



Lutte contre la corruption: Positionner le dispositif Sapin 2 dans l'entreprise

- corruption, blanchiment, fraude, contrôle interne, qualité, etc -

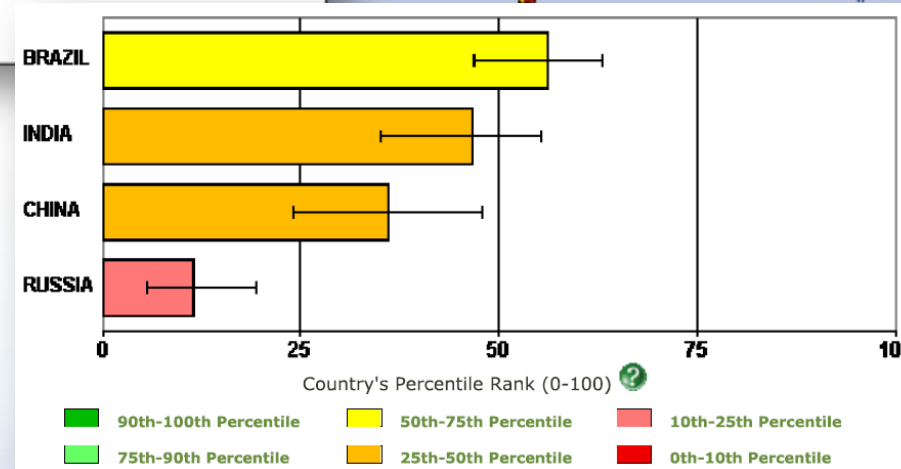
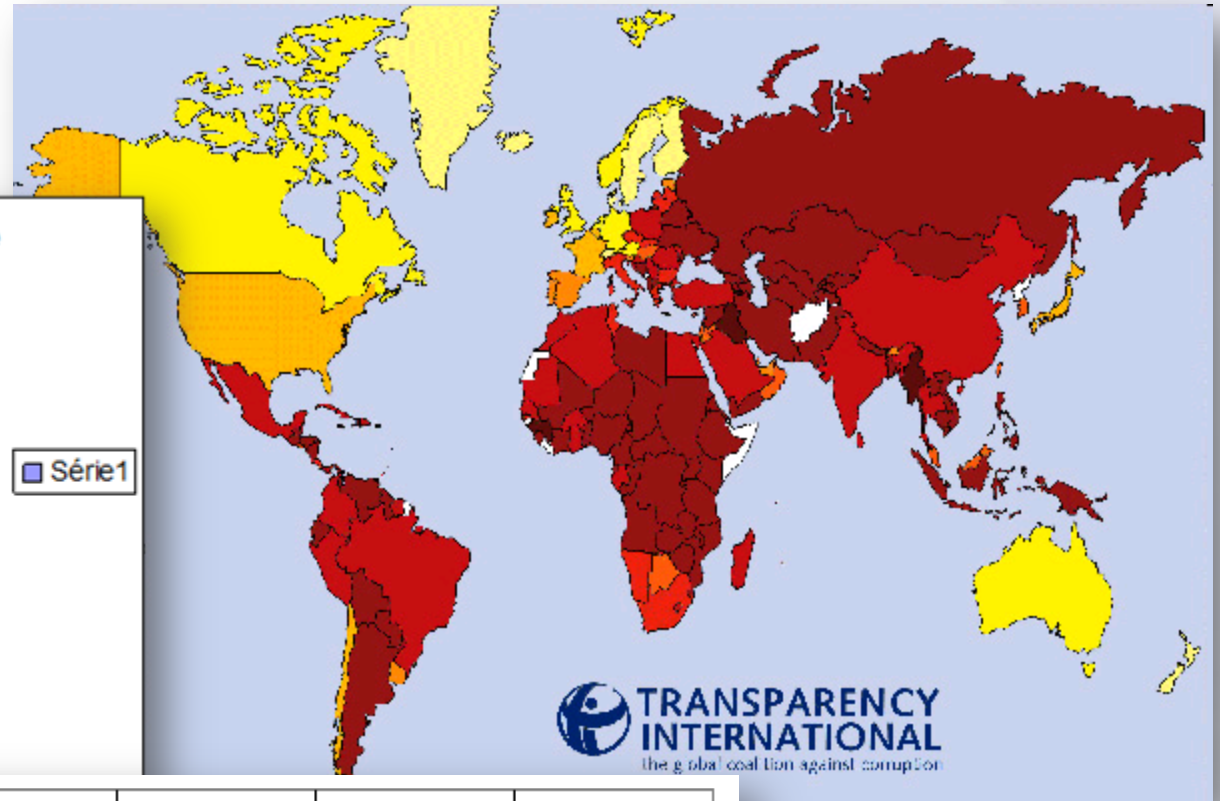
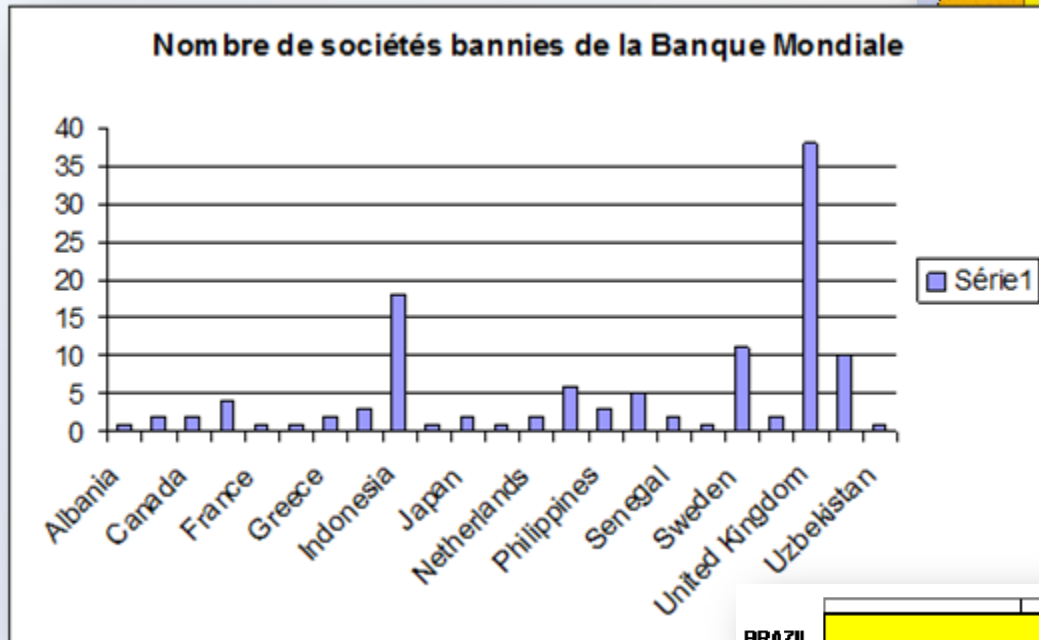
Paris, 27 Juin 2017

BPA

Une approche par les risques



La corruption: une réalité parfois surprenante



Que nous apprennent les affaires?



Les entreprises françaises sont très exposées aux poursuites



Lutte contre la corruption: Une démarche globale coordonnée

- L'extraterritorialité
- L'entraide judiciaire
- L'introduction des meilleures pratiques (ONG, Normes ISO 19600 et 37001, etc.)

Vers une approche globale

Niveau International

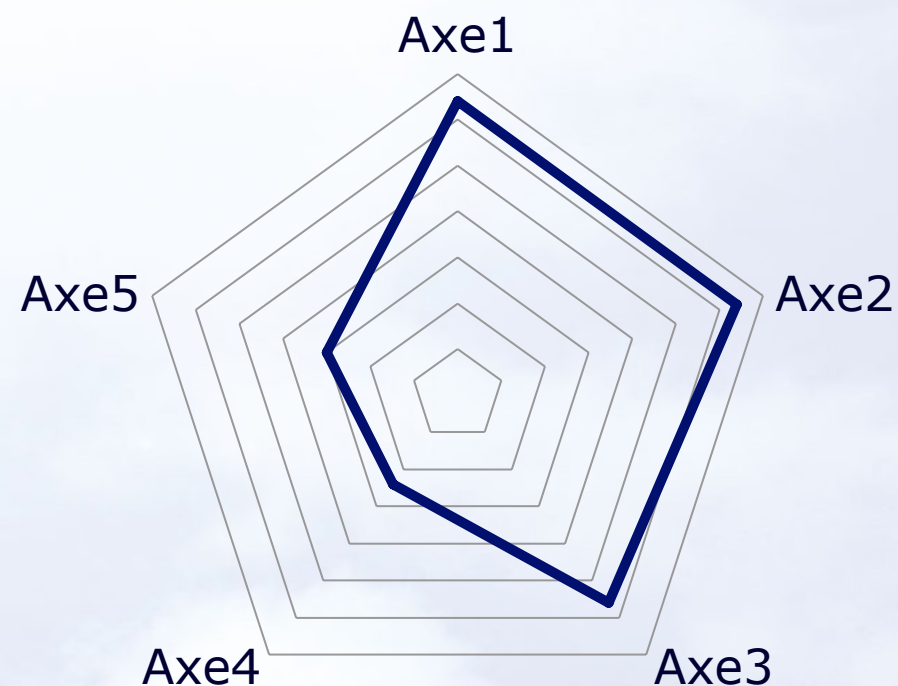
Niveau régional

Niveau national

Blanchiment et corruption

- Finalités respectives
- Nature de la sanction
- Cause et conséquence
- Flux financier
- Personnes à risque
- Echanges d'informations et traitement du renseignement

Notation du risque



Les obligations principales

Gérer les risques

Assurer le contrôle interne

Communiquer et déclarer

Former

Conserver

Geler les avoirs (*)



La présomption d'innocence

Le renversement « virtuel » de la charge de la preuve

- **N'étiez-vous pas sans savoir que ...?**
- **Quel a été le déroulé des faits?**
- **Combien « pèse » votre dispositif?**
- **Savez-vous compter?**



Quel est leur point commun?

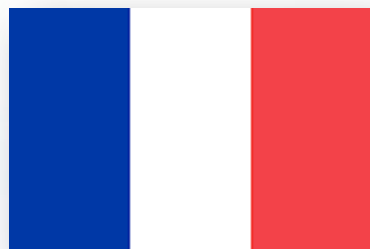


*
Sherpa

Guide de survie du compliance officer

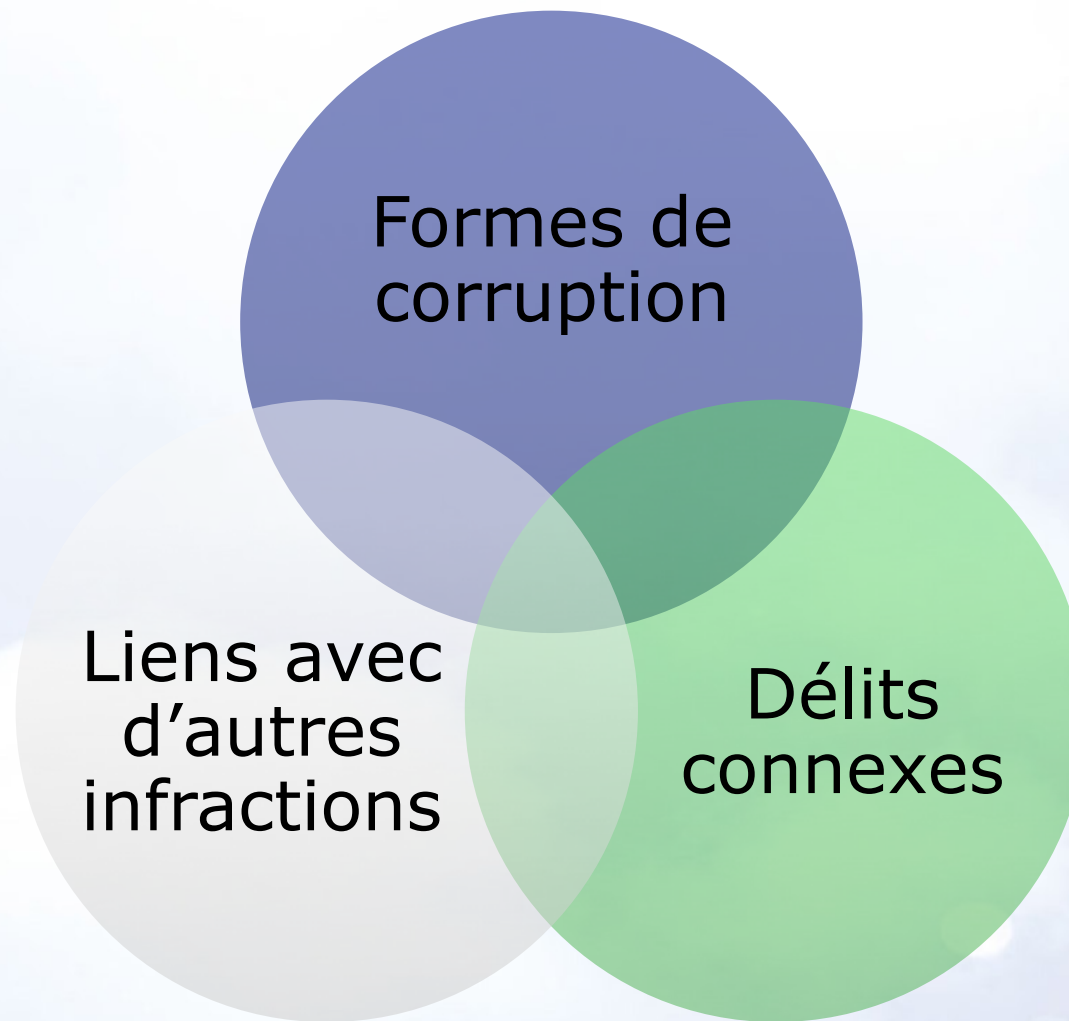


La corruption: quelle définition?



- Offre, promesse, don, acceptation ou sollicitation d'un avantage indu de toute valeur (financière ou non financière), directement ou indirectement, indépendamment du ou des lieux, en violation des lois applicables, pour inciter ou récompenser une personne à agir ou à ne pas agir dans le cadre de ses fonctions

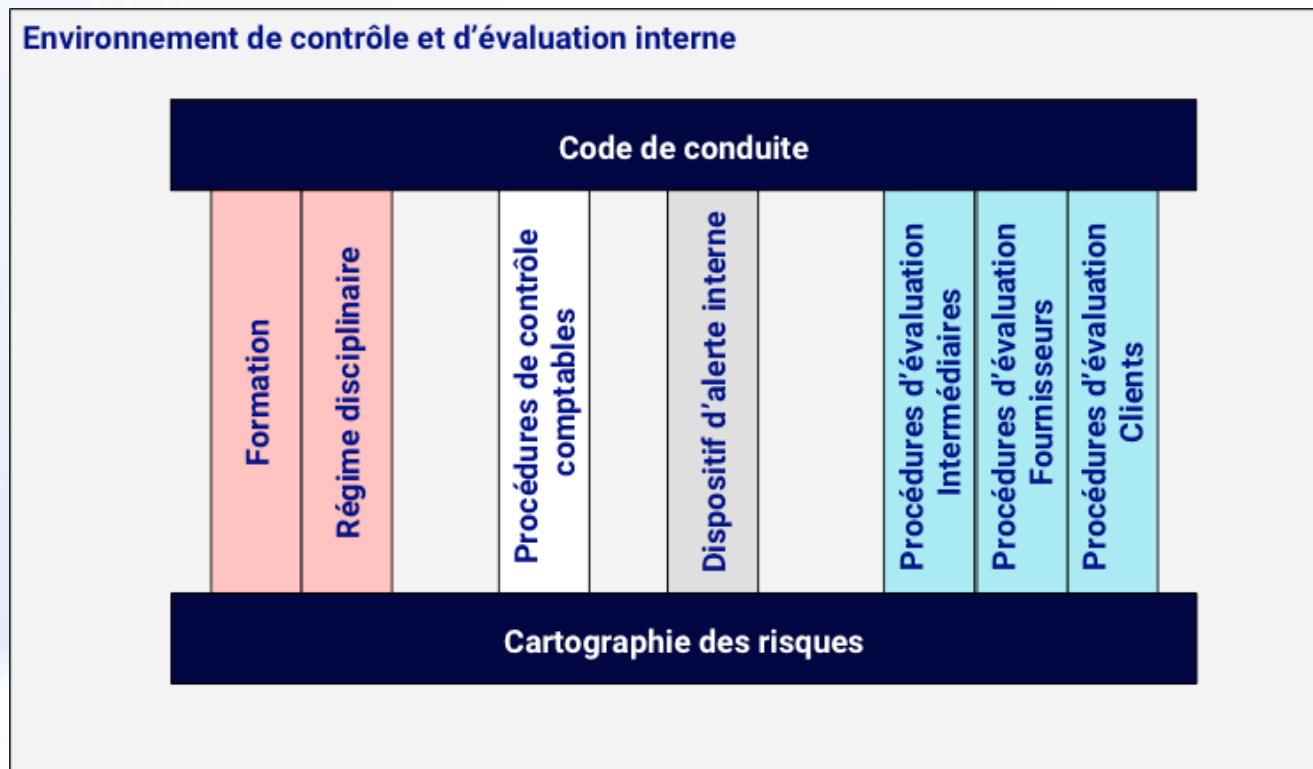
La corruption: un objet protéiforme



Les moteurs de la fraude




Loi Sapin 2: Un dispositif de prévention intégré à un dispositif de management et de prise de décision



Dispositif HSE



Organisation de la norme ISO 37001

PLAN	DO	CHECK	ACT
4.1 Comprendre l'organisation	5.1.2 Exécuter le plan d'action (Top Management)	7.2 L'organisation s'assure des compétences	10.1 Actions correctives et traitement des non conformités
4.2 Comprendre les attentes des parties prenantes	5.2 Politique anticorruption	8.1 Revues et contrôles opérationnels	10.2 Amélioration continue
4.3 Définir le cadre du système anticorruption	5.3 Organisation des rôles et responsabilités	8.3 Contrôles financiers	
4.4 Définir le système anticorruption	7.3 Sensibilisation et formation	8.4 Contrôles non financiers	
4.5 Evaluer les risques de corruption	7.4 Communication	8.5 Contrôle des partenaires	
5.1 Leadership et engagement	7.5 Documentation	8.6 Contrôle de l'engagement des partenaires	
6.1 Actions pour prendre en compte les risques et opp.	8.2 Due Diligences	9.1 Suivi, mesure, analyse et évaluation	
6.2 Définition des objectifs du system anticorruption	8.7 Procédures cadeaux, donations	9.2 Audit interne	
7.1 L'organisation détermine et fourni les ressources	8.8 Gestion des inadéquations	9.3 revue de management	
 Coeur	8.9 et 8.10 Gestion des alertes		

La certification: Est-ce que vous souhaitez ?



Eni becomes the first Italian company to obtain the ISO 37001:2016 “Antibribery Management Systems” certificate of conformity for its Anti-Corruption Compliance Program

The verification process was conducted by the certification company RINA Services SpA. This is the first time the ISO has set an international standard for antibribery management systems

lefigaro.fr

Nigeria : Shell et Eni inculpés pour corruption

lefigaro.fr

2 minutes

L'agence anticorruption du Nigeria a annoncé jeudi avoir inculpé les groupes pétroliers [Shell](#) et [Eni](#) pour corruption dans le cadre d'un contrat pétrolier de 1,3 milliard de dollars. La Commission pour les crimes économiques et financiers (EFCC) a mis en accusation 11 personnes pour corruption, selon des documents de justice.

**ENI RECEIVES ISO 37001
CERTIFICATION AND ENI CEO
CHARGED WITH CORRUPTION**

Choisir ses auditeurs et ses consultants

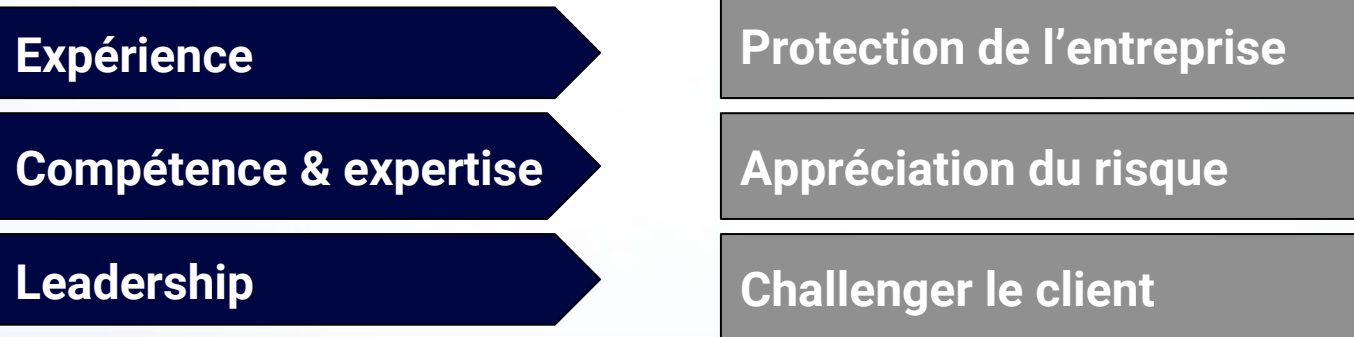


Table A.1 — Knowledge for ABMS auditing and certification

Knowledge	Certification functions		
	Conducting the application review to determine audit team competence required, to select the audit team members, and to determine the audit time	Reviewing audit reports and making certification decisions	The audit team
General	6.1	6.1	5.1
Bribery concepts	6.2	6.2	5.2
Context of the organization	6.3	6.3	5.3
Laws, regulations and other requirements	N/A	N/A	5.4
Bribery risk assessment and due diligence	N/A	N/A	5.5
Bribery risks	N/A	N/A	5.6
Anti-bribery controls	N/A	N/A	5.7
Anti-bribery management systems (ABMS)	N/A	N/A	5.8

ISO/IEC TS 17021-9

Partie 9: Exigences de compétence pour l'audit et la certification des systèmes de management anti-corruption

Nous contacter

- *« Subject mater expert » auprès de l'OCDE*
- *Membre expert de la délégation nationale française auprès de l'ISO pour les domaines traitant de la compliance, la corruption et la gouvernance d'entreprise*
- *Référent anti-blanchiment auprès de LexisNexis*
- *Administrateur de l'ACAMS*
- *Consultant expert en ethics& compliance depuis 2003*



André JACQUEMET

Mob: +33 6 10 78 21 64

Twitter: @globalBPA

www.globalBPA.com