关于推进闵行区中小微企业合规管理的建议

近年来，习近平总书记多次讲到企业要合规经营。什么是合规？合规是指企业经营管理行为和员工履职行为符合国家法律法规、监督规定、行业准则和公司章程及相关规章制度等要求。合规管理的重点领域主要在网络安全与数据管理、产品质量、劳动用工、财务税收、资产管理及知识产权等。合规管理的重点环节主要包括制度制定、经营决策、生产运营环节。可以说，合规是企业进行高质量发展的必经之路。

闵行区现有17多万家中小微企业，通过走访调研零号湾以及区法院、区检察院、区司法局、区工商联等有关单位并进行深入探讨和综合分析，我们认为开展企业合规管理意义重大。如果这些企业不做合规，将会面临巨大风险。如企业员工对业务法规不熟悉，陷入错误认知，企业又缺少合规机制，导致被追究违约责任或被行政处罚或被公安部门立案侦查并被追究刑事责任。区检察院2023年度办理涉税、销假、侵犯著作权等涉企案件批捕加起诉共约280件，涉及相关人员500人。区法院近两年相关刑事案件的数据显示，虚开发票类的有64人，职务侵占的有79人，非国家工作人员受贿的有10人，挪用资金的有3人。从合规角度进行反思，企业出现这种低级错误的原因是该企业的合规体系不健全，缺少风险识别机制、价格审查及预警机制、业务流程控制机制，如前述任何一种机制有效运行，这些错误发生概率将大幅度下降。可见企业进行有效的合规管理势在必行，开展企业合规工作对优化营商环境也具有重要意义。

一、 闵行区中小微企业合规管理主要困境

1、企业经营管理层的合规意识薄弱

区内众多中小微企业管理层人员并不具备合规意识，在实际经营中凭借交易双方的商业信用，追求简单、快捷的交易方式，更多的是强调业绩。部分企业管理者为追求业绩还会利用合规体系钻法律漏洞，进行灰色经营。企业的法务部门和审计部门承担着主要的合规工作，而区内大部分中小微企业没有独立的法务部门，主要依靠业务人员来完成法务的工作。有些企业虽然配备法务人员，但设置于人力部门之中，专业作用发挥不充分。部分企业虽外聘法律顾问，但合规服务内容常常不够专业和完善。

2、企业合规投入成本高

为启动企业合规，企业需投入大量资金精力，用于合规人员建设和合规制度建设，这些投入带来最直接的效果是企业经营成本的增加。在国家层面尚未出台统一明确的合规收费标准前提下，合规业务收费普遍不低，并且企业合规周期相对较长，涉及到经营、财务、管理等方面，是一项系统性工程。中小微企业往往会考虑到无力承担运营成本导致合规动力不足最终选择放弃合规。

二、推进闵行区中小微企业合规管理的建议

1、加强政府对合规扶持的力度，推进企业完善合规管理体系

建议政府部门根据不同主体制定相关合规管理的激励政策，由区委政法委组织法律专家为企业合规体系出具指导性文件，细化符合中小微企业实际情况的合规考察标准，区别设置启动条件、评价体系，引导和促进中小微企业构建有效合规管理体系，提升合规管理能力。

2、细化配套机制，解决企业合规痛点难点

建议由区司法局牵头成立企业合规法律志愿团，建立企业合规收费指引及公益律师制度。建立企业合规收费指引，明确收费标准，加以统一执行。探索公益律师制度，设置专门奖项、基金或减免税费，激发公益律师参与中小微企业合规工作的热情，为困境中的企业提供公益助力。

3、严格职业准入，加强合规专业体系建设。

由区人社局牵头建立合规服务人、企业合规师、合规监督管理人的职业体系，培育储备优质人才，落实职业准入制度，为中小微企业提供更多更优质的合规服务人才。