие с государственными органами надзора. [4]

Роль комплаенс-контроля в IT-компаниях заключается в обеспечении соответствия деятельности компании законодательству, предписаниям контролирующих органов и внутренним документам. Основная цель такого контроля — исключение рисков потери прибыли, штрафов, выплат ущерба и невыполнения контрактов. [6]

Комплаенс-контроль также направлен на предотвращение и выявление случаев коррупции, хищений и нарушений корпоративной этики. Грамотно выстроенная система комплаенса помогает избежать обвинений в экономических, налоговых и коррупционных преступлениях, а также исключает слабые места в корпоративной модели бизнеса.

В IT-компаниях используются различные политики комплаенса, такие как кодекс корпоративной этики, политика противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма, политика взаимодействия с регулирующими организациями, политика конфиденциальности информации и политика регулирования конфликтов интересов. [8]

Важно понимать, что IT отрасль в РФ и во всём мире, крайне специфичная, имеющая ряд особенностей. [2]

Согласно результатам исследования тенденций развития комплаенс в России и СНГ, проведённого компанией «Делойт Форензик» в 2020 году, Вектор экономики | www.vectoreconomy.ru | СМИ Эл № ФС 77-66790, ISSN 2500-3666

основными комплаенс-рисками являются взаимодействие с ненадёжными партнёрами, конфликт интересов и склонность к коррупции. [5]



Рис. 1 Основные виды комплаенс рисков [5]

Следует выделить Основные направления комплаенс-контроля в IT-компаниях.

- Соблюдение норм поведения и антимонопольного законодательства.
- Взаимодействие с клиентами и защита их прав.
- Охрана конфиденциальных данных и персональных данных сотрудников.
- Соблюдение прав сотрудников и требований трудового законодательства.
- Противодействие легализации доходов, полученных преступным путём.

Рис. 2 Основные направления комплаенс контроля в IT компаниях [1]

Недостаточная коммуникация, мотивация и справедливое распределение обязанностей и ресурсов приводят к сопротивлению изменениям. Руководство должно активно участвовать в решении этих проблем для создания здоровых и продуктивных рабочих условий. [6]

Комплаенс-контроль в Сбербанке применяется для соблюдения законодательства, нормативных актов и внутренних правил банка. Он включает в себя различные меры и процедуры, направленные на предотвращение и выявление нарушений, а также на обеспечение высокого уровня корпоративного управления и деловой этики.

В Сбербанке используются следующие виды комплаенс-контроля:
Вектор экономики | www.vectoreconomy.ru | СМЭЛ № ФС 77-66790, ISSN 2500-3666

Внутренний контроль — система мер, направленных на обеспечение надежности и эффективности деятельности банка.

Управление рисками — процесс идентификации, оценки и мониторинга рисков, связанных с деятельностью банка.

Противодействие легализации доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма — комплекс мер, направленных на предотвращение использования банковской системы для отмывания денег и финансирования терроризма. [7]

Для управления комплаенс-рисками Сбербанк разработал следующий перечень документов:

Табл. 1 Политики Сбербанка по управлению комплаенс-рисками [7]

Антимонопольный контроль	соблюдение антимонопольного законодательства и правил конкуренции на рынке банковских услуг.
Корпоративное управление	обеспечение эффективного управления банком, защита прав акционеров и инвесторов.
Кадровая политика	соблюдение требований трудового законодательства, правил приема и увольнения сотрудников, а также обеспечение равных возможностей для всех работников.

Сбербанк активно совершенствует систему комплаенс-контроля, чтобы обеспечить надёжность и стабильность своей деятельности, а также доверие клиентов и партнеров. Благодаря этим результатам, Сбербанк удостоили сертификатами:

ISO 37001:2016 — «Менеджмент противодействия коррупции».

ISO 19600:2014 — «Управление функцией комплаенс». [4]

Сбербанк активно борется с конфликтом интересов среди своих сотрудников. Банк придерживается принципа «нулевой толерантности» к коррупции и стремится предотвратить любые формы взяточничества.

Сотрудники Сбербанка не должны допускать ситуаций, когда их личная заинтересованность или предвзятость влияет на объективность профессиональных суждений и противоречит интересам клиентов банка. Банк ожидает от своих клиентов, контрагентов и партнёров соблюдения стандартов в области управления конфликтом интересов и противодействия коррупции. [7]

Комплаенс-контроль в Яндексе направлен на обеспечение соблюдения сотрудниками компании правил и норм, установленных законодательством, отраслевыми стандартами и внутренними документами. Он помогает снизить вероятность непреднамеренных нарушений, повысить мотивацию к добросовестному выполнению обязанностей и оптимизировать бизнес-процессы.

Комплаенс-контроль включает в себя постоянный мониторинг ситуации, обучение персонала, распределение обязанностей и устранение случаев несоблюдения требований. Для облегчения работы используются различные инструменты, например, программное обеспечение ESPEAR, file.one, Searchinform, Intelligent Compliance Manager и Zecurion.

Вот основные принципы и меры, которые применяются в Яндексе для борьбы с конфликтом интересов:

1. Соблюдение законодательства и местных норм: Яндекс соблюдает применимые законы и правила, регулирующие трудовые отношения, оплату труда, охрану труда и здоровья.

2. Борьба с коррупцией и взяточничеством: компания запрещает все формы коррупции и взяточничества, включая коммерческий подкуп и незаконные платежи.

3. Соблюдение политик подарков и развлечений: Яндекс запрещает предоставление и получение подарков и развлечений, если они связаны с получением преимуществ при осуществлении предпринимательской деятельности.

4. Беспристрастный выбор контрагентов: при принятии решений о приобретении ресурсов или услуг Яндекс учитывает конкурентоспособность цен, качество товаров или услуг и благонадежность потенциальных поставщиков.

5. Избегание конфликта интересов при совместной работе с близкими родственниками: сотрудники должны избегать принятия решений, которые могут повлиять на непредвзятость и независимость их решений, если в процессе участвуют родственники.

6. Совмещение работы в Яндексе с другой работой: каждый сотрудник должен уведомлять компанию о случаях возникновения конфликта интересов и соблюдать требования по неразглашению конфиденциальной информации.

7. Информационная безопасность: сотрудники обязаны соблюдать требования службы информационной безопасности и сообщать о подозрительной активности или нарушениях безопасности.

8. Общение с внешним миром: при ответах на вопросы третьих лиц, связанные с Яндексом, сотрудники должны руководствоваться здравым смыслом, рекомендациями PR-службы и Положением о коммерческой тайне.

Комплаенс-контроль в Яндексе направлен на обеспечение соответствия деятельности компании законодательству, предписаниям контролирующих органов и внутренним документам. Система контроля и управления рисками помогает предотвратить риски потери прибыли, штрафы, невыполнение контрактов и ухудшение репутации компании.

В Яндексе применяются различные политики комплаенса, такие как кодекс корпоративной этики, политика противодействия отмыванию доходов, политика конфиденциальности информации, политика для регулирования конфликтов

Вектор экономики | www.vectoreconomy.ru | СМИ Эл № ФС 77-66790, ISSN 2500-3666

интересов и политика сообщений о нарушениях стандартов исполнения обязанностей сотрудников. [11]

Комплаенс-контроль в Softline работает следующим образом:

1. Внедрение системы контроля и управления рисками, которая обеспечивает соблюдение законодательства, предписаний контролирующих органов и правил различных форм объединения предприятий.

2. Применение политик комплаенса, таких как кодекс корпоративной этики, политика противодействия отмыванию доходов, политика взаимодействия с регулирующими организациями, политика конфиденциальности информации и политика для регулирования конфликтов интересов.

3. Разработка и реализация процедур сообщения о нарушениях стандартов исполнения обязанностей и поведения сотрудников, включая анонимное оповещение и дальнейшее расследование выявленных нарушений.

4. Внедрение политики «Китайской стены» для разграничения информационного поля и предотвращения конфликтов интересов.

5. Реализация политик контроля покупок ценных бумаг работниками предприятия и дарения подарков и приглашений на мероприятия.

Таким образом, комплаенс-контроль в Softline направлен на предотвращение и обнаружение нарушений законодательства, коррупции и хищений, улучшение репутации компании и обеспечение безопасности бизнеса.

Компания Softline активно борется с конфликтом интересов среди своих сотрудников и деловых партнёров. Для этого в компании разработана и внедрена Политика борьбы с конфликтом интересов, которая включает следующие основные пункты:

1. Сотрудники обязаны прочитать, понять и соблюдать Политику, а также проходить обучение и уведомлять компанию о любых известных или предполагаемых нарушениях.

2. Руководители должны следить за соблюдением требований Политики и обеспечивать постоянное обучение сотрудников.

3. Подразделение по этике и комплаенс отвечает за мониторинг и реагирование на возможные нарушения.

Компания также разработала ряд мер для предотвращения мошенничества, взяточничества и коррупции, таких как проверка расходов, подарков и пожертвований на соответствие законным целям и ограничения на принятие подарков наличными средствами.

Применение контроля можно считать успешным, так как компании активно развивают и расширяют комплаенс-отделы. Это свидетельствует об эффективности комплаенс-системы, которая помогает предотвращать нарушения законов и внутренних правил компаний.

Оценка эффективности комплаенс-контроля в Сбербанке проводится с учётом соблюдения законодательных и отраслевых стандартов. Сбербанк успешно внедряет передовые технологии и подходы для управления конфликтами интересов, противодействия коррупции, мониторинга мошеннических схем и укрепления информационной безопасности. В результате Сбербанк получил сертификаты соответствия стандартам ISO 37001:2016, ISO 19600:2014 и другим.

Эффективность комплаенс в компании Яндекс сложно оценить однозначно, так как это динамичный процесс, зависящий от множества факторов. Однако, судя по отзывам сотрудников и информации из открытых источников, комплаенс в Яндексе работает хорошо и приносит свои плоды. Эффективность комплаенс в компании Яндекс сложно оценить однозначно, так как это динамичный процесс, зависящий от множества факторов. Однако, судя по отзывам сотрудников и информации из открытых источников, комплаенс в Яндексе работает хорошо и приносит свои плоды.

Работники хвалят Яндекс, потому что компания предлагает интересные задачи, бесплатное питание, ипотечную программу, расширенную программу Вектор экономики | www.vectoreconomy.ru | СМИ Эл № ФС 77-66790, ISSN 2500-3666

ДМС и другие социальные льготы. В Яндексе созданы комфортные условия для работы и развития сотрудников, а также возможности карьерного роста.



Рис. 3 Оценка сотрудниками Яндекса своего работодателя

Источник: career.habr.com

Яндекс вошел в топ лучших работодателей России по версии Forbes. В этом году компания заняла первое место в рейтинге, обогнав таких гигантов, как «Алроса» и Тинькофф Банк. По оценке вклада в ESG компания получила самые высокие показатели.

Для успешной организации комплаенс контроля в IT компании важно составить план по построению комплаенс службы. Создание подразделения комплаенс для обеспечения безопасности персональных данных включает следующие шаги:

1. Получить рекомендации и указания от совета директоров и топ-менеджмента относительно обязанностей и характера деятельности подразделения комплаенс.

2. Разработать декларацию миссии комплаенс, включить её в руководство по комплаенс и разместить на сайте организации. Декларацию можно добавить в виде подписи к электронным письмам и использовать в

качестве нижнего колонтитула в документации, отчётах, процедурах и политиках по комплаенс.

3. Подготовить официальный устав по комплаенс, одобренный советом директоров компании.

4. Включить краткое описание обязанностей, деятельности и преимуществ комплаенс в руководство по комплаенс.

5. Организовать тренинги для ознакомления персонала компании с работой подразделения комплаенс, его целями и возможностями.

6. Провести информационную кампанию для всех сотрудников организации, чтобы подчеркнуть важность подразделения комплаенс и рассказать о его предложениях. Можно разместить плакаты о возможностях комплаенс и организовать соревнования по комплаенс.

Каждый из указанных этапов требует дополнительного разъяснения. Миссия комплаенса должна содержать краткое определение основных целей подразделения. Цели миссии для сотрудников комплаенс-менеджмента и сотрудников других подразделений компании могут отличаться.

Для сотрудников комплаенс-подразделения миссия комплаенса служит напоминанием о том, что значит быть членом этого подразделения, почему люди выбрали работу в комплаенсе и какие цели им нужно достичь. Кроме того, декларация миссии комплаенса помогает расставить приоритеты задач и сосредоточиться на том, что действительно важно.

Устав комплаенса должен подробно описывать все ключевые концепции, изложенные в миссии. Его цель — продвижение услуг, предлагаемых компанией подразделению по комплаенсу, а также чёткое определение сферы ответственности и полномочий подразделения.

Этот документ должен быть утверждён высшим руководством, чтобы каждый сотрудник знал позицию подразделения. В дальнейшем, основываясь на уставе, можно будет урегулировать споры и разногласия, связанные с

использованием инсайдерской информации, или обосновать важность важных мероприятий по исправлению ситуации.

Следует отметить, что существует определённая процедура создания устава инсайд-комплаенса.

Устав должен быть утверждён. Для этого необходимо убедиться, что устав был создан не только в комплаенс-подразделении и представлен руководству компании как свершившийся факт. В случае принятия такого подхода вклад со стороны бизнеса не будет получен, так как этот устав будет считаться ещё одним документом комплаенс-подразделения, не имеющим прямого отношения к другим подразделениям.

Чтобы извлечь выгоду из устава комплаенса, необходимо убедить бизнес внести свой вклад в концепцию. Высшее руководство должно рассмотреть и обсудить устав и, при необходимости, адаптировать его для бизнеса. Если устав будет редактироваться более двух раз до тех пор, пока обе стороны не будут удовлетворены, это будет хорошим знаком. Чем активнее руководство участвует в подготовке документа, тем больше оно будет привязано к нему и, следовательно, будет тесно сотрудничать с подразделением комплаенса.[9]

На основе опыта компаний уже внедривших комплаенс контроль для предотвращения конфликтов интересов можно выделить некоторые рекомендации по внедрению комплаенс контроля в IT компаниях.

Рекомендации по внедрению комплаенс-контроля в IT-компаниях:

1. Определите подразделение и лиц, ответственных за организацию работы комплаенс-службы или специалиста в составе юридического отдела.
2. Разработайте и примите локальные акты, такие как кодекс деловой этики и антикоррупционная политика.
3. Ознакомьте работников со всеми локальными актами и проведите обучение с последующей оценкой знаний.
4. Регулярно отслеживайте и устраняйте риски, выделяя критические точки для каждого бизнес-процесса и описывая возможные опасные ситуации.

5. Автоматизируйте проверку сотрудников и контрагентов на конфликт интересов и негативную информацию, а также мониторинг служебной переписки и введение практики электронного декларирования. [10]

Обобщая всё вышенаписанное, можно сделать следующие выводы:

1. Комплаенс-контроль играет важную роль в предотвращении и разрешении конфликтов интересов в IT-компаниях, обеспечивая соблюдение законодательства, правил и стандартов, а также защиту репутации фирмы.

2. Основные блоки контроля включают предотвращение и разрешение конфликта интересов, соблюдение антимонопольных законов, противодействие легализации преступных доходов, работу с клиентами и сотрудниками, защиту персональных данных и соответствие нормам законодательства.

3. В России система комплаенса еще не создана, но отдельные шаги в этом направлении уже делаются.

4. Введение комплаенса необходимо для фирм, работающих с повышенным уровнем риска и осуществляющих деятельность, которая находится под особым контролем государства.

5. Комплаенс помогает формировать осознанный и ответственный подход к работе в рыночной системе, контролировать соблюдение законодательных и нормативных требований, а также предотвращать и разрешать конфликты интересов.

Комплаенс-контроль играет ключевую роль в обеспечении соблюдения законодательства, локальных актов и внутренних правил компании. Он позволяет предотвратить возможные проблемы и снизить связанные с ними риски. Особенно важен комплаенс-контроль для компаний, работающих в сегментах с повышенными требованиями к регулированию и контролем со стороны государства. [12]

Введение системы комплаенса способствует формированию ответственного подхода к работе, контролю за соблюдением законодательных и

нормативных требований, а также предотвращению и разрешению конфликтов интересов.

Библиографический список:

1. Dadalko V.A., Timofeev E.A. (2019) Organizatsiya sistemy komplensa v oblasti zashchity personal'nykh dannykh [Basics of compliance control in the field of personal data security]. Ekonomika: vchera, segodnya, zavtra [Economics: Yesterday, Today and Tomorrow], 9 (3A), pp. 145-155. DOI: 10.34670/AR.2019.89.3.015

2. Helen Chen. Причины конфликтов в IT и способы их решения – 2023. [Электронный ресурс]. — Режим доступа — URL: <https://tproger.ru/articles/prichiny-vozniknoveniya-konfliktov-v-it-kollektivah-i-sposoby-ih-reweniya> (Дата обращения 30.04.2024)

3. Акулова Е. Управление комплаенс-рисками. – 2024. [Электронный ресурс]. — Режим доступа — URL: <https://www.gd.ru/articles/12091-upravlenie-komplaens-riskami> (Дата обращения 29.04.2024)

4. Как «Сбербанк» использует комплаенс в своей работе – 2021. [Электронный ресурс]. — Режим доступа — URL: <https://compliance.su/info/articles/kak-sberbank-ispolzuet-komplaens-v-svoey-rabote/> (Дата обращения 30.04.2024)

5. Как устроена комплаенс-политика в российских ИТ-компаниях. Обзор TAdviser – 2021. [Электронный ресурс]. — Режим доступа — URL: https://www.tadviser.ru/index.php/Статья:Комплаенс-политика_ИТ-компаний_в_России(Дата обращения 28.04.2024)

6. Комплаенс. Зачем он нужен российскому бизнесу? – 2024. [Электронный ресурс]. — Режим доступа — URL: <https://assistentus.ru/vedenie-biznesa/komplaens/> (Дата обращения 29.04.2024)

7. Корпоративное управление СберБанка [Электронный ресурс]. — Режим доступа — URL: <https://www.sberbank.com/ru/investor-relations/corporate-governance> (Дата обращения 30.04.2024)

8. Самарина А. Что такое комплаенс и зачем он нужен. – 2021. [Электронный ресурс]. — Режим доступа — URL: <https://timeweb.com/ru/community/articles/chto-takoe-komplaens-i-zachem-on-nuzhen> (Дата обращения 30.04.2024)
9. Сурина И.В., Симонянц Н.Н., Носова Т.П. ПРЕДПОСЫЛКИ РЕАЛИЗАЦИИ КОМПЛАЕНС-ПРОЦЕДУР В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОТЕЧЕСТВЕННЫХ КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ // Вестник Алтайской академии экономики и права. – 2019. – № 6-2. – С. 66-71; URL: <https://vaael.ru/ru/article/view?id=615> (дата обращения: 11.05.2024).
10. Таут С. Для чего компаниям комплаенс и кто должен его внедрять – 2022. [Электронный ресурс]. — Режим доступа — URL: <https://www.pgplaw.ru/analytics-and-brochures/articles-comments-interviews/dlya-chego-kompaniyam-komplaens-i-kto-dolzhen-ego-vnedryat/> (Дата обращения 30.04.2024)
11. Устойчивое развитие в Яндексе [Электронный ресурс]. — Режим доступа — URL: <https://sustainability.yandex.ru/> (Дата обращения 29.04.2024)
12. Что такое комплаенс: виды, цели и принципы внедрения в компании – 2021. [Электронный ресурс]. — Режим доступа — URL: <https://www.gd.ru/articles/12040-komplaens> (Дата обращения 30.04.2024)

Оригинальность 75%