

D R O I T

LA COMPLIANCE & L'ÉTHIQUE

pour le dirigeant et ses équipes

Des programmes de prévention
à la gestion de crise

Gilles Sabart



TABLE DES MATIÈRES

Mots-clefs	3
Avant-propos.....	5
Introduction	9
Partie 1. Décrypter la compliance	11
Chapitre 1. Les origines de la compliance.....	15
Fiche 1. La compliance est née... ..	19
A. Les overdoses de la concurrence libre.....	20
1. L'overdose des Brasseurs Anglais de bières.....	20
2. L'overdose des Trusts	21
B. L'overdose du risque non maîtrisé.....	22
1. Le risque libre	22
2. L'overdose du court terme	26
C. L'overdose du non-éthique.....	27
1. L'apparition de l'éthique	27
2. L'overdose de la manipulation : le cas des GAFAM.....	30
Fiche 2. Qu'est-ce la compliance?	35
A. L'interventionnisme	36
1. Pourquoi l'État intervient?	36
2. Comment l'État intervient?	40
B. La prise de conscience préventive	47
1. Quel est le coût de la compliance?.....	47
2. Coûts et risques majeurs	50
3. Prévention et programme de conformité dynamique	53
C. Les outils incitatifs et sanctionnant de l'État néorégulateur	54
1. Le principe de vigilance?	54
2. Éthique et RSE (la <i>soft law</i>).....	57
3. La réputation	60

Chapitre 2. Les enjeux de la compliance	61
Fiche 1. La sensibilité au risque	63
A. Le risque occulté (les biais cognitifs)	64
1. La perception du dirigeant.....	66
2. L'incertitude du risque	68
B. Occurrence et impact du risque: faut-il une méthode?	70
1. La cartographie des risques	71
2. La probabilité du risque de se réaliser face à sa gravité	74
Fiche 2. L'exposition au risque	77
A. Typologie des risques	78
1. La nature du risque	79
2. Les domaines du risque (selon l'Éthique?)	82
B. La perception du risque.....	87
1. La difficulté de voir: l'information.....	87
2. Gouvernance, comportement et Pouvoir	89
3. L'engagement et la responsabilité des instances dirigeantes	99
Partie 2. Faire vivre la compliance	105
Chapitre 1. La logique des acteurs internes	107
Fiche 1. Identifier les acteurs internes	109
A. Gouvernance et instances dirigeantes.....	111
1. De la gouvernance	112
2. Le conseil d'administration	115
3. Les actionnaires (activistes?)	125
4. Les fonctions dirigeantes exécutives	125
B. Les experts (<i>compliance officer</i> , ressources humaines...).....	127
1. Le <i>compliance officer</i>	128
2. Le DRH (directeur des ressources humaines)	134
3. Les fonctions de contrôle.....	138
Fiche 2. Agir et savoir avec des outils	141
A. La nécessité d'outils.....	141
1. La construction d'outils	141
2. Les outils de la compliance.....	144
B. Les outils de l'action	145
1. Le programme de conformité.....	145
2. Le code de conduite	147
3. L'adhésion: la formation et la communication.....	148
4. Les lignes de défense	148

C.	Les outils pour savoir	149
1.	La cartographie des risques	149
2.	Les lanceurs d’alerte	153
3.	Les due diligence – KYC	164
4.	L’accès aux informations et le secret des affaires.....	165
5.	Les enquêtes internes	166
Chapitre 2.	La logique des acteurs externes	171
Fiche 1.	Les régulateurs.....	173
A.	La recherche d’une régulation experte (sectorielle) et souple.....	173
1.	L’exemple de l’AFA: une AAI?	173
2.	La complémentarité ou l’unification des autorités?	175
3.	Des missions spécifiques	175
B.	Les pouvoirs d’enquête et de sanction	176
1.	Les pouvoirs d’enquête.....	176
2.	La justice négociée et la CJIP: une demande d’efficacité.....	177
3.	Les pouvoirs de dénonciation: l’art. 40 du Code de procédure pénale	179
Fiche 2.	Les parties prenantes	181
A.	Qui sont les parties prenantes?	181
B.	Les modes d’action des parties prenantes.....	183
	Conclusion.....	187
	Table des figures	189