

Электронный научный журнал «Век качества» ISSN 2500-1841 <http://www.agequal.ru>

2021, №3 [http://www.agequal.ru/pdf/2021/AGE\\_QUALITY\\_3\\_2021.pdf](http://www.agequal.ru/pdf/2021/AGE_QUALITY_3_2021.pdf)

**Ссылка для цитирования этой статьи:**

Глубокая Ю.В. Участие в коллективных действиях как показатель уровня развития корпоративного комплаенса и надлежащего управления организацией, необходимого для достижения целей устойчивого развития // Электронный научный журнал «Век качества». 2021. №3. С. 54-63. Режим доступа: <http://www.agequal.ru/pdf/2021/321003.pdf> (доступ свободный). Загл. с экрана. Яз. рус., англ.

УДК 006.32

**Участие в коллективных действиях как показатель уровня развития корпоративного комплаенса и надлежащего управления организацией, необходимого для достижения целей устойчивого развития**

*Глубокая Юлия Васильевна,  
эксперт по комплаенсу, магистр права, LL.M,  
ООО «АББ Электрические Сети»,  
Россия, 117335, г. Москва, Нахимовский проспект, д. 58  
[glbokaya.julia@gmail.com](mailto:glbokaya.julia@gmail.com)*

В статье приводится обоснование тесной взаимосвязи надлежащего управления организацией в понимании нового стандарта ISO 37000 и достижения целей ООН в области устойчивого развития, в частности Цели 16 и связанной с ней Задачи 16.5, через совершенствование корпоративной комплаенс-программы и участие в коллективных действиях как высшей формы ответственности организации перед обществом, в том числе в области противодействия коррупции. На примере присоединения к Глобальному договору ООН приведены обязательства, которые может взять на себя организация как участник коллективного действия, и связанные с таким участием преимущества, в том числе закрепление добросовестной деловой репутации, долгосрочная устойчивость бизнеса, доверие к бренду и поддержка инвесторов.

**Ключевые слова:** коллективные действия; Глобальный договор ООН; Цели ООН в области устойчивого развития; Повестка дня в области устойчивого развития на период до 2030 г.; Цель 16 в области устойчивого развития и связанная с ней Задача 16.5; комплаенс; антикоррупционный комплаенс; Стандарт ISO 37000; надлежащее управление организацией; стандарт ISO 37301; система менеджмента соответствия; доверие заинтересованных сторон; деловая этика; этическая культура.

В аннотации к опубликованному в сентябре 2021 г. стандарту ISO 37000 «Управление организациями», названному первым в истории международным эталоном надлежащего управления, разработчики отметили, что мы живем в сложное и быстро меняющееся время, и, как никогда ранее, руководящие органы должны обеспечить, чтобы их организации действовали с учетом целей и интересов общества, а также повышения экологической устойчивости. Надлежащее управление не только укрепляет доверие потребителей, но и повышает эффективность бизнеса, способствует социальной и экологической целостности [1], что полностью согласуется с Повесткой дня в области устойчивого развития на период до 2030 года, утвержденной Резолюцией Генеральной Ассамблеей ООН 25 сентября 2015 г. (Повестка ООН 2030) [2]. Надлежащее управление не только способствует созданию атмосферы доверия, прозрачности и надежности, но и помогает согласовать цели организации с интересами общества, в котором она работает, построить прочные отношения организации с заинтересованными сторонами при эффективном управлении своими ресурсами и поддержании их на достаточном уровне. Таким образом, надлежащее управление закладывает основу для долгосрочного успеха организаций и обеспечивает их вклад в защиту и восстановление социальных, экономических и природных экологических систем [1].

Во Введении к ISO 37000 сказано, что достижение цели деятельности должно быть в фокусе внимания всех организаций и имеет первостепенное значение для управления организациями. При этом надлежащее управление закладывает основу для достижения целей организации на основе принципов этичности, эффективности, ответственности и соответствия ожиданиям заинтересованных сторон. Организационными результатами надлежащего управления являются эффективная работа, ответственное руководство и этическое поведение. Надлежащее управление означает, что процесс принятия решений в организации основывается на ее идеалах, культуре, нормах, практике, поведении, структурах и процессах, создавая и поддерживая достижение четко установленных целей и обеспечивая

долгосрочную отдачу в соответствии с ожиданиями заинтересованных сторон. Надлежащее управление основывается на лидерских качествах, ценностях и системе механизмов, процессов и структур, соответствующих внутреннему и внешнему контексту организации [3].

Аналогичные принципы содержит международный стандарт ISO 37301, в котором первостепенное внимание при построении программы комплаенса уделяется вопросам совершенствования культуры добросовестности и деловой этики. Согласно стандарту, центральное место в построении этической культуры занимают хорошее руководство и четкие ценности, которые должны распространяться с высших позиций бизнес-иерархии компании. Стандарт рекомендует участие высшего руководства, выступает за соответствие нормам (комплаенс) как принцип надлежащего управления, а также рекомендует интегрировать управление соответствием нормам в рамках всей организации, чтобы использовать его во всех процессах управления [4].

Таким образом, совершенствование комплаенс-программы организации неразрывно связано с надлежащим управлением, которое, в свою очередь, способствует достижению целей устойчивого развития как в масштабе конкретного бизнеса, так и в более широком, глобальном масштабе. Как отмечалось выше, надлежащее управление не только укрепляет доверие заинтересованных сторон и повышает эффективность бизнеса, но и способствует социальной и экологической целостности, что согласуется с Повесткой ООН 2030. Рассмотрим более подробно Повестку ООН 2030, и какой вклад может внести организация в достижение целей ООН в области устойчивого развития через совершенствование своей корпоративной комплаенс-программы и участие в коллективных действиях.

В 2015 г. Генеральная ассамблея ООН приняла Резолюцию о разработке семнадцати целей в области устойчивого развития (ЦУР) и 169 связанных с ними задач, направленных на устранение коренных причин нищеты и удовлетворение всеобщей потребности в развитии в интересах всех людей. Цели охватывают три

аспекта устойчивого развития – экономический рост, социальную интеграцию и охрану окружающей среды. ЦУР были приняты всеми государствами - членами ООН в рамках Повестки ООН 2030, в которой был сформулирован 15-летний план по их достижению. Как сказано в Резолюции, Повестка ООН 2030 - это план действий для людей, планеты и процветания. Она также направлена на укрепление всеобщего мира в условиях большей свободы. Государства – члены ООН признали, что ликвидация нищеты во всех ее формах и проявлениях, включая крайнюю нищету, является важнейшей глобальной задачей и одним из необходимых условий устойчивого развития. Этот план будет осуществляться всеми странами и всеми заинтересованными сторонами, действующими в совместном партнерстве. Государства признали, что преисполнены решимости избавить человечество от тирании нищеты и нужды, исцелить и обезопасить нашу планету, предпринять смелые реформаторские шаги, которые настоятельно необходимы для того, чтобы вывести мир на траекторию устойчивого и жизнестойкого развития. Отправляясь в этот совместный путь, государства обещали, что никто не будет забыт. Семнадцать целей в области устойчивого развития и 169 задач, которые были объявлены 25 сентября 2015 г., свидетельствуют о масштабности и амбициозности этой новой всеобщей повестки, предусматривают продолжение работы, начатой в период действия целей в области развития, сформулированных в Декларации тысячелетия, и окончательное достижение тех целей, которых не удалось достичь. Цели также предусматривают реализацию прав человека для всех, обеспечение гендерного равенства и расширение прав и возможностей всех женщин и девочек. Цели носят комплексный и неделимый характер и обеспечивают сбалансированность всех трех компонентов устойчивого развития: экономического, социального и экологического [2].

Отметим Цель 16 «Содействие построению миролюбивого и открытого общества в интересах устойчивого развития, обеспечение доступа к правосудию для всех и создание эффективных, подотчетных и основанных на широком участии учреждений на всех уровнях» и связанную с ней задачу 16.5 «Значительно

сократить масштабы коррупции и взяточничества во всех их формах». Очевидно, что организации, достигшие высокого уровня этической культуры и внедрившие лучшие практики комплаенса, в том числе антикоррупционного, способствуют тем самым сокращению коррупции и взяточничества, но рано или поздно приходят к пониманию того, что без объединения усилий с другими заинтересованными сторонами, организациями и институтами (коллективных действий) достичь масштабных и устойчивых результатов в противодействии коррупции будет непосильной задачей. Участие в коллективных действиях и дальнейшее развитие надлежащего управления и комплаенса должно приводить к еще более масштабному видению организацией своей роли в достижении целей устойчивого развития на глобальном уровне. Такого же понимания о необходимости широкого вовлечения частного сектора в достижение целей в области устойчивого развития придерживается и ООН.

В докладе Генерального секретаря ООН от 2019 г. о ходе достижения ЦУР коррупция названа в числе таких факторов, как неравенство, плохое управление, незаконные финансовые потоки и потоки оружия, порождающих насилие, отсутствие безопасности и несправедливость. В докладе также отмечено, что многие страны и структуры системы ООН предпринимали усилия по мобилизации частного сектора на достижение целей в области устойчивого развития, и для расширения масштабов участия необходимы передовые методы и модели. Частный сектор должен стать долгосрочным партнером в деле ускорения хода достижения целей, в том числе благодаря своей роли в стимулировании инноваций и развития технологий и в поиске новых решений для продвижения вперед в осуществлении Повестки ООН 2030. Многие предприятия проделали серьезную работу по мобилизации своих усилий. 80% организаций, присоединившихся к Глобальному договору ООН, принимают меры к содействию продвижению вперед в деле реализации целей в области устойчивого развития, а руководители таких организаций все чаще закладывают принципы корпоративной социальной ответственности в основу стратегий и планов производственной деятельности

своих предприятий и публично заявляют о своей приверженности им. Тем не менее в этой области предстоит сделать еще многое, потребуются убедить еще большее число компаний в том, что приведение их деловой практики в соответствие с Повесткой ООН 2030 года принесет пользу как им самим, так и обществу и планете в целом [5].

Присоединение к Глобальному договору ООН видится одним из самых логичных решений по участию в коллективной инициативе, которое может принять организация, достигшая такого уровня развития комплаенса и надлежащего управления, который позволяет ей осознать свои возможности влиять на достижение целей в области устойчивого развития в широком контексте. При этом участниками Глобального договора ООН могут быть компании любых размеров и форм собственности, а также работающие с бизнесом в области устойчивого развития организации и некоммерческие объединения.

Миссия Глобального договора ООН – мобилизация глобального движения ответственных компаний, которые в разных политических, экономических, экологических, культурных, географических и иных условиях разделяют и реализуют единые этические принципы (10 Принципов Глобального договора ООН) в сфере прав человека, трудовых отношений, окружающей среды и противодействия коррупции, а также поддерживают Цели в области устойчивого развития и способствуют их достижению [6].

Условием присоединения к Глобальному договору ООН является, прежде всего, публичное заявление на уровне первых лиц-руководителей о приверженности миссии инициативы и подтверждение следующих обязательств участников Глобального договора ООН:

- придерживаться 10 Принципов Глобального договора ООН;
- внедрять эти принципы;
- сделать Глобальный договор ООН и его принципы частью стратегии, культуры и повседневной деятельности организации;

- участвовать в совместных проектах, направленных на достижение более широких целей ООН в области устойчивого развития.

Как указано выше, организация должна четко заявить о своей приверженности 10 Принципам Глобального договора ООН своим заинтересованным сторонам и широкой общественности. Одним из ключевых требований для участия в Глобальном договоре ООН является ежегодное представление Доклада о ходе работы, в котором описываются усилия организации по осуществлению десяти принципов.

Как отмечается на веб-странице инициативы, Глобальный договор ООН – международная инициатива для бизнеса в сфере корпоративной социальной ответственности и устойчивого развития. Созданный в 2000 г. по призыву экс-Генерального секретаря ООН Кофи Аннана Глобальный договор ООН стал важным инструментом вовлечения бизнеса в формирование и продвижение концепции устойчивого развития. Глобальный договор ООН демонстрирует новый подход к самой природе бизнеса, который выходит из-под догмата прибыли любой ценой и становится на одну сторону с обществом, разделяя и создавая с ним общие ценности в интересах человека и природы, человечества и планеты. Глобальный договор ООН значительно повлиял на то, чтобы надежность и перспективность любого бизнеса стали оцениваться в экономическом, экологическом, социальном и этическом отношениях в их осознанной взаимосвязи. Включение принципов Глобального договора ООН в коммерческие и деловые стратегии, публичное подтверждение приверженности Глобальному договору ООН и Повестке ООН 2030 являются сегодня широко признанными показателями ответственной корпоративной практики и добросовестной деловой репутации, а также важными элементами долгосрочной устойчивости бизнеса [6].

Исследователи отмечают, что основным механизмом, позволяющим улучшать качество и повышать устойчивость свободной и справедливой деловой среды, одновременно являющимся инструментом борьбы с коррупцией, доказавшим свою эффективность, является корпоративное управление [7]. В

терминах стандарта ISO 37000 уточним, что корпоративное управление должно быть надлежащим. Надлежащее корпоративное управление не только создает систему институтов, которые регулируют отношения между владельцами, инвесторами, кредиторами и управляющими, но также служит стимулом для внедрения глобальных передовых практик в области комплаенса и нормативно-правового регулирования. Как средство антикоррупционного комплаенса надлежащее корпоративное управление вводит стандарты и механизмы прозрачности, подотчетности и соблюдения законов и политик, которые противодействуют взяточничеству и коррупции. В основе надлежащего корпоративного управления лежит еще один ключевой аспект - деловая этика. Этичное поведение со стороны руководителей компаний и лиц, принимающих решения, во многом определяют эффективность компаний в создании механизмов надлежащего корпоративного управления и противодействия коррупции.

Организациям необходимы рабочие решения, которые строятся вокруг идеи деловой этики и увязывают надлежащее корпоративное управление с коллективными инициативами, в том числе по борьбе с коррупцией. Одна организация не может обеспечить достижение целей устойчивого развития на национальном или глобальном уровне, что имеет решающее значение для продолжения и расширения взаимодействия со всеми заинтересованными сторонами [7].



## Список литературы

1. Naden С. Первый в истории международный эталон надлежащего управления. Дата публикации 15 сентября 2021 г. [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <https://www.iso.org/ru/news/ref2717.html> (доступ свободный).

2. Преобразование нашего мира: Повестка дня в области устойчивого развития на период до 2030 года: Резолюция, принятая Генеральной Ассамблеей ООН 25 сентября 2015 г. [Электронный ресурс]. - Режим доступа: [https://www.un.org/ga/search/view\\_doc.asp?symbol=A/RES/70/1&Lang=R](https://www.un.org/ga/search/view_doc.asp?symbol=A/RES/70/1&Lang=R) (доступ свободный).

3. Introduction to ISO 37000 (в переводе автора) [Электронный ресурс]. - Режим доступа: [ISO 37000:2021\(en\), Governance of organizations — Guidance](#) (доступ свободный).

4. Глубокая Ю.В. Особенности нового международного стандарта ISO 37301:2021 Системы менеджмента соответствия. Требования и руководство по применению // Электронный научный журнал «Век качества». 2021. № 2. С. 30-40. - Режим доступа: <http://www.agequal.ru/pdf/2021/221002.pdf> (доступ свободный).

5. Специальное издание: ход достижения целей в области устойчивого развития от 8 мая 2019 г. Доклад Генерального секретаря / Экономический и социальный совет ООН [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <https://unstats.un.org/sdgs/files/report/2019/secretary-general-sdg-report-2019--RU.pdf> (доступ свободный).

6. Глобальный договор ООН [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <http://globalcompact.ru/about/> (доступ свободный).

7. Sullivan J.D., Wilson A., Nadgrodkiewicz A. The role of corporate governance in fighting corruption (в переводе автора) [Электронный ресурс]. - Режим доступа: [https://www2.deloitte.com/content/dam/Deloitte/ru/Documents/finance/role\\_corporate\\_governance\\_sullivan\\_eng.pdf](https://www2.deloitte.com/content/dam/Deloitte/ru/Documents/finance/role_corporate_governance_sullivan_eng.pdf) (доступ свободный).

**Participation in collective action as an indicator  
of corporate compliance and good corporate governance development level  
necessary to achieve sustainable development goals**

***Glubokaya Yulia Vasilyevna,***

*Compliance expert, LL.M,*

*ABB Power Grids Ltd.,*

*Russia, 117335, Moscow, Nakhimovsky prospect, 58*

[\*glubokaya.julia@gmail.com\*](mailto:glubokaya.julia@gmail.com)

The article explains the rationale for the close relationship between good corporate governance, in terms of the new ISO standard 37000, and achievement of UN sustainable development goals, in particular Goal 16 and related target 16.5, through enhanced corporate anti-corruption compliance and participating in collective action as the highest form of the organization's public responsibility in the area of anti-corruption. The example of joining the UN Global Compact provides for the commitments that an organization can make as a participant in a collective action and the benefits of such participation, including the establishment of a good business reputation, long-term sustainability of business, brand credibility and investor support.

**Keywords:** collective action; UN Global Compact; UN Sustainable Development Goals; Sustainable Development Agenda 2030; Sustainable Development Goal 16 and related Target 16.5; compliance; anti-corruption compliance; ISO 37000; good corporate governance; ISO 37301; compliance management system; stakeholders trust; ethics; ethical culture.