

САНКЦИОННЫЙ КОМПЛАЕНС И ЕГО РОЛЬ КАК ИНСТРУМЕНТА ОБЕСПЕЧЕНИЯ КОНТРОЛЯ НАД АКТИВАМИ И ПОВЫШЕНИЯ ЭФФЕКТИВНОСТИ БИЗНЕС-ПРОЦЕССОВ С ПРИМЕНЕНИЕМ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ

Гниломёдов Е.В., канд. экон. наук, старший научный сотрудник сектора инновационных программ, ООО «НИИ Транснефть», г. Москва

Сухарникова Е.И., заведующий сектором инновационных программ, ООО «НИИ Транснефть», г. Москва

Бачурин А.И., канд. техн. наук, ведущий научный сотрудник сектора инновационных программ, ООО «НИИ Транснефть», г. Москва

В настоящее время ряд государств, международных организаций и крупных компаний продолжают политику, направленную на введение новых санкционных ограничений в отношении отдельных физических и юридических лиц, а также системообразующих отраслей российской экономики, включая топливно-энергетический комплекс. Закономерным итогом становятся нарушение логистики экспортных поставок энергоресурсов, попытки вытеснения российских углеводородов на мировом рынке конкурентами из других стран, снижение или полное прекращение иностранного финансирования различных проектов и уход компаний с их дочерними структурами из России, а также выстраивание барьеров для поставок оборудования и технологий.

Кроме того, негативный эффект может быть и от объявленных российскими регулирующими органами «контрсанкций» – ограничений на расчеты и взаимодействие с иностранными контрагентами.

На сегодняшний день для отечественных компаний, в том числе нефтегазовых, становится крайне актуальным вопрос сбора, обработки и аккумулирования информации об уже введенных санкциях, а также о тех, введение которых возможно в будущем (в том числе с применением информационных технологий). Указанная система должна быть направлена прежде всего на выявление и снижение потенциальных финансовых и репутационных рисков, предупреждение нарушений законов и требований нормативных документов, связанных с различными рестрикциями. В целом для обобщения указанных мер возможно использование термина «санкционный комплаенс».

Ключевые слова: комплаенс, санкционные ограничения, информационные технологии, программное обеспечение, эффективность.

Цитирование: Гниломёдов Е.В., Сухарникова Е.И., Бачурин А.И. Санкционный комплаенс и его роль как инструмента обеспечения контроля над активами и повышения эффективности бизнес-процессов с применением информационных технологий // Информационно-экономические аспекты стандартизации и технического регулирования. 2025. № 3 (84). С. 46–51.

ВВЕДЕНИЕ

Западные санкции стали новой реальностью для российского бизнеса. В сложившихся условиях появилась острая необходимость в разработке мер и выборе эффективных инструментов для соответствующего реагирования на вызовы, связанные с уже введенными ограничениями, а также прогнозирование возможных в будущем путей дав-

ления иностранных государств на Российскую Федерацию с целью снижения влияния на отечественный топливно-энергетический комплекс [1].

При этом соблюдать санкционные ограничения обязаны прежде всего граждане того государства, которое вводит ограничения, а также зарегистрированные на его территории компании и организации. Однако для представите-

лей российской стороны, непосредственно не подпадающих под санкции, участие в сделках с подсанкционными игроками также может иметь отрицательные последствия.

Вопросы краткосрочного и долгосрочного прогнозирования введения санкций в отношении отдельных государств и компаний, а также их влияния на экономическую деятельность описаны в трудах отечественных и зарубежных авторов, а также регламентированы рядом нормативных правовых актов различного уровня. Однако анализ публикаций из открытых источников позволяет утверждать, что, несмотря на интерес ученого и бизнес-сообщества к указанной проблематике, многие вопросы остаются нерешенными как на теоретическом уровне, так и на практическом [2].

ОСНОВНАЯ ПРОБЛЕМАТИКА СТАТЬИ

Современную санкционную политику США, ЕС, Великобритании и других стран в отношении Российской Федерации можно условно разделить на два периода:

- с 2012 г. до февраля 2022 г.;
- после февраля 2022 г.

Указанные временные отрезки отличаются объемом и интенсивностью вводимых против России санкций, а также применяемые инструменты. При этом их нельзя рассматривать в отрыве друг от друга, так как отдельные правовые санкционные механизмы, используемые в отношении России после начала Специальной военной операции, сформировались существенно раньше 2022 г. Таким образом, особенности массового применения санкций в 2022 г. и их последующее развитие в 2023 г. целесообразно исследовать в тесной связи с ограничительными мерами, введенными против РФ начиная с 2012 г. [3].

Экономические и политические рестрикции Запада в отношении России после февраля 2022 г. стали причиной разрыва логистических, финансовых и производственных цепочек, потери рынков сбыта и возможности закупки ряда товаров, производимых в других странах. По данным из открытых источников около 40% отечественных компаний в своей деятельности использовали товары и сервисы иностранного производства¹, отсутствие которых могло привести к негативным последствиям. При этом на сегодняшний день можно констатировать, что большинство рисков от введенных ранее санкций уже реализованы и вероятность того, что их расширение будет иметь существенную добавленную стоимость с точки зрения нанесения значительного ущерба российской экономике, крайне низка.

Среди рисков, с которыми сталкивается российский бизнес в связи с введенными санкциями, можно отметить следующие:

- нарушение выстроенных логистических цепочек;

- необходимость соблюдать санкционные ограничения;
- угроза вторичных санкций;
- сложности сотрудничества с иностранными партнерами;
- трудности в расчетах с иностранными контрагентами;
- возможные проблемы с товарами для экспорта и импорта.

Опыт иностранных государств, ранее попавших под влияние экономических, торговых и других ограничений, показал, что для борьбы с их последствиями используются различные инструменты в соответствии с имеющимися силами и средствами. В свою очередь, регуляторы стран, вводящих рестрикции, вынуждены перманентно проводить работу по выявлению нарушителей, а также новых схем обхода ограничений.

Стоит отметить, что в данном случае важно учитывать особенности терминологии. Нарушение – это проведение запрещенной санкциями операции, а обход – совершение нескольких действий (например, выстраивание цепочки посредников, сложных юридических договорных и корпоративных схем), направленных на косвенное достижение запрещенной санкциями цели и создание внешней видимости соблюдения санкционного запрета [4]. При этом опыт разных стран показывает, что попытки обхода санкционных ограничений зачастую трактуются странами, вводящими рестрикции, как их нарушение.

Официального источника с единой исчерпывающей базой санкционных мер нет. При этом законодательство постоянно меняется. В сложившейся ситуации особую актуальность для дальнейшего развития государств, а также выстраивания и ведения эффективных, устойчивых бизнес-процессов приобретают вопросы отслеживания вводимых ограничений, их изучения и анализа с целью снижения возможных рисков и потерь.

На современном этапе для описания вышеуказанных процессов используется термин «санкционный комплаенс», который происходит от английского «to comply», что значит «соответствовать». Им обозначаются инициативы, целью которых является предупреждение нарушения законов и требований нормативных документов, предписаний контролирующих органов и т.д.

С 2022 г. внимание участников рынка к санкционному комплаенсу возросло, но и сегодня для многих компаний остается новым явлением. При этом данное направление признано стать неотъемлемой составляющей системы внутреннего контроля, которая даст возможность бизнес-структурам работать в соответствии с определенными правилами. Они могут быть как внутренними (правила, регламенты и др.), так и внешними (законодательные акты).

Базельский комитет по банковскому надзору впервые определил комплаенс как «независимую функцию, кото-

¹ Официальный сайт ИА «ТАСС». URL: <https://tass.ru/ekonomika/14291723>.

рая выявляет, оценивает, дает соответствующие рекомендации, отслеживает и готовит отчеты в отношении риска, определяемого как риск юридических или регулятивных санкций, финансовых убытков, урона репутации, которые могут быть нанесены банку в результате несоблюдения им законодательства, регулирования и др.»².

На данном этапе существуют различные определения, аккумулируя которые можно говорить о том, что санкционный комплаенс – это система выстроенных в организации процессов, ориентированных на поиск и устранение потенциальных рисков от применяемых санкционных ограничений, предназначенная прежде всего для компаний, имеющих бизнес в различных государствах, либо партнеров, находящихся под угрозой попадания в санкционный список. При этом среди основных задач санкционного комплаенса можно выделить следующие:

- оценка рисков работы с компаниями под санкциями или отказа от такого сотрудничества;
- снижение риска собственного попадания в санкционные списки;
- повышение эффективности взаимодействия с зарубежными партнерами и подсанкционными лицами;
- защита организации от нарушений, которые способны нанести значительный репутационный ущерб;
- расширить возможности взаимодействия.

Санкционный комплаенс появился в США вследствие того, что компании стремились избежать рисков, связанных с сотрудничеством с организациями, в отношении которых действуют какие-либо межгосударственные ограничения. После этого он на протяжении длительного периода разрабатывался и внедрялся не только в США, но и в других странах.

В то же время у экспертов в данной области есть ряд мнений, как именно необходимо выстраивать процесс санкционного комплаенса и какие методы при этом использовать.

Например, Минфином США подготовлен документ «A Framework for OFAC (Office of Foreign Assets Control) Compliance Commitments», который передает функции по контролю реализации программ экономических и торговых рестрикций США в отношении других государств и их представителей OFAC. При этом OFAC предлагает компаниям вести свою деятельность в соответствии с риск-ориентированным подходом, предполагающим в том числе разработку и внедрение программы соблюдения санкций (SCP – Sanctions Compliance Programs), учитывающей следующие основные факторы (см. рисунок):

- обязательства руководства;
- оценка рисков;

- внутренний контроль;
- тестирование и аудит;
- информирование работников³.

Компании, ориентирующиеся в своей деятельности на рекомендации OFAC, снижают риски умышленных или случайных нарушений введенных санкционных мер. При выявлении фактов нарушения наличие SCP может рассматриваться как смягчающий фактор, позволяющий снизить негативные последствия.



Основные принципы санкционного комплаенса (по версии OFAC)

Опыт различных компаний, рассмотренный в рамках подготовки данной статьи, показал, что процесс внедрения системы комплаенса является комплексом работ и включает в себя:

- формирование отдельной структурной единицы, основной задачей которой станет проведение комплаенс-исследований в интересах компании;
- формирование дорожной карты санкционных рисков по основным видам деятельности с их разделением по уровню тяжести возможных последствий – позволяет обращать внимание на наиболее опасные для компании угрозы;
- разработку правил управления рисками;
- изучение рынка программных продуктов и автоматизированных систем по определению комплаенс-рисков и использование наиболее современных и актуальных из них в работе компании;
- организацию проверки новых контрагентов: использование открытых источников, специальных баз и систем, проведение на постоянной основе анкетирования контрагентов, а также периодических проверок контрагентов на присутствие в санкционных списках;
- внесение изменений в действующие договоры, а также подписание новых договорных документов с учетом возможного влияния на их исполнение различных санкционных ограничений.

² Базельский комитет по банковскому надзору, официальный сайт. URL: <https://www.bis.org/publ/bcbs113.pdf>.

³ A Framework for OFAC Compliance Commitments. OFAC. URL: <https://ofac.treasury.gov/media/16331/download?inline>.

На современном этапе, учитывая уровень развития IT отрасли, в рамках работ по внедрению комплаенса в организациях и компаниях следует обратить особое внимание на использование современных IT технологий и соответствующего программного обеспечения. Подобный опыт можно наблюдать в США, где участники рынка, опасаясь понести финансовые и репутационные риски, проверяют возможных партнеров, используя специализированные базы данных (Refinitiv World Check, LexisNexis, Factiva и др.), в которых содержится информация:

- об актуальных санкционных списках;
- об организациях и их имуществе, зарегистрированных на лиц, включенных в санкционные списки, или контролируемые ими;
- о ценных бумагах, в отношении которых введены санкции, и др.⁴

В свою очередь, российские компании вынуждены вести деятельность в сложных условиях, отличающихся большим количеством санкционных мер и высоким уровнем непредсказуемости их принятия. За довольно короткий срок в отношении России были введены беспрецедентные ограничения – около 14 тыс., включая санкции, наложенные в 2014 г. в связи с присоединением Крыма, и индивидуальные ограничения. В 2025 г., по словам российского президента, в отношении физических и юридических лиц насчитывалось порядка 28 595 санкций⁵.

Учитывая количество государств, введших санкции против РФ, российским компаниям и организациям, которые ведут свой бизнес в других странах и взаимодействуют с иностранными контрагентами, для проведения комплаенса необходимо на постоянной основе исследовать и анализировать большой объем регулярно меняющейся информации.

С целью облегчения задачи выявления санкционных рисков, принимая во внимание количество рестрикций и частоту их пополнения, выглядит целесообразным использовать российское программное обеспечение. Отечественные базы данных в отличие от их зарубежных аналогов дают полную санкционную картину для нашей страны, включающую различные источники рестрикций, а также, что имеет большое значение, легко доступны для российских пользователей. В свою очередь, IT компании, анализируя современные условия, адаптировались к сложившейся ситуации и со временем стали предлагать продукты, наиболее актуальные для рынка и наиболее подходящие нашим компаниям (например, SanctionsRuBase+, Контур.Фокус, X-Compliance и др.).

Особенностью отечественных продуктов является то, что они включают в себя все санкции, введенные в отношении РФ со стороны основных стран-санкционеров, начиная с 2012 г. При этом использование указанного программного обеспечения дает возможность получать информацию о самих ограничениях и их типах, исключениях, источниках санкций, а также о возможном их влиянии как на государство, так и на отдельные компании.

Указанные продукты зачастую предлагают аналитику по оценке эффектов от рестрикций. При этом они используют различные методы. Так, «SanctionsRuBase+» градирует санкции по следующим группам:

- **«новый шок»** (санкции, отличающиеся широким/массовым охватом и новизной ограничений, например отключение от SWIFT, а также санкционные пакеты, вводимые впервые, главным образом со стороны США и ЕС);
- **«ограниченный эффект»** (рестрикции, которые обладают некоторой новизной, но имеют очень ограниченный эффект с точки зрения влияния на экономику, затрагивая отдельные физические и юридические лица, серьезно не отражаются на деятельности стратегически важных отраслей экономики);
- **«ограничение роста»** (ограничения не отличаются новизной, но угрожают снижением темпов экономического роста Российской Федерации с точки зрения рисков для бюджетобразующих отраслей (нефтегазовая, энергетика, экспорт товаров/услуг и т.д.);
- **«усиление давления»** (не носят глобальный характер и не обладают новизной, ограничивают деятельность в тех областях, которые ранее подвергались меньшему давлению (зачастую вторичные санкции либо санкции, введенные/продублированные малыми государствами)⁶.

Отдельным направлением санкционного комплаенса можно назвать мониторинг контрагентов. Важно аккумулировать данные не только об организациях, но и об их собственниках. Если компания или организация больше, чем наполовину, находится в собственности фигуранта санкционного перечня, то она также подпадает под ограничения. В подобных условиях, когда ограничивается внешнеэкономическая деятельность юридических и физических лиц, указанное направление может приобретать особую актуальность и решающее значение для ведения бизнеса.

Кроме того, в рамках комплаенса целесообразно мониторить и проверять договоры с партнерами из других государств на предмет содержания пунктов, противоречащих санкциям, а также уделять особое внимание размерам штрафов, условиям оплаты товаров/услуг и др. Все это позволит заранее скорректировать содержание сделки и предотвратить возникновение проблем в процессе ее исполнения.

⁴ Адвокатская газета. URL: <https://www.advgazeta.ru/mneniya/kak-predotvratit-popadanie-v-sanktsionnye-spiski/>.

⁵ Официальный сайт «Газета.RU». URL: <https://www.gazeta.ru/politics/news/2025/03/18/25340426.shtml>.

⁶ База данных антироссийских санкций «SANCTIONS RUBASE+» (ВШЭ). URL: <https://sanctionsruba.ru/>.

Помимо данных о санкциях США, Евросоюза, Франции и др. государств необходимо учитывать и ответные меры РФ в отношении как юридических, так и физических лиц, взаимодействие с которыми находится под запретом.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Резюмируя вышесказанное, можно сделать вывод, что на современном этапе внедрение в деятельность компании санкционного комплаенса является важным шагом для повышения эффективности и надежности ее деятельности. Организационно этим вопросом в зависимости от потребностей организации и масштаба ее деятельности может заниматься как отдельный сотрудник, так и целое подразделение. Кроме того, при необходимости эти функции можно передать компаниям, профессионально ориентированным на решение вопросов в данной сфере.

С учетом современных реалий и возрастающего значения информационных технологий для эффективного и резуль-

тативного комплаенса целесообразно использование современных IT продуктов и соответствующего программного обеспечения. При этом стоит отметить, что представленные на российском рынке компании работают и с европейскими, и с американскими источниками информации, а также актуализируют информацию о новых санкциях и их особенностях. Кроме того, они предоставляют данные о последствиях нарушения санкционного режима отдельными участниками рынка с целью наглядной демонстрации возникающих рисков.

Таким образом, можно говорить о том, что внедрение эффективной системы санкционного комплаенса позволяет компании выстраивать свою деятельность как на краткосрочную, так и на долгосрочную перспективу, а также дает возможность управленцам принимать аргументированные, взвешенные решения.

Список использованных источников и литературы/ References

1. Гнилomedov Е.В., Сухарникова Е.И., Бачурин А.И. Создание экосистемы информационного обмена результатами научно-технической деятельности нефтегазовых компаний России. // Информационные ресурсы России. 2023. № 2 (191). С. 16–22.
2. Евсеева О.В. Изменение долгосрочных прогнозов развития мирового рынка нефти под влиянием нового геополитического фактора // Экономика и управление: проблемы, решения. 2023. Т. 3, № 6. С. 54–67.
3. Гребенников И.В., Ксенофонов В.И., Шостак Н.А. Влияние санкций на торговлю российской нефтью // Российский внешнеэкономический вестник. 2024. № 2. С. 121–130.
4. Санкционный комплаенс, или внутрифирменное управление рисками от рестрикций / И.В. Ершова, Е.Е. Енькова // Актуальные проблемы российского права. – 2022. – Т. 17, № 8(141). – С. 93–103

SANCTIONS COMPLIANCE AND ITS ROLE AS A TOOL FOR ENSURING CONTROL OVER ASSETS AND IMPROVING THE EFFICIENCY OF BUSINESS PROCESSES USING INFORMATION TECHNOLOGY

Gnilomedov E.V., Ph.D., Senior Researcher in the Innovation Programs Sector, Research Institute of Transneft, Moscow

Sukharnikova E.I., Head of the Innovation Programs Sector, Research Institute of Transneft, Moscow

Bachurin A.I., Ph.D., Leading Researcher in the Innovation programs sector, Research Institute of Transneft, Moscow

Currently, a number of states, international organizations and large companies continue their policy aimed at imposing new sanctions restrictions on individual individuals and legal entities, as well as systemically important sectors of the Russian

economy, including the fuel and energy complex. The logical result is a disruption in the logistics of energy export supplies, attempts to displace Russian hydrocarbons on the world market by competitors from other countries, a reduction or complete cessation of foreign financing of various projects and the withdrawal of companies with their subsidiaries from Russia, as well as the building of barriers to the supply of equipment and technologies.

In addition, there may be a negative effect from the «counter-sanctions» announced by the Russian regulatory authorities – restrictions on settlements and interaction with foreign counterparties.

Today, the issue of collecting, processing and accumulating information about sanctions that have already been imposed, as well as those that may be imposed in the future (including with the use of information technology), is becoming extremely relevant for domestic companies, including oil and gas companies. The specified system should be aimed primarily at identifying and reducing potential financial and reputational risks, preventing violations of laws and regulatory requirements related to various restrictions. In general, it is possible to use the term «sanctions compliance» to summarize these measures.

Keywords: compliance, sanctions restrictions, IT, software, production processes.

For citation: Gnilomedov E.V., Sukharnikova E.I., Bachurin A.I. Sanctions compliance and its role as a tool for ensuring control over assets and improving the efficiency of business processes using information technology. Information and Economic Aspects of Standardization and Technical Regulation. 2025; 3(84): 46–51. (In Russ.).

References

1. Gnilomedov E.V., Sukharnikova E.I., Bachurin A. Sozdaniye ekosistemy informatsionnogo obmena rezultatami nauchno-tekhnicheskoy deyatel'nosti neftegazovykh kompaniy Rossii [Creation of an ecosystem of information exchange of the results of scientific and technical activities of Russian oil and gas companies]. // Informatsionnyye resursy Rossii. 2023, no. 2 (191), pp. 16–22.
2. Evseeva O.V. Izmeneniye dolgosrochnih prognozov razvitiya mirovogo rinka nef'ti pod vliyaniem novogo geopoliticheskogo faktora [Changing long-term forecasts of the global oil market development under the influence of a new geopolitical factor] // Ekonomika i upravleniye_ problemi_ resheniya. 2023. T. 3, no. 6, pp. 54–67.
3. Grebennikov I.V. Ksenofontov V.I., Shostak N.A., Vliyaniye sankcii na torgovlyu rossiiskoi nef'tyu [The impact of sanctions on Russian oil trade] // Rossiiskii vneshneekonomicheskii vestnik. 2024, no.2, pp. 121–130.
4. Sanktsionnyy komplayens. ili vnutfirmennoye upravleniye riskami ot restriktсий [Sanctions compliance_ or intra_company risk management from restrictions] / I.V. Ershova. E.E. Enkova // Aktualnyye problemy rossiyskogo prava. 2022. Vol. 17, no.8(141), pp. 93–103.