

УТВЕРЖДЕНА

Решением Совета директоров

ПАО «НК «Роснефть»

«21» мая 2018 г.

Протокол от «21» мая 2018 г. № 19

Введена в действие «27» июня 2018 г.

Приказом ПАО «НК «Роснефть»

от «27» июня 2018 г. № 373

ВВЕДЕНА В ДЕЙСТВИЕ В ООО «РН-КАРТ»

приказом ООО «РН-Карт»

от 05.07.2018 №П/18-271

ПОЛИТИКА КОМПАНИИ

**В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И
ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

№ ПЗ-11.03 П-04

ВЕРСИЯ 1.00

СОДЕРЖАНИЕ

| | |
|---|-----------|
| ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ | 4 |
| НАЗНАЧЕНИЕ | 4 |
| ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ..... | 4 |
| ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ..... | 4 |
| 1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ..... | 6 |
| 2. ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ | 11 |
| 3. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 12 |
| 3.1. ЦЕЛИ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 12 |
| 3.2. ЗАДАЧИ КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 12 |
| 4. ПРАВОВЫЕ И МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ | 13 |
| 4.1. ПРАВОВЫЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ..... | 13 |
| 4.2. МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ | 13 |
| 5. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 15 |
| 5.1. НЕПРИЯТИЕ КОРПОРАТИВНОГО МОШЕННИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ В ЛЮБЫХ ФОРМАХ И ПРОЯВЛЕНИЯХ | 15 |
| 5.2. НЕОТВРАТИМОСТЬ НАКАЗАНИЯ | 15 |
| 5.3. РАЗДЕЛЕНИЕ НЕСОВМЕСТИМЫХ ОБЯЗАННОСТЕЙ | 16 |
| 5.4. ЗАКОННОСТЬ | 16 |
| 5.5. ТОН ВЫСШЕГО РУКОВОДСТВА..... | 16 |
| 5.6. РЕГУЛЯРНАЯ ОЦЕНКА РИСКА КОРПОРАТИВНОГО МОШЕННИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ | 16 |
| 5.7. СИСТЕМНОСТЬ И СОРАЗМЕРНОСТЬ ПРОЦЕДУР ПО ПРЕДУПРЕЖДЕНИЮ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ..... | 16 |
| 5.8. ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЕ УПРАВЛЕНИЕ | 16 |
| 5.9. ПРИНЦИП ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ | 17 |
| 5.10. НЕДОПУЩЕНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ | 17 |
| 5.11. ИНФОРМИРОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ..... | 17 |
| 5.12. МОНИТОРИНГ И КОНТРОЛЬ | 17 |
| 5.13. СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СИСТЕМЫ ПРОЦЕДУР ПО ПРЕДУПРЕЖДЕНИЮ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ..... | 18 |

Права на настоящий ЛНД принадлежат ПАО «НК «Роснефть». ЛНД не может быть полностью или частично воспроизведён, тиражирован и распространён без разрешения ПАО «НК «Роснефть».

© © ПАО «НК «Роснефть», 2018

| | |
|--|-----------|
| 5.14. ОТКАЗ ОТ ОТВЕТНЫХ МЕР И САНКЦИЙ | 19 |
| 5.15. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ И КООРДИНАЦИЯ..... | 19 |
| 6. ОСНОВНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 20 |
| 6.1. ПОДАРКИ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ | 20 |
| 6.2. КОНФЛИКТ ИНТЕРЕСОВ | 20 |
| 6.3. БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ И СПОНСОРСКАЯ ПОМОЩЬ..... | 21 |
| 6.4. УЧАСТИЕ В ПОЛИТИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | 21 |
| 6.5. ОТНОШЕНИЕ КОМПАНИИ К ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С КОНТРАГЕНТАМИ, ПОСРЕДНИКАМИ, ОСУЩЕСТВЛЕНИЮ ПЛАТЕЖЕЙ В ПОЛЬЗУ ТРЕТЬИХ ЛИЦ | 22 |
| 6.6. ДЕЙСТВИЯ ПРИ СОВЕРШЕНИИ СДЕЛОК ПРИ ПРИОБРЕТЕНИИ И ОТЧУЖДЕНИИ АКТИВОВ КОМПАНИИ..... | 22 |
| 6.7. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ПУБЛИЧНЫМИ ДОЛЖНОСТНЫМИ ЛИЦАМИ..... | 23 |
| 6.8. ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОГО И УПРАВЛЕНЧЕСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ | 23 |
| 6.9. КОНТРОЛЬ И АУДИТ | 23 |
| 6.10. ПРОВЕДЕНИЕ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ..... | 24 |
| 6.11. ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА И ПРИВЛЕЧЕНИЕ К ОТВЕТСТВЕННОСТИ | 24 |
| 7. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА КОМПАНИИ ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 25 |
| 7.1. СИСТЕМА ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 25 |
| 7.2. СУБЪЕКТЫ СИСТЕМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 25 |
| 7.3. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ОБЯЗАННОСТЕЙ, ПОЛНОМОЧИЙ И ОТВЕТСТВЕННОСТИ СУБЪЕКТОВ СИСТЕМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 26 |
| 8. ССЫЛКИ | 32 |
| 9. БИБЛИОГРАФИЯ | 34 |
| ПРИЛОЖЕНИЯ | 35 |

Права на настоящий ЛНД принадлежат ПАО «НК «Роснефть». ЛНД не может быть полностью или частично воспроизведён, тиражирован и распространён без разрешения ПАО «НК «Роснефть».

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 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 ПАО «НК «Роснефть», Кодекса деловой и корпоративной этики НК «Роснефть» № ПЗ-01.06 П-01, Кодекса корпоративного управления ПАО «НК «Роснефть» № ПЗ-01 КС-01 в рамках развития системы управления рисками и внутреннего контроля и является ее неотъемлемой частью.

ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ

Настоящая Политика обязательна для исполнения: членами Совета директоров ПАО «НК «Роснефть», Правления ПАО «НК «Роснефть», Главным исполнительным директором ПАО «НК «Роснефть» и органами управления дочерних обществ ПАО «НК «Роснефть», всеми работниками ПАО «НК «Роснефть», работниками дочерних обществ ПАО «НК «Роснефть, в отношении которых Уставами Обществ, акционерными и иными соглашениями с компаниями-партнерами не определен особый порядок реализации акционерами/участниками своих прав, в том числе по управлению Обществом.

Настоящая Политика носит рекомендательный характер для исполнения работниками иных Обществ Группы, не являющихся дочерними обществами ПАО «НК «Роснефть».

Требования настоящей Политики становятся обязательными для исполнения в дочернем обществе ПАО «НК «Роснефть» и ином Обществе Группы после их введения в действие в Обществе Группы в соответствии с Уставом Общества Группы с учетом специфики условий договоров или соглашений о совместной деятельности и в установленном в Обществе Группы порядке.

Распорядительные, локальные нормативные и иные внутренние документы не должны противоречить настоящей Политике.

ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ

Настоящая Политика является локальным нормативным документом постоянного действия.

Настоящая Политика утверждается, признается утратившей силу в ПАО «НК «Роснефть» решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» и вводится в действие в ПАО «НК «Роснефть» приказом ПАО «НК «Роснефть».

Изменения в Политику вносятся на основании решения Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» и вводятся в действие в ПАО «НК «Роснефть» приказом ПАО «НК «Роснефть».

Изменения в Политику вносятся в случаях: изменения применимого антикоррупционного законодательства, практики его правоприменения, полномочий ответственных лиц или структурных подразделений, выявления недостаточной эффективности мер по противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции и др.

Инициаторами внесения изменений в Политику являются Совет директоров ПАО «НК «Роснефть», Комитет Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту, Правление ПАО «НК «Роснефть», Главный исполнительный директор ПАО «НК «Роснефть», Служба безопасности ПАО «НК «Роснефть». Иные топ-менеджеры и структурные подразделения ПАО «НК «Роснефть» инициируют внесение изменений по согласованию с вице-президентом – руководителем Службы безопасности ПАО «НК «Роснефть».

1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ КОРПОРАТИВНОГО ГЛОССАРИЯ

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.

ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ БЕЗОПАСНОСТИ – каналы связи для приема сообщений, содержащих сведения о фактах или признаках хищения собственности Компании, корпоративного мошенничества, коррупции, недобросовестной конкуренции, конфликта интересов, иных сообщений, включающие:

- электронный почтовый ящик;
- телефон «Горячей линии безопасности» для голосовых сообщений (круглосуточно, звонок бесплатный);
- абонентский почтовый ящик «Почты России».

ГРУППА ПО РАЗВИТИЮ КОРПОРАТИВНОЙ СИСТЕМЫ КОМПЛАЕНС ПАО «НК «РОСНЕФТЬ» – постоянно действующий совещательный и исполнительный коллегиальный орган, созданный на основании приказа ПАО «НК «Роснефть», подотчетный Совету по деловой этике ПАО «НК «Роснефть», осуществляющий методологическую и координационную функцию в развитии корпоративной системы комплаенс.

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.*

КОНТРАГЕНТ – любое российское или иностранное юридическое или физическое лицо, с которым ПАО «НК «Роснефть» или его Общество Группы вступает в договорные отношения, за исключением трудовых отношений.

КОНФЛИКТ ИНТЕРЕСОВ – ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) работников ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы и членов коллегиальных органов управления ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение ими должностных (служебных) обязанностей (осуществление полномочий).

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.

КОРПОРАТИВНОЕ МОШЕННИЧЕСТВО – действия или бездействие физических и/или юридических лиц с целью получить личную выгоду и/или выгоду иного лица в ущерб интересам Компании и/или причинить Компании материальный и/или нематериальный ущерб путем обмана, злоупотребления доверием, введения в заблуждение или иным образом.

Примечание: Корпоративное мошенничество проявляется в виде искажения финансовой и нефинансовой отчетности, коррупционных действий, а также иных злоупотреблений, в том числе умышленной порчи в отношении активов Компании.

КОРРУПЦИОННЫЕ ДЕЙСТВИЯ (КОРРУПЦИЯ) – злоупотребление служебным положением, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп, предложение, дача, обещание, вымогательство или получение взяток, осуществление посредничества во взяточничестве, совершение платежей для упрощения административных, бюрократических и иных формальностей в любой форме, в том числе, в виде денежных средств, иных ценностей, услуг или предоставления/получения необоснованной материальной или нематериальной выгоды от любых лиц/организаций или любым лицам/организациям, включая представителей государства, общественных формирований, частных компаний и политических деятелей в целях получения личной выгоды и реализации личной заинтересованности для себя или третьих лиц.

ЛИЧНАЯ ВЫГОДА – заинтересованность в получении нематериальных благ и преимуществ должностным лицом/ работником и (или) состоящими с ним в близком родстве или свойстве лицами.

ЛИЧНАЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ – 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), гражданами или организациями, и (или) лицами, состоящими с ним в близком родстве или свойстве, связанными 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 – лицо, занимающееся политической деятельностью, в том числе в качестве функционера политической партии.

ПУБЛИЧНОЕ ДОЛЖНОСТНОЕ ЛИЦО:

- лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющее функции представителя государственной или муниципальной власти;
- лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в государственном органе, органе местного самоуправления, в государственном или муниципальном учреждении либо в Вооруженных Силах РФ или ином воинском формировании РФ;
- любой кандидат/соискатель на замещение государственной или муниципальной должности, должности государственной или муниципальной службы, включая должность в Правительстве РФ;
- иностранное должностное лицо – любое назначаемое или избираемое лицо, занимающее какую-либо должность в законодательном, исполнительном, административном или судебном органе иностранного государства, и любое лицо, выполняющее какую-либо публичную функцию для иностранного государства, в том числе для публичного ведомства или публичного предприятия (например, министр, мэр, судья, прокурор) (Определение дано в соответствии с Постановлением Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 09.07.2013 № 24 «О судебной практике по делам о взяточничестве и об иных коррупционных преступлениях»);
- должностное лицо публичных международных организаций – члены парламентских собраний международных организаций, участником которых является Российская Федерация, лица, занимающие судебные должности любого международного суда, юрисдикция которого признана Российской Федерацией (Определение дано в соответствии с Постановлением Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 09.07.2013 № 24 «О судебной практике по делам о взяточничестве и об иных коррупционных преступлениях»);
- должностные лица общественных формирований;
- иные лица в соответствии с применимым антикоррупционным законодательством.

ПРЕДСТАВИТЕЛЬ ОБЩЕСТВЕННОГО ФОРМИРОВАНИЯ:

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

ПРЕДУПРЕЖДЕНИЕ КОРПОРАТИВНОГО МОШЕННИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ – деятельность Компании, направленная на введение элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, регламентированных локальными нормативными документами, обеспечивающих недопущение корпоративного мошенничества, коррупционных и иных правонарушений.

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, а также законодательные и нормативно-правовые акты иностранных государств, которые распространяют свое действие на ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы и/или его работников в силу соответствующих обстоятельств (например, ведения деятельности на территории конкретного государства, условий договора с иностранным контрагентом).

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.

ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ – деятельность органов управления ПАО «НК «Роснефть»/ Обществ Группы, структурных подразделений и работников ПАО «НК «Роснефть» / Обществ Группы в пределах их полномочий:

- по предупреждению корпоративного мошенничества и коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин корпоративного мошенничества и коррупции (профилактика корпоративного мошенничества и коррупции);
- по пресечению, раскрытию и расследованию фактов корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушений (борьба с корпоративным мошенничеством и коррупцией);
- по минимизации и (или) ликвидации последствий корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушений.

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.

РАБОТНИК – физическое лицо, вступившее в трудовые отношения с ПАО «НК «Роснефть» или Обществом Группы.

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 ПАО «НК «Роснефть»/Обществах Группы в средствах массовой информации.

РУКОВОДИТЕЛЬ ВЕРХНЕГО ЗВЕНА ОБЩЕСТВА ГРУППЫ – должностное лицо, ответственное за определенные направления деятельности Общества Группы и/или управление Обществом Группы в целом (единоличный исполнительный орган, заместители лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, должности, приравняемые к должности заместителя лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, в т.ч. руководитель (директор) филиала/представительства Обществ Группы).

Примечание: к руководителям верхнего звена Общества Группы относятся только те должности, наименования которых являются производными должности единоличного исполнительного органа Общества Группы (например, заместитель генерального директора) либо содержат слово «директор», а также позиции «главный инженер», «главный бухгалтер», «главный геолог».

СИСТЕМА ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ – совокупность процессов управления риском корпоративного мошенничества и коррупции, осуществляемых субъектами Системы противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность.

ТРЕТЬИ ЛИЦА – хозяйственные общества, в которых ПАО «НК «Роснефть» не имеет прямой либо косвенной доли в уставных капиталах, некоммерческие организации, в состав органов которых не входят представители Компании, а также лица, не являющиеся работниками и не занимающие должности в органах управления ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы.

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

2. ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

КОМПАНИЯ – группа юридических лиц различных организационно-правовых форм, включая ПАО «НК «Роснефть», в отношении которых последнее выступает прямо или косвенно в качестве основного или преобладающего (участвующего) общества.

НЕПОСРЕДСТВЕННЫЙ РУКОВОДИТЕЛЬ – работник ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы в должности не ниже руководителя структурного подразделения ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы.

ОБЩЕСТВО ГРУППЫ – хозяйственное общество, прямая и (или) косвенная доля владения ПАО «НК «Роснефть» акциями или долями в уставном капитале которого составляет 20 и более процентов.

ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ПАО «НК «РОСНЕФТЬ» – Общее собрание акционеров ПАО «НК «Роснефть», Совет директоров ПАО «НК «Роснефть», Правление ПАО «НК «Роснефть», единоличный исполнительный орган (Главный исполнительный директор) ПАО «НК «Роснефть».

СЛУЖБА БЕЗОПАСНОСТИ ОБЩЕСТВА ГРУППЫ – структурное подразделение Общества Группы (управление, служба экономической безопасности Общества Группы), в чьем ведении находятся задачи обеспечения безопасности и антитеррористической защищенности объектов Компании.

СЛУЖБА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА ПАО «НК «РОСНЕФТЬ» – совокупность структурных подразделений ПАО «НК «Роснефть» в составе Департамента операционного аудита ПАО «НК «Роснефть», Департамента корпоративного аудита ПАО «НК «Роснефть», Департамента регионального аудита ПАО «НК «Роснефть», Управления экономического и организационного анализа ПАО «НК «Роснефть», Управления методологии и организации внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть», находящихся в непосредственном подчинении у руководителя внутреннего аудита.

СМИ – средства массовой информации.

СТРУКТУРНОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ – структурное подразделение ПАО «НК «Роснефть» или Общества Группы с самостоятельными функциями, задачами и ответственностью, действующее в рамках своей компетенции, определенной Положением о структурном подразделении.

ТОП-МЕНЕДЖЕРЫ ПАО «НК «РОСНЕФТЬ» – первые вице-президенты ПАО «НК «Роснефть», вице-президенты ПАО «НК «Роснефть», главный бухгалтер ПАО «НК «Роснефть», финансовый директор ПАО «НК «Роснефть», пресс-секретарь ПАО «НК «Роснефть», советники и руководители структурных подразделений ПАО «НК «Роснефть» в ранге вице-президентов, руководители служб ПАО «НК «Роснефть» в ранге вице-президентов.

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 ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы;
- 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

ПАО «НК «Роснефть» 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:

- Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции, (принята в г. Нью-Йорке 31.10.2003 Резолюцией 58/4 на 51-ом пленарном заседании 58-ой сессии Генеральной Ассамблеи ООН);
- Конвенция Организации экономического сотрудничества и развития по борьбе с подкупом должностных лиц иностранных государств при проведении международных деловых операций, (принята в г. Стамбуле 21.11.1997);
- Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию (заключена в г. Страсбурге 27.01.1999 ETS № 173);
- 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»;
- Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010);
- Закон США «О противодействии коррупции во внешнеэкономической деятельности» FCPA (Foreign Corrupt Practices Act 1977).

4.2. МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ

Методологическими основами Политики являются:

- Рекомендации Министерства Юстиции Великобритании по построению и внедрению системы надлежащих процедур соответствия нормам Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010);

- Инструкция Министерства Юстиции США и Комиссии по ценным бумагам США по применению Закона США «О противодействии коррупции во внешнеэкономической деятельности» (Resource Guide on the US Foreign Corrupt Practices Act);
- Рекомендации международной организации Transparency International «Свод процедур согласно требованиям Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» в соответствии с ведущей практикой корпоративных антикоррупционных программ» (Transparency International the 2010 UK Bribery Act Adequate Procedures Guidance on Good Practice Procedures for Corporate Anti-Bribery programmes);
- Рекомендации Базельского комитета по банковскому надзору «Принципы совершенствования корпоративного управления», октябрь 2010 г. (Basel Committee on Banking Supervision, «Principles for enhancing corporate governance», October 2010);
- Свод правил поведения для предотвращения случаев вымогательства и взяточничества Международной торговой палаты (ICC Rules on Combating corruption);
- Справочник международной организации Transparency International «Четкие определения терминов в области противодействия коррупции 2010» (Transparency International Anti-corruption Plain Language Guide 2010);
- 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 ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы 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 ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы 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 (топ-менеджеры ПАО «НК «Роснефть» и руководители верхнего звена Общества Группы) 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 ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы 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 ПАО «НК «Роснефть» в сети Интернет www.rosneft.ru/www.rosneft.com и заявляет о неприятии корпоративного мошенничества и коррупции.

Компания прилагает разумно возможные усилия по информированию и разъяснению принципов и норм применимого законодательства, Кодекса деловой и корпоративной этики НК «Роснефть» № ПЗ-01.06 П-01, 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 ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы, а также – в тех случаях, когда это необходимо и целесообразно – контрагентов, основам противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность.

Компания обеспечивает ознакомление работников ПАО НК «Роснефть»/Общества Группы 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 ПАО «НК «Роснефть»/Обществ Группы в области управления финансами.

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

Компания призывает работников ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы и 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: sec_hotline@rosneft.ru или по телефону: 8–800-500-25-45; почтовый адрес: 119180, г. Москва, ул. Б. Полянка, д.3/9, а/я 13 (с пометкой «ГЛБ»);
- в Службу безопасности ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы;
- 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 Службы безопасности ПАО «НК «Роснефть», Комитета Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту и Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» о фактах нарушений законодательства, внутренних процедур, Кодекса деловой и корпоративной этики НК «Роснефть» № ПЗ-01.06 П-01 любым работником и/или любым членом органа управления или органа контроля финансово-хозяйственной деятельности ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы.

По «Горячей линии безопасности» в адрес Комитета Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту и Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» могут поступать предложения по улучшению антикоррупционных процедур и иных процедур внутреннего контроля.

Компания гарантирует конфиденциальность всем работникам ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы и иным лицам, сообщившим о фактах корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушениях, а также их защиту от любых форм давления, преследования и дискриминации.

В Обществах Группы используется исключительно единая корпоративная «Горячая линия безопасности» ПАО «НК «Роснефть».

Работники ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы 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 Службу безопасности ПАО «НК «Роснефть»/Службу безопасности Общества Группы.

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 ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы 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 ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы 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 ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы или в его интересах, должны отвечать следующим критериям:

- полностью соответствовать нормам применимого законодательства, Кодекса деловой и корпоративной этики НК «Роснефть» № ПЗ-01.06 П-01, 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 ПАО «НК «Роснефть» и/или Обществ Группы;
- 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 ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы и 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 ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы 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, замещавшими 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 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 ПАО «НК «Роснефть» и/или Обществ Группы, 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 ПАО «НК «Роснефть» и/или Обществ Группы, или если подобное участие может быть воспринято, как попытка оказать такое воздействие.

В соответствии с заявленными в Кодексе деловой и корпоративной этики НК «Роснефть» № ПЗ-01.06 П-01 принципами, Компания не выказывает предпочтений никаким политическим силам или организациям и не является спонсором политических партий. Работники ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы обязаны сообщать непосредственному руководителю ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы о намерении участвовать в политической деятельности, чтобы исключить возникновение конфликта интересов.

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

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

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, Кодекса деловой и корпоративной этики НК «Роснефть» № ПЗ-01.06 П-01, или создающих риски, в том числе риск потери деловой репутации, для Компании, работников ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы 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.

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 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

В соответствии с принципами, заявленными в Кодексе деловой и корпоративной этики НК «Роснефть» № ПЗ-01.06 П-01, в 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.

Служба внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» 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.

Поскольку Компания может быть привлечена к ответственности за участие работников ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы, 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 локальными 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 Комитетом Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту.

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) ПАО «НК «Роснефть»/Общества Группы, 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. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА КОМПАНИИ ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ И ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Представленная в настоящем разделе модель функций и обязанностей субъектов Системы противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность описана на уровне ПАО «НК «Роснефть» и может быть распространена на Общества Группы с учетом их целей и организационных особенностей.

7.1. 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 ПАО «НК «Роснефть»/Обществ Группы 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.

7.2. 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:

- Совет директоров ПАО «НК «Роснефть» (комитеты Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»).
- Коллегиальный исполнительный орган (Правление) ПАО «НК «Роснефть».

- Единоличный исполнительный орган (Главный исполнительный директор) ПАО «НК «Роснефть».
- Совет по деловой этике ПАО «НК «Роснефть».
- Группа по развитию корпоративной системы комплаенс ПАО «НК «Роснефть».
- Служба безопасности ПАО «НК «Роснефть».
- Департамент кадров ПАО «НК «Роснефть», Департамент социального развития и корпоративной культуры ПАО «НК «Роснефть».
- Управление собственной и кадровой безопасности ПАО «НК «Роснефть».
- Иные должностные лица и структурные подразделения ПАО «НК «Роснефть» в части своей компетенции и сферы ответственности, установленной соответствующими локальными нормативными и распорядительными документами/Положениями о структурных подразделениях, 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.

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

7.3.1. Совет директоров ПАО «НК «Роснефть»:

- 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.

7.3.2. Комитет Совета директоров по аудиту ПАО «НК «Роснефть» оказывает содействие Совету директоров ПАО «НК «Роснефть» в обеспечении им защиты интересов акционеров посредством осуществления контроля надежности и эффективности системы противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность, а именно:

- предварительно рассматривает внутренние документы в области управления конфликтами интересов уровня «Политика» и оценивает эффективность их реализации;
- осуществляет контроль процедур, обеспечивающих соблюдение этических норм и процедур ПАО «НК «Роснефть»;
- рассматривает отчеты Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля в составе отчетов о результатах деятельности внутреннего аудита, а также отчеты исполнительных органов ПАО «НК «Роснефть» об оценке эффективности системы управления рисками

и внутреннего контроля, 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 ПАО «НК «Роснефть», организует контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников ПАО «НК «Роснефть» и иных лиц, а также контроль за реализацией мер, принятых исполнительными органами ПАО «НК «Роснефть» в рамках функционирования такой системы.

7.3.3. Коллегиальный исполнительный орган (Правление) ПАО «НК «Роснефть»:

- утверждает организационную структуру ПАО «НК «Роснефть» 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 ПАО «НК «Роснефть» к компетенции коллегиального исполнительного органа (Правления) ПАО «НК «Роснефть».

7.3.4. Единоличный исполнительный орган (Главный исполнительный директор) ПАО «НК «Роснефть»:

- обеспечивает реализацию настоящей Политики в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность, а также распределяет полномочия, обязанности и ответственность между структурными подразделениями за конкретные процедуры, в том числе разработку и своевременное обновление локальных нормативных документов по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции;
- назначает топ-менеджера ПАО «НК «Роснефть», ответственного за предупреждение и противодействие корпоративному мошенничеству и коррупции³, и структурное подразделение, ответственное за проведение мероприятий по организации противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции в ПАО «НК «Роснефть», а также наделяет их полномочиями, правами и обязанностями;
- 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.

7.3.5. Совет по деловой этике ПАО «НК «Роснефть»:

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

³ Топ-менеджер ПАО «НК «Роснефть», ответственный за предупреждение и противодействие коррупции, является куратором межфункционального риска корпоративного мошенничества и коррупции.

- принимает экспертное и консультационное участие в совершенствовании мер предупреждения этических конфликтов и стимулирования этического поведения работников ПАО НК «Роснефть»;
- согласовывает Отчет об исполнении сводной программы мероприятий в области комплаенс⁴ и направляет на рассмотрение Главному исполнительному директору ПАО «НК «Роснефть».

7.3.6. Группа по развитию корпоративной системы комплаенс ПАО «НК «Роснефть»:

- оказывает содействие топ-менеджерам ПАО «НК «Роснефть» в разработке мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие корпоративному мошенничеству и коррупции, в том числе разработке и актуализации локальных нормативных документов ПАО «НК «Роснефть» в области предупреждения и противодействия коррупции;
- разрабатывает методологию обеспечения соответствия деятельности Компании применимому законодательству, нормам деловой этики, положениям локальных нормативных и распорядительных документов ПАО НК «Роснефть»;
- консультирует исполнительные органы и руководителей структурных подразделений по вопросам применимого антикоррупционного законодательства;
- осуществляет координацию работы по выявлению комплаенс-риска;
- осуществляет подготовку предложений по формированию матрицы комплаенс-риска и мероприятий по управлению комплаенс-риском.

7.3.7. Служба внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»:

- 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. Результаты оценки представляются на рассмотрение Комитета Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту;
- 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 членами исполнительных органов ПАО «НК «Роснефть» и работниками ПАО НК «Роснефть» положений законодательства и внутренних документов Компании, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований Кодекса деловой и корпоративной этики НК «Роснефть» № ПЗ-01.06 П-01;
- оказывает содействие исполнительным органам 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;

⁴ Составной частью указанного Отчета является Отчет по внедрению, исполнению и операционной эффективности процедур по организации системы управления рисками и внутреннего контроля в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции.

- проводит совместное со Службой безопасности ПАО «НК «Роснефть» расследование недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц, включая халатность, корпоративное мошенничество, коррупционные действия, злоупотребления и различные противоправные действия, которые наносят ущерб Компании.

7.3.8. Служба безопасности ПАО «НК «Роснефть»:

- осуществляет общую координацию процессов в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции⁵;
- 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 лиц⁶;
- проводит совместно с Департаментом правового обеспечения бизнеса ПАО «НК «Роснефть» антикоррупционную экспертизу проектов локальных нормативных документов и проектов распорядительных документов ПАО «НК «Роснефть»/ Общества Группы 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;
- 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 и направляет на согласование в Совет по деловой этике ПАО «НК «Роснефть».

7.3.9. Департамент правового обеспечения бизнеса ПАО «НК «Роснефть»:

- проводит совместно со Службой безопасности ПАО «НК «Роснефть» антикоррупционную экспертизу проектов локальных нормативных документов и проектов распорядительных документов ПАО «НК «Роснефть»/ Общества Группы 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.

7.3.10. Департамент рисков и внутреннего контроля ПАО «НК «Роснефть»:

- определяет принципы построения системы управления рисками и внутреннего контроля;
- оказывает методологическую поддержку Службе безопасности ПАО «НК «Роснефть» в разработке алгоритмов оценки риска корпоративного мошенничества и коррупции корпоративного уровня, а также в разработке и внедрении контрольных процедур, минимизирующих риск корпоративного мошенничества и коррупции.

⁵ Перечень процедур по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции приведен в [Приложении 1](#).

⁶ п.5.1.3. ст. 260 Кодекса корпоративного управления, рекомендованного письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463.

7.3.11. Управление делами ПАО «НК «Роснефть»:

- разрабатывает и обеспечивает проведение мероприятий по соблюдению требований к деловым подаркам и знакам делового гостеприимства.

7.3.12. Департамент по взаимодействию с органами государственной власти и управления ПАО «НК «Роснефть»:

- разрабатывает и обеспечивает проведение мероприятий по порядку осуществления благотворительной деятельности.

7.3.13. Департамент информации и рекламы ПАО «НК «Роснефть»:

- проводит оценку спонсорских предложений, поступивших в Компанию, готовит заключения по эффективности спонсорских проектов и в дальнейшем обеспечивает ведение и координацию мероприятий в рамках согласованных спонсорских договоров;
- организует текущее взаимодействие со средствами массовой информации и разработку концепции и содержания информационно-имиджевых PR-проектов в рамках компетенции с целью формирования положительного имиджа Компании в стране и за рубежом.

7.3.14. Департамент кадров ПАО «НК «Роснефть», Департамент социального развития и корпоративной культуры ПАО «НК «Роснефть»:

- осуществляет реализацию мероприятий по формированию корпоративной культуры, не приемлющей корпоративное мошенничество и коррупцию;
- организует и проводит обучение и тестирование работников ПАО «НК «Роснефть» по вопросам предупреждения и противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции;
- знакомит под подпись принимаемых на работу лиц с принятыми в ПАО «НК «Роснефть» локальными нормативными и распорядительными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции.

7.3.15. Управление собственной и кадровой безопасности ПАО «НК «Роснефть»:

- осуществляет проверку кандидатов на работу перед принятием решения о начале или продолжении деловых отношений на предмет наличия/отсутствия конфликта интересов;
- 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.

7.3.16. Топ-менеджеры ПАО «НК «Роснефть» и руководители структурных подразделений ПАО «НК «Роснефть»:

- 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 ПАО НК «Роснефть» под подпись 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 топ-менеджеров ПАО «НК «Роснефть» и руководителей структурных подразделений ПАО «НК «Роснефть» включается в трудовые договоры.

7.3.17. Работники Компании обязаны:

- неукоснительно соблюдать применимое законодательство, нормы и принципы Кодекса деловой и корпоративной этики НК «Роснефть» № ПЗ-01.06 П-01, 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 Службу безопасности ПАО «НК «Роснефть» 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.

7.3.18. Все работники и члены исполнительных органов ПАО «НК «Роснефть», 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 ПАО «НК «Роснефть».

7.3.19. Лица, виновные в нарушении требований настоящей Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе ПАО «НК «Роснефть», правоохранительных органов или иных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, локальными нормативными и распорядительными документами ПАО «НК «Роснефть», а также, в соответствующих случаях и при наличии оснований, в соответствии с применимыми нормами Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010), Закона США «О противодействии коррупции во внешнеэкономической деятельности» (Foreign Corrupt Practices Act 1977) и других нормативных актов иностранных государств, на территории которых Компания ведет или планирует вести деятельность.

8. ССЫЛКИ

1. Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции (принята в г. Нью-Йорке 31.10.2003 Резолюцией 58/4 на 51-ом пленарном заседании 58-ой сессии Генеральной Ассамблеи ООН), ратифицирована Федеральным законом от 08.03.2006 № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции»).
2. Конвенция Организации экономического сотрудничества и развития по борьбе с подкупом должностных лиц иностранных государств при проведении международных деловых операций (принята в г. Стамбуле 21.11.1997), РФ присоединилась к Конвенции – Федеральный закон от 01.02.2012 № 3-ФЗ «О присоединении Российской Федерации к Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок»).
3. Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию (заключена в г. Страсбурге 27.01.1999 ETS № 173), ратифицирована Федеральным законом РФ от 25.07.2006 № 125-ФЗ «О ратификации Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию»).
4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ.
5. Трудовой кодекс Российской Федерации от 30.12.2001 № 197-ФЗ.
6. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ.
7. Федеральный закон от 08.03.2006 № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции».
8. Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
9. Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».
10. Указ Президента Российской Федерации от 21.07.2010 № 925 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции».
11. Указ Президента Российской Федерации от 01.04.2016 № 147 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2016 – 2017 годы».
12. Кодекс корпоративного управления, рекомендованный письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463.
13. Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 09.07.2013 № 24 «О судебной практике по делам о взяточничестве и об иных коррупционных преступлениях».

14. Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, утвержденные Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации 08.11.2013.
15. 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.
16. Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010), получивший одобрение Парламента Великобритании и Королевы Елизаветы II 08.04.2010 и вступивший в силу 01.07.2011.
17. Закон США «О противодействии коррупции во внешнеэкономической деятельности» FCPA (Foreign Corrupt Practices Act 1977).
18. Кодекс деловой и корпоративной этики НК «Роснефть» № ПЗ-01.06 П-01 версия 1.00, утвержденный решением Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» 05.06.2015 (протокол от 05.06.2015 № 35), введен в действие приказом ОАО «НК «Роснефть» от 28.09.2015 № 428.
19. Кодекс корпоративного управления ПАО «НК «Роснефть» № ПЗ-01 КС-01 версия 2.00, утвержденный решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» (протокол от 17.11.2017 № 6).
20. Положение Компании «Разработка и актуализация локальных нормативных документов» № ПЗ-01.07 Р-0010 версия 1.00, утвержденное приказом ОАО «НК «Роснефть» от 09.08.2011 № 426.

9. БИБЛИОГРАФИЯ

1. Рекомендации Министерства Юстиции Великобритании по построению и внедрению системы надлежащих процедур соответствия нормам Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010).
2. Инструкция Министерства Юстиции США и Комиссии по ценным бумагам США по применению Закона США «О противодействии коррупции во внешнеэкономической деятельности» (Resource Guide on the US Foreign Corrupt Practices Act), принятая 14.11.2012.
3. Рекомендации международной организации Transparency International «Свод процедур согласно требованиям Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» в соответствии с ведущей практикой корпоративных антикоррупционных программ» (Transparency International the 2010 UK Bribery Act Adequate Procedures Guidance on Good Practice Procedures for Corporate Anti-Bribery programmes).
4. Рекомендации Базельского комитета по банковскому надзору «Принципы совершенствования корпоративного управления», октябрь 2010 г. (Basel Committee on Banking Supervision, «Principles for enhancing corporate governance», October 2010). Письмо ЦБ России от 06.02.2012 № 14-Т.
5. Свод правил поведения для предотвращения случаев вымогательства и взяточничества Международной торговой палаты (ICC Rules on Combating corruption).
6. Справочник международной организации Transparency International «Четкие определения терминов в области противодействия коррупции 2010» (Transparency International Anti-corruption Plain Language Guide 2010).

ПРИЛОЖЕНИЯ

Таблица 1
Перечень Приложений к Политике Компании

| НОМЕР ПРИЛОЖЕНИЯ | НАИМЕНОВАНИЕ ПРИЛОЖЕНИЯ | ПРИМЕЧАНИЕ |
|------------------|---|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 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 ПАО «НК «Роснефть»/Обществ Группы, 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 работника.