

סילבוס 99-9123-01

קציני ציות: תוכניות ציות בתאגיד – Corporate Compliance Program

שם המרצה: ד"ר רו"ח כפיר מנור (דוקטורנט למשפטים)

סוג הקורס: הרצאה

רקע:

תוכנית הציות מהווה אחד הכלים המשמעותיים ביותר לניהול סביבה משפטית הולמת בתאגיד. מתחילת המאה ה-21, חלה התפתחות ניכרת הן בשימוש בתוכנית הציות כחלק מהסדרים משפטיים והליכי אכיפה מול תאגידים, בהנחיות גופי האכיפה ותקינה בינלאומית והן בשדה המחקרי.

מטרות הקורס:

מטרות הקורס הינן הבנת מונחים והגדרות בסיסיים בתחום תוכנית ציות בתאגיד (חשיבותה, מטרותיה ורכיביה), תוך שימוש בהיבטים תיאורטיים, פרקטיים ומחקריים. לצורך כך (1) הקורס יבחן את הסביבה המשפטית של תאגיד, בעלי העניין וחובות רגולטוריות להגנה עליהם; (2) הקורס יתמקד בצפיות הרגולטור לקביעת תוכנית ציות אפקטיבית, סטנדרטים, ושיקולי העמדה לדיון פלילי של תאגיד, בכל הנוגע לתוכנית הציות; (3) הקורס ינתח את סוגי תוכניות אכיפה המופעלות על תאגידים, תוך ניתוח אירוע במגוון תחומים; (4) הקורס יקנה ידע בסיסי פרקטי על ניהול תוכנית ציות בתאגיד, כחלק מפאנל מומחים שישתפו מנסיונם בפרקטיקה; בנוסף (5) הסטודנטים יתנסו בניחוח אירוע כחלק מעבודה אקדמית.

תוכן הקורס:

מהלך השיעורים: הרצאות פרונטאליות, שימוש בטכנולוגיה, מרצים אורחים, הצגת עבודות סטודנטים ומשוב.

במהלך הקורס תוצג חקיקה, רגולציה ותקינה, מודלים ומחקרים אקדמיים, ניתוחי אירוע אגב העמדות לדיון והסדרים משפטיים, שימוש בסרטונים דוקומנטריים, שיתוף פרקטיקה של מנהלי ציות בתאגידים, הצגת עבודות ודיון.

תוכנית הוראה מפורטת לכל השיעורים:

שיעור 1	<ul style="list-style-type: none">• ציות לחוק: תיאוריה רגולטורית התנהגותית. אדם מול תאגיד.• פרמידת רגולציה מול פרמידת אכיפה• תוכנית ציות בתאגיד מבוא והגדרות: חשיבותה, מטרותיה ומרכיביה
שיעור 2	<ul style="list-style-type: none">• הסביבה המשפטית של תאגיד: מודלים להערכה, בעלי עניין ודינמיקה בין השדה המשפטי לשדה הפרקטי/תאגידי
שיעורים 3-6	<ul style="list-style-type: none">• מרכיביה של תוכנית הציות בתאגיד• הערכת סיכונים בתאגיד• קביעת רגולציה עצמית• הדרכות ציות• פעולות הבטחה וקווי הגנה: פיקוח, ביקורת פנימית ומנגנוני דיווח
שיעור 7	פעולות אכיפה רגולטוריות: סוגי אכיפה, אפקטיביות אכיפה
שיעור 8-10	ניתוחי אירוע של עבריינות תאגידי: שוחד ושחיתות, הגנת הפרטיות, הגנת הסביבה, הלבנת הון, צדדים שלישיים, גזענות ואפלייות, הטרדה מינית
שיעור 11	פאנל מומחים ממגוון תעשיות
שיעור 12-13	הצגת עבודות ומשוב

חובות הקורס:

דרישות קדם:

- הקורס מיועד לסטודנטים למשפטים (בכל התארים), וכן סטודנטים תארים מתקדמים במנהל עסקים, חשבונאות וקרמינולוגיה
- נדרש ידע מקדים בדיני חברות

דרישות הקורס:

- נוכחות והשתתפות בהרצאות - 80%
- משוב למקרי בוחן במהלך ההרצאות – 10% מהציון
- הצגת נושא עבודת קורס בכיתה – 30% מהציון
- עבודה אקדמית העוסקת בניית או ניתוח רכיב בתוכנית ציות – 60% מהציון

מרכיבי הציון הסופי: ציון עובר בקורס הינו 60.

רשימה בבליוגרפית:

רשימת מקורות קריאה חובה:

רגולציה ותקינה:

Anti-Corruption Ethics and Compliance Handbook for Business (“OECD Handbook”)

Evaluation of Corporate Compliance Programs guideline, by the DOJ, Criminal Division

Framework for ‘Compliance Commitments’, Department of the Treasury’s Office of Foreign Assets Control (OFAC) administers.

United States Sentencing Guidelines – Chapter 8B2.1

<https://guidelines.uscc.gov/gl/%C2%A78B2.1>

ספרות אקדמית:

Ayres, I., & Braithwaite, J. (1992). *Responsive Regulation: Transcending the Deregulation Debate*.

Oxford: Oxford University Press.

Baldwin, R. Cave, M., Lodge, M. (2013) *Understanding Regulation Theory, Strategy and Practice*.

Oxford University Press, 2nd edition (2013), ISBN-13 : 978-0199576098, ISBN-10 : 0199576092

Edelman, L. B. (2014). *Working Law: Legal Endogeneity and Managerialization of Civil Rights:*

The Endogeneity of Law, 2017, Chapter 2

Gruner, R. S. (1996). *Corporate Compliance Principles. National Center for Preventive Law. The Corporate Compliance Principles Commission, pp. 1-179.*

Parker, C. (2002). *The Open Corporation: Effective Self-regulation and Democracy. Cambridge University Press. Chapter 9 Meta Regulation: The regulation of self- regulation, P.245-291*

Snell, S. A., Morris, S. S., Bohlander, G. W. (2014). *Managing Human resource: Chapter 7, the scope of training, (17th ed.), pp. 262-290, South-Western College Pub*

Trevino, L. K., Nieuwenboer, N. A., Kreiner, G. E., Bishop, D. G. (2014). *Legitimizing the legitimate: A grounded theory study of legitimacy work among Ethics and Compliance Officers. Organizational Behavior and Human Decision Processes, 123, 186-205.*

Weber, J., Wasieleski, D. M. (2013). Corporate Ethics and Compliance Programs: A Report, Analysis and Critique. *J Bus Ethics* 112, 609–626

רשימת מקורות קריאה רשות:

רגולציה ותקינה:

הנחיה 1.14, פרקליט המדינה – מדיניות התביעה בהעמדה לדין פלילי וענישה של תאגיד

חוק החברות, תשנ"ט – 1999

חוק העונשין, תשל"ז-1977, סעיף 23

פקודת הנזיקין, סעיפים 13, 35, 36

Foreign Corrupt Practices Act (U.S.) 1977, (FCPA)

Ministry of Justice Guidance - UK Bribery Act, March 2011

<http://www.justice.gov.uk/downloads/legislation/bribery-act-2010-guidance.pdf>

Resource Guide to the U.S. Foreign Corrupt Practices Act' By the Criminal Division of the U.S. Department of Justice and the Enforcement Division of the U.S. and Securities and Exchange Commission: www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa and www.sec.gov/spotlight/fcpa.shtml.

Sarbanes–Oxley Act (U.S), 2002, Sections 302 & 404

The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO), guideline on managing Enterprise Risk Management (ERM) for Environmental, Social, and Governance aspects (ESG)

ספרות אקדמית

Allen, C. W. (2006). Overview and evolution of the ADDIE training system. *Advances in Developing Human Resources*, 8(4), 430-441

Akhtar, S. (2015), Dividend policies across multinational and domestic corporations – an international study. *Account Finance*. doi:10.1111/acfi.12179

Ariely, D. (2012), *The Honest Truth About Dishonesty: How We Lie to Everyone*

- Especially Ourselves. *Kinnerent, Zmora, Dvir – Publishing House Ltd. 2013*, p.47. ISBN 0062183591, ISBN13: 9780062183590

Armour, J., Gordon J., Min G., (2020). Taking Compliance Seriously. *Yale Journal on Regulation*, 37(1)1.

Blass, T. (Ed.). (1999). Obedience to authority: Current perspectives on the Milgram paradigm. *Lawrence Erlbaum Associates, Publishers* (2000), chapter 4, p. 35-60 & chapter 7, p. 111-143

- Feldman, Y. (2018), *The Law of Good People: Challenging States' Ability to Regulate Human Behavior*. Preface chapter. *Cambridge University Press*, Cambridge University.
- Gunningham, N. (2017). Compliance, deterrence and beyond. *Encyclopedia of environmental law*, Chapter 4, pp. 63-73
- Jamali, D., 2010. MNCs and international accountability standards through an institutional lens: Evidence of symbolic conformity or decoupling. *Journal of Business Ethics*, 95: 617-640.
- Puhakainin, P., Siponen, M. (2010). Improving the employees' compliance through information systems security training: An action research study. *MIS Quarterly*, 34(4), 757-778.
- Ramayah, T., Ahmad, N., Hong, T. S., (2012), An Assessment of E-Training Effectiveness in Multinational Companies in Malaysia, *Educational Technology & Society*, 15 (2), 125-137
- Van Rooij, B., & Sokol, D. D. (2020). Compliance as the Interaction between Rules and Behavior (Introduction to Cambridge Handbook of Compliance). *Cambridge Handbook of Compliance*. Cambridge, UK: Cambridge University Press (2021 Forthcoming), UC Irvine School of Law Research Paper, (2020-29).
- Vento, K. (2020). The FCPA Enforcement Landscape: What Corporate Counsel and Compliance Departments Need to Know for Effective Compliance in the New Decade. *Currents: J.*
- Weber, J., Fortun, D. (2005). Ethics and Compliance Officer Profile: Survey, Comparison and Recommendations. *Business and Society Review*, 110(2), 97-115
- Int'l Econ. L.*, 24, 131.
- Trevino, L. K., Weaver, G. R., Gibson, D. G., & Toffler, B. L. (1999). Managing ethics and legal compliance: What works and what hurts. *California Management Review*, 41(2), 131.