

# table des matières

SOMMAIRE .....	5
AVANT-PROPOS .....	7
INTRODUCTION .....	9

## **PARTIE I OBLIGATIONS LÉGALES D'ÉDICTER UN CODE DE BONNE CONDUITE**

<b>CHAPITRE 01</b>	Codes collectifs .....	23
<b>Section I</b>	Les codes déontologiques .....	23
<b>Section II</b>	Les sources négociées de par la loi .....	25
<b>CHAPITRE 02</b>	Codes individuels .....	29
<b>Section I</b>	En droit des sociétés .....	30
<b>Section II</b>	En droit de la concurrence .....	35
<b>Section III</b>	En droit des données personnelles .....	39
<b>Section IV</b>	Dans les secteurs réglementés .....	44
<b>CHAPITRE 03</b>	Dispositions de droit étranger .....	51
<b>Section I</b>	<i>United States Federal Sentencing Guidelines for Organizations</i> (incitation à mettre en place un programme de conformité) .....	52
<b>Section II</b>	<i>UK Bribery Act</i> (obligation de mettre en place un dispositif anti-corruption) .....	55
<b>Section III</b>	Article 102, section 2 du Code pénal suisse (obligation de s'organiser pour empêcher la commission de certaines infractions) .....	58
<b>Section IV</b>	Décret italien n° 231 de 2001 (incitation à mettre en place un programme de conformité) .....	61

## **PARTIE II DÉMARCHES VOLONTAIRES D'AUTORÉGULATION**

<b>CHAPITRE 01</b>	<b>État des lieux des organisations ayant mis en place une démarche volontaire... 65</b>
<b>Section I</b>	Développement des codes interprofessionnels..... 65
<b>Section II</b>	Grandes entreprises – Entreprises de petite et moyenne taille..... 67
<b>Section III</b>	Organisations publiques..... 68
<b>Section IV</b>	Organismes sans but lucratif..... 71
<b>CHAPITRE 02</b>	<b>Thèmes et risques visés dans les codes des entreprises françaises ..... 75</b>
<b>Section I</b>	Rappel sur les principes de responsabilité des personnes morales..... 78
<b>Section II</b>	Styles et « <i>juridicité</i> » des codes et chartes éthiques.. 79
<b>Section III</b>	Respect des personnes..... 81
	• Droits de l'Homme ..... 81
	• Discrimination et harcèlement ..... 82
	• Discrimination..... 83
	Sanction civile ..... 83
	Sanction pénale..... 84
	• Harcèlement ..... 85
	Sanction civile ..... 86
	Sanction pénale..... 87
<b>Section IV</b>	Hygiène, santé et sécurité..... 89
	• Responsabilité pénale – Infraction aux règles de santé et de sécurité ..... 90
	Responsables de l'infraction..... 90
	Élément matériel..... 91
	Élément moral ..... 92
	Sanctions ..... 92
	• Responsabilité pénale – Infractions de droit commun .... 92
	Responsables de l'infraction..... 92
	Élément matériel..... 93

	Élément moral .....	94
	Sanctions .....	94
	• Responsabilité civile – Code de la sécurité sociale –	
	Accident du travail ou maladie professionnelle .....	95
	Élément légal .....	95
	Responsables de l'infraction .....	95
	Élément matériel .....	95
	Sanction .....	96
<b>Section V</b>	<b>Corruption .....</b>	<b>96</b>
	• Corruption en droit français .....	98
	Élément matériel .....	98
	Élément moral .....	99
	Sanctions .....	99
	Compétence des tribunaux français .....	99
	Délits alternatifs .....	100
	• <i>Foreign Corrupt Practices Act (FCPA)</i> .....	101
	Élément matériel .....	102
	Élément intentionnel .....	102
	Sanctions pénales .....	102
	Compétence des juridictions américaines .....	103
	Méconnaissance des obligations comptables .....	103
	• <i>UK Bribery Act</i> .....	104
	Élément matériel .....	104
	Élément intentionnel .....	105
	Sanctions pénales .....	106
	Territorialité (compétence des juridictions anglaises) ..	106
<b>Section VI</b>	<b>Concurrence et loyauté dans les affaires .....</b>	<b>106</b>
	• Pratiques anticoncurrentielles .....	108
	• Sanction des pratiques anticoncurrentielles	
	en droit français .....	109
	Amendes civiles .....	109
	Responsabilité pénale .....	110
	• Sanction des pratiques anticoncurrentielles	
	en droit de l'Union européenne .....	110
	• Pratiques restrictives de concurrence .....	110
	Revente à perte .....	110
	Prix de revente minimum imposé .....	111
	Pratiques restrictives de concurrence .....	111

	• Pratiques commerciales trompeuses .....	111
<b>Section VII</b>	Protection et utilisation des actifs.....	112
	• Concession involontaire de droits de propriété intellectuelle.....	114
	• Responsabilité pénale.....	116
	Élément matériel .....	116
	Élément moral .....	116
	Sanctions.....	116
	• Responsabilité civile.....	117
<b>Section VIII</b>	Confidentialité et données personnelles .....	118
	• Atteinte au secret des affaires .....	120
	Prochaine introduction de la notion d'informations à caractère économique protégées?.....	121
	Sanctions pénales de droit commun .....	122
	Sanctions pénales spécifiques .....	124
	Sanctions civiles.....	125
	• Données personnelles .....	126
	• Sanctions pénales.....	128
	• Sanctions administratives.....	128
<b>Section IX</b>	Conflits d'intérêts .....	128
<b>Section X</b>	Cadeaux et invitations.....	131
	• Sujets traités .....	131
<b>Section XI</b>	Délit d'initié .....	134
	• Sujets traités .....	134
	• Risques couverts .....	135
	Sanction pénale – La répression du délit d'initié prévue à l'article L. 465-1 du Code monétaire et financier .....	136
	Sanction administrative – Manquement d'initié .....	137
<b>Section XII</b>	Préservation de l'image .....	138
<b>Section XIII</b>	Environnement.....	140
<b>Section XIV</b>	Risque de réputation.....	142
<b>Section XV</b>	Comparaison avec les thèmes des codes des entreprises américaines.....	142

<b>CHAPITRE 03</b>	<b>Un ou plusieurs codes ?</b> .....	145
<b>Section I</b>	Charte informatique et de sécurité des données .....	145
<b>Section II</b>	Autres codes ? .....	147
<b>CHAPITRE 04</b>	<b>Périmètre</b> .....	149
<b>Section I</b>	Dirigeants et salariés des sociétés du groupe .....	149
<b>Section II</b>	Partenaires et prestataires .....	149
<b>CHAPITRE 05</b>	<b>Organes indépendants de contrôle</b> .....	153
<b>Section I</b>	Certification des données sociales et environnementales .....	154
<b>Section II</b>	Certification par un organisme tiers .....	157
<b>Section III</b>	Contrôle du commissaire aux comptes .....	157
<b>Section IV</b>	Contrôle de l'AMF .....	158
<b>Section V</b>	Contrôle des agences de notation .....	158

## **PARTIE III RESPONSABILITÉS DES ACTEURS**

<b>CHAPITRE 01</b>	<b>Fondements de l'opposabilité du code ou de la charte à l'entreprise</b> .....	163
<b>Section I</b>	Valeur juridique des codes interprofessionnels .....	163
<b>Section II</b>	Opposabilité par les cocontractants (relations fournisseurs/clients) .....	165
<b>Section III</b>	Opposabilité par les salariés .....	167
<b>Section IV</b>	Opposabilité par les tiers (consommateurs et concurrents) .....	169
<b>CHAPITRE 02</b>	<b>Responsabilité de la personne morale</b> .....	177
<b>Section I</b>	En cas de diffusion d'informations erronées sur le degré de conformité de l'entreprise .....	177
	Fondement .....	178

	• Faute .....	178
	• Personnes visées .....	179
	• Fondement .....	179
	• Faute .....	179
	• Personnes visées .....	179
<b>Section II</b>	En cas de programme défaillant (programme inexistant ou insuffisamment robuste) .....	180
<b>Section III</b>	En cas de non-respect du code : facteur aggravant de responsabilité ? .....	183
<b>CHAPITRE 03</b>	<b>Responsabilité des dirigeants</b> .....	187
<b>Section I</b>	En cas de diffusion d'informations erronées sur le degré de conformité de l'entreprise .....	187
	• Champ d'application .....	187
	• Faute .....	188
	• Personnes pouvant lancer l'action .....	188
	• Personnes visées .....	190
<b>Section II</b>	En cas de programme défaillant (programme inexistant ou insuffisamment robuste) .....	190
	• Fondement .....	190
	• Faute .....	191
	• Personnes pouvant lancer l'action .....	191
<b>Section III</b>	En cas de non-respect du code : facteur aggravant de responsabilité ? .....	192
<b>CHAPITRE 04</b>	<b>Responsabilité du <i>compliance officer</i></b> .....	195
<b>Section I</b>	En cas de diffusion d'informations erronées sur le degré de conformité de l'entreprise .....	195
<b>Section II</b>	En cas de programme défaillant (programme inexistant ou insuffisamment robuste) .....	196
<b>Section III</b>	En cas de non-respect du code : facteur aggravant	196

## PARTIE IV BONNES PRATIQUES : DU DÉPLOIEMENT AUX INVESTIGATIONS

<b>CHAPITRE 01</b>	<b>Création d'une fonction conformité ou éthique</b>	203
<b>Section I</b>	Indépendance.....	204
<b>Section II</b>	Autorité.....	207
<b>Section III</b>	Moyens .....	209
<b>Section IV</b>	Quel droit de regard des autorités ? .....	210
<b>CHAPITRE 02</b>	<b>Déploiement</b> .....	213
<b>Section I</b>	Étapes juridiques .....	213
	• Démarche fédératrice.....	213
	• Mise en avant des valeurs de l'entreprise .....	214
	• Valeurs ou risques ? .....	214
	• Nécessaire adaptation des thèmes des codes étrangers .....	214
	• Outil pratique .....	215
	• Transposition des codes étrangers .....	215
	• Limites aux atteintes aux libertés individuelles des salariés .....	216
	• Qualification des codes et chartes en droit du travail ...	218
	• Conseils méthodologiques de déploiement .....	220
	Consultation du comité d'hygiène, de sécurité et des conditions de travail (CHSCT).....	221
	Consultation du comité d'entreprise (CE) .....	222
	Contrôle de l'inspection du travail .....	222
	• Mise en avant des valeurs.....	224
	• Avenant au contrat de travail .....	225
	• Notion d'alerte professionnelle .....	226
	• Consultation des instances représentatives du personnel	227
	• Principe d'autorisation de la CNIL .....	227
	• Autorisation unique.....	229
	• Autorisation normale .....	231

<b>Section II</b>	Conseils pratiques.....	233
	• Critères de succès .....	235
	• Contenu de la formation .....	236
<b>Section III</b>	Auto-évaluation.....	239
<b>CHAPITRE 03</b>	<b>Vie du programme .....</b>	<b>241</b>
<b>Section I</b>	Déclinaison des principes dans des outils plus détaillés.....	241
<b>Section II</b>	« Ask us/tell us ».....	244
<b>Section III</b>	Audits.....	246
<b>Section IV</b>	Veille juridique et sociologique.....	248
<b>Section V</b>	Mise à jour du programme .....	249
<b>CHAPITRE 04</b>	<b>Traitement des non-conformités .....</b>	<b>251</b>
<b>Section I</b>	Enquêtes.....	252
	• Confidentialité interne .....	255
	• Confidentialité vis-à-vis des autorités de contrôle.....	255
	• Focus sur les saisies de messageries électroniques.....	257
<b>Section II</b>	Conséquences sur le plan social.....	259
<b>Section III</b>	Révélation aux autorités ?.....	261
	• Droit privé .....	262
	• Droit public.....	264
	• Incitation à révéler .....	264
	• Absence de dispositif transactionnel généralisé .....	265
	• Plaidé coupable .....	266
	• Liberté de se taire ou de révéler.....	267

## **PARTIE V AVANTAGES POUR L'ENTREPRISE**

<b>CHAPITRE 01</b>	<b>Outil efficace de prévention des risques juridiques et réglementaires.....</b>	<b>271</b>
<b>Section I</b>	Par la simplification .....	271



<b>Section II</b>	Par l'adhésion .....	272
<b>Section III</b>	Par la responsabilisation .....	272
<b>Section IV</b>	Par une meilleure préparation à la coopération de plus en plus importante des autorités de contrôle .....	273
<b>Section V</b>	Par la gestion des incertitudes juridiques .....	273
<b>CHAPITRE 02</b>	<b>Outil de gestion des défaillances .....</b>	<b>275</b>
<b>Section I</b>	Par la limitation des impacts négatifs des irrégularités .....	275
<b>Section II</b>	Par la gestion contrôlée ( <i>versus</i> subie) des irrégularités .....	276
<b>Section III</b>	Par une communication facilitée .....	277
<b>CHAPITRE 03</b>	<b>Outil de limitation de responsabilité .....</b>	<b>279</b>
<b>Section I</b>	Absence de principe général, en droit français, de limitation des sanctions liée à un programme de conformité .....	279
<b>Section II</b>	Prise en compte du programme de conformité en droit de la concurrence .....	281
<b>Section III</b>	Préparation de la défense .....	284
	• Principes de responsabilité pénale de la personne morale .....	284
	• Excuse de conformité ? .....	285
	• Cohérence de l'organisation en termes de délégations de pouvoirs .....	285
<b>CHAPITRE 04</b>	<b>Facteur de mobilisation des salariés .....</b>	<b>287</b>
<b>Section I</b>	Confort .....	287
<b>Section II</b>	Cohésion .....	288
<b>Section III</b>	Fierté .....	288
<b>CHAPITRE 05</b>	<b>Outil de gestion des filiales .....</b>	<b>289</b>

<b>Section I</b>	Facteur d'harmonisation .....	289
<b>Section II</b>	Outil de contrôle.....	290
<b>CHAPITRE 06</b>	<b>Outil de communication.....</b>	<b>291</b>
<b>Section I</b>	Transparence vis-à-vis des actionnaires .....	291
<b>Section II</b>	Amélioration de l'image de l'entreprise .....	292
<b>Section III</b>	Risque de surcommunication.....	292
<b>CHAPITRE 07</b>	<b>Aspects économiques .....</b>	<b>295</b>
<b>Section I</b>	Neutralisation des désavantages économiques vis-à-vis des pays dits « émergents ».....	295
<b>Section II</b>	Création d'avantages vis-à-vis des concurrents .....	296
<b>Section III</b>	Amélioration de la performance sur le long terme? .....	297
	• Aspects négatifs des programmes trop axés sur les procédures .....	299
	• Conséquences positives des programmes axés sur le développement d'une culture éthique.....	299
	<b>CONCLUSION .....</b>	<b>303</b>
	<b>INDEX .....</b>	<b>307</b>