

合规背景下企业法律服务的创新探索与实践

张良

湖北神宇律师事务所，湖北省黄冈市，438600；

摘要：合规管理作为企业可持续发展的基础和前提，在保证企业依法经营、规避经营风险、维护自身合法权益以及保证企业经济效益等方面具有重要作用。企业开展合规管理工作的要点较多，其中既包括强化自身法务部门与合规管理机制的构建，也包括与企业合规第三方监督评估机构的交流合作。基于此，本文就合规管理优化下的企业法律服务策略展开研究，探究法律服务在企业合规管理中的重要作用，阐明当前企业在合规管理优化中存在的问题，并结合相关问题提出企业法律服务对策，旨在推动企业合法经营，保障企业合法权益，最终实现企业的可持续发展。

关键词：企业；合规管理；法律服务；举措

DOI：10.69979/3041-0673.25.08.072

引言

合法合规是企业经营发展的基础性要求，构建法务部门、联合第三方监督评估机构对企业合法合规性进行管理，是新时代企业实现稳定经营与长远发展的重要保障。2017年，我国以国际企业合规管理法规为基础，围绕安全、广告、财务税收、医疗以及生态环境保护等方面制定企业标准，这些标准的主要作用是引导企业合法、合规生产经营，并构建起反腐败、反垄断、反洗钱以及反不正当竞争的优良经商环境，这对净化市场环境、提高国内企业在国际市场中的竞争力具有重要意义。而新时代做好企业法律服务质量提升、促进企业合规管理体系的构建与完善，已经成为当前企业提升竞争力、提高管理质量的重要内容。

1 企业合规管理概述

企业合规管理中的“合规”除了指符合法律法规以外，企业还需要符合商业规则与相关规定，从宏观层面来看，企业合规管理是指企业的行为需要符合国家法律法规、行业规范以及社会道德规范，而从微观层面来看，企业的行为需要迎合企业文化设定，体现出企业人文关怀等。国家在企业合规管理指导意见中将“企业合规”解释为“企业及其员工的经营管理活动要符合国家相应法律法规、行业规范、监督制度、行业管理、社会道德规范、国际管理和企业规章制度等”，整体而言，企业合规管理就是以国家法律法规为基础，以防范化解风险为目的而展开的一系列管理体系构建，并对企业运营以及员工的行为展开监管的行为，企业通过合规管理能够有效规避由员工违规而造成的刑事责任、民事赔偿、道

德风险以及行政处罚，以此确保企业的安全、稳定发展^[1]。

2 企业合规管理中法律服务的主要内容

2.1 合规制度建设方面

企业合规管理中法律服务的首要内容是协助企业完成合规政策设计，其中合规政策内应当包括合规目标与合规原则，如为了达到反贿赂目标，在合规制度建设中需要协助企业制定完善商业反贿赂政策，政策中需要规定企业员工不得以任何原因、任何形式出现行贿行为，同时杜绝向商业合作伙伴以及政府官员等群体行贿。在合规政策设计中还需要结合企业经营特征而确定合规管理范围，如金融企业的合规管理范围应当包括反洗钱、证券交易合规以及银行监管法规等。其次，企业合规管理中法律服务团队还需要协助企业构建起合规风险评估流程，确保企业在生产经营中有足够能力应对各类风险，在此期间，法律服务团队需要认真梳理企业的业务流程，精确认别供应商资质、虚假宣传等风险^[2]；再次，做好合规审查与流程审批设计工作，企业流程审批将会直接决定决策制定、合同签订以及工程施工等，在这些关键环节之前都需要进行合规性审查，如企业应当在合规制度建设中明确提到，当签订合同中的金额超过一定额度后，该合同必须交予企业法务部门审查，而法务部需要按照制度要求对合同的合法性、合理性与合规性展开仔细审查，以此防控合同风险；最后，法律服务团队还需要做好内部规章制度审核完善，仔细审查企业现行人事制度、经济管理制度以及营销制度等，并确保这些制度与现行法律法规相契合，如在企业人事管理制度审

查过程中，法律服务团队需要重点审查制度在工资支付、保险缴纳、个人所得税、离职休假等方面的内容，并确保这些内容与劳动法相适应^[3]。除此之外，我国某些法律法规可能会出现修订、废除等情况。为此，法律服务团队还需要结合现行法对企业合规管理制度进行完善。

2.2 合规培训服务方面

在合规制度管理法律服务中，相关团队要针对企业各主体人员做好合规培训服务工作。首先，应面向企业管理层开展法律培训，确保企业全部管理层均熟悉与企业治理相关的法律法规，其中要重点做好企业管理层法律义务、股东权益保护等内容的培训，确保管理层在企业生产经营中能够依法行事，同时避免由于违法决策而对企业造成损失。在此期间还需要结合企业内不同部门开展专项法律培训，如针对企业中市场营销部门，应当将广告法、反不正当竞争法等作为合规培训的重点，以此避免部门员工在营销过程中出现虚假宣传等情况；其次，做好合规文化培训，法律服务团队可以通过案例分析、内部宣传等方式开展合规文化培训，确保企业内全部员工均能够认识到合规管理的重要性，目前关于企业合规管理的负面案件较多，如安然公司、世通公司等均是由于不合规经营而退出市场，其中多名企业高管更是锒铛入狱，通过这些案例分享可使企业员工认识到合规经营的重要性，并时刻提醒企业要严守合规要求。在文化培训中还需要做好员工合规意识培训，从而保证员工可判断企业经营中存在的合规风险，如可以培养员工判断商业贿赂的能力，并增强员工的自我约束能力^[4]。

2.3 合规风险防控方面

企业在生产经营中会面临各种合规风险，所以在企业法律服务中还需要做好合规风险防控工作。首先，服务团队应当将合规风险识别与预警作为重要服务内容，做好现行法律法规的变动监管，及时提醒企业结合新出台、新修订法律法规对合规管理模式展开提醒，如自党的二十大以来我国连续出台多项与生态环境保护方面的法律法规，此时服务团队就需要提醒制造企业严守法律规定，并在生产经营中做好污染物排放过高等风险防控；其次，制定健全的风险应对策略，在识别到企业合规管理方面的风险后，服务团队需要结合风险特性为企业提供相应解决策略，如当确定企业存在税务风险后，应当建议企业做好内部税务管理工作，对自身税务管理情况展开不定期审查，若企业税务风险过高，那么还应当建议企业邀请外部税务专家全权筹划税务管理工作。

当企业由于风险管理不当而面临合规处罚时，法律服务团队应当协助企业做好自证材料整理，密切配合有关部门的调查，并在法律允许范围内将企业处罚损失降到最低，以此确保企业的权益。

3 企业合规管理中存在的问题与不足

3.1 对合规管理的认知较差

2018年我国发布《中央企业合规管理指引（试行）》《企业境外经营合规管理指引》以及《经营者反垄断合规指南》，结合上述政策、指南出台时间来看，我国在企业合规管理方面仍处于起步阶段，这就导致很多企业对合规管理的认识能力不足，由于尚未认识到合规管理在企业经营中的重要性，所以很多企业管理人员并不具法律合规管理意识，此外，很多企业仍采用传统经营模式，在生产经营中仍存在很多违法违规行为，且部分员工认为法律合规管理属于企业顶层设计，且该管理机制属于法律范畴，所以只要自身不存在违规情况，那么就无需参与合规管理与建设中。整体而言，企业管理层与员工对法律合规管理的片面认知导致该管理工作的开展面临极大困难。

3.2 合规管理体系不健全

企业合规管理体系应当囊括企业决策层、管理层与基层员工，且合规管理体系中应当包括法务部门建设、合规管理制度设计、管理流程设计、责任追究制度以及制度执行监管机制等，企业合规管理体系应当从顶层组织设计到基层管理参与，贯穿企业决策层到基层各层级。但是从现状来看，部分企业虽然已经认识到合规管理的重要性，但是却在制度建设中暴露出些许问题，如过于注重顶层设计而没有兼顾基层执行，很多基层员工并不会主动参与到合规管理体系建设中，而该问题势必会对制度的完整性与执行情况造成影响^[5]。

3.3 合规管理独立性不足

独立性是企业开展法律合规性管理的基本原则，独立性即在合规管理中独立履行职责，且在管理中不受任何外部因素的影响，因此独立性就成为企业发挥合规管理作用、确保合规管理质量的关键所在。从现状来看，很多企业内负责合规管理的人员均为部门领导兼任，这就导致合规管理无法制约企业中权限过高领导的行为，且由于其他部门领导与任职领导为平级关系，所以管理人员的权利将会受到约束，合规管理的监管功能、风险防范功能自然也就无法发挥作用，由此可见，合规管理

独立性不足已经成为企业合规管理落实的重要阻碍。

4 通过法律服务优化企业合规管理的举措

4.1 树立合规管理意识

目前很多企业中领导层与基层员工存在合规管理意识不足问题，针对这一情况，在法律服务中首先应当强化企业各层级合规管理意识，对企业基层员工与高层领导开展法律合规管理知识普及，在企业内营造出良好的法律合规环境与浓厚的管理氛围。首先，法律服务团队应当在提供法律服务中渗透合规管理意识教育，确保企业能在法律合规要求下灵活应对合同风险、法律纠纷等，以此保证企业合法权益。服务团队还需要通过法律合规服务帮助企业化解法律纠纷，避免企业陷入刑事、民事诉讼旋涡，通过生产安全、员工待遇、信息保护以及知识产权纠纷等各方面的案例讲授，提高企业基层与管理层对合规管理的重要性认知，以违法违规行为所承担的后果倒逼企业全面开展合规管理建设^[6]。基层员工是企业内部组织中最为庞大的群体，同时也是违法违规行为高发群体，为此，服务团队在法律服务中还需要做好基层员工合规管理普及，全面提升员工对合规管理重要性认知，鼓励员工为企业合规管理制度建设提供参考性意见，这不仅能够全面提升员工合法合规意识，而且还有助于合规管理制度在基层地区的落实与执行。

4.2 建立健全合规管理体系

针对企业中合规管理体系不健全问题，服务团队首先要协助企业做好合规管理制度建设，制度是开展合规管理工作的起点，因此服务团队应当从制度设计、管理流程、监管机制以及法务部建设等多个方面入手建立健全合规管理体系。在体系建设阶段应当确保企业顶层组织设计到基层管理参与，从企业宏观到个人微观的全面建设参与。在合规管理体系完全健全阶段，服务团队需要充分参考《中央企业合规管理指引（试行）》《企业境外经营合规管理指引》《经营者反垄断合规指南》等多部涉及合规管理的法律，结合法律法规与企业实际生产经营情况查找现行管理体系中的漏洞，并针对体系中的问题和漏洞进行全面优化。最后，法律服务团队需要做好合规管理制度动态完善，结合新出台、新修订法律对现行体系展开更新，从而实现企业合规管理体系的自我改良^[7]。

4.3 保证合规管理部门独立性

针对合规管理部门独立性不强问题，企业首先应当

确保合规管理部门建设独立性，做好管理部门领导层与管理成员的职业划分，明确部门内每一名成员的责任与义务，同时将任职人员在风险评估、管理建议、绩效管理等方面职能单独剥离，同时避免权力交叉问题，以此确保合规管理部门的相对独立性。此外，若企业存在人员不足问题，那么则应当积极引进企业合规第三方监督评估机构，该机构除了发挥合规性监督评估作用外不参与企业任何其他工作，且不存在与企业内各部门的利益、权利冲突，所以可有效确保合规管理工作不受外部因素干扰，并在完全独立的情况下高质量发展合规管理工作。

5 结语

综上所述，法律服务在企业合规管理体系建设与执行阶段发挥着重要作用。法律服务不仅是企业合规管理的基础，同时还是管理质量的保障，企业通过做好合规管理工作，能够防范化解生产经营中面临的刑事风险、民事风险、道德风险与经济风险，并为企业各类经营活动提供法律保障，这对提升企业市场竞争力、确保企业高质量发展等具有重要意义。

参考文献

- [1] 郑力祥. 基于合规管理优化的企业法律服务策略研究[J]. 企业改革与管理, 2023(03): 6-8.
- [2] 贾晓斐. 中小型企业法律服务平台服务策略研究[D]. 北京邮电大学, 2018.
- [3] 彭靖雯. 风险无小事——新时代的企业合规建设[J]. 中外企业文化, 2021(12): 33.
- [4] 王旭, 陈军. 合规管理与标准化：科学证据时代的司法鉴定公信力建设[J]. 中国司法鉴定, 2021(06): 1-9.
- [5] 刘英, 经晓萃, 徐向阳. 聚焦企业合规与权益保护加快推进中国企业文化建设[N]. 中国工业报, 2021-12-3 1(002).
- [6] 刘英, 经晓萃, 徐向阳. 聚焦企业合规与权益保护加快推进中国企业文化建设[N]. 中国工业报, 2021-12-3 1(002).
- [7] 杨迎春, 黑静洁, 杨洪霞. 企业合规管理制度在我国的兴起与利好[J]. 法制博览, 2023(20): 18-20.

作者简介：张良，出生年月：1983年7月，性别：男，民族：汉族，籍贯：湖北罗田，学历：在职研究生学历，研究方向：刑事辩护、企业合规。