

Утверждено  
решением Совета директоров  
ОАО «Интер РАО»  
от 31 января 2014 года  
(протокол от 03 февраля 2014 года № 107)

Председатель Совета директоров  
ОАО «Интер РАО»

\_\_\_\_\_ И.И. Сечин

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

Москва  
2014

## Содержание

1. Термины и определения .....	3
2. Назначение и область применения .....	6
3. Цель и задачи Группы по противодействию мошенничеству и коррупции .....	6
4. Принципы и подходы Группы в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции .....	7
5. Системы противодействия мошенничеству и коррупции .....	10
6. Риски в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции .....	13
7. Ограничения в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции и ответственность за несоблюдение .....	14
8. Перечень Положений о системах .....	15

## 1. Термины и определения

Термин/Сокращение	Определение
Группа	Открытое акционерное общество «Интер РАО ЕЭС», его дочерние зависимые общества и юридические лица, являющиеся по отношению к последним дочерними зависимыми обществами.
Мошенничество	Хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путём обмана или злоупотребления доверием. При любой форме обмана и злоупотребления доверием сущность их в том, что злоумышленник посредством уверений и умолчаний вводит потерпевшего в заблуждении и таким образом убеждает в правильности и выгоды своего решения о передаче прав на имущество или имущественных прав в пользу виновного. Поскольку мошенничество является формой хищения, оно имеет все признаки этого понятия. Субъектом мошенничества совершенного лицом с использованием своего служебного положения может быть только должностное лицо (статья 159 Уголовного кодекса Российской Федерации).
Коррупция	Злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, посредничество во взяточничестве, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп, незаконные передача, предложение или обещание вознаграждения от имени или в интересах Группы или компании Группы, либо иное незаконное использование работником своего должностного положения вопреки законным интересам Группы или компании Группы в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, услуг, оплаты развлечений, отдыха, транспортных расходов, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц, либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах Группы или компании Группы.
Коммерческий подкуп	Незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в интересах дающего в связи с занимаемым этим лицом служебным положением. Незаконное получение лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, а равно незаконное пользование услугами имущественного характера или другими имущественными правами за совершение действий

	(бездействие) в интересах дающего в связи с занимаемым этим лицом служебным положением (статья 204 Уголовного кодекса Российской Федерации).
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).
Дача взятки	Дача взятки должностному лицу, иностранному должностному лицу либо должностному лицу публичной международной организации лично или через посредника (статья 291 Уголовного кодекса Российской Федерации).
Незаконное вознаграждение от имени юридического лица	Незаконные передача, предложение или обещание от имени или в интересах юридического лица должностному лицу, лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, иностранному должностному лицу либо должностному лицу публичной международной организации денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление имущественных прав за совершение в интересах данного юридического лица должностным лицом, лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, иностранным должностным лицом либо должностным лицом публичной международной организации действия (бездействие), связанного с занимаемым ими служебным положением (статья 19.28 Кодекса об административных правонарушениях Российской Федерации).
Коррупционные действия	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 (личной) выгоды от любых лиц/организаций или любым лицам/организациям, включая представителей государства, общественных формирований, частных компаний и политических деятелей.
Материальная выгода	Экономическая выгода в денежной или натуральной

	форме, которую можно оценить и определить в качестве дохода в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации.
Личная выгода	Заинтересованность работника, его близких родственников, супруга, супруги, усыновителя, усыновленных в получении нематериальных благ и иных нематериальных преимуществ. Не являются личной выгодой повышение по службе и объявление благодарности.
Мошеннические действия	Действия (бездействия), посягающее на общественные отношения, охраняемые законом, и причиняющее им вред (ущерб) либо создающие реальную угрозу причинения такого вреда посредством мошенничества. Данное понятие предполагает сознательные действия с намерением ввести в заблуждение и включает преднамеренный обман, злоупотребление активами компании, манипулирование финансовыми данными с целью извлечения выгоды совершающим эти действия лицом.
Коррупционные проявления	Действия (бездействия) работников, содержащие признаки коррупции или способствующие ее совершению.
Предупреждение мошенничества и коррупции	Деятельность субъектов Политики, направленная на выявление, изучение, ограничение либо устранение причин и условий, способствующих коррупционным проявлениям и попыткам/реализации мошеннических схем.
Субъект Политики	Любой работник Группы, в том числе работник компании Группы, ДЗО, их представители, а также контрагенты и иные лица, связанные с Группой, в тех случаях, когда соответствующие обязанности закреплены в договорах с ними.
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
Должная осмотрительность	Деятельность, основанная на понятиях разумности и добросовестности, при которой Группа, 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.

Конфликт интересов	Любые ситуации и обстоятельства, при которых частные интересы работника или его близких лиц и/или родственников противоречат или могут противоречить интересам Группы и, таким образом, влияют или могут повлиять на надлежащее исполнение им должностных обязанностей, в том числе на объективное принятие решений в рамках должностных обязанностей, при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника Группы и правами и законными интересами Группы, а также способные привести к причинению вреда правам, законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации Группы.
Личная заинтересованность	Возможность получения работником при исполнении своих должностных обязанностей доходов (иных, чем официальная заработная плата) в денежной либо натуральной форме, доходов в виде материальной выгоды непосредственно для себя или лиц близкого родства или свойства, а также получение незаконных преимуществ непосредственно для компании, в которой он работает.

## **2. Назначение и область применения**

- 2.1. 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.
- 2.2. Политика распространяется на все структурные подразделения и работников 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.
- 2.3. 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. Цели и задачи Группы по противодействию мошенничеству и коррупции**

- 3.1. Цель Политики – создание у работников Группы единообразного понимания о неприятии мошеннических и коррупционных действий в любых формах и проявлениях.

- 3.2. Целью Политики является также разработка и осуществление разносторонних и последовательных мер по предупреждению и пресечению мошеннических действий, предупреждению и устранению (минимизации) причин и условий, порождающих коррупцию, формированию антикоррупционного сознания, характеризующегося нетерпимостью работников, органов управления и контрагентов Группы, компаний Группы к коррупционным проявлениям.
- 3.3. Основными задачами реализации Политики являются:
- формирование у работников, органов управления и контрагентов Группы единообразного понимания позиции о неприятии мошенничества и коррупции в любых формах и проявлениях;
  - минимизация риска вовлечения Группы, её работников, независимо от занимаемой должности, сроков работы, статуса и иных взаимоотношений с Группой в мошенническую и/или коррупционную деятельность;
  - предупреждение мошенничества и коррупционных проявлений и обеспечение ответственности за попытку или совершённые противоправные действия с возмещением причинённого вреда;
  - установление обязанности работников знать и соблюдать принципы и требования настоящей Политики, ключевые нормы правового и антикоррупционного законодательства;
  - создание правового механизма противодействия любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции, достижение оптимальной эффективности функционирования такой системы.

#### **4. Принципы и подходы Группы в области противодействия мошенничеству и коррупции**

- 4.1. 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. Этот 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, включая проявления 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. В случае возникновения сомнений в правомерности своих действий и соответствии их требованиям настоящей Политики, работнику следует проконсультироваться по данному вопросу с непосредственным

руководителем или должностным лицом, ответственным за соблюдение деловой этики. Группа оставляет за собой право придавать гласности информацию о лицах, нарушивших требования и нормы законодательства и настоящей Политики;

- **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 этического 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, противодействию 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, неотвратимого и 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.

- **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.

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

4.2.1. **Подход 1.** Соответствие требованиям и стандартам: законодательство Российской Федерации, в том числе Федеральный закон от 25 декабря 2008 года № 273-ФЗ "О противодействии коррупции", другие федеральные законы и иные нормативные правовые акты, предусматривающие меры предупреждения, пресечения мошенничества и коррупционных правонарушений и ответственности за них; международно-правовые стандарты, в том числе Конвенция ООН против коррупции, принятая Генеральной Ассамблеей ООН на 51-ом пленарном заседании 31 октября 2003 года, ратифицирована федеральным законом Российской Федерации от 08.03.2006 № 40-ФЗ, Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию ETS №173 от 27.01.1999, ратифицирована федеральным законом Российской Федерацией от 25 июля 2006 года № 125-ФЗ, Закон Соединённого Королевства Великобритании и Северной Ирландии «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010) и другие; локально-нормативные акты и иные организационно-распорядительные документы Группы в области противодействия мошенничеству и коррупции.

4.2.2. **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.

4.2.3. **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.

4.2.4. **Подход 4.** Взаимодействие с правоохранительными органами и органами исполнительной власти по противодействию мошенничеству и коррупции. Взаимодействие носит координирующий и предупреждающий характер.

## **5. Системы противодействия мошенничеству и коррупции**

5.1. Система противодействия мошенничеству и коррупции Группы

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

- 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;
- Проведением профилактической, информационно-разъяснительной работы по соблюдению требований Политики.

5.1.2. Результат (полезный эффект) от функционирования системы:

- Предотвращённый ущерб, отсутствие конфликта интересов;
- Сохранение деловой репутации Группы, предпосылки для успешного развития бизнеса;
- Позитивный общественный климат в рабочих коллективах Группы.

5.1.3. Процессы, выполняемые в рамках системы:

- Разработка и внедрение в Группе локальных нормативных актов и организационных мер и процедур по противодействию мошенничеству и коррупции;
- Экспертиза принимаемых в Группе, в компаниях Группы локальных нормативных актов 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 Группы, компаний Группы и других существующих и потенциальных партнеров Группы, компаний Группы;
- Выявление взаимосвязанных сделок и сделок с взаимозависимыми лицами при согласовании проектов заключаемых Группой, компаниями

Группы договоров, а также проектов договоров, включаемых в состав конкурсной документации с целью недопущения возникновения конфликта интересов;

- Текущий мониторинг бизнес-процессов, протекающих в Группе, 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 Группе, 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 Группы, компаний Группы и пр.;
- Участие в 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 Группу, компании Группы. Проведение информационно-разъяснительной работы по соблюдению требований Политики;
- Проведение регулярных внешних и внутренних аудиторских проверок системы внутреннего контроля, в частности, системы бухгалтерского и управленческого учета, а также контроль за соблюдением требований законодательства, международных стандартов и локальных нормативных актов Группы;
- Функционирование «горячей линии» с целью побуждения работников Группы, 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».

## 5.2 Структура управления системой противодействия мошенничеству и коррупции:

Эффективное управление системой противодействия мошенничеству и коррупции достигается за счет продуктивного и оперативного взаимодействия следующих субъектов:

- **Совет директоров** – орган, определяющий общую стратегию и ключевые направления Политики Группы, и осуществляющий контроль за эффективностью её реализации;
- **Правление (Председатель Правления)** несёт ответственность за реализацию принципов и подходов функционирования системы противодействия мошенничеству и коррупции;
- **Блок безопасности и режима** проводит мероприятия, направленные на реализацию принципов и требований Политики Группы; осуществляет деятельность по предупреждению, выявлению и пресечению мошеннических и коррупционных действий и их проявлений, конфликта интересов; координирует деятельность структурных подразделений, компаний Группы в области реализации Политики; 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 внутреннего аудита, контроллинга и управления рисками** проводит плановые и внеплановые аудиторские проверки, составляет отчеты по результатам проведенных проверок; координирует процесс идентификации рисков, характерных для областей деятельности Группы, обеспечивает независимое и всестороннее рассмотрение обращений на информационный ресурс «Горячая линия»;
- **Блок правовой работы** осуществляет мониторинг российского, зарубежного и международного законодательства и отслеживает вносимые в них изменения, а также релевантную судебную практику; информирует Блок безопасности и режима о необходимости актуализации документов Группы в связи с изменением законодательства в сфере противодействия мошенничеству и коррупции;
- **Блок управления персоналом и организационного развития** осуществляет реализацию мероприятий по формированию антикоррупционного корпоративного сознания;
- **Генеральные директора компаний** Группы являются ответственными за реализацию положений Политики в компаниях Группы;
- **Руководители и работники структурных подразделений** Группы и компаний Группы осуществляют соблюдение, исполнение и поддержку принципов и требований Политики в своей текущей деятельности.

5.3 Функционирование системы противодействия мошенничеству и коррупции ориентировано в первую очередь на следующие наиболее уязвимые направления деятельности:

- **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 правил ведения отчётной документации. Осуществление хозяйственных операций без отражения их в бухгалтерском учете, искажение или фальсификация данных бухгалтерского, управленческого и иных видов учета или подтверждающих документов расцениваются как мошенничество и расследуются в установленном локальными нормативными документами Группы порядке, законодательством Российской Федерации, международным и законодательством страны пребывания компании Группы;
- **подарки 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 локальными нормативными актами Группы, обязательность отражения в специальном реестре, бухгалтерском учёте.
- **инвестиционная деятельность, сделки по покупке и продаже активов:** соответствие законодательству, открытость и прозрачность, обоснованность и обязательность согласования, целевое использование.

## 6. Риски в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции

6.1. Деятельность Группы в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции направлена на минимизацию следующих рисков:

- Недобросовестности контрагентов и совершения противоправных действий контрагентами, приводящих к материальному ущербу (невыполнение договорных обязательств и пр.);
- Совершения работниками Группы, работниками компаний Группы противоправных действий, приводящих к ущербу, к снижению или потере деловой репутации Группы;

- Вовлечения работников Группы, работников компаний Группы в мошеннические и коррупционные действия, использование их криминальными структурами, в том числе и против третьих лиц;
  - Возникновение конфликтов интересов, негативных настроений в рабочих коллективах;
  - Санкций по результатам расследования в отношении Группы или компании Группы со стороны правоохранительных органов Российской Федерации и международного сообщества.
- 6.2. Значимое влияние на достижение Группой целей в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции могут оказывать следующие риски:
- Отсутствия административной поддержки со стороны менеджмента Группы, вызванной сомнением в достижении измеримого эффекта работы по противодействию мошенничеству и коррупции;
  - Отсутствия должного понимания структурными подразделениями, их работниками, работниками компаний Группы рисков, попадающих в сферу их непосредственной деятельности и представляющих угрозу для достижения ими функциональных задач и целей Политики;
  - Несоответствия целей развития бизнеса Группы законодательству, стандартам и нормативно-правовыми актами стран присутствия;
  - Недостоверности информации о деловой репутации контрагентов и партнёров, об отсутствии конфликта интересов в силу потери актуальности полученных данных в условиях динамичности изменения экономической и финансовой ситуации в стране и за рубежом;
  - Невозможности установить адресную персонифицированную ответственность за риск вследствие нестабильности системы управления структуры Группы.

## **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 (регулируется):
- Законодательством и нормативно-правовыми актами государственных органов Российской Федерации и стран присутствия компаний Группы;
  - Уставом компаний Группы, решениями Общего собрания акционеров и Советов директоров 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, компании Группы (геополитический аспект, политический аспект, экологический аспект, экономический аспект, законодательный аспект)

- 7.2. Члены Совета директоров, Председатель Правления, члены Правления, работники всех структурных подразделений Группы и компаний Группы независимо от занимаемой должности, несут ответственность за соблюдение принципов и требований Политики, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие эти принципы и требования.

## **8. Перечень Положений о системах**

- 8.1. Политика по противодействию мошенничеству и коррупции детализируется в следующих Положениях:
- Положение о Системе противодействия мошенничеству и коррупции Группы.