

RUŽIČKA CSEKES

ADVOKÁTSKA KANCELÁRIA



„Compliance in a nut shell“ alebo Čo všetko pokrýva Compliance?

Compliance (alebo zabezpečenie súladu) je komplexný proces zahŕňajúci a kombinujúci množstvo regulatórnych požiadaviek, manažment ľudských kapacít, vnútorné prostredie daného podnikateľa a podnikateľské prostredie, v ktorom sa pohybuje, a to z rôznych uhlov pohľadu. Compliance je zamerané najmä na detekciu neakceptovateľného konania, nastavenie kontrolného mechanizmu, represiu nepovolených konaní a zhodnotenie výsledkov, s návrhom opatrení a ich uvedením do života podnikateľa.

V každej spoločnosti existuje pozícia, na ktorej zodpovedný človek vykonáva Compliance. Niekedy je útvar alebo oddelenie Compliance etablované „per se“, ale rozsah činností a oprávnení väčšinou nezodpovedá širokému spektru záležitostí, ktoré pod Compliance spadajú.

Pripravili sme pre vás náčrt niektorých základných odborností a zodpovedností, patriacich pod Compliance. Uvedený zoznam je ilustratívny, pričom vaša spoločnosť môže mať ďalšie odbory a útvary, ktoré by doň bolo možné zaradiť. Veríme však, že uvedený základný prehľad vám poskytne dostatočnú ilustráciu pre vlastnú analýzu.

Čo všetko je Compliance?	Koho sa to týka?	Vybraná Compliance terminológia relevantná v danej oblasti
Odbory Risk Manažmentu (Identifikácia rizík)	<ul style="list-style-type: none">• Business / Operation• Controlling• Bezpečnosť• Právne oddelenie• IT architektúra a dizajn• Obstarávanie / Outsourcing• Reporting• Krízový manažment	<ul style="list-style-type: none">• TZPO• PEP / KÚV• Riziko tretích strán• Pokuty / sankcie• Hrozba• Kybernetická bezpečnosť• Podvod• Pranie špinavých peňazí• Sankčné zoznamy• Škoda

Čo všetko je Compliance?	Koho sa to týka?	Vybraná Compliance terminológia relevantná v danej oblasti
Odbory vymáhania/exekúcie (Náprava porušení)	<ul style="list-style-type: none"> • Top Manažment • Ľudské zdroje • Právne oddelenie • Audit • Vyšetrovanie • Bezpečnosť • IT • Obstarávanie / Outsourcing 	<ul style="list-style-type: none"> • Podvod • FCPA • ABAC • Zrušenie • Dôvernosť • Investigatíva • Konflikt tretej strany
Odbory etického dohľadu (Robte to správne)	<ul style="list-style-type: none"> • Hlas zhora (štatutári a Top Manažment) • CSR • Oddelenie komunikácie • PR & Marketing • Ľudské zdroje 	<ul style="list-style-type: none"> • Správanie • Kultúra • Corporate Governance • Etika • Etický kódex • Hlas zhora • Nulová tolerancia
Regulatórny reporting (Komunikácia)	<ul style="list-style-type: none"> • Právne oddelenie • Finančné oddelenie • Ľudské zdroje • Top Manažment • BOZP 	<ul style="list-style-type: none"> • Oznamovanie protispoločenskej činnosti • Pranie špinavých peňazí • GDPR • Účtovný a daňový reporting • Inšpektorát práce • Korporálny trestný čin • Zásahy OČTK alebo Protimonopolného úradu
Odbory vytvárajúce interné normy (Musíte im dať vedieť)	<ul style="list-style-type: none"> • Právne oddelenie • Ľudské zdroje • IT architektúra a dizajn • Akcionári /spoločníci / štatutári / TOP manažment • Obstarávanie / Outsourcing • Business / Operation • Controlling 	<ul style="list-style-type: none"> • Interné smernice / Pracovný poriadok • Kódex správania • Pracovná zmluva • Postupy, procesy • Súhlas na spracovanie osobných údajov • Pravidlá obstarávania • Plnomocenstvá • Podpisové poriadky

Širokospektrálnosť Compliance brzdí rozvoj spoločnosti, najmä ak nie je vykonávaná „s citom“, s primeranou znalosťou interného prostredia a nie je jej venovaná náležitá pozornosť podnikateľa, resp. vedenia spoločnosti. Nastaviť efektívne Compliance však možné je. Najnovšie trendy v podnikaní ukazujú, že aj Compliance môže zvýšiť efektívnosť podnikateľa a v konečnom dôsledku zvýšiť podnikateľské výnosy, resp. znížiť straty v dôsledku neefektívneho Compliance, či už z hľadiska sankčných mechanizmov verejného sektora alebo nákladov podnikateľa.

Dobré meno našej firmy, schopnosť flexibilne pokryť rôzne právne segmenty a odborná špecializácia našich ľudí dodáva našim klientom servis lídrov, pričom v tejto vysoko expertnej podobe poskytujeme právne služby v kvalite poradcov, ktorí sú ich partnermi, nie iba dodanie konvenčnej právnej služby. Compliance je naša téma. Napokon, vždy je práve niektorý zo segmentov Compliance previazaný s právnymi normami.

Na čo konkrétne teda môžete potrebovať právnikovu pomoc?

Audít / analýza potenciálnych rizikových oblastí a oddelení

Compliance Audit a Investigatíva:

- Identifikácia rizík, rizikových odvetví, kvantifikácia kvalifikovaných osôb (v zmysle zákona č. 91/2016 Z.z.);
- Odporúčania súvisiace s rizikom a kontrolnými mechanizmami spoločnosti;
- Výkon interných interview, správy o výsledku;
- Rešerš Zbierky listín, lustrácie, register trestov právnických osôb;
- Riešenie zásadných strategických udalostí;
- C-Suite a obdobné vyšetrovania mimo interného prostredia;

Audít procesov v oblasti nákupu (obstarávanie):

- Audít zameraný na preverenie, či nákupné procesy uplatňované spoločnosťou spĺňajú právne požiadavky a vnútorné firemné predpisy;
- Právne stanoviská vo vzťahu k nákupným procesom uplatňovaným spoločnosťou z hľadiska ich transparentnosti a podpory férovej súťaže;
- Audít zameraný na súlad konkrétneho obstarávania, realizovaného spoločnosťou ako objednávateľom, s právnymi požiadavkami a vnútornými firemnými predpismi;
- Audít zameraný na súlad praxe spoločnosti pri účasti v obstarávaní, v ktorých spoločnosť vystupuje ako potenciálny dodávateľ, s právnymi požiadavkami a vnútornými firemnými predpismi;
- Audít zameraný na súlad konkrétneho obstarávania, ktorého sa spoločnosť zúčastňuje ako potenciálny dodávateľ, s právnymi požiadavkami a vnútornými firemnými predpismi;
- Poskytovanie odporúčaní, ako adresovať nedostatky v nákupných procesoch z hľadiska zákonnosti a dodržiavania vnútorných firemných predpisov;

HR Audit:

- Identifikácia rizík, rizikových odvetví, kvantifikácia kvalifikovaných osôb (v zmysle zákona č. 91/2016 Z.z.);
- Preskúmanie kvalifikácie, licencií, certifikácií, predpokladov na výkon práce a pracovnej histórie kvalifikovaných osôb;
- Audity kvalifikácií, konflikt záujmov;
- Prispôsobenie zmluvnej / internej dokumentácie v pracovnoprávnej rovine;
- Vypracovanie / prispôsobenie / zavedenie pracovného poriadku, organizačného poriadku, interných smerníc;
- Poradenstvo v oblasti Anti-Money Laundering, Anti-Corruption / Bribery, Whistleblowing;

B2B Audit:

- Identifikácia rizík, rizikových odvetví, kvantifikácia kvalifikovaných osôb (v zmysle zákona č. 91/2016 Z.z.);
- Odporúčania súvisiace s rizikom a kontrolnými mechanizmami spoločnosti;
- Prispôsobenie zmluvnej / internej dokumentácie (vrátane obchodných podmienok);
- KYC, Due diligence procesy, konflikt záujmov;
- Vypracovanie / prispôsobenie / zavedenie pracovného poriadku, organizačného poriadku, interných smerníc;
- Poradenstvo v oblasti Anti-Money Laundering, Anti-Corruption / Bribery, Whistleblowing;

Eliminácia / mitigácia rizík, opatrenia na zamedzenie vzniku rizík, stratégie prevencie

- Design opatrení súvisiacich s výsledkami forenzného auditu, auditu obstarávateľských služieb alebo pracovnoprávneho auditu;
- Stratégie na prevenciu, detekovanie, vyšetrenie a ďalší postup;
- Zero Tolerance / Anti Money Laundering / Anti-Corruption, Whistleblowing programy;
- Séria opatrení na zamedzenie a zníženie škôd pri policajnom zásahu, nácvik postupu pri policajnom zásahu;
- Revízia existujúcich smerníc, postupov, metodík a ich zmena;
- „Surprise“ audity/previerky;
- Školenia, edukačné aktivity;
- Výkon dohľadu nad kvalifikovanými osobami;

Programy „Compliance“ v trestnoprávnej rovine

- Vyhodnotenie designu, implementácie, účinnosti interných programov a činností spoločnosti;
- Corporate Governance pravidlá, nastavenie designu vzájomnej kontroly z hľadiska zodpovednosti a vzniku škôd / rizík;
- Vytvorenie / úprava Zmlúv o výkone funkcie konateľa / štatutára / člena predstavenstva / člena dozornej rady/Mandátne zmluvy;
- Vytvorenie funkčného preventívneho programu plošne na úrovni spolupracujúcich právnických osôb, dcérskych spoločností / spriaznených osôb / spoločností;
- Prispôsobenie zmluvnej dokumentácie (vrátane obchodných podmienok);
- Prispôsobenie zmluvnej / internej dokumentácie v pracovnoprávnej rovine;
- Vypracovanie / prispôsobenie / zavedenie pracovného poriadku, organizačného poriadku, interných smerníc;
- Vytvorenie / úprava Kódexu Správania a Etiky / Zero Tolerance / Anti Money Laundering /Anti-Corruption, Whistleblowing programy, školenia, edukačné aktivity;
- Postupy regresnej náhrady škody voči kvalifikovaným osobám;

Podpora pri nečakaných zásahoch OČTK (Dawn Raid support)

- Preventívne programy;
- Séria opatrení na zamedzenie a zníženie škôd pri policajnom zásahu, nácvik postupu pri policajnom zásahu;
- Revízia existujúcich smerníc, postupov, metodík a ich zmena;
- Právne poradenstvo pri náhradách škody v občianskoprávnej, obchodnoprávnej a trestnoprávnej rovine;
- Aktívna podpora pri zásahoch OČTK;
- Zastupovanie v konaniach – obchodnoprávne/administratívno-právne/trestnoprávne;

Školiace moduly

Efektívne korporátne opatrenia

Ako správne analyzovať prípadné riziká spojené s Vaším podnikaním? Ako predchádzať situáciám, ktoré môžu mať zásadný dopad? Ktoré metodické opatrenia prijať?

Trestnoprávny základ zodpovednosti právnických osôb

Prevedieme Vás problematikou TZPO a vysvetlíme základné princípy, ktoré môžu OČTK uplatňovať. Získate všeobecný prehľad.

Individualizované interné školenie

Príprava školenia a jeho obsah bude závisieť na Vašich potrebách. Spoločne pripravíme program vhodný pre Vašich zamestnancov, právnikov, prípadne iné osoby, podľa Vášho výberu. Školenie tohto typu môže byť jednorazové za účelom zvýšenia odbornosti v tejto oblasti, alebo pravidelné za účelom zaškoľovania zamestnancov v tejto oblasti.

Trestné činy právnických osôb

Aké sú interpretačné pravidlá? Aký obsah sa skrýva za terminológiou hmotného trestného práva? Vopred si dohodneme okruh trestných činov, ktoré sú pre Vás relevantné a tie prediskutujeme v detailoch.

Sme tu pre vás.



Lucie Schweizer je partnerkou advokátskej kancelárie Ružička Csekés. Téma Compliance sa venuje dlhodobo, v počiatkoch pod rúškom tzv. Corporate Governance, následne už priznanou formou v rámci Korporátnych stratégií a dizajnov. Na otázku prečo sa tejto problematike venuje uvádza: „Baví ma prispievať ku kultivácii biznisového prostredia, Compliance je jedna z ciest, ako to robiť.“



Sylvia Szabó je partnerkou advokátskej kancelárie Ružička Csekés, špecializujúcou sa na korporátne trestné právo, protikorupčné programy, programy prevencie protispoločenskej činnosti a preventívne opatrenia. Poskytuje klientom poradenstvo v oblasti Compliance, školí zamestnancov klientov, pripravuje a implementuje rôzne interné predpisy za účelom ochrany zamestnávateľa a dodržania jeho povinností.