



Sapin II: Atteindre la Compliance par la Technologie

Publié par Blue Umbrella

Sommaire

Sommaire

| | |
|--|----|
| Sommaire | 2 |
| Sapin II: Introduction | 3 |
| Qui est Visé ? | 3 |
| Sanctions et Répercussions | 3 |
| CJIPs | 5 |
| La Compliance Sapin II | 6 |
| 1. Code de Conduite | 6 |
| 2. Mécanismes d'Alerte Internes | 7 |
| 3. Cartographie des Risques..... | 7 |
| 4. Diligence Raisonnée à l'égard des Tiers Collaborateurs..... | 8 |
| 5. Contrôles Comptables..... | 8 |
| 6. Programme de Formation à la Compliance..... | 9 |
| 7. Procédure Disciplinaire | 9 |
| 8. Contrôles Internes..... | 10 |
| Conclusion | 11 |
| À propos de Nous | 12 |
| Questions? | 12 |

Sapin II: Introduction

Sapin II est un texte de loi français qui vise à encourager les entreprises françaises à adopter les normes les plus exigeantes en matière de lutte contre la corruption et de transparence en Europe et dans le monde. La loi est entrée en vigueur en juin 2017 et comporte trois volets : renforcer la transparence, lutter contre la corruption et moderniser la vie économique. Sapin II oblige les exploitants français à mettre en place un programme de la compliance de bout en bout avec des contrôles pour s'assurer que les infractions sont peu fréquentes et peuvent être traitées rapidement et de manière appropriée.

La législation prévoit huit dispositions constituant un programme de la compliance qui doit être mis en œuvre par toute entreprise répondant à des critères spécifiques de taille et de portée. Ce livre blanc se veut un guide général sur Sapin II, y compris sa portée, ses pénalités et ses exigences. En outre, nous vous donnerons un aperçu de la façon dont Status, la plate-forme technologique de la compliance des tiers collaborateurs de Blue Umbrella, peut aider votre organisation à répondre aux exigences de Sapin II.

Qui est Visé ?

Toute entreprise française, ou filiale française d'une entreprise étrangère, employant au moins 500 personnes et réalisant un chiffre d'affaires annuel supérieur à 100 millions d'euros est soumise aux dispositions de Sapin II. Une conséquence notable du non-respect de cette législation est que, selon le type d'entreprise, les présidents et administrateurs ou les membres du directoire peuvent être tenus responsables de l'échec de la mise en œuvre des programmes par leur entreprise.

Une caractéristique unique de Sapin II est sa portée extraterritoriale. Avant l'adoption de la législation, les entités étaient tenues d'avoir commis des actes répréhensibles dans les juridictions où leur acte était illégal, en plus de l'être en France. En outre, l'auteur de l'infraction ou la victime devait avoir la nationalité française, ou une plainte devait avoir été déposée par la victime ou une entité étrangère concernée, avant que les autorités françaises ne puissent engager des poursuites contre l'auteur de l'infraction. Avec Sapin II, les autorités pourront poursuivre toute personne ou entité exerçant la totalité ou partie de son activité économique sur le territoire français, quelle que soit sa nationalité.

Sanctions et Répercussions

L'Agence Française Anticorruption (AFA) a été fondée par Sapin II dans le but de superviser la mise en œuvre des programmes de compliance dans les entreprises. L'agence ne requiert pas de preuve d'actes de corruption pour évaluer si un programme de compliance a été entièrement mis en œuvre, ce qui signifie que les entreprises et leurs administrateurs pourraient être sanctionnés même si aucun acte criminel n'a été commis.

S'il advient qu'une entreprise ne met pas en œuvre ou n'améliore pas ses programmes de la compliance, l'agence est en droit d'émettre des mises en garde ou d'imposer des sanctions, parmi lesquelles :

- Une amende de 200 000 € maximum pour tout administrateur
- Une amende pouvant aller jusqu'à 1 million d'euros pour toute entreprise
- Divulgateion publique des décisions prises par l'Agence

Alors que les sanctions énumérées ci-dessus peuvent être imposées aux entreprises et aux particuliers qui n'emploient pas un programme de compliance bien conçu, les conséquences pour des infractions pénales ou la présence d'actes répréhensibles réels peuvent être beaucoup plus graves en cas d'absence de programme de compliance. Dans les cas où un individu offre un don, un cadeau ou une récompense à un agent public étranger en vue d'obtenir un avantage indu, son acte pourrait être passible d'une peine d'emprisonnement pouvant aller jusqu'à 5 ans et d'une amende de 500 000 €. Les entreprises peuvent s'attendre à des amendes plus importantes pour des accusations de corruption, de l'ordre de 5 millions d'euros, ou jusqu'à 10 fois le montant des recettes. De plus, les entreprises peuvent être soumises à toute une série d'autres sanctions telles que le contrôle judiciaire, la fermeture d'établissements, l'imposition d'amendes.

Diligence Raisonnable

Un élément essentiel de tout programme de compliance est la diligence raisonnable, qui consiste à demeurer à jour avec ses tiers collaborateurs afin de permettre la cartographie des risques, comme l'exigent les dispositions du Sapin II. Tandis qu'une diligence raisonnable externe peut toujours être utile pour fournir des renseignements qui peuvent ne pas être accessibles en interne, il est également crucial d'examiner certaines des différences entre les fournisseurs.

Un fournisseur multinational de recherches de diligence raisonnable sera donc en mesure de fournir des renseignements qui seraient autrement inaccessibles à un fournisseur de l'extérieur du pays. Cela peut être dû à diverses raisons, notamment les barrières linguistiques, les restrictions nationales ou le manque de compréhension des facteurs locaux. Un autre facteur de distinction est le recours à la technologie, qui permet de recueillir plus d'information et de fournir des outils qui peuvent combler l'écart entre la diligence raisonnable et un programme de la compliance plus élargi. Un autre facteur déterminant dans la prise en compte d'un fournisseur de diligence raisonnable est la surveillance. La capacité d'effectuer une vérification diligente continue auprès de tiers collaborateurs peut s'avérer inestimable pour assurer le respect continu des valeurs de l'entreprise et la conformité avec la législation Sapin II.

Blue Umbrella est un fournisseur de ce type, qui allie une présence internationale à une orientation locale. Nos équipes de recherche internes à travers le monde effectuent une vérification diligente dans plus de 40 langues, avec une vision locale pour l'ensemble des pays où vos tiers collaborateurs opèrent. Cette empreinte internationale, combinée à une plate-forme technologique de premier ordre, a permis à Blue Umbrella de devenir

l'une des entreprises les plus dynamiques et les plus innovantes dans le domaine de la compliance des tiers collaborateurs.

CJIPs

Sapin II a introduit un mécanisme de résolution des mesures d'exécution connu sous le nom de convention judiciaire d'intérêt public (CJIP). Les CJIP sont des règlements négociés appliqués aux personnes morales. Elles permettent aux organisations d'accepter une combinaison de recours financiers et de réformes de la compliance pour les violations présumées de Sapin II sans plaider coupable.

Les CJIP sont notables, car elles s'apparentent aux accords américains et britanniques sur les Poursuites Différées. Ces deux mécanismes constituent en quelque sorte une première étape dans l'application de la loi, en reportant les poursuites en échange d'amendes, et souvent d'une supervision, pour assurer la mise en œuvre des procédures de compliance. Il existe quelques domaines dans lesquels les deux mécanismes diffèrent, mais le plus remarquable est que les CJIP sont rendues publiques et que le non-respect des dispositions de la CJIP peut entraîner la reprise des poursuites judiciaires.

Une CJIP peut être une alternative intéressante pour de nombreuses organisations qui sont poursuivies en vertu de Sapin II, permettant la reprise des activités commerciales à un coût pouvant atteindre 30 % du chiffre d'affaires annuel. Toutefois, il convient de noter qu'une telle convention n'est applicable que dans les cas où il ne s'est pas produit d'activité frauduleuse.

La Compliance Sapin II

Sapin II comporte une nouvelle série d'exigences de compliance, axées sur les trois domaines d'action suivants : renforcement de la transparence, lutte contre la corruption et modernisation de la vie économique.

En ce qui concerne tout ce qui est relatif aux normes de Sapin II, la plateforme Status de Blue Umbrella peut aider. Tirant parti de la puissance de l'automatisation, des connaissances en matière de compliance et des fonctions robustes de tableau de bord et de compte-rendu, Status fournit aux professionnels de la compliance dans le monde entier les outils nécessaires à la navigation dans des législations complexes telles que Sapin II.

Comme mentionné, le programme de compliance de toute entreprise doit se conformer à huit obligations légales. Pour mieux comprendre chacune d'entre elles, elles ont toutes été décrites, avec leurs articles de loi respectifs, en plus d'une explication détaillée sur la manière dont Status peut vous aider à vous assurer que votre entreprise est équipée pour les gérer.

1. Code de Conduite

Un code de conduite français particulier définissant et illustrant les différents types de comportements interdits, notamment la corruption ou le trafic d'influence, est requis et doit être inclus dans le Règlement intérieur de l'entreprise.

Telle qu'elle est rédigée, la disposition se lit comme suit :

Un code de conduite définissant et illustrant les différents types de comportements à proscrire comme étant susceptibles de caractériser des faits de corruption ou de trafic d'influence.

Automatisez l'envoi de votre code de conduite

Status offre une plate-forme centralisée où vous pouvez télécharger, recevoir et automatiser l'envoi de documents concernant vos tiers collaborateurs. Définissez des rappels automatiques à vos tiers collaborateurs pour les encourager à remplir le formulaire, afin que vous puissiez souligner votre intolérance à l'égard de la corruption et du trafic d'influence.

2. Mécanismes d'Alerte Internes

Un système interne d'alertes destiné à permettre aux employés de signaler toute violation du code de conduite susmentionné doit être mis en place et mis à disposition.

Telle qu'elle est rédigée, la disposition se lit comme suit :

Un dispositif d'alerte interne destiné à permettre le recueil des signalements émanant d'employés et relatifs à l'existence de conduites ou de situations contraires au code de conduite de la personne morale.

Élaborer Des Canaux De Rapport et Assurer la Définition des Responsabilités

Sapin II nécessite un mécanisme robuste pour les alertes internes, il existe certains domaines où **Status** peut aider à établir les bases de la compliance. **Status** suit toutes les informations sur la plate-forme afin de définir les responsabilités et assurer la transparence, avec la possibilité de signaler rapidement et facilement les problèmes potentiels grâce à la fonction Issue Tracker. Bien que des systèmes d'alerte internes spécifiques doivent être intégrés à votre programme de compliance, les technologies permettant la transparence et la définition des responsabilités contribueront grandement à maintenir la compliance.

3. Cartographie des Risques

Une cartographie des risques doit être réalisée, et sera régulièrement mise à jour et conçue pour identifier, analyser et classer l'exposition de l'entreprise à tout risque lié à la corruption.

Telle qu'elle est rédigée, la disposition se lit comme suit :

Une cartographie des risques prenant la forme d'une documentation régulièrement actualisée et destinée à identifier, analyser et hiérarchiser les risques d'exposition de la personne morale à des sollicitations externes aux fins de corruption, en fonction notamment des secteurs d'activités et des zones géographiques dans lesquels la personne morale exerce son activité.

Gardez un Œil sur vos Tiers Collaborateurs

Restez au fait du niveau de risque de vos tiers collaborateurs grâce à notre fonction de surveillance automatisée. Notre service de suivi permet d'identifier et d'éliminer les faux positifs, ce qui permet à votre évaluation des risques de rester pertinente par rapport à vos tiers collaborateurs.

Cartographiez les Risques de vos Tiers Collaborateurs

Hiérarchisez, analysez et comprenez le risque que représente un de vos actuels tiers collaborateurs, par emplacement géographique ou par degré de risque, en un coup d'œil. Notre interface pratique génère non seulement un score de risque qui peut être calibré en fonction de votre définition spécifique du risque, mais intègre également la diligence raisonnable dans le score afin que vous obteniez une vision holistique sur vos tiers collaborateurs.

4. Diligence Raisonnable à l'égard des Tiers Collaborateurs

Une évaluation des clients, des prestataires et des intermédiaires, qui envisage la cartographie des risques, doit être réalisée. C'est ce que l'on appelle plus communément la diligence raisonnable à l'égard des tiers collaborateurs.

Telle qu'elle est rédigée, la disposition se lit comme suit :

Des procédures d'évaluation de la situation des clients, fournisseurs de premier rang et intermédiaires au regard de la cartographie des risques.

Effectuer Une Diligence Raisonnable Fondée Sur Le Risque

Qu'il s'agisse d'une entreprise ou d'un particulier, d'un distributeur ou d'un fabricant, Blue Umbrella peut vous offrir la meilleure recherche en matière de diligence raisonnable de l'industrie. Avec une équipe de plus de 200 analystes de recherche internes à temps plein répartis dans 9 centres d'exploitation mondiaux, nous nous engageons à vous fournir une recherche de qualité afin que vous puissiez prendre des décisions importantes fondées sur les risques.

5. Contrôles Comptables

Les contrôles comptables doivent être conçus de manière à garantir que les livres et les comptes de l'entreprise ne servent pas à dissimuler des actes de corruption ou de trafic d'influence.

Telle qu'elle est rédigée, la disposition se lit comme suit :

Des procédures de contrôles comptables, internes ou externes, destinées à s'assurer que les livres, registres et comptes ne sont pas utilisés pour masquer des faits de corruption ou de trafic d'influence. Ces contrôles peuvent être réalisés soit par les services de contrôle comptable et financier propres à la personne morale, soit en ayant recours à un auditeur externe à l'occasion de l'accomplissement des audits de certification de comptes prévus à l'article L. 823-9 du code de commerce.

Automatisez votre flux de travail

Nos différents services de communication peuvent facilement être utilisés pour qu'après de vos tiers collaborateurs, vous mettiez l'accent sur l'interdiction des actes de corruption et de trafic d'influence. Outre ses capacités de communication, **Status** offre de nombreuses fonctions qui permettent de surveiller en permanence votre programme de compliance. L'une de ces caractéristiques est la facilité de mise en place de flux de travail automatisés, qui peuvent tenir vos utilisateurs de compliance à jour sur les développements actuels de votre entreprise.

6. Programme de Formation à la Compliance

Une formation adéquate pour les cadres et les employés exposés aux risques de corruption et de trafic d'influence doit être mise en place.

Telle qu'elle est rédigée, la disposition se lit comme suit :

Un dispositif de formation destiné aux cadres et aux personnels les plus exposés aux risques de corruption et de trafic d'influence

Programmes Internes de Formation à la Compliance

Nos services de documentation peuvent vous aider à centraliser toutes les formations effectuées avec vos cadres et employés, en un seul espace sécurisé. Notre plate-forme peut structurer l'administration des formations pour les personnes susceptibles d'être exposées à la corruption et au trafic d'influence, en plus de permettre le partage, la révision et la signature de documents pertinents avec des outils permettant de garantir que ces tâches ont été effectuées.

7. Procédure Disciplinaire

Une procédure de sanctions disciplinaires à l'encontre des employés en cas de violation du code de conduite devrait être établie et appliquée.

Telle qu'elle est rédigée, la disposition se lit comme suit :

Un régime disciplinaire permettant de sanctionner les salariés de la personne morale en cas de violation du code de conduite de la personne morale.

Assurer les engagements du Code de conduite des employés

Grâce à notre questionnaire interne et à nos services de code de conduite, vous pouvez facilement obtenir et documenter les engagements de compliance des employés et des cadres en cas de violation du code de conduite. Les signaux d'alarme ou les sujets de préoccupation peuvent également être contrôlés au sein de **Status**.

8. Contrôles Internes

Des procédures de contrôle interne devraient être élaborées pour évaluer l'efficacité et l'efficacité du programme de compliance. Il convient de noter que les entreprises seront tenues responsables en cas de violation de l'une des dispositions prévues. De ce fait, un système capable de contrôler l'ensemble d'un système de compliance donné est une nécessité.

Telle qu'elle est rédigée, la disposition se lit comme suit :

*Un dispositif de contrôle et d'évaluation interne des mesures mises en œuvre.
Indépendamment de la responsabilité des personnes mentionnées au I du présent article, la société est également responsable en tant que personne morale en cas de manquement aux obligations prévues au présent II.*

Mettre En Œuvre Les Contrôles Internes

Status peut évoluer avec vous et vos besoins de compliance. Sa capacité à automatiser les flux de travail et à vous alerter lorsque le risque est identifié vous permet de mettre en place des contrôles stricts sans charge administrative excessive.

Conclusion

Se conformer aux nombreuses composantes de Sapin II peut s'avérer complexe. Cette loi contraint les entreprises à respecter des normes beaucoup plus strictes concernant les pratiques anticorruption en les obligeant à établir des programmes de compliance bien structurés. L'utilisation de la technologie permet aux professionnels de la compliance d'assurer l'efficacité et l'exactitude de la mise en œuvre et de la gestion continue de ces programmes.

Vous ne savez pas par où commencer ?

L'AFA a publié des lignes directrices utiles pour prévenir et détecter la corruption. Vous trouverez ci-dessous leurs conseils en anglais, ainsi que Sapin II en français.

[AFA Guidelines \(Anglais\)](#)

[Sapin II \(Français\)](#)

À propos de Nous

Blue Umbrella est une entreprise leader dans le domaine de la recherche de diligence raisonnable et des technologies novatrices en matière de compliance des tiers collaborateurs. Alliant l'excellence de la recherche mondiale à des solutions RegTech SaaS innovantes, Blue Umbrella est au service des multinationales actives dans les secteurs de la technologie, de la fabrication, des sciences de la vie, de la défense/aérospatiale, de l'agriculture, de l'énergie, des finances, des biens de consommation et des grandes banques d'investissement. Avec une présence à l'échelle internationale et une orientation locale, Blue Umbrella aide les équipes de compliance à accroître l'automatisation et l'efficacité, à réduire les coûts et à acquérir une compréhension critique de leurs clients et tiers collaborateurs.

Status, notre technologie de compliance, facile à manier, a été conçue par des professionnels de la compliance pour les professionnels de la compliance afin d'accroître l'efficacité tout en allégeant le fardeau administratif. La plate-forme centralise toutes les informations pertinentes sur vos tiers collaborateurs et s'aligne sur vos besoins de compliance, vos flux de travail et vos processus. Nos bases de système sont spécialement conçues pour la compliance des tiers collaborateurs et sont spécifiques au client, ce qui permet un degré élevé de flexibilité avec des automatisations, des flux de travail, des questionnaires, des intégrations et plus encore. Status offre une variété de fonctionnalités telles qu'un assistant de règles robuste, une fonction de hiérarchie d'utilisateurs et la possibilité d'envoyer et de recevoir divers documents au sein de la plate-forme, le tout pouvant être configuré avec l'aide de plus de 50 développeurs internes. Nous innovons constamment avec Status, nous nous intégrons activement à d'autres plates-formes et nous planifions des mises à niveau à grande échelle afin de continuer à vous apporter la technologie de compliance leader sur le marché, et ce, pour les années à venir.

Notre équipe de support de Status vous offre une assistance professionnelle et immédiate dans le monde entier. De plus, notre équipe Success se fera un plaisir de répondre à toutes vos questions, préoccupations ou suggestions, ainsi que de travailler activement avec vous pour cultiver une relation positive et durable.

Questions?

Pour discuter de toute question soulevée dans ce livre blanc ou de la façon dont Status peut vous aider, veuillez contacter:

info@bluedd.com
bluedd.com

Plus d'informations sur Status: www.bluedd.com/status.html