

Требования в отношении ответственных цепочек поставок и инструменты компаний

Сергей Дайман

Законодательные требования к цепочке поставок Конвенции Международной организации труда

Международная организация труда (МОТ) приняла 184 конвенции по различным вопросам регулирования трудовых отношений

Конвенция о принудительном или обязательном труде, 1930 г.

- ▶ **Цель:** упразднение принудительного или обязательного труда во всех его формах
- ▶ **Ратификация:** более 130 странами

Конвенция о равном вознаграждении мужчин и женщин за труд равной ценности, 1951 г.

- ▶ **Цель:** запрет дискриминации по признаку пола
- ▶ **Ратификация:** более 130 странами

Конвенция о минимальном возрасте для приема на работу, 1973 г.

- ▶ **Цель:** установление минимального возраста для приема на работу (18 лет)
- ▶ **Ратификация:** более 120 странами

Конвенция о запрещении и немедленных мерах по искоренению наихудших форм детского труда, 1999 г.

- ▶ **Цель:** принятие мер по запрету и искоренению детского труда (рабство, вербовка, противоправная деятельность, небезопасный труд)
- ▶ **Ратификация:** более 130 странами

Закон «О современном рабстве»

Закон «О прозрачности цепочки поставок»

Закон Додда-Франка

Закон «О корпоративной осмотрительности»,

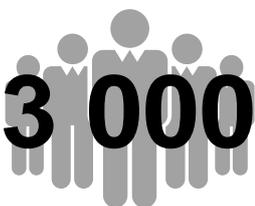
Законодательные требования к цепочке поставок

Закон о современном рабстве

Закон «О современном рабстве»,
Великобритания, 2015 г.

- ▶ Распространяется на компании с годовым оборотом свыше **£36 млн**, осуществляющие какую-либо деятельность в Великобритании
- ▶ Компании обязаны ежегодно выпускать публичное заявление, раскрывающее предпринимательские меры для предотвращения рабства в своем бизнесе и цепочке поставок

13 000



человек являются жертвами современного рабства в Великобритании

Современное рабство включает: рабство, содержание в неволе, принудительный труд, торговлю людьми

Первые итоги закона

- 58%** рост коммуникации между компаниями и их поставщиками
- 77%** компаний признают вероятность существования рабства в их цепочке поставок
- 97%** компаний признают репутационный риск наиболее значимым для цепочки поставок
- 93%** компаний считают партнерские отношения с поставщиками критически значимой частью деятельности

Законодательные требования к цепочке поставок Конфликтные минералы на карте мира

За последние 60 лет причиной более 40% международных конфликтов являлись природные ресурсы

35%

выручки от продажи минералов Конго идет вооруженным группировкам

Основные конфликтные минералы



олово



тантал



вольфрам



золото

Колумбия

Золото, вольфрам, тантал и уголь

Кот-д'Ивуар

Алмазы, золото

Зимбабве

Алмазы

Конго, Руанда, Бурунди

Медь, алмазы, золото, кобальт, олово, тантал, вольфрам

ЮАР

Алмазы и древесина

Мьянма

Драгоценные камни

Афганистан

Драгоценные камни, медь, древесина



Законодательные требования к цепочке поставок

Регулирование конфликтных минералов

Закон Додда-Франка, США, 2010 г. и правила Комиссии по ценным бумагам... США 2012 г.

- ▶ Глава 1502 Закона направлена на регулирование использования конфликтных минералов в производственной цепочке
- ▶ Компании, чьи акции торгуются на биржах США, обязаны проводить аудит поставщиков и предоставлять публичный отчет, содержащий описание и результаты аудитов происхождения минералов, добываемых на территории или вблизи Дем. Республики Конго
- ▶ Аудиты для выявления конфликтных минералов в цепочке обычно проводятся по Методике ОЭСР — Руководству по аудиту ответственной цепочки поставок минералов из районов, затронутых конфликтом, и районов повышенного риска

Первые итоги закона, 2015 г.

1200

компаний, с общей выручкой \$9,7 трлн., выпустили отчеты о конфликтных минералах

70%

компаний испытывают трудности в определении происхождения минералов

8 июня 2017 г. вступает в силу Закон о конфликтных минералах в Евросоюзе: EU Conflict Minerals Regulation 2017



Законодательные требования к цепочке поставок

Повышение прозрачности

Директива 2014/95/ЕС «О раскрытии нефинансовой информации и информации о разнообразии некоторыми крупными компаниями», 2014 г.

- ▶ Обязывает компании отчитываться о рисках в корпоративной цепочке поставок в части экологических и социальных аспектов, а также соблюдения прав человека и борьбы с коррупцией
- ▶ Применяются к крупным предприятиям с более чем 500 сотрудниками, суммарной стоимостью активов более €20 млн или чистой выручкой более €40 млн.

Закон «О прозрачности цепочки поставок», штат Калифорния, США, 2010 г.

Обязывает компании, с годовой валовой выручкой более \$100 млн, публично раскрывать меры, предпринятые ими для выявления и исключения рабства и торговли людьми в цепочке поставок, в т.ч.:

- ▶ проводить верификацию происхождения продукции и сырья и оценку рисков
- ▶ включать требования по сертификации продукции
- ▶ проводить независимые аудиты поставщиков
- ▶ проводить тренинги для сотрудников и поставщиков
- ▶ вводить стандарты и процедуры учета поставщиков, не соответствующих требованиям по соблюдению прав человека

**Large EU
Companies
must report**



Законодательные требования к цепочке поставок

Повышение прозрачности

Закон «О корпоративной осмотрительности», Франция, 2017 г.

Распространяется на компании с более чем 5000 сотрудниками и направлен на предотвращение нарушения прав и свобод человека, а также ущерба окружающей среде в цепочке поставок

Обязывает компании разработать и внедрить «План надзора», включающий:

- ▶ карту идентификации, анализа и ранжирования рисков
- ▶ процедуры для регулирования и оценки деятельности поставщиков
- ▶ надлежащие меры для сокращения рисков и предотвращения нарушений
- ▶ механизм предупреждения о существующих рисках
- ▶ схему мониторинга

Закон «О проверке наличия детского труда», Нидерланды, 2017 г.

Обязывает компании выявлять случаи детского труда в цепочке поставок и разрабатывать меры по их пресечению

Закон «О содействии торговле», США, 1974 г.

Запрещает импорт товаров, произведенных с использованием рабского или детского труда.

При наличии подозрений в отношении импортируемых товаров, таможенная служба приостанавливает отгрузку товара, пока импортеры не предоставят сертификаты происхождения или документальное подтверждение законного производства товара (например, результаты аудита цепочки поставок)

Отраслевые стандарты цепочки поставок

Руководство по аудиту ОЭСР

Руководство ОЭСР по аудиту ответственной цепочки поставок минералов

Применимо для всех компаний, использующих олово, тантал, вольфрам, золото их руды, добываемые в районах конфликтов.

Руководство ОЭСР положено в основу ряда регламентов:



Программы ответственной цепочки поставок Лондонской ассоциации участников рынка драгоценных металлов



Кодекса практики Совета по ответственному производству ювелирных изделий, обязательного для всех членов, обязанных проходить независимую верификацию соответствия



Руководства по ответственной добыче золота и серебра Лондонской биржи драгоценных металлов, обязательного для всех торгующихся компаний



Отраслевые стандарты цепочки поставок

FSC, Equitable food

Добровольная лесная сертификация по схеме Лесного попечительского совета (FSC)

- ▶ сертификация проводится независимым аудитором и подтверждает соответствие деятельности компании стандарту ответственного управления лесами, включающему экономические, экологические и социальные принципы
- ▶ сертификат цепочки поставок FSC подтверждает, что продукция произведена из сырья, происходящего из лесов, где лесоправление сертифицировано

478

сертификатов цепочки поставок FSC выдано в России

43,3
млн. га

площадь сертифицированных в России лесов

Инициатива ответственных продуктов питания, Equitable Food Initiative

- ▶ система сертификации производителей пищевых продуктов, в т.ч., фермеров
- ▶ гарантирует ретейлерам и предприятиям общественного питания безопасность сырья и этические условия его производства
- ▶ сертификация включает в себя требования в области пищевой безопасности, охраны окружающей среды и справедливых условий труда
- ▶ соответствие требованиям подтверждается в ходе проведения независимого аудита



Equitable Food Initiative



www.equitablefood.org

From a farm certified to comply with the Equitable Food Initiative Standard for labor, pest management, and food safety.

Отраслевые стандарты цепочки поставок

От чашки кофе до небоскреба



Better farming
Better future



GBL LISTED

Влияние требований цепочки поставок на бизнес РФ

Международные рейтинги и оценка цепочки поставок

Dow Jones Sustainability Indices (DJSI)

Включает вопросы о кодексе поставщиков, обеспечении прав человека и проведении оценки рисков цепочки поставок

Bloomberg ESG Disclosure Score

Включает показатели цепочки поставок при оценке социальной деятельности компаний

Morgan Stanley Capital International (MSCI) ESG research and indices

Включает оценку показателей условий труда в цепочке поставок и деятельности поставщиков в области охраны окружающей среды

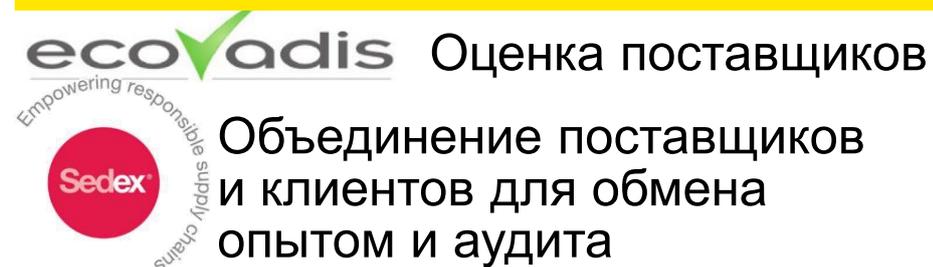
Carbon Disclosure Project (CDP)

Анкеты CDP включают в себя аспект взаимодействия с поставщиками по вопросам изменения климата и водопотребления

75 компаний с закупками более \$2 трлн в год запрашивают у поставщиков сведения о выбросах парниковых газов и их сокращению



Программы сбора информации



Создание ответственной цепочки поставок

Шаги к созданию ответственной цепочки поставок



Обоснование необходимости

Анализ факторов, предпосылок, ожиданий заинтересованных сторон, экономических преимуществ и возможностей поставщиков

Сотрудничество

Выявление ожиданий заинтересованных сторон, отраслевых требований, международных стандартов и принципов аудита



Анализ цепочки поставок

Идентификация поставщиков, анализ их деятельности и выявление рисков в цепочке поставок

Кодекс поставщиков

Разработка требований к поставщикам на основе международных стандартов, например, Глобального договора ООН



Вовлечение поставщиков

Взаимодействие с поставщиками, содействие поставщикам в достижении целевых показателей, обучение поставщиков

Аудиты и независимые оценки

Проведение независимых аудитов деятельности поставщиков и выявление зон высокого риска в цепочке поставок



Разработка целевых показателей

Установление понятных и измеримых целевых показателей деятельности поставщиков

Отчетность

Подготовка публичных и внутренних отчетов, отражающих результаты аудитов и принятых мер



Создание ответственной цепочки поставок

Аудиты, как способ повышения ответственности поставщика

Недостатки системы аудитов поставщиков*:

- ▶ Многие компании проводят аудиты только в отношении поставщиков первого уровня, составляющих около 30% цепочки поставок
- ▶ Анонсированные аудиты содействуют фальсификации результатов
- ▶ Аудиты не могут выявить незаконных договоренностей между субподрядчиками
- ▶ Большинство аудиторов имеют недостаточно прав и возможностей, чтобы верифицировать предоставленные данные
- ▶ Поставщики часто обращаются за консалтинговой помощью к бывшим аудиторам, помогающим им обойти проверки

Среди компаний, руководствующихся Глобальным договором ООН:

36%

компаний полагаются на результаты аудитов при оценке поставщиков

32%

компаний полагаются на результаты аудитов при выборе поставщиков

**по данным британского исследования 2016 г.*

Создание ответственной цепочки поставок

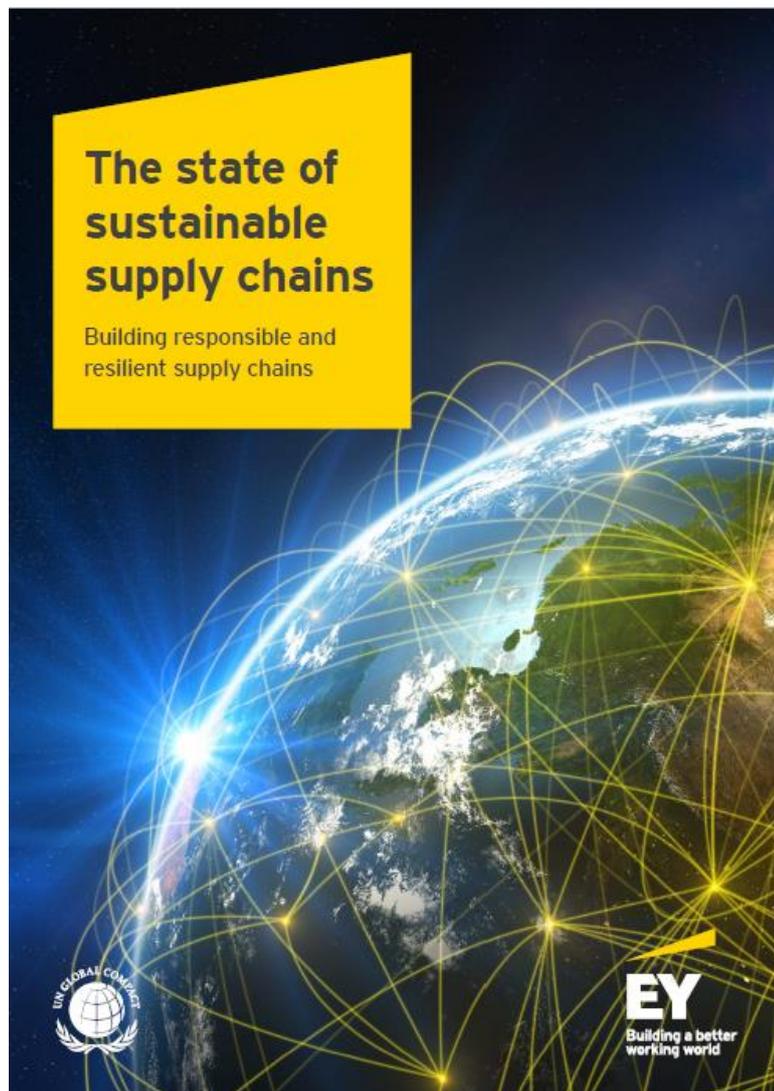
Практики вовлечения поставщиков

Руководящие документы

- ▶ Кодекс поставщиков, включающих требования в области эксплуатации детского труда, запрета на дискриминацию, обеспечения безопасных условий труда

Содействие развитию

- ▶ Бесплатные курсы и бизнес-игры для существующих и потенциальных поставщиков
- ▶ Подразделение по стратегическому снабжению и закупкам, осуществляющее поддержку поставщиков
- ▶ Ежегодное награждение лучших поставщиков в номинациях «Поставщик года» и «Лучший поставщик в категории», в том числе по экологическим критериям



Спасибо за внимание