

Утверждено
Решением Совета директоров
ПАО «Интер РАО»
от «29» сентября 2016 года
(протокол от «03» октября 2016 года № 180)

ПОЛИТИКА
по противодействию мошенничеству и коррупции
Публичного акционерного общества
«Интер РАО ЕЭС»

(с изменениями, утверждёнными Решением Совета директоров ПАО «Интер РАО»
от «20» декабря 2018 года (протокол от «24» декабря 2018 года № 236) и
пунктом 5 Приказа от 22.07.2019 № ИРАО/422)

г. Москва
2016

Содержание

1. Термины и определения.....	3
2. Нормативные ссылки	5
3. Общие положения	7
4. Цели и задачи Группы по противодействию мошенничеству и коррупции	8
5. Принципы и подходы Группы в области противодействия мошенничеству и коррупции	9
6. Система противодействия мошенничеству и коррупции.....	12
7. Ограничения в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции	18
8. Взаимодействие с государственными надзорными и правоохранительными органами в области предупреждения и противодействия коррупции	18
9. Планирование мероприятий по противодействию мошенничеству и коррупции и отчётность	19
10. Контроль и оценка эффективности функционирования Системы противодействия мошенничеству и коррупции	20
11. Порядок пересмотра и внесения изменений в Политику	21

1. Термины и определения

Термин/Сокращение	Определение
Антикоррупционный мониторинг	Мониторинг, проводимых в Группе мероприятий в области противодействия мошенничеству и коррупции, осуществляемый с целью обеспечения оценки эффективности указанных мероприятий; анализа и оценки данных, полученных в результате наблюдения; разработки прогнозов будущего состояния и тенденций развития соответствующих мероприятий.
Взятка	Получение должностным лицом лично или через посредника денег, ценных бумаг, иного имущества или выгод имущественного характера за действия (бездействие) в пользу взяткодателя или представляемых им лиц, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия должностного лица либо оно в силу должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство по службе.
Группа	Публичное акционерное общество «Интер РАО ЕЭС» и его дочерние общества (ДО).
Дочернее общество (ДО)	Хозяйственное общество, в котором ПАО «Интер РАО» в силу преобладающего участия в его уставном капитале, либо в соответствии с заключенным между ними договором, либо иным образом имеет возможность определять решения, принимаемые таким обществом.
Должная осмотрительность	Деятельность, основанная на понятиях разумности и добросовестности, при которой Общество/компания Группы, его/её работники и компании Группы 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.
Злоупотребление полномочиями	Использование лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, своих полномочий вопреки законным интересам этой организации и в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц либо нанесения вреда другим лицам, если это деяние повлекло причинение существенного вреда правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства (статья 201 Уголовного кодекса)

	Российской Федерации).
Коррупция	Злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, посредничество во взяточничестве, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование работником своего должностного положения вопреки законным интересам Общества или компании Группы в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера (в том числе оплаты развлечений, отдыха, транспортных расходов), иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах Общества или компании Группы.
Коррупционные проявления	Действия (бездействия) работников, содержащие признаки коррупции или способствующие ее совершению.
Коммерческий подкуп	Незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, а также незаконные оказание ему услуг имущественного характера, предоставление иных имущественных прав (в том числе когда по указанию такого лица имущество передается, или услуги имущественного характера оказываются, или имущественные права предоставляются иному физическому или юридическому лицу) за совершение действий (бездействие) в интересах дающего или иных лиц, если указанные действия (бездействие) входят в служебные полномочия такого лица либо если оно в силу своего служебного положения может способствовать указанным действиям (бездействию) Незаконное(статья 204 Уголовного кодекса Российской Федерации).
Конфликт интересов	Ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) работника влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение им трудовых обязанностей (осуществление полномочий) и при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника и правами и законными интересами Общества/компании Группы, способное привести к причинению вреда имуществу и (или) деловой репутации Обществу/компании Группы.
Личная заинтересованность	Возможность получения доходов в виде денег, иного имущества, в том числе имущественных прав, услуг

	имущественного характера, результатов выполненных работ или каких-либо выгод (преимуществ) 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, с которыми указанное лицо связано имущественными, корпоративными или иными близкими отношениями.
Мошенничество	Хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путём обмана или злоупотребления доверием (статья 159 Уголовного кодекса Российской Федерации).
Общество	Публичное акционерное общество «Интер РАО ЕЭС».
Предупреждение мошенничества и коррупции	Деятельность Группы, направленная на введение элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, регламентированных внутренними нормативными документами, обеспечивающих недопущение коррупционных правонарушений и мошенничества, включающая также выявление и последующее устранение причин коррупции и мошенничества. <i>Примечание: деятельность Группы по формированию корпоративной культуры отражена в Кодексе корпоративной этики ПАО «Интер РАО».</i>
Противодействие мошенничеству и коррупции	Деятельность Группы: а) по предупреждению коррупции и мошенничества, в том числе по выявлению и последующему устранению причин мошенничества и коррупции (профилактика мошенничества и коррупции); б) по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений и мошенничества (борьба с коррупцией и мошенничеством); в) по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений и мошенничества.

2. Нормативные ссылки

2.1. Уголовный кодекс Российской Федерации (УК РФ) от 13.06.1996 №63-ФЗ (с изменениями и дополнениями);

2.2. Кодекс Российской Федерации об административных нарушениях (КоАП РФ) от 30.12.2001 №195-ФЗ (с изменениями и дополнениями);

- 2.3. Гражданский кодекс Российской Федерации (ГК РФ) (часть вторая) от 26.01.1996 №14-ФЗ (изменениями и дополнениями);
- 2.4. Трудовой кодекс Российской Федерации (ТК РФ) от 30.12.2001 № 197-ФЗ (с изменениями и дополнениями);
- 2.5. Федеральный закон от 28.12.2012 № 390-ФЗ (ред. от 05.10.2015) «О безопасности»;
- 2.6. Федеральный закон Российской Федерации от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
- 2.7. Федеральный закон Российской Федерации от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
- 2.8. Федеральный закон от 08.03.2006 № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции»;
- 2.9. 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»;
- 2.10. Федеральный закон от 25.07.2006 № 125-ФЗ «О ратификации Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию»;
- 2.11. Указ Президента РФ от 31.12.2015 № 683. Стратегия национальной безопасности Российской Федерации;
- 2.12. Указ Президента Российской Федерации от 02.04.2013 N 309 "О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона "О противодействии коррупции";
- 2.13. Методические указания по подготовке Положения о внутреннем аудите, Положения о системе управления рисками, одобренные поручением Правительства Российской Федерации от 24.06.2015 ИШ-П13-4148;
- 2.14. Рекомендации Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 08.11.2013 "Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции";
- 2.15. Приказ Росимущества от 02.03.2016 № 80 «Об утверждении Методических рекомендаций по организации управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции»;
- 2.16. Кодекс корпоративного управления Российской Федерации (Письмо Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463 "О Кодексе корпоративного управления");
- 2.17. Хартия Российского союза промышленников и предпринимателей от 20.09.2012 "Антикоррупционная хартия российского бизнеса";

- 2.18. 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»);
- 2.19. Конвенция ОЭСР 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»);
- 2.20. 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»);
- 2.21. Закон США «О противодействии коррупции во внешнеэкономической деятельности» FCPA (Foreign Corrupt Practices Act 1977);
- 2.22. 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;
- 2.23. Устав ПАО «Интер ПАО»;
- 2.24. Кодекс корпоративной этики ПАО «Интер ПАО»;
- 2.25. Положение о разграничении полномочий между Председателем Правления и руководителями прямого подчинения, центров компетенций» ПРП – 001;
- 2.26. ISO 19600:2014 – Compliance management systems – Guidelines (Международный стандарт по организации систем управления комплаенс).

3. Общие положения

- 3.1. Настоящая Политика является базовым документом, определяющим основные цели, задачи, принципы, и направления деятельности Группы по противодействию мошенничеству и коррупции, целью создания которого является координирование деятельности работников структурных подразделений и компаний Группы, направленных на предупреждение, выявление и пресечение противоправных мошеннических действий и коррупционных проявлений в Группе, обеспечение безопасности её бизнес-процессов.
- 3.2. Политика распространяется на членов Совета директоров, Председателя Правления, членов Правления, руководителей структурных подразделений и работников Общества, членов органов управления, структурные подразделения и работников компаний Группы и применяется в отношениях между компаниями в составе Группы, между структурными подразделениями в составе компаний Группы, между отдельными работниками Группы, а также в отношениях между Группой и третьими лицами.

Политика становится обязательной для исполнения в дочерних обществах ПАО «Интер РАО» после принятия органами управления этих обществ в соответствии с их Уставами и в установленном в обществах порядке решений о присоединении к Политике.

- 3.3. Деятельность по противодействию мошенничеству и коррупции является для Группы систематической, интегрирована в стратегическое и оперативное управление на всех уровнях, охватывает все компании в составе Группы, подразделения и работников компаний в составе Группы при осуществлении ими своих функций в рамках любых бизнес-процессов.
- 3.4. Члены Совета директоров, Председатель Правления, члены Правления, руководители структурных подразделений и работники Общества, члены органов управления и работники других компаний Группы, независимо от занимаемой должности, нарушившие требования антикоррупционного законодательства, настоящей Политики и разработанных на её основе внутренних документов в области противодействия мошенничеству и коррупции, несут дисциплинарную, гражданско-правовую, административную и уголовную ответственность в соответствии с внутренними нормативными документами, трудовыми договорами и законодательством РФ, а в соответствующих случаях и при наличии оснований, могут нести ответственность в соответствии с применимыми нормами международных договоров, соглашений и иных актов, участником которых является Российская Федерация, а в отдельных случаях в соответствии с нормативными актами иностранных государств, в которых Группа ведет, планирует вести деятельность или с которыми такая деятельность может быть связана.
- 3.5. Группа информирует своих контрагентов, потенциальных деловых партнёров и акционеров о принимаемых ею мерах и мероприятиях по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции размещением Политики по противодействию мошенничеству и коррупции на корпоративном сайте Общества и сайтах компаний Группы, размещением информации о проводимых антикоррупционных мероприятиях в выпускаемых Обществом газетах и журналах, в процессе устной коммуникации на корпоративных встречах, собраниях, конференциях и совещаниях, на переговорах по установлению партнёрских отношений, перед заключением сделок и при их заключении, и другими, разрешёнными законодательством способами.
- 3.6. Ответственность за исполнение Политики по противодействию мошенничеству и коррупции несут исполнительные органы и руководители подразделений Общества и компаний Группы.

4. Цели и задачи Группы по противодействию мошенничеству и коррупции

- 4.1. Целями Политики является:
 - создание у членов Совета директоров, Председателя Правления, членов Правления, руководителей структурных подразделений и работников Общества, членов органов управления и работников компаний Группы единообразного понимания неприятия мошеннических и коррупционных действий в любых формах и проявлениях, формирование у них

антикоррупционного сознания, характеризующегося нетерпимостью к коррупционным проявлениям;

- устранение в деятельности Группы фактов мошенничества и/или коррупции, разработка и осуществление разносторонних и последовательных мер по предупреждению и пресечению мошеннических действий, предупреждению и устранению (минимизации) причин и условий, порождающих коррупцию, выявлению и раскрытию коррупционных правонарушений и мошенничества.

4.2. Основными задачами реализации Политики являются:

- информирование работников компаний Группы о требованиях антикоррупционного законодательства, принимаемых в Группе мерах по противодействию мошенничеству и коррупции, обучение порядку и правилам их применения в повседневной деятельности;
- установление обязанности работников знать и соблюдать принципы и требования настоящей Политики, ключевые нормы правового и антикоррупционного законодательства;
- создание системы внутренних нормативных документов, мер и механизмов противодействия любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции, достижение оптимальной эффективности функционирования такой системы;
- минимизация риска вовлечения членов органов управления и работников Группы, независимо от занимаемой должности, сроков работы, статуса и иных взаимоотношений с Группой в мошенническую и/или коррупционную деятельность;
- выявление, пресечение, раскрытие и расследование коррупционных правонарушений и мошенничества, минимизация и (или) ликвидация их последствий и принятие мер по их недопущению впредь.

5. Принципы и подходы Группы в области противодействия мошенничеству и коррупции

5.1. Принципами, которыми руководствуется Группа в области противодействия мошенничеству и коррупции, являются:

- **Принцип неприятия мошенничества и коррупции** в любых формах и проявлениях при осуществлении, как операционной, так и инвестиционной и иных видов деятельности.

Данный принцип означает строгий запрет для работников, членов органов управления Группы и иных лиц, действующих от имени Группы или в её интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в мошеннических схемах и/или коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса, в том числе и в других странах.

Группа подчеркивает недопустимость коррупционных действий, в том числе явившихся следствием конфликта интересов, как в отношении представителей государства, общественных формирований, частных компаний, политических деятелей и иных третьих лиц, так и в отношении

работников Группы посредством злоупотребления служебным положением с целью извлечения какой-либо личной выгоды;

- **Принцип миссии высшего руководства (Tone at the Top).** Члены Совета директоров, Председатель Правления, члены Правления и высшие руководящие работники Группы должны формировать этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции на всех уровнях, демонстрировать, реализовывать и соблюдать его на практике;
- **Принцип минимизации риска деловых отношений** с контрагентами, которые могут быть вовлечены в мошеннические схемы и/или коррупционную деятельность или толерантны к коррупционным проявлениям. Реализация этого принципа осуществляется путем проверки наличия у контрагентов Группы собственных антикоррупционных процедур или политик, их готовности соблюдать требования настоящей Политики и включать в тексты договоров соответствующие разделы, декларирующие проведения Политики, а также оказывать взаимное содействие для этичного ведения бизнеса и предотвращения мошенничества и коррупции;
- **Принцип должной осмотрительности.** Группа осуществляет проверку контрагентов и кандидатов на работу перед принятием решения о начале или продолжении деловых отношений на предмет их благонадежности, отсутствия конфликта интересов, склонности к мошенническим действиям и неприятия коррупции;
- **Принцип неотвратимости наказания.** Группа заявляет о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции на всех уровнях корпоративного управления, расследует все разумно обоснованные сообщения о нарушениях надлежащих процедур по предотвращению мошеннических действий, противодействует вовлечению в коррупционную деятельность и привлекает к ответственности виновных без учета их должности, срока работы, статуса в Группе и иных взаимоотношений с ней в порядке, установленном законодательством и локальными нормативными документами Группы. Группа прикладывает все возможные разумные и законные усилия для максимально быстрого и неотвратимого пресечения нарушений;
- **Принцип системности и непрерывности** деятельности Группы по противодействию мошенничеству и коррупции. Группа разрабатывает и внедряет систему надлежащих процедур по противодействию мошенничеству и предотвращению вовлечения в коррупционную деятельность. Группа стремится сделать процедуры максимально прозрачными, ясными, выполнимыми и разумно отвечающими выявленным рискам. Группа поддерживает государственную политику по выводу национальной экономики и её стратегических отраслей из офшорной тени, не осуществляет самостоятельно или через компании Группы, её работников и работников компаний Группы финансирование благотворительных и спонсорских проектов в целях получения или сохранения коммерческих и/или конкурентных преимуществ. Также недопустимым является финансирование каким-либо образом политических партий, оплату любых расходов за государственных

служащих и их близких родственников. Противодействие мошенничеству и коррупции в Группе осуществляется на постоянной основе;

- **Принцип приоритета мер по предупреждению** (профилактике) мошенничества и коррупции. Группа осознаёт, что залогом достижения целей настоящей Политики является её стремление к недопущению возникновения и устранению условий и причин для мошенничества и коррупции;
- **Мониторинг и контроль.** Группа осуществляет мониторинг внедренных адекватных процедур по противодействию мошенничеству и коррупции, контролирует их соблюдение и регулярно совершенствует их. Группа выявляет, проводит оценку и периодическую переоценку рисков, характерных для её потенциально уязвимых, с точки зрения возникновения условий для вовлечения в мошеннические и коррупционные действия, бизнес-процессов. При выявлении и оценке рисков Группа учитывает всю полноту информации о деятельности и планах, в том числе инвестиционных и стратегических, доступной на момент проведения оценки и переоценки.

5.2. Подходами, которыми руководствуется Группа по противодействию мошенничеству и коррупции, являются:

- 5.2.1. **Подход 1.** Соответствие требованиям российского и ратифицированного РФ международного и общепризнанного зарубежного законодательства в области противодействия мошенничеству и коррупции (раздел 2 Политики), рекомендациям и поручениям правительственных органов, корпоративным стандартам Группы по вопросам противодействия мошенничеству и коррупции.
- 5.2.2. **Подход 2.** Наличие единой инфраструктуры интегрированного противодействия мошенничеству и коррупции, включающей работающих в согласованном режиме работников Группы, органы управления Группы, работников компаний в составе Группы, информационный ресурс «Горячая линия», методологию и базу локальных нормативных актов, бизнес-процессы/процедуры. Формирование у работников Группы единообразного понимания о неприятии мошеннических и коррупционных действий в любых формах и проявлениях.
- 5.2.3. **Подход 3.** Комплексность и эффективность при решении задач по противодействию мошенничеству и коррупции. Мероприятия и меры противодействия охватывают все стороны деятельности Группы, компаний в составе Группы, основную, общехозяйственную, финансовую и инвестиционную в их взаимосвязи с позиций системного подхода. Эффективность при реализации принципа системности и непрерывности предполагает достижение конкретного результата в ходе деятельности по предупреждению, выявлению, пресечению любых форм и проявлений мошенничества и коррупции, а также ликвидации последствий и/или попыток их реализаций.
- 5.2.4. **Подход 4.** Взаимодействие с правоохранительными органами и органами исполнительной власти по противодействию мошенничеству и коррупции. Взаимодействие носит координирующий и предупреждающий характер.

6. Система противодействия мошенничеству и коррупции

6.1. Система противодействия мошенничеству и коррупции – это система, обеспечивающая противодействие мошенничеству и коррупции в Группе посредством:

- Проведением профилактической, информационно-разъяснительной работы по соблюдению требований Политики;
- Своевременного прогнозирования и минимизации рисков вовлечения работников Группы в мошенническую и/или коррупционную деятельность;
- Предупреждения, выявления и пресечения любых форм и проявлений мошенничества и коррупции;
- Ликвидации последствий и/или попыток реализаций мошеннических и коррупционных действий.

6.2. Результат (полезный эффект) от функционирования системы:

- Предотвращённый экономический ущерб от мошенничества и коррупции;
- Сохранение деловой репутации Общества/Группы как предпосылки для успешного развития бизнеса;
- Устранение или в максимальной степени снижение риска применения к Обществу мер ответственности за нарушение антикоррупционного российского, зарубежного и международного законодательства;
- Позитивный общественный климат в рабочих коллективах Группы.

6.3. Процессы, выполняемые в рамках системы:

- разработка, внедрение и применение в Группе внутренних нормативных документов, организационных мер и процедур по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции;
- осуществление профилактической деятельности, направленной на предупреждение возникновения в коллективе негативных процессов и недопущению совершения противоправных действий со стороны работников. Осуществление проверочных мероприятий в отношении кандидатов на работу в компании Группы. Проведение информационно-разъяснительной работы по соблюдению требований Политики;
- организация и проведение обучения работников Группы по вопросам предупреждения и противодействия мошенничеству и коррупции;
- периодическое информирование работников, контрагентов, потенциальных партнёров и акционеров/участников компаний Группы о принимаемых Группой мерах по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции;
- выявление потенциальных конфликтов интересов среди принимаемых на работу лиц, при назначении работников на должности, связанные с коррупционным риском, заблаговременное/своевременное их урегулирование;

- контроль исполнения работниками ограничений, запретов и обязанностей, установленных законодательством РФ по противодействию коррупции;
- экспертиза принимаемых в компаниях Группы внутренних нормативных и организационно-распорядительных документов на предмет отсутствия в них положений, создающих предпосылки для вовлечения в мошеннические или коррупционные действия, и отражению в них, при необходимости, соответствующих упреждающих мер;
- исследование деловой репутации, в том числе на предмет отсутствия конфликта интересов, контрагентов по заключаемым договорам, участников регламентированных закупок товаров, работ и услуг, проводимых в интересах компаний Группы, и других существующих и потенциальных партнеров компаний Группы;
- выявление взаимосвязанных сделок и сделок с взаимозависимыми лицами при согласовании проектов заключаемых компаниями Группы договоров, с целью недопущения возникновения конфликта интересов;
- текущий мониторинг бизнес-процессов, протекающих в компаниях Группы, анализ потенциальных уязвимостей, подготовка рекомендаций и предложений по организации и принятию адекватных мер, минимизирующих риски реализации мошеннических действий и коррупционных проявлений;
- осуществление практического взаимодействия с правоохранительными органами Российской Федерации в целях координации своей деятельности по противодействию мошенничеству и коррупции, профилактики и предупреждению правонарушений в компаниях Группе;
- получение информации о возможных устремлениях (планах, намерениях, практической деятельности) недобросовестных конкурентов или противоправных структур к работникам Группы для получения каких-либо конфиденциальных данных, иной значимой информации, побуждения к осуществлению определенных действий (либо бездействия), что может привести к причинению ущерба (как материального, так и нематериального) интересам Группы.
- проведение мероприятий по ликвидации последствий и минимизации рисков мошеннических и/или коррупционных действий, в том числе: участие по заданию руководства во внутренних расследованиях по фактам правонарушений или попыток со стороны работников Группы, компаний Группы, участие в претензионно-исковой работе, взаимодействие с государственными контрольными органами при их обращении и проверках по предполагаемым и фактическим правонарушениям со стороны компаний Группы и пр.;
- проведение регулярных внешних и внутренних аудиторских проверок эффективности системы внутреннего контроля, в частности, системы бухгалтерского и управленческого учета, а также контроль за соблюдением требований законодательства, международных стандартов и внутренних нормативных документов компаний Группы;

- функционирование «горячей линии» с целью побуждения работников компаний Группы и представителей контрагентов информировать о признаках мошеннических действий и коррупционных проявлений. «Горячая линия» функционирует в соответствии с принципами объективного и своевременного рассмотрения полученных сообщений, возможного анонимного представления сообщений, гарантией конфиденциальности личности, отказом от преследования обратившихся лиц, неприятием заведомо ложных, клеветнических и противоречащих назначению «горячей линии».

6.4. Состав и функции субъектов Системы противодействия мошенничеству и коррупции

Основными субъектами Системы противодействия мошенничеству и коррупции, эффективным взаимодействием которых достигаются цели и задачи настоящей Политики являются:

- **Совет директоров** Общества определяет основные принципы и подходы к организации Системы противодействия мошенничеству и коррупции, способствует выделению для их реализации необходимых ресурсов и осуществляет общий контроль за их внедрением, дисциплиной исполнения и операционной эффективностью, а также принимает все меры, возможные в пределах полномочий, для того, чтобы убедиться, что этот процесс соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации, утверждает настоящую Политику;
- **Председатель Правления** Общества обеспечивает создание и эффективное функционирование Системы противодействия мошенничеству и коррупции, распределяет полномочия, обязанности и ответственность между подразделениями за конкретные процедуры в области предупреждения и противодействия коррупции, утверждает планы (программы) работ по разработке, реализации и обеспечению функционирования мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции (далее – План мероприятий по противодействию мошенничеству и коррупции) и отчёты об их исполнении;
- **Правление Общества** несёт ответственность за реализацию принципов и подходов функционирования Системы противодействия мошенничества и коррупции, своевременность внедрения и совершенствование мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции и мошенничеству, эффективность функционирования процедур в области предупреждения и противодействия коррупции и мошенничеству;
- **Комиссия по антикоррупционным мероприятиям** (далее – Комиссия) осуществляет общую координацию и мониторинг деятельности всех субъектов Системы противодействия мошенничеству и коррупции, рассматривает вопросы, связанные с соблюдением антикоррупционного законодательства, совершением сделок/операций с высоким коррупционным риском, принимает решения по урегулированию конфликта интересов, рассматривает результаты проверок/расследований и иных мероприятий по выявленным нарушениям и рекомендации по принятию мер по их устранению и

определению ответственности виновных лиц; осуществляет анализ и оценку предложений по улучшению антикоррупционных процедур, полученных от Блока экономической и собственной безопасности и подразделений безопасности ДО и Блока внутреннего аудита, в том числе по «горячей линии», а также от структурных подразделений Общества и компаний Группы к компетенции которых относятся предложения; осуществляет рассмотрение до вынесения на утверждение планов противодействия мошенничеству и коррупции и отчетов об их исполнении, рассматривает рекомендации по формированию внутренних нормативных документов, обеспечивающих процесс управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции;

- **Блок экономической и собственной безопасности** (далее – БЭСБ) организует и проводит целенаправленную деятельность по предупреждению, выявлению и пресечению мошеннических и коррупционных действий и их проявлений, включая проведение антикоррупционной экспертизы принимаемых ЛНА и корпоративных стандартов Группы, антикоррупционный мониторинг бизнес-процессов и сделок/операций, выявление признаков конфликта интересов, разрабатывает и согласовывает разработанные другими подразделениями проекты внутренних нормативных документов в области противодействия мошенничеству и коррупции, составляет с учётом предложений всех субъектов Системы и выносит на рассмотрение Комиссией консолидированные планы противодействия мошенничеству и коррупции и отчёты об их исполнении, осуществляет консультирование и обеспечение методологической поддержки руководителей подразделений и работников по вопросам разработки, внедрения, совершенствования и исполнения мероприятий по противодействию мошенничеству и коррупции, участвует в проведении расследований нарушений, имеющих признаки коррупции, осуществляет взаимодействие с органами государственной власти, органами местного самоуправления, научными, образовательными организациями и учреждениями в сфере противодействия коррупции, представляет Группу при проведении саммитов, научно-практических семинаров, конференций российского и международного уровня в сфере противодействия коррупции;
- **Блок управления персоналом и организационного развития** осуществляет реализацию мероприятий по формированию корпоративной культуры, не приемлющей мошенничество и коррупцию, организует обучение работников по вопросам предупреждения и противодействия коррупции, соблюдения антикоррупционного законодательства и внутренних нормативных документов по предупреждению и противодействию коррупции, информирует принимаемых на работу лиц о принятых в Обществе локальных нормативных актах (далее – ЛНА), регламентирующих вопросы предупреждения и противодействия коррупции, организует работу Комиссии по антикоррупционным мероприятиям;
- **Блок правовой работы** осуществляет мониторинг российского, зарубежного и международного законодательства в области противодействия мошенничеству и коррупции, отслеживает вносимые в

них изменения, а также релевантную судебную практику; информирует Комиссию по антикоррупционным мероприятиям, Блок экономической и собственной безопасности и другие подразделения Общества о данных изменениях, в необходимых случаях о требуемой актуализации документов Группы в связи с изменением законодательства в сфере противодействия мошенничеству и коррупции, контролирует соответствие внутренних нормативных документов, сделок/операций законодательству в сфере противодействия мошенничеству и коррупции;

- **Блок корпоративных и имущественных отношений** в соответствии с Положением о подразделении, осуществляющим функции корпоративного секретаря, обеспечивает рассмотрение вопросов органами управления Общества и осуществляет контроль исполнения принятых ими решений;
- **Единоличные исполнительные органы компаний** Группы обеспечивают принятие и реализацию положений Политики в компаниях Группы и их исполнение;
- **Руководители структурных подразделений компаний** Группы осуществляют применительно к бизнес-процессам, владельцами и/или участниками которых являются руководимые ими подразделения, выявление, оценку и переоценку коррупционных рисков, разработку и совершенствование контрольных процедур и мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, в том числе разработку и своевременное обновление ЛНА компаний Группы по предупреждению и противодействию коррупции; обеспечение содействия и предоставление необходимой информации Комиссии и Блоку экономической и собственной безопасности при проведении проверок/расследований; проведение разъяснительной работы/информирование работников и контрагентов/деловых партнёров о требованиях и мероприятиях Группы в области предупреждения и противодействия коррупции;
- **работники структурных подразделений компаний** Группы исполняют контрольные процедуры и мероприятия, предусмотренные ЛНА компании по противодействию мошенничеству и коррупции, содействуют и предоставляют запрашиваемую Блоком экономической и собственной безопасности, Блоком внутреннего аудита и Комиссией информацию и документы, информируют субъекты Системы противодействия мошенничеству и коррупции по компетенции об обнаруженных ими признаках и фактах мошенничества и коррупции, осуществляют соблюдение, исполнение и поддержку принципов и требований настоящей Политики в своей текущей деятельности, выносят предложения по совершенствованию процедур контроля;
- **Департамент внутреннего контроля и управления рисками** осуществляет оказание методологической поддержки Блоку экономической и собственной безопасности и руководителям структурных подразделений:
 - при разработке подходов к выявлению и оценке (анализу) коррупционных рисков;

- при реализации процедур выявления, оценки коррупционных рисков и разработки мероприятий по управлению коррупционными рисками в рамках цикла управления рисками Группы; осуществляет содействие руководителям структурных подразделений в разработке и документировании контрольных процедур в области противодействия и предупреждения мошенничества и коррупции;
- **Блок внутреннего аудита** осуществляет периодическую независимую и объективную оценку эффективности функционирования процесса управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции в рамках проводимых проверок; разработку рекомендаций по повышению надежности и эффективности процесса управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции; доведение результатов оценки до сведения исполнительных органов, Комитета по аудиту и Совета директоров Общества; проверку соблюдения членами исполнительных органов Общества и его работниками положений законодательства и внутренних политик Общества, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований Кодекса корпоративной этики Общества, работу с обращениями, поступающими на информационный ресурс «горячая линия» ПАО «Интер РАО», организует независимое рассмотрение полученных обращений и (при необходимости) инициирует проведение внеплановой аудиторской проверки или служебного расследования.

Все субъекты Системы противодействия мошенничеству и коррупции несут ответственность за исполнение Политики по противодействию мошенничеству и коррупции в рамках своей компетенции.

6.5. Функционирование системы противодействия мошенничеству и коррупции ориентировано в первую очередь на сферы деятельности, потенциально подверженные коррупционным рискам. Перечень областей деятельности / бизнес-процессов, потенциально подверженные коррупционным рискам, включает:

- **закупочная деятельность:** информационная открытость, отсутствие дискриминации и необоснованных ограничений конкуренции по отношению к участникам закупки, честный и разумный выбор наиболее предпочтительных предложений при комплексном анализе выгод и издержек, целевое и экономически эффективное расходование денежных средств;
- **ведение бухгалтерского учёта:** строгое соблюдение законодательства и установленных внутренними нормативными документами правил ведения бухгалтерского учёта. Осуществление хозяйственных операций без отражения их в бухгалтерском учете, искажение или фальсификация данных бухгалтерского учета или подтверждающих документов расцениваются как мошенничество и расследуются в установленном внутренними нормативными документами компаний Группы порядке, законодательством Российской Федерации, международным и законодательством страны пребывания компании Группы;
- **обмен деловыми подарками и знаками делового гостеприимства и представительские расходы:** соответствие законодательству,

открытость и прозрачность, обоснованность и обязательность согласования, целевое использование;

- **благотворительная и спонсорская деятельность:** соответствие законодательству, обеспечение бизнес-интересов и/или с достижением уставных целей Группы, открытость и прозрачность, обоснованность и обязательность согласования, необходимость утверждения в порядке, установленном внутренними нормативными документами компаний Группы, обязательность отражения в бухгалтерском учёте;
- **инвестиционная деятельность:** соответствие законодательству, открытость и прозрачность, обоснованность и обязательность согласования, целевое использование;
- **совершение сделок по покупке и продаже активов, слияния и поглощения:** проведение проверки (антикоррупционной) благонадежности до/после сделки, добровольное раскрытие перед соответствующими государственными регулирующими органами выявленных нарушений, внедрение механизмов антикоррупционного контроля в приобретаемой компании.

Данный перечень является открытым и может быть дополнен/изменен/детализирован при формировании/корректировке перечня коррупционно-опасных функций Общества/компаний Группы, проводимом на ежегодной основе по результатам выявления и оценки коррупционных рисков в зависимости от степени подверженности коррупционным проявлениям рынков / регионов присутствия компаний Группы и ее контрагентов.

7. Ограничения в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции

- 7.1. Деятельность Группы в области реализации Политики по противодействию мошенничеству и коррупции ограничивается (регулируются):
- Законодательством и нормативно-правовыми актами государственных органов Российской Федерации и применимыми законами стран присутствия компаний Группы;
 - Уставами компаний Группы, решениями Общего собрания акционеров и Советов директоров/Наблюдательных советов компаний Группы;
 - Положением о разграничении полномочий между Председателем Правления, руководителями блоков, географических дивизионов, подразделений прямого подчинения, приказами Председателя Правления Общества, приказами Руководителей компаний Группы;
 - Внешней средой, в которой действует Группа (геополитический аспект, политический аспект, экологический аспект, экономический аспект, законодательный аспект).

8. Взаимодействие с государственными надзорными и правоохранительными органами в области предупреждения и противодействия коррупции

- 8.1. Взаимодействие с государственными надзорными и правоохранительными органами реализуется посредством (но не ограничиваясь):

- информирования соответствующих государственных надзорных и правоохранительных органов о случаях совершения нарушений, имеющих признаки коррупции;
- содействия соответствующим государственным надзорным и правоохранительным органам при проведении расследований нарушений, имеющих признаки коррупции;
- содействия соответствующим государственным надзорным и правоохранительным органам при проведении ими проверок деятельности Общества и компаний Группы по вопросам соблюдения антикоррупционного законодательства;
- предоставления комментариев/участие в совещаниях (встречах) по запросам государственных надзорных и правоохранительных органов, связанных с вопросами антикоррупционного законодательства.

9. Планирование мероприятий по противодействию мошенничеству и коррупции и отчётность

- 9.1. Деятельность Группы по разработке, реализации и обеспечению функционирования мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, осуществляется в соответствии с принимаемыми в Группе планами (программами).
- 9.1.1. На основе представляемых в БЭСБ субъектами Системы противодействия мошенничеству и коррупции предложений по проведению мероприятий по профилактике и противодействию мошенничеству и коррупции БЭСБ составляет и выносит на рассмотрение Комиссией консолидированный по Обществу План (программу) по разработке, реализации и обеспечению функционирования мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции (далее - План мероприятий по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции);
- 9.1.2. Комиссия рассматривает План мероприятий по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции и после одобрения рекомендует его к утверждению Единоличным исполнительным органом Общества.
- 9.1.3. План мероприятий по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции утверждается и вводится в действие Приказом Единоличного исполнительного органа Общества.
- 9.1.4. План мероприятий по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции обычно составляется на годичный период, как правило, совпадающий с календарным годом. На ряду с годичным планом могут составляться среднесрочный и/или долгосрочные планы.
- 9.1.5. По результатам анализа хода исполнения текущего плана, поступивших предложений по совершенствованию процедур и мероприятий по профилактике и противодействию мошенничеству и коррупции, для учёта изменений в российском, зарубежном и международном антикоррупционном законодательстве, поступивших поручений и рекомендаций правительственных органов по вопросам профилактики и противодействию коррупции может осуществляться актуализация планов. Актуализация планов мероприятий по предупреждению и противодействию

мошенничеству и коррупции осуществляется в порядке, аналогичном порядку, установленному в п.9.1.1-9.1.3 для их разработки и утверждения.

- 9.2. По результатам выполнения Плана (планов) мероприятий по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции и антикоррупционных мероприятий, выполненных за период планирования вне (сверх) Плана, составляется отчёт (отчёты) Единоличному исполнительному органу Общества.
- 9.2.1. На основе представляемых в БЭСБ субъектами Системы противодействия мошенничеству и коррупции отчётов по исполнению ими мероприятий Плана по профилактике и противодействию мошенничеству и коррупции, ответственными за которые они являются, а также внеплановых мероприятий за отчётный период, БЭСБ составляет и выносит на предварительное согласование Комиссией консолидированный по Обществу Отчёт о выполнении мероприятий по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции за установленный в п.9.1.4 период планирования.
- 9.2.2. Комиссия рассматривает Отчёт о выполнении мероприятий по противодействию мошенничеству и коррупции и после одобрения рекомендует его к утверждению Единоличным исполнительным органом Общества.
- 9.2.3. Отчёт о выполнении мероприятий по противодействию мошенничеству и коррупции утверждается Приказом Единоличного исполнительного органа Общества.
- 9.3. Компании Группы на основании планов ПАО «Интер РАО» разрабатывают и утверждают в аналогичном изложенному выше порядке свои Планы (программы) по разработке, реализации и обеспечению функционирования мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, и так же составляют и утверждают отчёты об их исполнении. Планы компаний Группы не должны противоречить плану ПАО «Интер РАО».
- 9.4. Ответственными за реализацию планов (программ) мероприятий по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции являются руководители структурных подразделений, задействуемых согласно планам (программам) в их исполнении.

10. Контроль и оценка эффективности функционирования Системы противодействия мошенничеству и коррупции

- 10.1. Совет директоров Общества не реже одного раза в год рассматривает отчёт менеджмента Общества по внедрению, дисциплине исполнения и операционной эффективности процедур по организации Систем управления рисками и внутреннего контроля в области противодействия и предупреждения коррупции.
- 10.2. Система противодействия мошенничеству и коррупции подвергается периодической внутренней и внешней оценке эффективности ее функционирования.
- 10.2.1. Внутренняя оценка эффективности функционирования Системы противодействия мошенничеству и коррупции осуществляется Блоком внутреннего аудита. Проверка (оценка) эффективности процесса

управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции включается в план проверок Блока внутреннего аудита на ежегодной основе. Результаты такой проверки (оценки), включая выявленные недостатки, доводятся до сведения исполнительных органов, Комитета по аудиту и Совета директоров в порядке, предусмотренном внутренними документами Общества.

- 10.2.2. Внешняя независимая оценка эффективности функционирования Системы противодействия мошенничеству и коррупции проводится по решению Совета директоров с периодичностью не реже одного раза в три года.

Совет директоров может назначить проведение внешней независимой оценки в случае, если по итогам проверки Блоком внутреннего аудита будут выявлены признаки коррупции или существенные нарушения антикоррупционных мероприятий (процедур).

- 10.2.3. Результаты внешней независимой оценки Системы противодействия мошенничеству и коррупции, включая заключение об эффективности такой системы, и перечень выявленных недостатков, доводятся до сведения исполнительных органов, Совета директоров (Комитета по аудиту) и Блока внутреннего аудита в порядке, предусмотренном внутренними документами Общества.

- 10.2.4. По результатам оценок эффективности Системы противодействия мошенничеству и коррупции Общество разрабатывает план мероприятий по устранению недостатков и совершенствованию такой системы в целом.

11. Порядок пересмотра и внесения изменений в Политику

- 11.1. Пересмотр Политики, внесение в неё изменений и дополнений осуществляется по предложению любого субъекта Системы противодействия мошенничеству и коррупции.
- 11.2. Предложения по пересмотру политики, внесению в неё изменений и дополнений направляются в БЭСБ.
- 11.3. БЭСБ представляет проект новой редакции Политики/ изменений и дополнений в неё на рассмотрение Комиссии по антикоррупционным мероприятиям для одобрения и предварительного согласования.
- 11.4. После предварительного согласования Комиссией по антикоррупционным мероприятиям новая редакция Политики/ изменения или дополнения в неё представляются на утверждение Советом директоров Общества в установленном в Обществе порядке.
- 11.5. Новая редакция Политики/ изменения или дополнения в неё утверждаются решением Совета директоров и вводятся в действие Приказом единоличного исполнительного органа.
- 11.6. Изменения, связанные с изменением названий структурных подразделений и коллегиальных органов Общества, совершенствованием формы и стилистики изложения отдельных положений Политики, вносятся в Политику без утверждения их Советом директоров Приказом единоличного исполнительного органа Общества.