

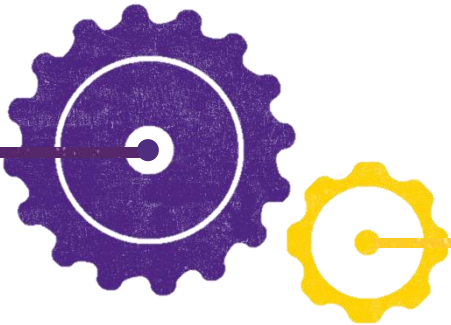
מועדון ארוחת הבוקר בנושא: **FCPA מניעת שוחד ושחיתות**

9 במאי 2017

יוסי גינוסר
מנכ"ל
פאהן קנה ניהול בקרה בע"מ

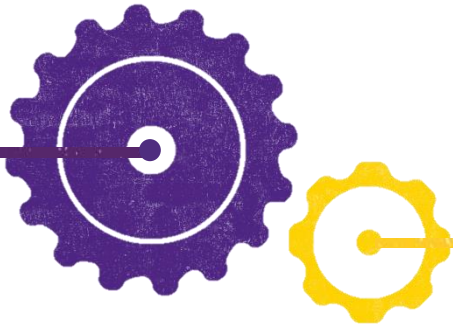
החגורה מתהדקת.....

- עד שנת 2008 החוק בארץ לא אסר על חברות או יחידים ישראלים להציע ולתת שוחד לעובדי ציבור זרים לשם קידום פעילותם בחו"ל. מתן 'מתנות' לפקידיים זרים בכירים, על ידי חברות ישראליות היה פרקטיקה רווחת.
- אמנות שונות שעליהן חתמה ישראל מול האו"ם, וה- OECD הובילו לתיקון חוק העונשין בישראל והוספת העבירה של איסור מתן שוחד לעובד ציבור זר.



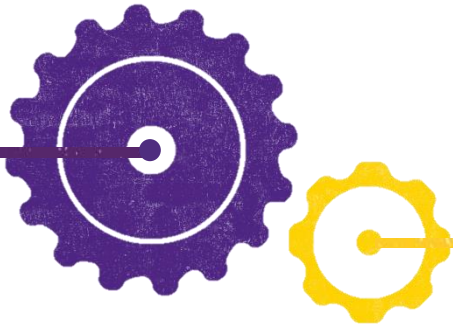
רשויות החוק משנסות מותניים

- לפני חצי שנה הוגש כתב האישום הראשון בישראל, בגין מתן שוחד לרשויות השלטוניות בחו"ל, נגד חברת אן.אי.פי. שהואשמה והורשעה בכך שקידמה עסקים בהיקף של 33 מיליון שקל בממלכת לסוטו שבדרום-אפריקה, באמצעות תשלום שוחד של יותר מ-500 אלף דולר.
- בית המשפט הטיל על החברה קנס וחילוט בסך 4.5 מיליון שקל. השופטת הביאה בחשבון שמדובר במקרה ראשון שבו נאכפת העבירה.



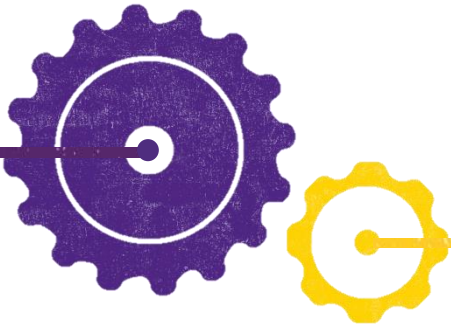
רשויות החוק משנסות מותניים

איש העסקים והמיליארדר בני שטיינמץ נחשד כי שילם שוחד בהיקף מיליוני דולרים לעובדי ציבור זרים והלבין הון, בפרשת שוחד לכאורה הקשורה במכרה הברזל בגיניאה שבאפריקה. החקירה מתנהלת במשותף על-ידי רשויות אכיפה בארה"ב, בשווייץ, בגינאה ובישראל, במסגרת המאמץ הבינלאומי בהובלת ה-OECD כנגד תופעת השוחד לעובדי ציבור זרים ברחבי העולם.



גם בעולם הרחב...

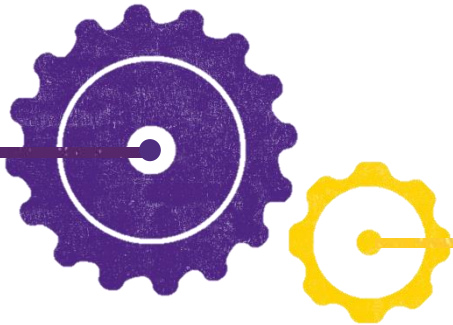
- השנה הגיעה חברת התקשורת Vimplecom להסדר פשרה בחקירה משותפת של הרשויות בהולנד ובארה"ב על עבירות באוזבקיסטן ושילמה קנס לשתי הרשויות בסך של 795 מיליון דולר;
- חברת אמבראייר הברזילאית הגיעה לפשרה עם הרשויות בברזיל ובארה"ב ושילמה קנסות של יותר מ-200 מיליון דולר;
- חברת הכימיקלים הברזילאית Braskem הודיעה כי הגיעה ל"הסדר עולמי" על עבירות השוחד שלה ותשלם קנס לרשויות במספר מדינות בסך כולל של 957 מיליון דולר.



תביעות פליליות נגד נושאי משרה ודירקטורים

מעבר לקנסות, ישנן הנחיות בארה"ב ובמדינות נוספות שלא ניתן להסתפק בענישה של החברה, אלא יש לשאוף לענישה של הגורמים הרלוונטיים בחברה שהיו מעורבים.

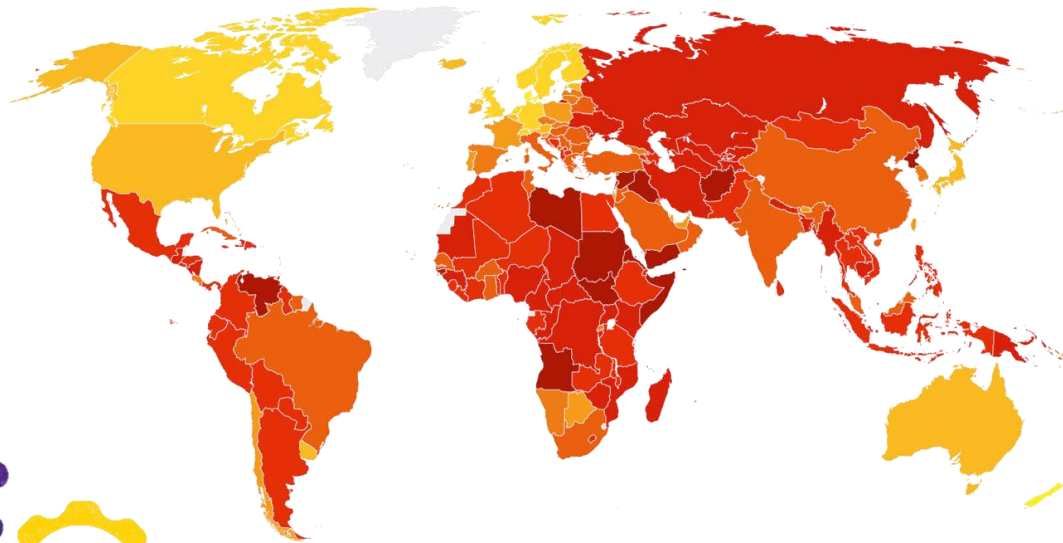
לדוגמה, במקרה אכיפה בארה"ב בקיץ האחרון נגד קרן הגידור Och-Ziff, שעסק בין היתר בשוחד לזכויות למכרות באפריקה; מעבר לקנס של 412 מיליון דולר שהחברה שילמה, חייבו את מנכ"ל החברה בקנס אישי של 2 מיליון דולר.



ואיפה המקומות המועדים לפורענות?

השוחד לפקידי ציבור נפוץ בעולם השלישי. מדינות המועדות למתן שוחד הן לדוגמה מדינות אפריקה, דרום אמריקה, הודו, מזרח אירופה, דרום מז' אסיה.

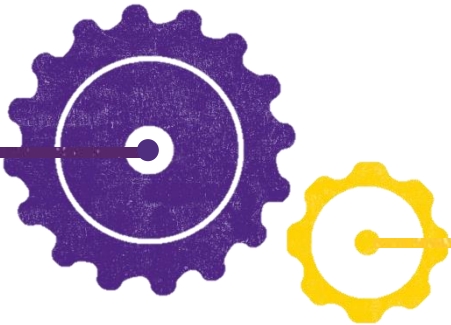
Corruption Perception Index 2016



ולהלן התחזית...

אני מעריך שנראה יותר כתבי אישום נגד אנשי עסקים וחברות ישראליות בנושא שוחד של עובדי ציבור זרים בשנים הקרובות. זאת, כיוון שאף שיותר ויותר חברות מטפלות באתגר הכרוך במניעת שוחד של עובדי ציבור זרים, ישנן עדיין חברות ישראליות רבות שלא פועלות בנושא ומסכנות את עצמן.

בשנים הקרובות, רוב החברות הציבוריות הפועלות בחו"ל יפעילו תכנית למניעת שוחד של עובדי ציבור זרים, ואין לי ספק שזה יהפוך למעין 'תו תקן' עבור כל חברה מכובדת.



בני שטיינמץ (לפי החשד) לא לבדו: שיחוד ושימון אנשי-משל לקידום מיזמים היו ויהיו, ע"ע טבע הגדולה

"נראה יותר כתבי אישום נגד חברות ואנשי-עסקים ישראלים בגין שוחד לזרדים"

רשויות האכיפה בישראל ב'שוונג': בחודש החולף הוגש כתב אישום ראשון בגין מתן שוחד לרשויות שלטון בחו"ל: חברה ישראלית הורשעה בקידום עסקים בממלכת לסותו שבאפריקה ע"י תשלומים מתחת לשולחן • אתמול היה זה המיליארדר בני שטיינמץ,



ד"ר אילוסטרציה: Shutterstock.com, אריאל קוריקוב

"וזו אחת הבעיות המרכזיות שזיהה רו"ח גינוסר בחקירה של מספר רב של מקרי מעילה. כאשר אתה משחד, לעולם אינך יודע להיכן מגיע השוחד. במקרים רבים השוחד חוזר למשחד, כדי לחזק את יכולתו להמשיך ולשלם שוחד בעתיד"

זעין
לשל
ה.
ע"י
היא
ימת,
הקיים
ר' משום
ה לחשוף
יבור
ת בסתר,
ז מעבר
כיפה
זאת,
רצות
י.
מוקר
המאבק
מאז שנת
ברית
הרבים
זיות,
לחסות
ל

פרויקטים ממשלתיים שתוצרת ישראליות מעורבות בהם בחו"ל, ישראל נמצאת בפניו בתחום אכיפת האיסור על מתן שוחד לפקודי ציבור זרים. ככל המשאבים הרחבים העומדים לרשות רשויות האכיפה, מניחוד בתחום המודיעיני, ראוי להגביר את שיתוף הפעולה המודיעיני עם רשויות אכיפת זרות. "ירדד יעילה נוספת היא לעודד אחוזים מתוך הקנסות שישוחררו על צב"רים מורשעים. פתרון זה דרוש תיקוני חקיקה". או נכון, בשלב זה, ישראל חוקרת שנת אוד מקבולת של עשרות או מאות מיליוני שקלים, אבל נראה שהוא ברור. ראו ההודעה •

של החברה, אלא יש לשאוף לענישה של הגורמים הרלבנטיים בחברה שהיו מעורבים. ע"ד גלפנר, "לדוגמה, במקרה אכיפה הנידון Ziff-Ochi, שעסק בן האתר שבוודי לוכיות למכרות באפריקה מעבר לקנס של 412 מיליון דולר שהחברה שילמה, חייבו את נכ"ל החברה בקנס אישי של 2 מיליון דולר". בסוף 2007, במקרה האכיפה הגדול ביותר בארה"ב בתחום זה, הוטל קנס של 44 מיליון דולר. "ולא רק ארצות הברית בתמונה, יש אכיפה גדולה במדינות כמו ברזיל וחולנר. גם בסין יש התערבות גדולה באכיפה של מקורי שוחד, ובצרפת תיקנו את החוק בחודש האחרון כדי

התן האמריקאים. לוחם האנגלי יש תחלה על כל חברה שיש לה איחוישיו פעילות באנגליה". • **וגם המסקנות? מני הסוכן שלוקחת חברה שנתנה שוחד?** ע"ד גלפנר: "בעיקרון, חברה שורשע ממש בשוחד עלולה למצוא את עצמה בנחלת בביצוע עסקים במדינות מסוימות. יש מדינות שאסורות על חברות אלה להשתתף בכביעות. לאור זאת, רוב החברות בעולם הזה מתיימרות כהכרזי פשרה ללא הודעה שלילית של החברה, אך עם קנסות של מאות מיליונים". כן, הניעה השנה חברת Vimpacoin להסדר פשרה בחקירה משותפת של רשויות בולגריה ובארצ"ב, על

עוד"ר שבלת, ראש מחלקת אכיפת תאגידית למניעת שחיתות, "ירדע שיש מדינות בעולם יותר קשה לבצע בהן עסקאות כלי לחורוקק לתשלומי שוחד. יש מקומות מסוכנים יותר, ויש פחות. בכל פעולה רמת הסיכון ממדינת מקיבל שחברה עסקית תצטרך לנטוש משה זרותות פעילותה במדינות אלה: לדרגת הסוכן לחורוקק לשוחד בכל מדינה בעולם. "למשל הברד של Transparency International – Corruption Perception Index, להברה שפעולתה במקומות בעלי סיכון גבוהה, כראי לנקוט צעדים הדרושים כדי לא להסתכן. היום כמעט בכל המדינות

זאת, כיוון שאף שיותר ויותר חברות מספקות נתונים בארצות הברית כמניעת שוחד של עובדי ציבור זרים, ישנו עדיין חברות כנושא ומסכנות את עצמן". חזן חברות הללו חקר רוח' גינוסר גם חברה ישראלית שקיבלה פטר שטיינר בית כמורה אורפה ע"י מתן שוחד לגורם בעייתית חברה ישראלית אחרת שפאנצ'ו לסלול כביש עוקף לקניו ברזום אמריקה, ובעקבות שוחד גורם בעייתית, חשש תשלום על העתידית. ואיפה המקומות העתידית? (לפרשתנו) – "דבריו גינוסר, "שוחד לפקודי ציבור זרמים בעולם השלישי. מדינות המעורבות פלשו שחתן לו דרוגמה

הוא בשום: לא שלם שוחד
החברה, ביצוע בריקת נאורות לשותפים איתם עובדת החברה, ואשר באים כנגד עם גורמי ממשל זרים, ובקרה על ביצוע החליטים אלה. "הדבר החשוב ביותר הוא שהחוכמת תודה מתאמת לסוכני החברה, וככל שהוא פועלת במקומות מסוכנים יותר על התוכנית להיות רובוטית יותר ולקנות יותר אנציע בריקת וקרה על הגורמים שמפעילים באותן מדינות. על חוכמת אלה להיות תוכנית זרות, שעיבת עובדים מפעם לפעם, בהתאם לשינויים בצורת הפעולה של החברה התיקנות החברה".
המלצות נוספות: "שלב את נושא השוחד בסדר היום של כבירי החברה להגביר את הריביות העיבת לקיורם חשודים: להיות נכונים לתמוך את התפתים בביצוע שוחד: להיעזר בבני דאטה – אמצעים טכנולוגיים לניתוח כמות איריות של נתונים: ולעודד חופשי שחיתות. •

מלבד המובן מאליו – לא לשלם שוחד – איך אפשר לתגונן מפני הסיכון שמישור בארגון יקבל את ההחלטה עבור הארגון, ויעמיד אותו בסיכון לרבר ע"ד גלפנר, "אנציע הניעה הטוב ביותר הוא אכן לא לשלם שוחד. הבעיה היא שרוב כאשר מניח בחברות בינלאומיות גדולות, שפעולתה במקומות מרוחקים ממרכז העסקים שלהן, ישנה בעיה גדולה לורדא שאכן אף תשלום שוחד. לכן, הפסיקה הבינלאומית הנהגת היא אישום של 'תוכנית ציות' למניעת שחיתות – Anticorruption Compliance Policy.
העונרת בסטנדרטים העולמיים המקובלים: "הסגנדרס המקובל 'תוכנית ציות' מעניא אלה כולל בין השאר חקמה ויישום של 'תוכנית ציות' למניעת שחיתות, ביצוע סקר סיכוני ציות חברות, מחויבות ההנהלה הבכירה לתוכנית, מינוי קצין ציות, הדרכת עובדים שותפים של

הסמכות להעניק דריין גיין ביצוע העבירה מחוץ לגבולותיה, אם חלק לא ביצע באיך. ב'2009 חתמה ישראל על האמנה של ארגון ה-OECD למניעת שוחד של עובדי ציבור במדינות זרות. האמנה קובעת כי איש עסיקים, יצאו או נכנסים לשלם שוחד לעובד ציבור מחוץ למדינתם, גם אם באמצעות מתווכים. מסתכנים בתמורה לרין פלילי בבית משפט בכל מיני התחומה על האמנה. בהמשך לרין, נכנס לספח החוקים הישראלי, סעיף 29א'
החוק הענישין, קובע, כי גם מתן שוחד לעובד ציבור זר גם מחוץ לישראל, מהווה עבירה בישראל. איש על לפני עורש לא נעשה כל עניש מסיעת הזה.

סדר יום הכנס

10:30-11:00 אכיפת עבירת מתן שוחד לעובד

ציבור זר

עו"ד יהונתן תדמור, משנה לפרקליטת מחוז ת"א
מיסוי וכלכלה

11:00-11:30 פאנל מומחים

בהנחיית עו"ד מיכל מור, מנכ"לית משותפת איגוד
הדירקטורים בישראל

משתתפים:

- מר עברי ורבין, מנכ"ל Good Vision יועצים
לאחריות תאגידית מקבוצת פאהן קנה
- מר כפיר מנור, Regional Compliance
Head Asia, Africa Australia חברת
נוברטיס
- גב' יפעת זמיר, מנכ"לית עמותת שקיפות בינ"ל,
ישראל TI-ISRAEL
- מר חזי קטן, סמנכ"ל יועץ משפטי,
שיכון ובינוי מקבוצת אריסון

11:30-12:30 בראנץ' עשיר

09:10-09:40 גיבוש תוכנית אפקטיבית למניעת

שוחד ושחיתות

רו"ח שי מדינה, שותף, מנהל מחלקת ביקורת
חקירתית, פאהן קנה ניהול בקרה בע"מ Grant
Thornton Israel

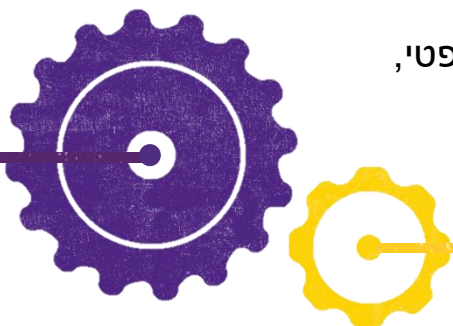
09:40-10:00 סקר דירקטורים

סקר אינטראקטיבי בקרב המשתתפים בכנס
באמצעות אפליקציית קהוט

10:00-10:30 חובות הפיקוח של הדירקטור

בעולם של רגולציה מתהדקת

עו"ד ליאור פורת, שותף מנהל, משרד עורכי דין
גורניצקי ושות'



תודה רבה על ההקשבה
ונעבור להרצאה הראשונה