

ДОСЛІДНИЦЬКА СЛУЖБА  
ВЕРХОВНОЇ РАДИ УКРАЇНИ

**Концепція розвитку  
законодавства** щодо  
мінімізації корупційних  
ризиків під час  
відновлення України та  
розбудови системи  
комплаєнсу



# МЕТА

**визначення напрямів законодавчого забезпечення мінімізації корупційних ризиків під час відновлення України та розбудови системи антикорупційного комплаєнсу, як базового рівня такої мінімізації**

# Ключові поняття

**Комплаєнс (англ. compliance)** – відповідність встановленим інструкціям чи специфікаціям або процес досягнення відповідності. Відповідність законам, правилам і стандартам у сфері комплаєнса стосується таких питань, як дотримання належних стандартів поведінки на ринку, управління конфліктами інтересів, справедливе ставлення до клієнтів і забезпечення сумлінного підходу при консультуванні клієнтів.

**Комплаєнс-політика підприємства (організації)** – розроблена підприємством (організацією) ефективна система заходів та норм, котрі регулюють управління комплаєнс-ризиками, встановлюють єдині принципи комплаєнсу для усіх суб'єктів (виробничих ділянок) підприємства, забезпечують підтримання нульової толерантності до корупції та досягнення намічених результатів діяльності підприємства (організації).

**Антикорупційний комплаєнс** – система заходів щодо управління ризиками недотримання вимог законів України та інших країн, нормативних документів, стандартів та етичних норм (кодексів поведінки), що стосуються боротьби з корупцією

**Ризик** – невизначена подія або умова, яка у разі виникнення може мати негативний вплив на можливість досягнення підприємством (організацією) поставлених цілей, нанести шкоди репутації та (або) фінансовому становищу.

**Комплаєнс-ризики** – ризик, що виникає в результаті недотримання чинного законодавства, внутрішніх документів державних та недержавних організацій (компаній), етичних норм ведення бізнесу, а також через невідповідність між очікуваним (заявленим для досягнення) та реальними результатами діяльності підприємства.

**Управління ризиками** – процес, спрямований на систематичне виявлення, аналіз, оцінку ризиків, а також реагування на них з метою утримання на прийнятному (в межах вимог діючого законодавства та внутрішніх документів підприємства) рівні

# Удосконалення законодавства щодо мінімізації комплаєнс-ризиків під час відновлення України

На законодавчому рівні необхідно:

- визначити поняття: «комплаєнс», «комплаєнс-політика», «комплаєнс- контроль», «комплаєнс-ризик»;
- передбачити вимоги із запровадження на підприємствах усіх форм власності системи внутрішнього контролю, яка охоплює функції комплаєнсу, управління ризиками та внутрішнього аудиту;
- узгодити співвідношення між системою внутрішнього контролю та запровадженням антикорупційних програм;
- прийняти Кодекс доброчесності, який містить типові положення щодо: цінностей компанії та принципів дії; етичних стандартів процесу найму, забезпечення рівності можливостей для працівників та недопущення дискримінації; порядку взаємодії з державними службовцями, громадськістю та бізнес-партнерами; корпоративної соціальної відповідальності, благодійних внесків; правил врегулювання конфлікту інтересів; отримання подарунків, розваг, подорожей, виплат за сприяння; політичної діяльності; антимонопольної політики та недобросовісної конкуренції; захисту майна юридичної особи, конфіденційної інформації та персональних даних, інтелектуальної власності; підстав відповідальності за порушення вимог кодексу.

З текстом Концепції можна буде ознайомитися  
на вебсайті Дослідницької служби

**research.rada.gov.ua**

