

УТВЕРЖДЕНА
Генеральным директором
АО «ТЭК-Торг»
Введена в действие «17» апреля 2024 г.
Приказом от «17» апреля 2024 года № 40

ПОЛИТИКА АО «ТЭК-ТОРГ»
В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И
ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ВЕРСИЯ 2.00

МОСКВА

2024

СОДЕРЖАНИЕ

СОДЕРЖАНИЕ.....	2
ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	4
НАЗНАЧЕНИЕ	4
ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ	4
ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ	4
1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ	5
2. ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ	8
3. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	9
3.1. ЦЕЛИ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	9
3.2. ЗАДАЧИ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	9
4. ПРАВОВЫЕ И МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ	10
4.1. ПРАВОВЫЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ	10
4.2. МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ.....	10
5. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	11
5.1. НЕПРИЯТИЕ КОРПОРАТИВНОГО МОШЕННИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ В ЛЮБЫХ ФОРМАХ И ПРОЯВЛЕНИЯХ	11
5.2. НЕОТВРАТИМОСТЬ НАКАЗАНИЯ.....	11
5.3. РАЗДЕЛЕНИЕ НЕСОВМЕСТИМЫХ ОБЯЗАННОСТЕЙ	11
5.4. ЗАКОННОСТЬ	11
5.5. ТОН ВЫСШЕГО РУКОВОДСТВА.....	11
5.6. РЕГУЛЯРНАЯ ОЦЕНКА РИСКА КОРПОРАТИВНОГО МОШЕННИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ.....	12
5.7. СИСТЕМНОСТЬ И СОРАЗМЕРНОСТЬ ПРОЦЕДУР ПО ПРЕДУПРЕЖДЕНИЮ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ.....	12
5.8. ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЕ УПРАВЛЕНИЕ	12
5.9. ПРИНЦИП ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ.....	12
5.10. НЕДОПУЩЕНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ	12
5.11. ИНФОРМИРОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ	12
5.12. МОНИТОРИНГ И КОНТРОЛЬ	12
5.13. СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СИСТЕМЫ ПРОЦЕДУР ПО ПРЕДУПРЕЖДЕНИЮ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ.....	13
5.14. ОТКАЗ ОТ ОТВЕТНЫХ МЕР И САНКЦИЙ.....	13
5.15. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ И КООРДИНАЦИЯ.....	13
6. ОСНОВНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	15

6.1.	ПОДАРКИ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ	15
6.2.	КОНФЛИКТ ИНТЕРЕСОВ	15
6.3.	БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ И СПОНСОРСКАЯ ПОМОЩЬ	16
6.4.	УЧАСТИЕ В ПОЛИТИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	16
6.5.	ОТНОШЕНИЕ КОМПАНИИ К ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С КОНТРАГЕНТАМИ, ПОСРЕДНИКАМИ, ОСУЩЕСТВЛЕНИЮ ПЛАТЕЖЕЙ В ПОЛЬЗУ ТРЕТЬИХ ЛИЦ.....	16
6.6.	ДЕЙСТВИЯ ПРИ СОВЕРШЕНИИ СДЕЛОК ПРИ ПРИОБРЕТЕНИИ И ОТЧУЖДЕНИИ АКТИВОВ КОМПАНИИ.....	17
6.7.	ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ПУБЛИЧНЫМИ ДОЛЖНОСТНЫМИ ЛИЦАМИ	17
6.8.	ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОГО И УПРАВЛЕНЧЕСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ.....	17
6.9.	КОНТРОЛЬ И АУДИТ	17
6.10.	ПРОВЕДЕНИЕ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ	18
6.11.	ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА И ПРИВЛЕЧЕНИЕ К ОТВЕТСТВЕННОСТИ.....	18
7.	СИСТЕМА ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.....	19
7.1.	СУБЪЕКТЫ СИСТЕМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	19
7.2.	РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ОБЯЗАННОСТЕЙ, ПОЛНОМОЧИЙ И ОТВЕТСТВЕННОСТИ СУБЪЕКТОВ СИСТЕМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	19
8.	ССЫЛКИ.....	24
	ПРИЛОЖЕНИЯ	25
	ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ПЕРЕЧЕНЬ ПРОЦЕДУР ПО ПРЕДУПРЕЖДЕНИЮ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ	26
	ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ПЕРЕЧЕНЬ ОБЛАСТЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ/ БИЗНЕС-ПРОЦЕССОВ, ПОТЕНЦИАЛЬНО ПОДВЕРЖЕННЫХ РИСКАМ КОРПОРАТИВНОГО МОШЕННИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ.....	27

ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

НАЗНАЧЕНИЕ

Политика устанавливает комплекс взаимосвязанных принципов, процедур и конкретных мероприятий в области предупреждения и противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность и соблюдения требований антикоррупционного законодательства Российской Федерации, а также применимого антикоррупционного законодательства любого иного государства, где АО «ТЭК-Торг» (далее – Компания) ведет или планирует вести деятельность.

Политика определяет меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение корпоративного мошенничества и коррупции.

Политика разработана в соответствии с требованиями антикоррупционного законодательства Российской Федерации, Устава Компании, в рамках развития системы управления рисками и внутреннего контроля и является ее неотъемлемой частью.

ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ

Настоящая Политика обязательна для исполнения генеральным директором Компании, всеми работниками Компании.

ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ

Настоящая Политика является локальным нормативным документом постоянного действия.

Настоящая Политика утверждается, признается утратившей силу в Компании приказом генерального директора и вводится в действие приказом Компании.

Изменения в Политику вносятся на основании решения генерального директора Компании и вводятся в действие в Компании приказом.

1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

ТЕРМИНЫ

В настоящей Политике используются термины:

Конфликт интересов - ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) лица, замещающего должность, замещение которой предусматривает обязанность принимать меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение им должностных (служебных) обязанностей (осуществление полномочий).

Коррупционные действия - злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам Компании в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, в том числе совершение деяний, указанных в настоящем пункте, от имени или в интересах юридического лица.

Противодействие корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность - деятельность работников Компании в пределах их полномочий:

а) по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);

б) по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией);

в) по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений.

Структурное подразделение (СП) - структурное подразделение Компании, утвержденное штатным расписанием Компании.

Работник - ст. 20 Трудового кодекса Российской Федерации от 30.12.2001 № 197-ФЗ.

ТЕРМИНЫ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАСТОЯЩЕГО ДОКУМЕНТА

БЛИЗКИЕ РОДСТВЕННИКИ И ЧЛЕНЫ СЕМЬИ – лица, состоящие в близком родстве или свойстве с должностным лицом/работником: родители (в т.ч. усыновители), дети (в т.ч. усыновленные), полнородные и неполнородные братья (в т.ч. двоюродные), сестры (в т.ч. двоюродные), бабушки, дедушки, внуки, супруги, а также родители (в т.ч. усыновители), дети (в т.ч. усыновленные), братья (в т.ч. двоюродные), сестры (в т.ч. двоюродные), бабушки, дедушки и внуки супругов, супруги детей, дети (в т.ч. усыновленные) и супруги полнородных и неполнородных братьев и сестер.

Примечание: Свойство – отношения между людьми, возникающие из брачного союза одного из родственников: отношения между супругом и родственниками другого супруга, а также между родственниками супругов. *Признаки свойства:* а) возникает из брака; б) не основано на кровной близости; в) возникает при наличии в живых родственников мужа и (или) жены на момент заключения брака.

КОМПЛАЕНС-РИСК – риск, возникающий в результате несоблюдения Компанией применимого законодательства, отраслевых норм, а также локальных нормативных документов, принятых норм деловой этики, который может привести к:

- применению правовых санкций;
- существенному финансовому убытку;
- потере деловой репутации.

Примечание: Риск корпоративного мошенничества и коррупции является составной частью комплаенс-риска, возникающий в результате несоблюдения Компанией применимого антикоррупционного законодательства, а также локальных нормативных и распорядительных документов, регламентирующих деятельность по противодействию корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность.

КОРПОРАТИВНАЯ СИСТЕМА КОМПЛАЕНС – комплекс профилактических мероприятий и предупреждающих действий по недопущению нарушений законодательства, требований отраслевых норм и нормативных документов Компании в целях обеспечения высоких профессиональных и этических стандартов, минимизации рисков несоблюдения законодательства и предотвращения существенного финансового убытка или потери деловой репутации.

ЛИЧНАЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ (ВЫГОДА) – возможность получения доходов в виде денег, иного имущества, в том числе имущественных прав, услуг имущественного характера, результатов выполненных работ или каких-либо преимуществ должностным лицом/ работником и (или) состоящими с ним в близком родстве или свойстве лицами (родителями, супругами, детьми, братьями, сестрами, а также братьями, сестрами, родителями, детьми супругов и супругами детей), а также гражданами или организациями, и (или) лицами, состоящими с ним в близком родстве или свойстве, которые связаны с ним имущественными, корпоративными или иными близкими отношениями.

ОБЩЕСТВЕННОЕ ФОРМИРОВАНИЕ – любая форма:

- общественного объединения (национальные или международные организации, не имеющие статус публичных или государственных организаций), профессиональные союзы, общественные движения, фонды и учреждения, политические партии и иные формы общественных объединений), определяемого в соответствии с применимым антикоррупционным законодательством;

- некоммерческой организации (ассоциации (союзы), некоммерческие партнерства, автономные некоммерческие организации, саморегулируемые организации и иные формы некоммерческих организаций), определяемой в соответствии с применимым антикоррупционным законодательством.

ПОЛИТИЧЕСКИЙ ДЕЯТЕЛЬ (ПУБЛИЧНОЕ ДОЛЖНОСТНОЕ ЛИЦО) – лицо, занимающееся политической деятельностью, в том числе в качестве функционера политической партии.

ПРЕДСТАВИТЕЛЬ ОБЩЕСТВЕННОГО ФОРМИРОВАНИЯ:

- любое должностное лицо или работник общественного формирования;
- любой кандидат/соискатель на замещение должности в общественном формировании.

ПРИМЕНИМОЕ АНТИКОРРУПЦИОННОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО – совокупность нормативно-правовых актов, стандартов и правил, целью которых является противодействие коррупции, включая, но не ограничиваясь, Конституцию Российской Федерации, общепризнанные принципы и нормы международного права, заключенные Российской Федерацией международные договоры, законодательство Российской Федерации.

ПРИНЦИП ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ – принцип, основанный на понятиях разумности и добросовестности, сформулированных в действующем законодательстве, в соответствии с которым Компания и её работники несут ответственность при совершении хозяйственных операций или принятии управленческих решений, в том числе, за получение до возникновения договорных отношений сведений, достаточных для формирования разумно обоснованного мнения о наличии признаков недобросовестности Контрагента или кандидата на работу.

ПРОЦЕДУРЫ ПО ПРЕДУПРЕЖДЕНИЮ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ – меры (комплекс мер) и порядок (последовательность) выполнения действий, необходимых для профилактики и противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции, установленные локальными нормативными и иными документами Компании.

РИСК ПОТЕРИ ДЕЛОВОЙ РЕПУТАЦИИ – риск возникновения ущерба имиджу Компании в результате негативного восприятия ее клиентами, контрагентами, кредиторами, инвесторами, акционерами, надзорными органами, аналитиками, приводящий к убыткам

Компании, вследствие влияния внутренних и внешних риск-факторов, включающих в том числе:

- несоблюдение Компанией применимого законодательства, учредительных и внутренних документов, обычаев делового оборота, принципов деловой и корпоративной этики, публикация недостоверной отчетности, неисполнение договорных обязательств;

- отсутствие в локальных нормативных документах Компании механизмов, позволяющих эффективно регулировать конфликт интересов, а также минимизировать негативные последствия конфликта интересов, в том числе предотвращение судебных исков со стороны контрагентов и (или) применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора;

- недостатки кадровой политики при подборе и расстановке кадров;

- опубликование негативной информации о Компании, членах органов управления, аффилированных лицах и (или) работниках Компании в средствах массовой информации.

РУКОВОДИТЕЛЬ ОБЩЕСТВА – должностное лицо, ответственное за управление Компанией в целом - единоличный исполнительный орган.

ЧАСТНЫЕ ИНТЕРЕСЫ (ЛИЧНЫЕ ВЫГОДЫ) – любые личные, социальные, имущественные, финансовые, политические и иные интересы работника или его близких родственников и (или) членов семьи.

2. ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ – Общее собрание акционеров АО «ТЭК-Торг», Совет директоров АО «ТЭК-Торг», единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) АО «ТЭК-Торг».

ОТДЕЛ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ КОМПАНИИ, ОТДЕЛ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ - самостоятельные структурные подразделения Компании, находящиеся в прямом подчинении генерального директора Компании.

СМИ – средства массовой информации.

3. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

3.1. ЦЕЛИ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

- реализация корпоративной системы комплаенс в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению Компании в коррупционную деятельность;
- подтверждение приверженности Компании принципу полного неприятия корпоративного мошенничества и коррупции в любых формах и проявлениях и обеспечение единообразного понимания данного принципа работниками и членами органов управления Компании;
- обеспечение соответствия деятельности Компании применимому антикоррупционному законодательству.

3.2. ЗАДАЧИ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

- создание и внедрение механизмов реализации основных принципов противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность;
- идентификация основных рисков в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность и разработка мер по их минимизации;
- регламентация процедур по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции;
- обеспечение защиты интересов акционеров;
- обеспечение соответствующей проверки контрагентов и анализа их антикоррупционных процедур, а также предотвращения и устранения конфликта интересов;
- информирование органов управления, работников и иных лиц о применяемых в Компании принципах и основных требованиях антикоррупционного законодательства Российской Федерации и применимого законодательства, а также международных конвенций;
- обеспечение работы информационных каналов для сообщения о фактах корпоративного мошенничества и коррупции;
- обеспечение соблюдения Компанией принципов и требований применимого антикоррупционного законодательства.

4. ПРАВОВЫЕ И МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ

4.1. ПРАВОВЫЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ

Компания входит в состав Группы Обществ ПАО «НК «Роснефть», которое является публичной компанией, чьи ценные бумаги обращаются на российских и зарубежных торговых площадках, включая ПАО Московская Биржа и Лондонскую фондовую биржу, поэтому деятельность Компании и действия ее работников в любом государстве мира должны соответствовать требованиям применимого антикоррупционного законодательства.

При разработке настоящей Политики использованы принципы и нормы, содержащиеся в следующих нормативных правовых документах:

- Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ;
- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ;
- Трудовой кодекс Российской Федерации от 30.12.2001 № 197-ФЗ;
- Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
- Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
- Указ Президента Российской Федерации от 01.04.2016 № 147 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2016 - 2017 годы».

4.2. МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ

Методологическими основами Политики являются:

- Методические рекомендации Минтруда России по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции;
- Кодекс корпоративного управления, рекомендованный письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463;
- Методические рекомендации Росимущества по организации управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции в акционерных обществах с участием Российской Федерации.

5. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

5.1. НЕПРИЯТИЕ КОРПОРАТИВНОГО МОШЕННИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ В ЛЮБЫХ ФОРМАХ И ПРОЯВЛЕНИЯХ

Компания придерживается принципа полного неприятия корпоративного мошенничества и коррупции в любых формах и проявлениях при осуществлении как операционной, так и инвестиционной и иных видов деятельности.

Принцип полного неприятия корпоративного мошенничества и коррупции означает строгий запрет для работников, членов органов управления Компании и иных лиц, действующих от имени Компании или в ее интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в корпоративном мошенничестве и коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране.

Компания подчеркивает недопустимость корпоративного мошенничества и коррупции, включая проявления конфликта интересов, как в отношении публичных должностных лиц, общественных формирований, частных компаний, политических деятелей и иных лиц, так и в отношении работников Компании посредством злоупотребления служебным положением ввиду наличия личной заинтересованности или с целью извлечения какой-либо личной выгоды.

Компания считает любые проявления корпоративного мошенничества и коррупции недопустимыми, вне зависимости от суммы нанесенного ей ущерба, и принимает активные меры по противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции в своей деятельности.

Компания оставляет за собой право придавать гласности информацию о лицах, нарушивших требования применимого законодательства и настоящей Политики, в порядке и на условиях, установленных действующим законодательством.

5.2. НЕОТВРАТИМОСТЬ НАКАЗАНИЯ

Компания заявляет о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям корпоративного мошенничества и коррупционных действий на всех уровнях корпоративного управления, расследует все разумно обоснованные сообщения о нарушениях процедур по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции и привлекает к ответственности виновных лиц вне зависимости от занимаемой должности, срока работы, статуса в Компании и иных взаимоотношений с ней в соответствии с применимым законодательством.

Компания прикладывает все возможные разумные и законные усилия для максимально быстрого и неотвратимого пресечения нарушений.

5.3. РАЗДЕЛЕНИЕ НЕСОВМЕСТИМЫХ ОБЯЗАННОСТЕЙ

Компания обеспечивает полноценное разделение несовместимых должностных обязанностей и не допускает одновременного закрепления за одним и тем же работником функций по реализации процесса и контроля/оценки исполнения данного процесса с целью минимизации возможностей по совершению и сокрытию фактов корпоративного мошенничества и коррупции.

5.4. ЗАКОННОСТЬ

Компания строго соблюдает законодательство Российской Федерации и иных стран, в которых она ведет или планирует вести деятельность, и любое ее действие или бездействие не противоречит нормам применимого антикоррупционного законодательства.

5.5. ТОН ВЫСШЕГО РУКОВОДСТВА

Все высшее руководство должны заявлять о непримиримом отношении к любым формам проявления корпоративного мошенничества и коррупции и на всех уровнях, демонстрировать, соблюдать и реализовывать данный принцип на практике.

5.6. РЕГУЛЯРНАЯ ОЦЕНКА РИСКА КОРПОРАТИВНОГО МОШЕННИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ

Компания выявляет, проводит оценку и периодическую переоценку риска корпоративного мошенничества и коррупции. При выявлении риска Компания учитывает всю полноту доступной информации о ее деятельности и планах.

5.7. СИСТЕМНОСТЬ И СОРАЗМЕРНОСТЬ ПРОЦЕДУР ПО ПРЕДУПРЕЖДЕНИЮ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ

Компания разрабатывает и внедряет систему процедур по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции. Компания стремится сделать процедуры максимально прозрачными, ясными, выполнимыми и разумно отвечающими выявленному риску.

5.8. ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Компания обеспечивает централизованное управление противодействием корпоративному мошенничеству и коррупции, четкое распределение ответственности и полномочий в процессе противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции.

5.9. ПРИНЦИП ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ

Компания осуществляет проверку контрагентов и кандидатов на работу перед принятием решения о начале или продолжении деловых/трудовых отношений на предмет их благонадежности, неприятия корпоративного мошенничества, коррупции и отсутствия конфликта интересов.

5.10. НЕДОПУЩЕНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

Компания ожидает, что каждый работник Компании при исполнении им должностных обязанностей будет ставить интересы Компании выше своих частных интересов и не допускать возникновения ситуаций, которые расцениваются или могут быть расценены как конфликт интересов, а также соблюдать требования локальных нормативных и распорядительных документов в области управления конфликтом интересов.

5.11. ИНФОРМИРОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ

Компания публикует настоящую Политику в свободном доступе на официальном сайте в сети Интернет www.tektorg.ru и заявляет о неприятии корпоративного мошенничества и коррупции.

Компания прилагает разумно возможные усилия по информированию и разъяснению принципов и норм применимого законодательства, настоящей Политики и иных локальных нормативных и распорядительных документов в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность, включая проведение обучения и тестирование работников Компании, а также – в тех случаях, когда это необходимо и целесообразно – контрагентов, основам противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность.

Компания обеспечивает ознакомление работников Компании под подпись с локальными нормативными и распорядительными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность.

5.12. МОНИТОРИНГ И КОНТРОЛЬ

Компания осуществляет мониторинг внедренных процедур по предупреждению и противодействию корпоративного мошенничества и коррупции с точки зрения их эффективности и контролирует их соблюдение.

Компания обеспечивает постоянный контроль экономической обоснованности всех совершаемых расходов, в том числе в высокорисковых областях, к которым относятся: обмен деловыми подарками, представительские расходы, благотворительная и спонсорская деятельность, выплата вознаграждения внешним консультантам, агентам, посредникам, маркетинговые расходы. Порядок формирования, авторизации (акцепта) и исполнения

платежей Компании регламентируется соответствующими локальными нормативными и распорядительными документами Компании в области управления финансами.

5.13. СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СИСТЕМЫ ПРОЦЕДУР ПО ПРЕДУПРЕЖДЕНИЮ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ

Компания призывает работников Компании иных заинтересованных лиц сообщать о своих подозрениях по поводу возможных нарушений и случаев несоблюдения положений настоящей Политики, а также предлагать меры по совершенствованию системы предупреждения и противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность.

Сообщения могут передаваться следующим способами:

- по «Горячей линии безопасности», в том числе на условиях анонимности (на электронный адрес: anticorr@tektorg.ru или по телефону: +7-495-734-81-18; почтовый адрес: 115191, г. Москва, Гамсоновский переулок, д. 5, стр. 2, 5-й этаж;
- своему непосредственному руководителю.

В Компании организуется работа «Горячей линии безопасности», являющейся инструментом реализации политики по противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции. «Горячая линия безопасности» представляет собой безопасный, конфиденциальный и доступный способ информирования любым работником и (или) любым членом органа управления или органа контроля финансово-хозяйственной деятельности Компании.

По «Горячей линии безопасности» в адрес Компании могут поступать предложения по улучшению антикоррупционных процедур и иных процедур внутреннего контроля.

Компания гарантирует конфиденциальность всем работникам Компании и иным лицам, сообщившим о фактах корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушениях, а также их защиту от любых форм давления, преследования и дискриминации.

Работники Компании обязаны информировать в письменной форме обо всех случаях обращения к ним каких-либо лиц в целях склонения их к совершению корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушений своего непосредственного руководителя и Отдел внутреннего контроля.

Компания привлекает лиц, не раскрывших информацию о случаях обращения к ним каких-либо лиц в целях склонения их к совершению корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушений, к ответственности в установленном применимым законодательством порядке.

5.14. ОТКАЗ ОТ ОТВЕТНЫХ МЕР И САНКЦИЙ

Никакие санкции не могут быть применены к работнику или контрагенту Компании за:

- отказ дать или получить взятку, осуществить коммерческий подкуп или оказать посредничество во взяточничестве, в том числе, если в результате такого отказа у Компании возникли убытки, упущенная выгода, не были получены коммерческие и (или) конкурентные преимущества;
- добросовестное сообщение о предполагаемых нарушениях, фактах корпоративного мошенничества и коррупции, иных злоупотреблениях или о недостаточной эффективности существующих контрольных процедур.

Если работник Компании или иное лицо предоставляет заведомо ложную информацию или пытается получить выгоду, противоречащую интересам Компании, то такое лицо привлекается к ответственности, согласно действующему законодательству и (или) локальным нормативным и распорядительными документам.

5.15. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ И КООРДИНАЦИЯ

Компания обеспечивает координацию действий всех Субъектов системы противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность между собой, а также взаимодействие с органами государственной власти,

органами местного самоуправления и правоохранительными органами в процессе противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению Компании в коррупционную деятельность.

6. ОСНОВНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

6.1. ПОДАРКИ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ

Компания признает обмен деловыми подарками и осуществление представительских расходов, в том числе на деловое гостеприимство, необходимой частью ведения бизнеса и общепринятой деловой практикой. Компания всячески поощряет атмосферу честности и прозрачности в отношении деловых подарков и расходов на деловое гостеприимство.

Вместе с тем Компания считает эту сферу уязвимой с точки зрения риска вовлечения в коррупционную деятельность, поэтому все подобные операции, осуществляемые от имени Компании или в его интересах, должны отвечать следующим критериям:

- полностью соответствовать нормам применимого законодательства, иным локальным нормативным и распорядительным документам;
- не иметь прямой или косвенной цели оказать воздействие на принятие публичным должностным лицом или иным лицом решений, влияющих на сохранение или расширение деятельности Компании;
- быть прямо связанными с законными целями деятельности;
- не подразумевать возникновения каких-либо обязательств перед дарителем или организатором мероприятий по деловому гостеприимству;
- не создавать риска, который может привести к потере деловой репутации для Компании, работников Компании иных лиц;
- не являться наличными или безналичными денежными средствами, ценными бумагами, драгоценными металлами и не представлять собой иные виды или эквиваленты денежных средств;
- не являться предметом роскоши;
- не носить систематический и регулярный обмен подарками и знаками делового гостеприимства с одним и тем же публичным должностным лицом или представителем контрагента Компании.

Порядок обмена подарками и знаками делового гостеприимства, а также получения одобрения на деловые подарки и деловое гостеприимство определяется соответствующими локальными нормативными и распорядительными документами.

6.2. КОНФЛИКТ ИНТЕРЕСОВ

Работники Компании не должны прямо или косвенно влиять на принятие решений в Компании в случае возникновения потенциального или реального конфликта интересов, включая частные интересы их близких родственников и (или) членов семьи, с интересами Компании и ее акционеров.

Компания рассматривает несвоевременное (после получения возможности влиять на соответствующее управленческое решение) сообщение о потенциальном или реальном конфликте интересов как корпоративное мошенничество и привлекает лиц, не раскрывших информацию о конфликте интересов, к ответственности в установленном применимым законодательством порядке, локальными нормативными и распорядительными документами.

Порядок урегулирования конфликта интересов определяется соответствующими локальными нормативными и распорядительными документами.

Компания при заключении трудового договора с гражданами, замещающими должности государственной или муниципальной службы, перечень¹ которых устанавливается нормативными правовыми актами Российской Федерации, в течение двух лет после их увольнения с государственной или муниципальной службы обязана сообщать о заключении такого договора представителю нанимателя (работодателю) государственного или

¹ В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 21.07.2010 № 925 «О мерах по реализации отдельных положений федерального закона «О противодействии коррупции».

муниципального служащего по последнему месту его службы в порядке, устанавливаемом нормативными правовыми актами Российской Федерации².

6.3. БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ И СПОНСОРСКАЯ ПОМОЩЬ

Компания не оказывает благотворительную и спонсорскую помощь с прямой или косвенной целью оказать воздействие на принятие публичными должностными лицами или иными лицами решений, влияющих на сохранение или расширение деятельности Компании, или если подобная помощь может быть воспринята как попытка оказать такое воздействие.

Благотворительная деятельность и спонсорская помощь осуществляется в соответствии с локальными нормативными и распорядительными документами.

6.4. УЧАСТИЕ В ПОЛИТИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Компания не участвует в политической деятельности с прямой или косвенной целью оказать воздействие на принятие публичными должностными лицами или иными лицами решений, влияющих на сохранение или расширение деятельности Компании, или если подобное участие может быть воспринято, как попытка оказать такое воздействие.

Компания не выказывает предпочтений никаким политическим силам или организациям и не является спонсором политических партий. Работники Компании обязаны сообщать непосредственному руководителю о намерении участвовать в политической деятельности, чтобы исключить возникновение конфликта интересов.

6.5. ОТНОШЕНИЕ КОМПАНИИ К ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С КОНТРАГЕНТАМИ, ПОСРЕДНИКАМИ, ОСУЩЕСТВЛЕНИЮ ПЛАТЕЖЕЙ В ПОЛЬЗУ ТРЕТЬИХ ЛИЦ

Компания воздерживается от привлечения посредников, агентов, партнеров, иных лиц, действующих от имени Компании или в ее интересах, и от участия в совместных предприятиях для совершения платежей или каких-либо иных действий, нарушающих принципы и требования настоящей Политики, или создающих риски, в том числе риск потери деловой репутации, для Компании, работников Компании и иных лиц в случае раскрытия информации об их совершении.

Перед принятием решения о начале или продолжении сотрудничества с посредником, агентом, партнером или иным контрагентом или участии в совместном предприятии, Компания:

- собирает, анализирует и осуществляет проверку информации о потенциальных контрагентах и партнерах по совместным предприятиям, их деловой репутации, неприятии корпоративного мошенничества, коррупции и отсутствии конфликта интересов;
- проводит предварительную проверку потенциальных контрагентов (включая выгодоприобретателей по сделке и бенефициарных владельцев) на стадии, предшествующей юридическому оформлению отношений с ними, в части источника денежных средств, а также банка, юрисдикции, из которых отправляются средства, в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем;
- информирует потенциальных контрагентов и партнеров по совместным предприятиям о принципах и требованиях настоящей Политики.

Компания всячески приветствует принятие в совместных предприятиях и контрагентами аналогичных настоящей Политике внутренних нормативных документов в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность.

При установлении договорных отношений с контрагентами в условия договоров включаются заверения и обязательства о соблюдении требований применимого антикоррупционного законодательства и настоящей Политики.

²ст. 64.1. Трудового кодекса Российской Федерации от 30.12.2001 № 197-ФЗ (Условия заключения трудового договора с бывшими государственными и муниципальными служащими).

Компания обеспечивает стандартизацию антикоррупционной оговорки в целях включения ее во внутригрупповые сделки и применения при установлении трудовых отношений с физическими лицами.

Компания оставляет за собой право на проведение аудита бухгалтерских книг учета с целью обеспечения соблюдения требований антикоррупционной оговорки.

Компания оставляет за собой право на расторжение договоров с контрагентами и партнерами по совместным предприятиям в случае обнаружения фактов корпоративного мошенничества и коррупции с их стороны.

6.6. ДЕЙСТВИЯ ПРИ СОВЕРШЕНИИ СДЕЛОК ПРИ ПРИОБРЕТЕНИИ И ОТЧУЖДЕНИИ АКТИВОВ КОМПАНИИ

При совершении сделок при приобретении и отчуждении активов Компания:

- осуществляет проведение проверки (антикоррупционной) благонадежности до/после сделки;
- добровольно раскрывает перед соответствующими государственными регулирующими органами выявленные нарушения;
- внедряет механизмы контроля по недопущению корпоративного мошенничества и коррупции в приобретаемых активах.

Порядок реализации сделок при приобретении и отчуждении активов определяется соответствующими распорядительными и локальными нормативными документами.

6.7. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ПУБЛИЧНЫМИ ДОЛЖНОСТНЫМИ ЛИЦАМИ

Компания воздерживается от оплаты любых расходов публичных должностных лиц, равно как и их близких родственников и (или) членов семьи, или в их интересах, включая получение ими за счет Компании личной выгоды/реализации личной заинтересованности, с прямой или косвенной целью получения каких-либо коммерческих и (или) конкурентных преимуществ.

6.8. ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОГО И УПРАВЛЕНЧЕСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ

Компании строго соблюдаются требования применимого законодательства и правила подготовки/составления бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности. Осуществление фактов хозяйственной жизни без отражения их в бухгалтерском учете, намеренное искажение данных бухгалтерского учета или подтверждающих первичных учетных документов, а также составление и представление к бухгалтерскому учету документов, которыми оформляются не имевшие места факты хозяйственной жизни, и направление намеренно искаженной бухгалтерской (финансовой) отчетности в адрес органов государственной власти и управления расцениваются как корпоративное мошенничество и расследуются в установленном в Компании порядке.

Использование поддельных документов и направление искаженной управленческой и иной отчетности в адрес органов государственной власти и управления также расцениваются как корпоративное мошенничество и расследуются в установленном в Компании порядке.

6.9. КОНТРОЛЬ И АУДИТ

Компания обеспечивает периодическую оценку эффективности функционирования процесса управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции в рамках проведения проверок внутреннего аудита и внешних независимых оценок процесса управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям, корпоративному мошенничеству и коррупции, намеренному искажению системы бухгалтерского и управленческого учета, а также контроль соблюдения требований применимого законодательства, локальных нормативных и распорядительных документов, в том числе принципов и требований, установленных настоящей Политикой, а также требований законодательства в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

Поскольку Компания может быть привлечена к ответственности за участие работников Компании, контрагентов, и третьих лиц, действующих от имени Компании или в ее интересах, в корпоративном мошенничестве и коррупции, то все разумно обоснованные подозрения в совершении корпоративного мошенничества и коррупции будут тщательно расследоваться в соответствии с локальным и нормативными и распорядительными документами, регламентирующим порядок организации и проведения внутренних расследований.

Компания может инициировать внешнюю независимую оценку эффективности процесса управления рисками и внутреннего контроля по предупреждению и противодействию коррупции, если по итогам проверок внутреннего аудита будут выявлены признаки корпоративного мошенничества, коррупционных действий, существенные нарушения антикоррупционных мероприятий (процедур). Вопросы, связанные с привлечением независимого оценщика эффективности процесса управления рисками и внутреннего контроля по предупреждению и противодействию коррупции, рассматриваются единоличным исполнительным органом Компании.

6.10. ПРОВЕДЕНИЕ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ

Компания обеспечивает проведение антикоррупционной экспертизы проектов локальных нормативных и распорядительных документов об утверждении и (или) введении в действие локальных нормативных документов, внесении в них изменений в целях исключения рисков установления предпосылок для коррупционных правонарушений в соответствии с локальными нормативными и распорядительными документами.

6.11. ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА И ПРИВЛЕЧЕНИЕ К ОТВЕТСТВЕННОСТИ

Компания требует возмещения ущерба в каждом случае при установлении лица/лиц, виновного или причастного к корпоративному мошенничеству и коррупции.

Возмещение ущерба, причиненного работником (работниками) Компании, при наличии оснований для этого, производится им (ими) независимо от привлечения к дисциплинарной, административной или уголовной ответственности за действие/бездействие, которым причинен ущерб Компании в рамках установленных норм применимого законодательства и в соответствии с локальными нормативными и распорядительными документами, устанавливающими механизм возмещения убытков и ущерба, причиненных Компании.

7. СИСТЕМА ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В рамках корпоративной системы комплаенс Компанией предусматривается комплекс мер, направленных на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение корпоративного мошенничества и коррупции, а также снижающих риски, которые могут привести к потере деловой репутации или применения к Компании мер ответственности за подкуп должностных лиц.

В этих целях проводятся следующие мероприятия в рамках Системы противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность:

- формирование соответствующей нормативной базы по противодействию корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность;
- проведение профилактической, информационно-разъяснительной работы по соблюдению требований настоящей Политики;
- своевременное прогнозирование и минимизация рисков корпоративного мошенничества и вовлечения работников Компании в коррупционную деятельность;
- предупреждение, выявление, пресечение, раскрытие и внутреннее расследование фактов корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушений;
- минимизация и (или) ликвидация последствий корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушений.

7.1. СУБЪЕКТЫ СИСТЕМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Субъектами, внедряющими и обеспечивающими эффективное функционирование Системы противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность, являются:

- Единоличный исполнительный орган Компании.
- Отдел управления рисками Компании.
- Департамент по работе с персоналом Компании.
- Иные должностные лица и СП Компании в части своей компетенции и сферы ответственности, установленной соответствующими локальными нормативными и распорядительными документами/Положениями о СП, должностными инструкциями.

Обязанности и ответственность субъектов системы противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность закреплены в локальных нормативных документах, включая настоящую Политику, а также распорядительными, организационными и иными внутренними документами.

7.2. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ОБЯЗАННОСТЕЙ, ПОЛНОМОЧИЙ И ОТВЕТСТВЕННОСТИ СУБЪЕКТОВ СИСТЕМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

7.2.1. Единоличный исполнительный орган Компании:

- утверждает Политику Компании в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность, которая закрепляет основные принципы организации Системы противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность, устанавливает меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение корпоративного мошенничества и коррупции, а также снижающие риски, которые могут привести к потере деловой репутации или применению к Компании мер ответственности за подкуп должностных лиц, и изменения в нее.

- рассматривает отчеты Отдела внутреннего контроля Компании об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля в составе отчетов о результатах деятельности внутреннего аудита, включая информацию по ключевым рискам и

мероприятиям по управлению такими рисками, отчетов по их реализации, а также по эффективности процедур внутреннего контроля и комплаенса;

- осуществляет надзор за проведением служебных проверок (внутренних расследований) по вопросам потенциальных случаев корпоративного мошенничества, коррупционных действий, иных недобросовестных действий работников Компании, организует контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Компании и иных лиц, а также контроль за реализацией мер, принятых Компанией в рамках функционирования такой системы.

- утверждает организационную структуру Компании с учетом построения Системы противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность;

- утверждает локальные нормативные документы в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность, утверждение которых отнесено Уставом Компании к компетенции единоличного исполнительного органа Компании.

- обеспечивает реализацию настоящей Политики в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность, а также распределяет полномочия, обязанности и ответственность между СП за конкретные процедуры, в том числе разработку и своевременное обновление локальных нормативных документов по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции;

- принимает решение о целесообразности придания гласности результатов обнаружения, расследования и (или) привлечения виновных и (или) причастных к корпоративному мошенничеству и коррупции лиц к ответственности за установленные факты, в порядке и на условиях, установленных действующим законодательством и локальными нормативными документами.

- рассматривает факты нарушения корпоративных требований в области деловой этики и комплаенс и складывающейся практики соблюдения указанных требований;

- принимает экспертное и консультационное участие в совершенствовании мер предупреждения этических конфликтов и стимулирования этичного поведения работников Компании;

- оказывает содействие руководителям СП в разработке мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие корпоративному мошенничеству и коррупции, в том числе разработке и актуализации локальных нормативных документов Компании в области предупреждения и противодействия коррупции;

- оказывает содействие исполнительным органам Компании в расследовании недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц, включая халатность, корпоративное мошенничество, коррупционные действия, злоупотребления и различные противоправные действия, которые наносят ущерб Компании;

- разрабатывает методологию обеспечения соответствия деятельности Компании применимому законодательству, нормам деловой этики, положениям локальных нормативных и распорядительных документов Компании;

- осуществляет координацию работы по выявлению комплаенс-риска;

- осуществляет подготовку предложений по формированию матрицы комплаенс-риска и мероприятий по управлению комплаенс-риском.

7.2.2. Отдел внутреннего контроля Компании:

- на периодической основе проводит независимую и объективную оценку эффективности процесса управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции, разрабатывает предложения по повышению ее надежности и эффективности;

- осуществляет мониторинг внедрения предложений внутренних аудиторов по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции, устранения нарушений и недостатков, выявленных при проведении проверок;

- осуществляет проверку соблюдения работниками Компании положений законодательства и внутренних документов Компании, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией;

- оказывает содействие единоличному исполнительному органу Компании в расследовании недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц, включая халатность, корпоративное мошенничество, коррупционные проявления, злоупотребления и другие противоправные действия, которые наносят ущерб Компании;

- проводит расследование недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц, включая халатность, корпоративное мошенничество, коррупционные действия, злоупотребления и различные противоправные действия, которые наносят ущерб Компании;

- осуществляет общую координацию процессов в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции³;

- разрабатывает комплекс направленных на недопущение коррупции мер (программу), снижающих риски, которые могут привести к потере деловой репутации и применению к Компании мер ответственности за подкуп должностных лиц;

- осуществляет проведение внутренних расследований нарушений, имеющих признаки корпоративного мошенничества и коррупции;

- осуществляет взаимодействие с органами государственной власти, органами местного самоуправления, научными, образовательными организациями и учреждениями в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции;

- формирует ежегодный отчет по внедрению, исполнению и операционной эффективности процедур по организации системы управления рисками и внутреннего контроля в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции;

- определяет принципы построения системы управления рисками и внутреннего контроля;

- оказывает методологическую разработку алгоритмов оценки риска корпоративного мошенничества и коррупции корпоративного уровня, а также разработку и внедрение контрольных процедур, минимизирующих риск корпоративного мошенничества и коррупции;

- проводит предварительные проверки сведений о признаках коррупционных проявлений, корпоративного мошенничества, злоупотребления полномочиями, нарушениях контрольных процедур в Компании, проводит внутренние расследования в соответствии с локальными нормативными и распорядительными документами, регламентирующими порядок организации и проведения внутренних расследований.

7.2.3. Департамент правового обеспечения Компании:

- проводит совместно с Отделом управления рисками Компании антикоррупционную экспертизу проектов локальных нормативных документов и проектов распорядительных документов Компании об утверждении и (или) введении в действие локальных нормативных документов, внесении в них изменений в соответствии с локальными нормативными и распорядительными документами, регламентирующими порядок проведения антикоррупционной экспертизы.

7.2.4. Отдел управления рисками:

- организует и проводит обучение и тестирование работников Компании по вопросам предупреждения и противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции.

³ Перечень процедур по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции приведен в [Приложении 1](#).

- разрабатывает требования к деловым подаркам и знакам делового гостеприимства;
- разрабатывает требования к порядку осуществления благотворительной деятельности;
- проводит совместно с Департаментом правового обеспечения Компании антикоррупционную экспертизу проектов локальных нормативных документов и проектов распорядительных документов Компании об утверждении и (или) введении в действие локальных нормативных документов, внесении в них изменений в соответствии с локальными нормативными и распорядительными документами, регламентирующими порядок проведения антикоррупционной экспертизы.

7.2.5. Департамент по работе с персоналом Компании:

- знакомит под подпись кандидатов, принимаемых на работу в Компании локальными нормативными по вопросам предупреждения и противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции;
- осуществляет проверку кандидатов на работу перед принятием решения о начале или продолжении деловых отношений на предмет наличия/отсутствия конфликта интересов;

7.2.6. осуществляет реализацию мероприятий по формированию корпоративной культуры, не приемлющей корпоративное мошенничество и коррупцию. Руководители СП Компании:

- несут ответственность в рамках исполнения своих должностных обязанностей за профилактику корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушений, соблюдение применимого законодательства, норм деловой этики и положений локальных нормативных и распорядительных документов;
- обеспечивают ознакомление работников Компании с локальными нормативными и распорядительными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность.

Ответственность за профилактику коррупционных правонарушений, а также за нарушение запретов, ограничений, непринятие мер по разрешению возникших конфликтов интересов и прочих обязательств по противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции менеджеров и руководителей СП Компании включается в трудовые договоры.

7.2.7. Работники Компании обязаны:

- неукоснительно соблюдать применимое законодательство, нормы и принципы настоящей Политики, иных локальных нормативных и распорядительных документов, регламентирующих порядок противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции;
- не совершать действий/не бездействовать, если их действия либо бездействие могут быть объективно расценены как корпоративное мошенничество и коррупционные действия или умышленное нарушение системы внутреннего контроля в интересах или от имени Компании;
- информировать своего непосредственного руководителя и Отдел внутреннего контроля о ставшем им известным потенциальном или реальном конфликте интересов, а также о фактах склонения их к совершению корпоративного мошенничества и коррупции;
- оказывать содействие проведению проверочных мероприятий, служебных проверок и внутренних расследований, включая предоставление объяснений, передачу необходимых документов и сведений в пределах своих компетенций и в порядке, установленном применимым законодательством, локальными нормативными и распорядительными документами.

7.2.8. Все работники и члены исполнительных органов Компании, независимо от занимаемой должности, несут ответственность за соблюдение принципов и требований настоящей Политики, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие

указанные принципы и требования. Ответственность отражается в формализованных должностных обязанностях всех работников и членов коллегиальных и исполнительных органов Компании.

7.2.9. Лица, виновные в нарушении требований настоящей Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе Компании, правоохранительных органов или иных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, локальными нормативными и распорядительными документами Компании.

8. ССЫЛКИ

1. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ.
2. Трудовой кодекс Российской Федерации от 30.12.2001 № 197-ФЗ.
3. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ.
4. Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
5. Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».
6. Указ Президента Российской Федерации от 21.07.2010 № 925 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции».
7. Указ Президента Российской Федерации от 01.04.2016 № 147 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2016 – 2017 годы».
8. Кодекс корпоративного управления, рекомендованный письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463.
9. Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 09.07.2013 № 24 «О судебной практике по делам о взяточничестве и об иных коррупционных преступлениях».
10. Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, утвержденные Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации 08.11.2013.
11. Методические рекомендации по организации управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции в акционерных обществах с участием Российской Федерации, утверждены приказом Росимущества от 02.03.2016 № 80.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Таблица 1
Перечень Приложений к Политике Компании

Номер приложения	Наименование приложения	Примечания
1	Перечень процедур по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции	Включено в настоящий файл
2	Перечень областей деятельности/ бизнес-процессов, потенциально подверженных рискам корпоративного мошенничества и коррупции	Включено в настоящий файл

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ПЕРЕЧЕНЬ ПРОЦЕДУР ПО ПРЕДУПРЕЖДЕНИЮ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ

В целях реализации настоящей Политики Компанией разрабатывается ряд локальных нормативных документов и иных документов, которые содержат следующие процедуры по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции, включая, но не ограничиваясь:

- информирование о ставших известными работнику нарушениях, имеющих признаки корпоративного мошенничества и коррупции, другими работниками, контрагентами организации или иными лицами и порядок рассмотрения таких сообщений;
- отказ от ответных мер и санкций в отношении работников, сообщивших о корпоративном мошенничестве и коррупционных нарушениях в деятельности Компании;
- информирование о случаях склонения работника к совершению корпоративного мошенничества и коррупционных нарушений и порядок рассмотрения таких сообщений;
- информирование о возникновении конфликта интересов и процедура урегулирования конфликта интересов;
- взаимодействие с должностными лицами, иностранными должностными лицами, должностными лицами публичной международной организации;
- выявление и оценка рисков корпоративного мошенничества и коррупции в целях выявления сфер деятельности Компании, наиболее подверженных таким рискам, и разработка соответствующих мер противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции;
- контроль по направлениям деятельности/бизнес-процессам с высокими коррупционными рисками, включая, но не ограничиваясь следующими:
 - ♦ проверка кандидатов/работников Компании, изучение доступной информации о деловой репутации контрагентов;
 - ♦ закупки;
 - ♦ обмен деловыми подарками и знаками делового гостеприимства;
 - ♦ проведение представительских расходов;
 - ♦ осуществление благотворительной деятельности;
 - ♦ проведение маркетинговых акций и осуществления спонсорской деятельности;
 - ♦ предоставление скидок и бонусов;
 - ♦ согласование платежей с высоким коррупционным риском;
 - ♦ проведение антикоррупционной экспертизы проектов локальных нормативных и распорядительных документов;
 - ♦ контроль данных бухгалтерского учета и отчетности, наличия первичных учетных документов и их соответствия требованиям действующих норм и законодательства;
 - ♦ заключение договоров (включая трудовые договоры с работниками);
 - ♦ контроль состояния расчетов с дебиторами;
 - ♦ прием на работу, перевод и повышение в должности персонала;
 - ♦ организация и проведение внутренних расследований;
 - ♦ информирование и организация обучения работников в отношении требований применимого антикоррупционного законодательства.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ПЕРЕЧЕНЬ ОБЛАСТЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ/ БИЗНЕС-ПРОЦЕССОВ, ПОТЕНЦИАЛЬНО ПОДВЕРЖЕННЫХ РИСКАМ КОРПОРАТИВНОГО МОШЕННИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ

Компания определяет Перечень областей деятельности/бизнес-процессов, потенциально подверженных рискам корпоративного мошенничества и коррупции, включая, но не ограничиваясь:

- взаимодействие с органами власти и публичными должностными лицами;
- взаимодействие с поставщиками, покупателями, посредниками/дилерами, деловыми партнерами и контрагентами;
- приобретение активов (слияния и поглощения);
- переход имущественных прав;
- получение лицензий, разрешений и регистрация продуктов;
- получение и предоставление деловых подарков и знаков делового гостеприимства;
- осуществление представительских мероприятий, прием делегаций;
- реализация продукции/предоставление услуг;
- осуществление маркетинговых акций и спонсорство;
- оказание благотворительной помощи;
- осуществление закупок;
- закрытие/открытие банковских счетов;
- осуществление платежей с высоким риском;
- списание в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов/ создание резерва сомнительных долгов;
- бухгалтерский учет и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- заключение договоров;
- прием на работу, перевод и повышение в должности.

ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ ПО БП 34766

Политика АО «ТЭК-Торг» в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность

[Инициатор]: Кривошлыкова Ольга Дмитриевна [Директор по правовым вопросам] :

Утвержден

Комментарий: Согласовано

Время постановки задачи: 09-04-2024 10:28:00

Время согласования: 09-04-2024 10:28:00

[Согласующий]: Кривошлыкова Ольга Дмитриевна [Директор по правовым вопросам]:

Утвержден

Комментарий: Согласовано

Время постановки задачи:

Время согласования: 09.04.2024 10:28:13

[Согласующий]: Кузнецова Анна Юрьевна [Директор по персоналу]: Утвержден

Комментарий: Согласовано

Время постановки задачи:

Время согласования: 09.04.2024 12:47:25

[Согласующий]: Серединцев Дмитрий Сергеевич [Директор дирекции]: Утвержден

Комментарий: Согласовано

Время постановки задачи:

Время согласования: 09.04.2024 14:46:02

[Согласующий]: Можяев Евгений Анатольевич [Заместитель Генерального директора]:

Утвержден

Комментарий: Согласовано

Время постановки задачи:

Время согласования: 09.04.2024 20:02:16

[Согласующий]: Сидоров Данил Петрович [Директор дирекции]: Утвержден

Комментарий: Согласовано

Время постановки задачи:

Время согласования: 10.04.2024 15:15:14