

Ани Степанян

*Доцент кафедры гражданского и предпринимательского права
Всероссийского государственного университета юстиции
(РПА Минюста России,) кандидат юридических наук,
Эл.адрес: anistepanyan1981@gmail.com*

О НЕКОТОРЫХ ПРОБЛЕМАХ ПРИМЕНЕНИЯ КОРПОРАТИВНОГО КОМПЛАЕНСА В РОССИИ И ЗА РУБЕЖОМ

Статья посвящена некоторым аспектам применения современной технологии «блокчейн» в системе корпоративного комплаенса в России и в зарубежных странах. Одной из основных проблем является то, что корпоративный комплаенс охватывает не все сферы деятельности и не во всех корпорациях применяется, что порождает множество споров. Современные тенденции развития науки и техники диктуют практику применения новых цифровых технологий в деятельности корпораций, где чаще всего оперируют иностранными понятиями. С учетом того, что русский перевод некоторых понятий может внести путаницу особенно в правовом понимании их содержания, следует внести некоторую ясность о соотношении и возможном сочетании понятий «корпоративный комплаенс» и «технология блокчейн». Раскрытие истинного содержания этих понятий приведет к их верному толкованию и приведут к минимизации либо полному устранению коррупционных рисков в корпорациях. В статье подчёркивается необходимость усовершенствования корпоративного комплаенса и успешной организации корпоративного управления с применением технологии «блокчейн» в корпорациях.

Ключевые слова: технология, блокчейн, комплаенс, корпоративный комплаенс, корпорация, внутренний контроль, надзор.

Введение

За последние несколько лет в корпоративной сфере деятельности всё чаще стали оперировать понятиями иностранного происхождения, одним из которых является «корпоративный комплаенс». А с развитием и активным внедрением в российских корпорациях цифровых технологий сегодня поднимается также вопрос применения технологии «блокчейн» в системе корпоративного комплаенса. Данный вопрос требует довольно тщательного и глубокого исследования, однако мы остановимся на некоторых вопросах их применения с учётом существующего правового регулирования. Целью написания данной статьи является выявление тенденций закрепления во всех российских корпорациях корпоративного комплаенса с целью усиления вопросов ответственности с применением в корпоративном управлении современной технологии «блокчейн», показать положительный опыт внедрения в зарубежных корпорациях указанных процедур.

Методы (теоретические основы)

Исследование проведено на основе известных в профессиональной литературе научно-правовых методов, таких как метод системного анализа и сравнительно-правового анализа. Исследование проведено также с учётом применяемых в национальных правовых порядках принципов корпоративного управления, принятых ОЭСР, таких как справедливость, прозрачность, подотчётность и ответственность.

Результаты

Этимология понятий, сферы и необходимость применения комплаенса

Английское слово «compliance» (Попондопуло, Петров, 2019, с. 55–64) означает соблюдение работниками компании строгих корпоративных правил и норм, а также контроль за их исполнением (Правила дорожного движения в бизнесе....). Следует оговориться, что указанные понятия на практике чаще всего используются применительно в банковской сфере, однако по итогам деятельности форума FATF за 2020 год смело можно говорить о рисках в сфере корпоративного комплаенса также в таких сферах как медицина, страхование, инвестиционная деятельность и т.д. (FATF), следовательно, считаем необходимым их применение во всех корпорациях, осуществляющих операции с денежными средствами и иными финансовыми активами. Вопросы усовершенствования корпоративного комплаенса поднимаются с целью решения проблем борьбы с коррупцией в публичной и частной сфере, особенно в деятельности корпораций на территории РФ (Астанин, 2017, с. 5–8).

Само лексическое значение слова «комплаенс», пришедшего из англо-

саксонской теории и практики борьбы с коррупцией и мошенничеством, имеет точный и краткий русский перевод – «соответствие» чему-то (законодательству, корпоративным правилам и нормам этики, требованиям экономической безопасности (защита от внешних и внутренних угроз), отраслевым стандартам, универсальным и региональным положениям антикоррупционных или «антиотмывочных» конвенций). Это обстоятельство создает позитивные, практически востребованные основания для организации всеобъемлющей системы защиты корпорации от всяческих угроз в их широком диапазоне: от активов до репутации (Астанин, 2017, с. 5 – 8).

Рыночная экономика любой страны, с одной стороны, способствует развитию предпринимательства и товарно-денежных отношений, а с другой стороны диктует свои законы конкуренции, спроса, предложения, спада, подъема, банкротства и т.п., что сопряжено большим риском (падения доходности, снижения спроса на товары, работы или услуги и т.д.). А такие кризисные явления в экономике, как пандемия COVID-19, социальные и политические трансформации в обществе, также способствуют росту экономического, предпринимательского риска (Абрамов, 2020). Однако предпринимательский и тот же экономический риск подвержен регулированию, контролю и устранению.

Практика применения системы контроля за финансовыми (экономическими) рисками издавна и вполне успешно применяется в странах с рыночной экономикой, где практически на минимальном уровне – банкротство, не наблюдается снижения предпринимательской активности, что осуществляется в рамках комплаенс-контроля – специального вида внутреннего контроля предприятия, осуществляемого в целях предотвращения всевозможных финансовых рисков, а при необходимости в целях их устранения. Целесообразность применения в хозяйственной деятельности предприятия системы комплаенс-контроля заключается прежде всего в экономическом эффекте, так как затраты на организацию и внедрение комплаенс-контроля весьма незначительны, можно сказать, минимальны, а финансовый результат от этого весьма значительный и ощутимый. Более того, комплаенс-контроль развивает правовую культуру ведения и управления бизнес-процессами при осуществлении хозяйственной деятельности (Абрамов, 2020). Таким образом, не обращая внимание на такой важный механизм контроля как комплаенс, вызывает множество потерь и проблем в деятельности корпораций. Например, согласно официальной статистике Банка России, количество действующих банков в России на 01.01.2020 составляло 402 единиц, притом что в 2019 году их число сократилось на 38 единиц (Количественные характеристики банковского сектора...). Подобные катаклизмы переживают также сфера страховой деятельности, строительный бизнес, медицина и прочие сферы хозяйственной деятельности, одной из причин которой можно назвать отсутствие комплаенс-контроля. Комплаенс-контроль в настоящее время – это не дань западной моде, а жизненно важный процесс для любого

хозяйствующего субъекта, желающего вести безубыточный бизнес (хозяйство) (Абрамов, 2020).

Во многих источниках юридической и экономической литературы встречаются попытки правильного перевода понятия «комплаенс» (Астанин, 2017, с. 5–8), однако, на наш взгляд, подобные попытки довольно опасны, поскольку нельзя не учитывать иностранную природу понятия, их имплементация в российское законодательство должно быть осуществлено с учётом содержания этого понятия. Исходя из этого в «Методических рекомендациях по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции» («Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции») раскрыто содержание понятия «комплаенс» как обеспечение соответствия деятельности организации требованиям, налагаемым на нее российским и зарубежным законодательством, иными обязательными для исполнения регулирующими документами, а также создание в организации механизмов анализа, выявления и оценки рисков коррупционно опасных сфер деятельности и обеспечение комплексной защиты организации. В то время как в стандарте ISO 19600:2014 «Compliance management systems – Guidelines» комплаенс (compliance) – деятельность по обеспечению юридическим лицом соблюдения обязательных требований путем воздействия на поведение работников и формирования корпоративной культуры (ISO 19600:2014).

Специфика применения технологии «блокчейн» на примере зарубежного опыта

Тут считаем необходимым отметить, что в развитых правовых системах неотъемлемой частью большинства экономических, социальных и политических обменов является достижение определенного уровня уверенности в отношении личности (его идентификации) контрагента, а также предмета обмена, который варьируется в зависимости от сложности транзакций. А любой вид договорного обмена, в котором присутствует неопределенность, требует обмена этой идентификационной информацией – относительно контрагентов, корпораций, их товаров (работ или услуг). Для этого еще Коузом (1937 г.) и Уильямсоном (1985 г.) использовалась теория транзакционных издержек обмена в рамках институциональной криптоэкономики. Теория транзакционных издержек идентичности предполагает, что организации, включая банки, существуют для экономии на издержках идентичности. Группы кредиторов объединяют расходы, связанные с определением личности заемщиков и основы, на которой они проводят операции. Такая вертикальная интеграция в значительной степени зависит от доступных технологий, с новыми способами заявить о себе, в том числе с использованием технологии «блокчейн», представляя способы, в которых такие иерархиче-

ские организации могут видеть институциональную конкуренцию (Alastair Berg, Chris Berg, Sinclair Davidson, and Jason Potts, 2018).

Достижение комплаенса возможно также с GDPR (General Data Protection Regulation)¹, если органы власти примут детализированный подход и проведут надежную предварительную оценку конкретных характеристик, предоставляемых технологией «блокчейн». GDPR является результатом ожиданий граждан ЕС в отношении защиты их конфиденциальности и не является препятствием, которое необходимо преодолеть в сфере инноваций и бизнеса. В технологии «блокчейн» есть множество нюансов, которые можно отнести к универсальному регулированию (Cagla Salmensuu). Как справедливо отмечает Лаптев В.А., успех цифровых технологий заложен в их прогнозируемом алгоритме, при котором участники общественных отношений понимают последствия их применения и ожидаемый результат, а большинство корпоративных споров связано с несовершенством механизма учета корпоративных прав во всех корпорациях (Лаптев, 2018, с. 31–33).

На сегодняшний день в России одними из ключевых актов в этой сфере являются ФЗ РФ от 25.12.2008 N 273-ФЗ «О противодействии коррупции» (в ч. 1 ст. 13.3 которой установлена обязанность организаций разрабатывать и принимать меры по предупреждению коррупции), ФЗ РФ от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». Правовые аспекты регулирования понятия «комплаенс» заложены также:

1) в Федеральном законе от 26.07.2006 N 135-ФЗ «О защите конкуренции», где этот термин хоть и не используется напрямую, однако с 01.03.2020 в нём было введено понятие *«система внутреннего обеспечения соответствия требованиям антимонопольного законодательства»* – совокупность правовых и организационных мер, предусмотренных внутренним актом (внутренними актами) хозяйствующего субъекта либо другого лица из числа лиц, входящих в одну группу лиц с этим хозяйствующим субъектом, если такой внутренний акт (внутренние акты) распространяется на этого хозяйствующего субъекта, и направленных на соблюдение им требований антимонопольного законодательства и предупреждение его нарушения (Федеральный закон от 01.03.2020 N 33-ФЗ);

2) в Письме Банка России «О рекомендациях Базельского комитета по банковскому надзору» (Письмо Банка России...), согласно которому орган банковского надзора должен следить за наличием в банках постоянной комплаенс-функции, которая помогает исполнительным органам эффективно управлять комплаенс-рисками.

Следует также учитывать, что с 03.01.2018 г. вступили в силу Регламент «О рынках финансовых инструментов» (Markets in Financial Instruments Regulation – MiFIR) и сопутствующий этому акту Регламент «О рыночных

¹ В мае 2018 г. Европа переключилась на обновленные правила обработки персональных данных, установленные Общим регламентом по защите данных (Регламент ЕС 2016/679).

злоупотреблениях» (Market Abuse Regulation – MAR). Составляя значимый этап реформы правового регулирования ЕС, указанные регламенты окажут влияние на профессиональных участников третьих стран – компаний, зарегистрированных вне территории ЕС, в том числе и на российские фирмы. Для компаний, деятельность которых связана с инвестиционной деятельностью или оказанием инвестиционных или смежных с ними услуг частным или профессиональным клиентам, находящимся в ЕС, важно признание или непризнание правового режима РФ эквивалентным правовым актам ЕС. Важно понимать последствия вступления в силу этих актов для российских профессиональных участников, с учетом того, что и раньше существовало немало проблем взаимного признания стандартов регулирования и надзора (Касьянов, Бегичева, 2018, с. 86–91).

Специалиста по комплаенсу принято называть «ответственного сотрудника по правовым вопросам» («Положение об организации внутреннего контроля...»), в работе которого с 2019 года 31 мая становится важной датой. Это срок первой полномасштабной отчетности финансовых организаций, в частности банков и страховщиков жизни, в рамках Постановления Правительства РФ от 16.06.2018 N 693 «О реализации международного автоматического обмена финансовой информацией с компетентными органами иностранных государств (территорий)» и главы 20.1 НК РФ (Налоговый кодекс Российской Федерации), а именно CRS (Common Reporting Standard) – общий стандарт автоматического обмена финансовой информацией с иностранными государствами (территориями), разработанный по запросу «Большой двадцатки» и одобренный директивой совета ОЭСР от 15.07.2014. Стандарт устанавливает перечень финансовой информации, подлежащей обмену, определяет отчитывающиеся финансовые институты, дает систематизацию финансовых счетов и лиц, в отношении которых осуществляется обмен, а также устанавливает общие процедуры проверки финансовыми институтами своих клиентов (Due Diligence) (Газиян, 2019, с. 49–58).

Обсуждение

Проблемы применения механизмов корпоративного комплаенса

К сожалению, в настоящее время действия по внедрению корпоративного комплаенса в корпорациях разного звена встречается множеством сопротивлений и рассматривается как система ограничений, в то время как это лишь действенная мера по предотвращению конфликта интересов внутри корпорации, а также формирование культуры поведения не только со стороны сотрудников корпорации, но и должностных лиц корпорации. Специальные нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок осуществления комплаенс-контроля на предприятии, за исключением комплаенс-контроля в банках, отсутствуют. Тем не менее, общие методические рекомендации по организации и внедрению на предприятиях любой отрас-

левой принадлежности эффективной системы комплаенс-контроля имеются. Однако считаем, что правовое закрепление таких аспектов корпоративного комплаенса, как принципы осуществления комплаенс-контроля, правовое регулирование порядка осуществления некоторых видов внутреннего контроля, комплаенс-риски, комплаенс-процедуры (мероприятия) и т.д. должно стать обязанностью заинтересованных лиц в корпорации.

В условиях, когда компании больше не могут закрывать глаза на безопасность и управление рисками, технология «блокчейн» продолжает набирать обороты. И хотя «блокчейн» может дать ложное ощущение безопасности за счет некоторых основных функций, касающихся криптографии и неизменности, организации могут быть лучше оснащены на основе этой новой технологии для внедрения безопасных и отказоустойчивых решений. Такие корпорации как KPMG и Microsoft создают и внедряют прототипы решений, использующих технологию «блокчейн» в совместных «узлах» блокчейнов по всему миру, что позволяет клиентам находить и тестировать идеи на основе рыночной информации (Kiran Nagaraj, Sam Wyner, LaDarius Goens, Eamonn Maguire).

Таким образом, в технологии «блокчейн» есть множество преимуществ, которые не только могут стать универсальным механизмом ведения реестров в корпорации, но и в рамках корпоративного комплаенса получить достоверную информацию о действительном состоянии корпорации с целью минимизировать либо исключить предпринимательские риски, но что самое важное коррупционные риски (которые чреватые ответственностью не только самой корпорации, но и физических лиц, прямо или косвенно связанные с наступлением этих рисков). А для этого требуется их применение не только в финансово-банковской сфере, но и в деятельности всех корпораций. Значение комплаенса с применением блокчейнов, соблюдение персональных данных приведет к процветанию деятельности корпораций, если органы власти примут данный тонкий подход и проведут предварительную оценку конкретных характеристик, предоставляемых этой технологией.

Заключение

В Российской Федерации этап постепенного перехода к внедрению корпоративного комплаенса в соответствии с международными стандартами и антикоррупционными механизмами задан, в частности путем постепенного закрепления в отраслевом законодательстве положений по усилению корпоративной ответственности (не только контрагентов, но и самих корпораций, их участников) и корпоративного контроля. Однако данные попытки затрагивают не все сферы деятельности, а лишь некоторые из них, в частности финансово-банковский сектор и антимонопольное регулирование. С учётом того, что тенденции законодателя в будущем направлены на усовершенствование российской модели корпоративного управления и контроля, дают

почву того, что будут созданы действенные механизмы для применения корпоративного комплаенса с использованием положительных функций технологии «блокчейн» во всех частных и публичных корпорациях. Исходя из этого, считаем, что дальнейшие исследования вопросов внедрения современных цифровых технологий в деятельность корпораций, должны продолжаться, поскольку множество вопросов требуют более детального и глубокого изучения.

Օգտագործված գրականության ցանկ

- Абрамов, В.Ю. (2020). *Руководство по применению комплаенс-контроля в различных сферах хозяйственной деятельности: практическое пособие*. М.: Юстицинформ, 172 с. [Электронный ресурс] // Доступ из СПС «КонсультантПлюс».
- Астанин, В.В. (2017). *Корпоративный антикоррупционный комплаенс: проблемы и ресурсы практического обеспечения* // Российская юстиция. N 10. С. 5 – 8.
- Газиян, С. (2019). *Опыт внедрения CRS в страховой компании* // Бухгалтерия и банки. N 5. С. 49 – 58.
- Касьянов, Р.А., Бегичева, К.Ю. (2018). *MIFID II и Россия: сопоставимо ли регулирование?* // Законы России: опыт, анализ, практика. N 5. С. 86 – 91.
- Лаптев, В.А. (2018). *Технология блокчейн в системе корпоративного комплаенса*. // Право и цифровая экономика. N 2. С. 31 – 33.
- «Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции» // Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте <http://www.rosmintrud.ru> по состоянию на 19.12.2018. [Электронный ресурс] // Доступ из СПС «КонсультантПлюс».
- Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая)* от 31.07.1998 N146-ФЗ [Электронный ресурс] // Доступ из СПС «КонсультантПлюс».
- Письмо Банка России «О рекомендациях Базельского комитета по банковскому надзору»* от 02.11.2007 N 173-Т [Электронный ресурс] // Доступ из СПС «КонсультантПлюс».
- «Положение об организации внутреннего контроля в кредитных организациях и банковских группах», утвержденного Банком России 16.12.2003 N 242-П (ред. от 04.10.2017) (зарегистрировано в Минюсте России 27.01.2004 N 5489) [Электронный ресурс] // Доступ из СПС «КонсультантПлюс».
- Попондопуло, В.Ф., Петров, Д.А. (2019). *Антимонопольный комплаенс: современное состояние и перспективы* // Информационно-аналитический журнал «Арбитражные споры». N 2. С. 55 – 64.
- Правила дорожного движения в бизнесе: что такое комплаенс и зачем он нужен юристам* // <https://pravo.ru/review/view/125963/>
- Регламент ЕС 2016/679 от 27.04.2016 г. или GDPR – General Data Protection Regulation [EU Regulation 2016/679 of 04/27/2016 or GDPR – General Data Protection Regulation]* // GDPR – новые правила обработки персональных данных в Европе

- для международного IT-рынка. URL: <https://habr.com/ru/company/digitalrightscenter/blog/344064/>
- Федеральный закон «О противодействии коррупции» от 25.12.2008 N 273-ФЗ [Электронный ресурс] // Доступ из СПС «КонсультантПлюс».
- Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 N 115-ФЗ [Электронный ресурс] // Доступ из СПС «КонсультантПлюс».
- Федеральный закон от 01.03.2020 N 33-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О защите конкуренции» [Электронный ресурс] // Доступ из СПС «КонсультантПлюс».
- Федеральный закон от 01.03.2020 N 33-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О защите конкуренции» [Электронный ресурс] // Доступ из СПС «КонсультантПлюс».
- Alastair Berg, Chris Berg, Sinclair Davidson and Jason Potts are with the RMIT Blockchain Innovation Hub. Identity as input to exchange. This version 2 May 2018. Electronic copy available at: URL: <https://ssrn.com/abstarct=3171960>
- Cagla Salmensuu. *The General Data Protection Regulation and Blockchain*. University of Helsinki. Tieto OY. URL: <https://Compliance-Blockchain/SSRN-id3143992.pdf>
- ISO 19600:2014 «Compliance management systems – Guidelines». URL: www.iso.org/ru/standard/62342.html (дата обращения: 01.10.2020).
- Kiran Nagaraj, Sam Wyner, LaDarius Goens, Eamonn Maguire. *Securing the Chain*. KPMG International. URL:<https://kpmg.com/blockchain360>
- URL: https://www.cbr.ru/statistics/bank_sector/lic/ (Количественные характеристики банковского сектора Российской Федерации. Банк России.) (Дата обращения 27.10.2020)
- URL: www.fatf-gafi.org The Financial Action Task Force (FATF)

References

- Abramov, V.YU. (2020). *Rukovodstvo po primeneniyu komplayens-kontrolya v razlichnykh sferakh khozyaystvennoy deyatel'nosti: prakticheskoye posobiye* [Guidelines for the application of compliance control in various areas of business: a practical guide.]. M.: Yustitsinform, 172 s. [Elektronnyy resurs] // Dostup iz SPS «Konsul'tantPlyus». (In Rus.)
- Astanin, V.V. (2017). *Korporativnyy antikorrupsionnyy komplayens: problemy i resursy prakticheskogo obespecheniya* [Corporate anti-corruption compliance: problems and resources of practical support]// Rossiyskaya yustitsiya. N 10. S. 5 – 8. (In Rus.)
- Gaziyani, S. (2019). *Opyt vnedreniya CRS v strakhovoy kompanii* [Experience in implementing CRS in an insurance company] // Bukhgalteriya i banki. N 5. S. 49 – 58.
- Kas'yanov, R.A., Begicheva, K.YU. (2018). MIFID II i Rossiya: sopostavimo li regulirovaniye? // Zakony Rossii: opyt, analiz, praktika. N 5. S. 86 – 91. (In Rus.)
- Laptev, V.A. (2018). *Tekhnologiya blokcheyn v sisteme korporativnogo komplayensa* [Block-

- chain technology in the corporate compliance system] // Pravo i tsifrovaya ekonomika. N 2. S. 31 – 33. (In Rus.)
- «*Metodicheskiye rekomendatsii po razrabotke i prinyatiyu organizatsiyami mer po preduprezhdeniyu i protivodeystviyu korrupsitsii*» [“Methodological recommendations for the development and adoption by organizations of measures to prevent and combat corruption”] // Tekst dokumenta priveden v sootvetstvii s publikatsiyey na sayte <http://www.rosmintrud.ru> po sostoyaniyu na 19.12.2018. [Elektronnyy resurs] // Dostup iz SPS «Konsul'tantPlyus». (In Rus.)
- Nalogovyy kodeks Rossiyskoy Federatsii (chast' pervaya)* [Tax Code of the Russian Federation (part one)] ot 31.07.1998 N146-FZ [Elektronnyy resurs] // Dostup iz SPS «Konsul'tantPlyus». (In Rus.)
- Pis'mo Banka Rossii «O rekomendatsiyakh Bazel'skogo komiteta po bankovskomu nadzoru»* [Letter from the Bank of Russia “On the Recommendations of the Basel Committee on Banking Supervision”] ot 02.11.2007 N 173-T [Elektronnyy resurs] // Dostup iz SPS «Konsul'tantPlyus». (In Rus.)
- «*Polozheniye ob organizatsii vnutrennego kontrolya v kreditnykh organizatsiyakh i bankovskikh gruppakh*» [“Regulation on the organization of internal control in credit institutions and banking groups”], utverzhennogo Bankom Rossii 16.12.2003 N 242-P (red. ot 04.10.2017) (zaregistrirvano v Minyuste Rossii 27.01.2004 N 5489) [Elektronnyy resurs] // Dostup iz SPS «Konsul'tantPlyus». (In Rus.)
- Popondopulo, V.F., Petrov, D.A. (2019). *Antimonopol'nyy komplayens: sovremennoye sostoyaniye i perspektivy* [Antimonopoly Compliance: Current State and Prospects] // Informatsionno-analiticheskiy zhurnal “Arbitrazhnyye spory”. N 2. S. 55 – 64. (In Rus.)
- Pravila dorozhnogo dvizheniya v biznese: chto takoye komplayens i zachem on nuzhen yuristam* [Traffic rules in business: what is compliance and why lawyers need it]// <https://pravo.ru/review/view/125963/> (In Rus.)
- Reglament YES 2016/679 ot 27.04.2016 g. ili GDPR – General Data Protection Regulation. // GDPR – novyye pravila obrabotki personal'nykh dannykh v Yevrope dlya mezhdunarodnogo IT-rynka. URL: <https://habr.com/ru/company/digitalrightscenter/blog/344064/> (In Rus.)
- Federal'nyy zakon «*O protivodeystvii korrupsitsii*» [Federal Law “On Combating Corruption”] ot 25.12.2008 N 273-FZ [Elektronnyy resurs] // Dostup iz SPS «Konsul'tantPlyus». (In Rus.)
- Federal'nyy zakon «*O protivodeystvii legalizatsii (otmyvaniyu) dokhodov, poluchennykh prestupnym putem, i finansirovaniyu terrorizma*» [“On combating the legalization (laundering) of proceeds from crime and the financing of terrorism”] ot 07.08.2001 N 115-FZ [Elektronnyy resurs] // Dostup iz SPS «Konsul'tantPlyus». (In Rus.)
- Federal'nyy zakon ot 01.03.2020 N 33-FZ «*O vnesenii izmeneniy v Federal'nyy zakon «O zashchite konkurentsii»* [“On Amendments to the Federal Law” On Protection of Competition “] [Elektronnyy resurs] // Dostup iz SPS «Konsul'tantPlyus». (In Rus.)
- Federal'nyy zakon ot 01.03.2020 N 33-FZ «*O vnesenii izmeneniy v Federal'nyy zakon «O*

zashchite konkurentsii» [“On Amendments to the Federal Law” On Protection of Competition “] [Elektronnyy resurs] // Dostup iz SPS «Konsul’tantPlyus». (In Rus.) Alastair Berg, Chris Berg, *Sinclair Davidson and Jason Potts are with the RMIT Blockchain Innovation Hub. Identity as input to exchange*. This version 2 May 2018. Electronic copy available at: URL: <https://ssrn.com/abstract=3171960> (In Eng.)

Cagla Salmensuu. *The General Data Protection Regulation and Blockchain*. University of Helsinki. Tieto OY. URL: <https://Compliance-Blockchain/SSRN-id3143992.pdf> (In Eng.)

ISO 19600:2014 «*Compliance management systems – Guidelines*». URL: www.iso.org/ru/standard/62342.html (дата обращения: 01.10.2020). (In Eng.)

Kiran Nagaraj, Sam Wyner, LaDarius Goens, Eamonn Maguire. *Securing the Chain. KPMG International*. URL:<https://kpmg.com/blockchain360> (In Eng.)

URL: https://www.cbr.ru/statistics/bank_sector/lic/ (Kolichestvennyye kharakteristiki bankovskogo sektora Rossiyskoy Federatsii. Bank Rossii. [Quantitative characteristics of the banking sector of the Russian Federation. Bank of Russia.]) (assessed: 27.10.2020) (In Rus.)

URL: www.fatf-gafi.org The Financial Action Task Force (FATF)(In Eng.)

Անի Ստեփանյան

*Արդարադատության համառոտական պետական համալսարանի
(Ռուսաստանի Արդարադատության նախարարության ԱԸՊՀ)
քաղաքացիական և գործարարական իրավունքի ամբիոնի դոցենտ,
իրավաբանական գիտությունների թեկնածու
Էյ. Հասցե՝ anistepanyan1981@gmail.com*

**ՌՈՒՍԱՏՏԱՆՆՈՒՄ ԵՎ ԱՐՏԵՐԿՐՈՒՄ ԿՈՐՊՈՐԱՏԻՎ
ՔՈՄՓԼԱՅԵՆՍԻ ԿԻՐԱՌՄԱՆ ՈՐՈՇ ԽՆԴԻՐՆԵՐԻ ՎԵՐԱԲԵՐՅԱԼ**

Հոդվածը նվիրված է կորպորատիվ քունփլայենսի համակարգում «բլոքչեյն» ժամանակակից տեխնոլոգիայի կիրառման որոշ ապակետներին Ռուսաստանում և արտասահմանյան երկրներում: Հիմնական խնդիրներից մեկն այն է, որ կորպորատիվ քունփլայենսը գործունեության ոչ բոլոր ոլորտներն է ներառում և ոչ բոլոր կորպորացիաներում է կիրառվում, ինչը բազմաթից վեճերի առիթ է հանդիսանում: Գիտության և տեխնիկայի զարգացման ժամանակակից միտումները հրամայում են նոր թվային տեխնոլոգիաների կիրառման պրակտիկական կորպորացիաների գործունեության մեջ, որտեղ ամենից հաճախ են գործարկվում օտարածին հասկացություններ: Հաշվի առնելով այն փաստը, որ որոշ հասկացությունների ռուսերեն թարգմանությունը կարող է խառնաշփոթ մտցնել հատկապես դրանց բովանդակության իրավական հասկացությունների մեջ, անհրաժեշտ է որոշ պարզություն մտցնել «կոռպորատիվ քունփլայենս» և «բլոքչեյն տեխնոլոգիա» հասկացությունների հարաբերակցության ու հնարավոր համադրության հարցում: Այդ հասկացությունների իրական բովանդակության վերհանումը կնպաստ

տի դրանց ձիշտ մեկնաբանմանը և կհանգեցնի կորպորացիաներում կոռուպցիոն ռիսկերի նվազեցմանը կամ լրիվ վերացմանը: Հոդվածում ընդգծվում է կորպորատիվ քունփլայենսի կատարելագործման անհրաժեշտությունը և կորպորացիաներում «բլոկչեյն» տեխնոլոգիայի կիրառմամբ կորպորատիվ կառավարման արդյունավետ կազմակերպմանը:

Հիմնաբառեր. տեխնոլոգիա, բլոքչեյն, քունփլայենս, կորպորատիվ քունփլայենս, կոռպոռացիա, ներքին հսկողություն, վերահսկողություն.

Ani Stepanyan

*Assistant professor at the Department of Civil and Business Law at
the All-Russian State University of Justice
(RLA of the Ministry of Justice of Russia)*

Ph.D. in Law

Email: anistepanyan1981@gmail.com

ON SOME PROBLEMS OF CORPORATE COMPLIANCE APPLICATION IN RUSSIA AND ABROAD

The article is devoted to some aspects of the application of modern block-chain technology in the corporate compliance system in Russia and in foreign countries. One of the main problems is that corporate compliance does not cover all areas of activity and is not applied in all corporations, which generates many disputes. Modern trends in the development of science and technology dictate the practice of using new digital technologies in the activities of corporations, where they most often operate with foreign concepts. Given the fact that the Russian translation of some concepts can cause confusion, especially in the legal understanding of their content, some clarity should be made about the relationship and possible combination of the concepts of “corporate compliance” and “blockchain technology”. Disclosure of the true content of these concepts will lead to their correct interpretation and lead to minimization or complete elimination of corruption risks in corporations. The article emphasizes the need to improve corporate compliance and to successfully organize corporate governance using blockchain technology in corporations.

Key Words: technology, blockchain technology, compliance, corporate compliance, corporation, internal control, supervision.

Հոդվածը խմբագրություն է ներկայացվել 2020թ. հոկտեմբերի 15-ին:

Հոդվածը հանձնվել է գրախոսման 2020թ. հոկտեմբերի 17-ին:

Հոդվածն ընդունվել է տպագրության 2020թ. հոկտեմբերի 30-ին: