

УТВЕРЖДЕНО и ВВЕДЕНО В ДЕЙСТВИЕ
приказом ПАО «МАК «Вымпел»
№ ____ от _____ 20 __ г.

Антикоррупционная политика
публичного акционерного общества
«Межгосударственная акционерная корпорация
«Вымпел»

Москва

1. Введение

1.1 Настоящая Антикоррупционная политика Публичного акционерного общества «Межгосударственной Акционерной Корпорации «Вымпел» (далее – Антикоррупционная политика) является внутренним документом публичного акционерного общества «Межгосударственной Акционерной Корпорации «Вымпел» (далее – Общество), определяющим ключевые принципы и требования, направленные на профилактику и пресечение коррупционных правонарушений, соблюдение норм Антикоррупционного законодательства в деятельности Общества, работниками Общества и иными лицами, уполномоченными действовать от имени Общества.

1.2 Антикоррупционная политика разработана в соответствии с:

- положениями Федеральных законов от 25 декабря 2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма», от 22.06.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», от 08.03.2006 № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции», от 25.07.2006 № 125-ФЗ «О ратификации Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию», от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;

- Указов Президента Российской Федерации от 02 апреля 2013 № 309 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции», от 01.04.2016 № 147 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2016 – 2017 г.г.», от 12.05.2009 № 537 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года»;

- Гражданского и Уголовного кодексов РФ;

- методических рекомендаций по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, утвержденных Министерством труда и социальной защиты РФ 08 ноября 2013 г.;

- письма Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 04.04.2016 г. № ОД-02/13028 «О подготовке дорожной карты по организации процессов управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции»;

- приказа Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 02.03.2016 г. № 80 «Об утверждении Методических рекомендаций по организации управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции в акционерных обществах с участием Российской Федерации»;

- Закона г. Москвы от 17.12.2014 г. № 64 «О мерах по противодействию коррупции»;

- Устава Общества;

- ISO 19600:2014 – Compliance management systems – Guidelines (Международный стандарт по организации систем управления комплаенс), и иных правовых актов.

1.3 Антикоррупционная политика Общества отражает приверженность его руководства высоким этическим стандартам и принципам открытого и честного ведения деятельности, а также стремление к усовершенствованию корпоративной культуры, следованию лучшим практикам корпоративного управления и поддержанию деловой репутации Общества на должном уровне.

1.4 Процесс экономической безопасности и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции организуется на системной основе с целью единого и интегрированного подхода Общества к разработке и внедрению мер, направленных на предупреждение и противодействие коррупции.

2. Цели и задачи внедрения Антикоррупционной политики

2.1 Основными целями внедрения в Обществе настоящей Антикоррупционной политики являются:

- минимизация риска вовлечения работников Общества в коррупционную деятельность;
- формирование у работников Общества независимо от занимаемой должности, контрагентов и иных лиц единообразного понимания политики Общества о неприятии коррупции в любых формах и проявлениях;
- обобщение и разъяснение основных требований законодательства РФ в области предупреждения и противодействия коррупции;
- установление обязанности работников Общества, независимо от занимаемой должности, знать и соблюдать принципы и требования настоящей Антикоррупционной политики, основные нормы применимого Антикоррупционного законодательства.

2.2 Для достижения поставленных целей устанавливаются следующие задачи внедрения настоящей Антикоррупционной политики в Обществе:

- определение области применения Антикоррупционной политики и круга лиц, попадающих под ее действие;
- определение работников, ответственных за реализацию Антикоррупционной политики;
- определение обязанностей работников Общества, связанных с предупреждением и противодействием коррупции;
- установление перечня реализуемых Обществом Антикоррупционных мероприятий, стандартов и процедур, и порядка их выполнения (применения);
- закрепление ответственности сотрудников Общества за несоблюдение требований Антикоррупционной политики.

3. Используемые термины, определения и сокращения

3.1 В настоящей Антикоррупционной политике используются следующие термины и определения:

3.1.1 **Коррупция** – злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, разглашение коммерческой тайны и коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам Общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц, либо незаконное предоставление такой выгоды, указанному лицу другими физическими лицами. Коррупцией также является совершение перечисленных деяний от имени или в интересах юридического лица.

3.1.2 **Противодействие коррупции** – деятельность федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, юридических и физических лиц в пределах их полномочий:

- а) предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин и условий коррупции (профилактика коррупции);
- б) выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений;
- в) минимизации и/или ликвидации последствий коррупционных правонарушений.

3.1.3 **Предупреждение коррупции** – деятельность организации, направленная на введение элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, регламентированных внутренними нормативными документами, обеспечивающих недопущение коррупционных правонарушений.

3.1.4 **Коррупционные факторы** – положения нормативных правовых актов, которые могут способствовать проявлениям коррупции. Коррупционные факторы могут быть непосредственной основой коррупционных практик либо создавать условия легитимности коррупцион-

ных деяний.

3.1.5 Коррупционные риски – это вероятность наступления неблагоприятных, негативных последствий в виде совершения коррупционного правонарушения и причинения ущерба, а также наступление иных негативных последствий для Общества: причинение экономического ущерба, снижение доверия и ухудшение репутации, снижение уровня конкуренции.

Сущность коррупционных рисков состоит в том, что любая управленческая деятельность, в том числе связанная с использованием средств и/или имущества Общества, подвержена коррупционным рискам, то есть обстоятельствам, провоцирующим должностное лицо Общества на незаконное использование должностного положения в целях получения выгоды для себя или третьих лиц, либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу, другим физическим и юридическим лицам.

3.1.6 Контрагент – любое российское или иностранное юридическое, или физическое лицо, с которым Общество вступает в договорные отношения, за исключением трудовых отношений.

3.1.7 Организация – юридическое лицо независимо от формы собственности, организационно-правовой формы и отраслевой принадлежности.

3.1.8 Взятка – получение должностным лицом, иностранным должностным лицом, либо должностным лицом публичной международной организации лично или через посредника денег, ценных бумаг, иного имущества либо в виде незаконного оказания ему услуг имущественного характера, предоставления иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в пользу взяткодателя или представляемых им лиц, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия должностного лица, либо если оно в силу должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство по службе.

3.1.9 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.

3.1.10 Конфликт интересов – ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) работника Общества влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им своих должностных (трудовых) обязанностей и при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника Общества и правами, и законными интересами Общества, способное привести к причинению вреда правам и законным интересам, имуществу и/или деловой репутации Общества.

3.1.11 Личная заинтересованность работника Общества - ситуация, которая прямо или косвенно может повлиять на исполнение работником своих должностных (трудовых) обязанностей. Пример: Возможность получения работником от третьих лиц дополнительных доходов в виде денежных средств, ценностей, иного имущества или услуг имущественного и неимущественного характера, иных имущественных прав для работника, членов его семьи или лиц, находящихся в родстве или свойстве с работником, а также для граждан или организаций, с которыми работник связан финансовыми или иными обязательствами.

3.1.12 Договор – соглашение двух или нескольких лиц об установлении, изменении или прекращении гражданских прав и обязанностей.

3.1.13 Коррупционные правонарушения – это деяние, обладающее признаками коррупции, за которое, действующими правовыми актами предусмотрена гражданско-правовая, дисциплинарная, административная и уголовная ответственность.

3.1.14 Риск – следствие влияния неопределённости на достижение поставленных целей Общества.

3.1.15 Аудит (проверка) – систематический, независимый и документированный процесс получения, записи, изложения фактов.

3.1.16 Внутренний контроль – деятельность, которая осуществляется Советом дирек-

торов, руководством Общества и другими работниками Общества, с целью предоставления разумных гарантий достижения Обществом целей по следующим категориям: эффективность и рациональность финансово-хозяйственной деятельности (включая сохранность активов), достоверность финансовой и нефинансовой отчетности, соответствие действующему законодательству и нормам.

3.1.17 Система внутреннего контроля – совокупность организационных структур, политик, процедур и действий работников Общества, направленных на минимизацию рисков путем осуществления внутреннего контроля его деятельности в соответствии с принятыми внутренними документами (методиками, регламентами, процедурами) для обеспечения достижения его целей.

3.1.18 Экономическая безопасность – совокупность условий и факторов, обеспечивающих независимость национальной экономики, её стабильность и устойчивость, способность к постоянному обновлению и самосовершенствованию.

3.1.19 Система экономической безопасности – прогнозирование, выявление, предупреждение, ослабление опасностей и угроз, финансовой защищенности предприятия, кадровая безопасность, сохранение имущества, анализ деятельности конкурентов, минимизация и ликвидация последствий нанесенного экономического ущерба.

3.1.20 Процесс экономической безопасности – устойчивая и целенаправленная совокупность взаимосвязанных действий для обеспечения экономической безопасности.

3.1.21 Легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путём – придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления.

3.1.22 Мошенничество – хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путём обмана или злоупотребления доверием.

3.1.23 Общее собрание акционеров – уровень высшего органа управления деятельностью Общества.

3.1.24 Совет директоров – уровень общего руководства деятельностью Общества.

3.1.25 Исполнительные органы – единоличные органы – уровень руководства текущей деятельностью Общества.

3.1.26 Руководители структурных подразделений – уровень практической реализации решений высшего руководства Общества.

3.1.27 Структурное подразделение – подразделение, которое в соответствии с организационно-штатной структурой Общества подчиняется непосредственно генеральному директору или заместителям генерального директора по видам деятельности и осуществляет деятельность согласно положению об этом структурном подразделении.

3.1.28 Комиссия по противодействию коррупции – постоянно действующий коллегиальный орган: Группа специалистов Общества из числа руководителей и специалистов, сформированная на основании приказа (распоряжения) генерального директора и объединенная для коллегиального рассмотрения, выработки предложений и принятия рекомендательных решений в области деятельности предупреждения и противодействия коррупции.

3.1.29 Иные лица – юридические и физические лица, не относящиеся к структурным подразделениям Общества.

3.1.30 Антикоррупционная экспертиза – это деятельность, направленная на выявление коррупционных факторов, оценку степени коррупциогенности и выработку рекомендаций по ликвидации или нейтрализации вызываемых ими коррупционных рисков.

3.1.31 **Комплаенс** – обеспечение соответствия деятельности организации требованиям, налагаемым на нее российским и зарубежным законодательством, иными обязательными для исполнения регулирующими документами, а также создание в организации механизмов анализа, выявления и оценки рисков коррупционно опасных сфер деятельности и обеспечение комплексной защиты организации.

4. Основные принципы противодействия коррупции в ПАО «МАК «Вымпел»

4.1 При создании системы мер противодействия коррупции в ПАО «МАК «Вымпел», базировались на следующих ключевых принципах:

4.1.1 Принцип соответствия политики организации действующему законодательству и общепринятым нормам.

Соответствие реализуемых Антикоррупционных мероприятий Конституции Российской Федерации, заключенным Российской Федерацией международным договорам, законодательству Российской Федерации и иным нормативным правовым актам, применимым к организации;

4.1.2 Принцип личного примера руководства.

Ключевая роль руководства организации в формировании культуры нетерпимости к коррупции и в создании внутриорганизационной системы предупреждения и противодействия коррупции.

4.1.3 Принцип вовлеченности работников.

Информированность работников организации о положениях Антикоррупционного законодательства и их активное участие в формировании и реализации Антикоррупционных стандартов и процедур.

4.1.4 Принцип соразмерности Антикоррупционных процедур риску коррупции.

Разработка и выполнение комплекса мероприятий, позволяющих снизить вероятность вовлечения организации, ее руководителей и сотрудников в коррупционную деятельность, осуществляется с учетом существующих в деятельности данной организации коррупционных рисков.

4.1.5 Принцип эффективности Антикоррупционных процедур.

Применение в организации таких Антикоррупционных мероприятий, которые имеют низкую стоимость, обеспечивают простоту реализации и приносят значительный результат.

4.1.6 Принцип ответственности и неотвратимости наказания.

Неотвратимость наказания для работников организации вне зависимости от занимаемой должности, стажа работы и иных условий в случае совершения ими коррупционных правонарушений в связи с исполнением трудовых обязанностей, а также персональная ответственность руководства организации за реализацию внутриорганизационной Антикоррупционной политики.

4.1.7 Принцип открытости бизнеса.

Информирование контрагентов, партнеров и общественности о принятых в организации Антикоррупционных стандартах ведения бизнеса.

4.1.8 Принцип постоянного контроля и регулярного мониторинга.

Регулярное осуществление мониторинга эффективности внедренных Антикоррупционных стандартов и процедур, а также контроля за их исполнением.

5. Область применения Антикоррупционной политики и круг лиц, подпадающих под ее действие

5.1 Под действие Антикоррупционной политики подпадают все работники Общества, вне зависимости от занимаемой должности и выполняемых функций

5.2 Положения настоящей Антикоррупционной политики могут распространяться на

иных физических и/или юридических лиц, с которыми Общество вступает в договорные отношения, в случае если это закреплено в договорах, заключаемых Обществом с такими лицами.

6. Исполнительные органы Общества, ответственные за реализацию Антикоррупционной политики

6.1 Генеральный директор Общества является ответственным за организацию всех мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции в Обществе.

6.2 Генеральный директор Общества определяет:

- структурное подразделение или должностное лицо ответственное за реализацию настоящей Антикоррупционной политики;
- подчиненность структурного подразделения или должностного лица;
- полномочия для реализации Антикоррупционных мероприятий.

6.3 Комиссия по противодействию коррупции Общества коллегиально рассматривает, вырабатывает предложения и принимает рекомендательные решения в области предупреждения и противодействия коррупции.

6.4 Структурное подразделение или должностное лицо, ответственные за реализацию настоящей Антикоррупционной политики отвечает за:

- подготовку рекомендаций для принятия решений по вопросам противодействия коррупции;
- подготовку предложений, направленных на устранение причин и условий, порождающих риск возникновения коррупции;
- разработку и актуализация локальных нормативных актов, направленных на реализацию Антикоррупционных мероприятий;
- разработку и реализация Антикоррупционных мероприятий, проведение контрольных мероприятий, направленных на выявление коррупционных проявлений в Обществе;

В том числе:

- организация оценки коррупционных рисков;
- прием и рассмотрение сообщений о случаях склонения работников Общества к совершению коррупционных правонарушений в интересах или от имени иной организации, или иных физических лиц, а также о случаях совершения коррупционных правонарушений работниками Общества, контрагентами Общества или иными лицами;
- обучение и консультирование по вопросам профилактики и противодействия коррупции и индивидуального консультирования работников Общества;
- оказание содействия уполномоченным представителям контрольно-надзорных и правоохранительных органов при проведении ими инспекционных проверок деятельности Общества по вопросам предупреждения и противодействия коррупции;
- оказание содействия уполномоченным представителям правоохранительных органов при проведении мероприятий по пресечению или расследованию коррупционных преступлений, включая оперативно-розыскные мероприятия;
- участие в организации Антикоррупционной пропаганды;
- анализ и оценка результатов Антикоррупционных мероприятий.

7. Обязанности работников Общества, связанные с предупреждением и противодействием коррупции

7.1 Все работники Общества вне зависимости от должности и стажа работы на предприятии в связи с исполнением своих должностных инструкций обязаны:

- а) руководствоваться положениями настоящей Антикоррупционной политики и неукоснительно соблюдать ее принципы и требования;
- б) не совершать коррупционных правонарушений;
- в) воздерживаться от поведения, которое может быть истолковано окружающими как го-

товность совершить, или участвовать в совершении коррупционного правонарушения в интересах или от имени Общества;

г) информировать структурное подразделение, или должностное лицо ответственное за реализацию настоящей Антикоррупционной политики:

- о случаях склонения работника к совершению коррупционных правонарушений;

- о случаях совершения коррупционных правонарушений другими работниками Общества, контрагентами Общества или иными лицами;

- о возможности возникновения, либо возникшем у работника конфликте интересов.

7.2 В целях обеспечения возможности надлежащего исполнения работниками Общества обязанностей по предупреждению и противодействию коррупции в Обществе организуются соответствующие безопасные, конфиденциальные и доступные средства информирования.

Порядок уведомления работодателя о фактах обращения в целях склонения работников ПАО «МАК «Вымпел» к совершению коррупционных правонарушений или о случаях совершения коррупционных правонарушений определен в соответствующем Положении (Приложение №10).

Порядок информирования о возможности возникновения или возникновении у работника Общества конфликта интересов определен в положении «О регулировании конфликта интересов работников ПАО «МАК «Вымпел» (Приложение №2).

8. Реализуемые Обществом Антикоррупционные мероприятия

8.1. Нормативное обеспечение, закрепление стандартов поведения и декларация намерений.

8.1.1 Разработка и принятие кодекса этики ПАО «МАК «Вымпел» (Приложение № 1).

8.1.2 Разработка и внедрение положения о конфликте интересов, декларации о конфликте интересов (Приложение № 2).

8.1.3 Разработка и принятие правил, регламентирующих вопросы об обмене деловыми подарками и знаками делового гостеприимства в ПАО «МАК «Вымпел» (Приложение № 3).

8.1.4 Введение в договоры с поставщиками товаров, работ и услуг, стандартной Антикоррупционной оговорки (Приложение № 4).

8.1.5 Разработка и принятие перечня признаков, характеризующих коррупционное поведение должностного лица в ПАО «МАК «Вымпел» (Приложение №11).

8.1.6 Разработка и внедрение положения «О горячей линии в области противодействия мошенничеству, хищением и коррупции в ПАО «МАК «Вымпел» (Приложение № 6).

8.1.7 Введение Антикоррупционных положений в трудовые договора работников ПАО «МАК «Вымпел».

8.2. Разработка и введение специальных Антикоррупционных процедур.

8.2.1 Введение процедуры о порядке работы с обращениями граждан и юридических лиц, содержащими информацию о признаках коррупционного поведения работников в ПАО «МАК «Вымпел» (Приложение № 5).

8.2.2 Введение процедуры информирования работниками работодателя о возникновении конфликта интересов и порядка урегулирования выявленного конфликта интересов (Приложение № 7).

8.2.3 Введение процедур защиты работников, сообщивших о коррупционных правонарушениях в деятельности организации, от формальных и неформальных санкций.

8.2.4 Введение процедуры заполнения декларации о конфликте интересов.

8.2.5 Проведение периодической оценки коррупционных рисков в целях выявления сфер деятельности организации, наиболее подверженных таким рискам, и разработки соответствующих Антикоррупционных мер.

8.3 Обучение и информирование работников

8.3.1 Ознакомление работников под роспись с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в Обществе при приеме на

работу.

8.3.2 Проведение обучающих мероприятий по вопросам профилактики и противодействия коррупции.

8.3.3 Организация индивидуального консультирования работников по вопросам применения (соблюдения) Антикоррупционных стандартов и процедур.

8.4 Обеспечение соответствия системы внутреннего контроля и аудита организации требованиям Антикоррупционной политики организации.

8.4.1 Осуществление регулярного контроля соблюдения внутренних процедур.

8.4.2 Осуществление регулярного контроля данных бухгалтерского учета, наличия и достоверности первичных документов бухгалтерского учета.

8.4.3 Осуществление регулярного контроля экономической обоснованности расходов в сферах с высоким коррупционным риском: обмен деловыми подарками, представительские расходы, благотворительные пожертвования, вознаграждения внешним консультантам.

8.5 Привлечение экспертов.

8.5.1 Периодическое проведение внешнего аудита.

8.5.2 Привлечение внешних независимых экспертов при осуществлении хозяйственной деятельности организации и организации Антикоррупционных мер.

8.6 Оценка результатов проводимой Антикоррупционной работы и распространение отчетных материалов.

8.6.1 Проведение регулярной оценки результатов работы по противодействию коррупции.

8.6.2 Подготовка и распространение отчетных материалов о проводимой работе и достигнутых результатах в сфере противодействия коррупции.

9. Порядок построения процессов экономической безопасности и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции на организационном уровне

9.1 Эффективный процесс экономической безопасности и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции подразумевает построение его на различных уровнях управления.

9.1.1 Совет директоров Общества, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе процессов экономической безопасности и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции, способствует выделению для их реализации необходимых ресурсов и осуществляет общий контроль за их внедрением, дисциплиной исполнения и операционной эффективностью.

9.1.2 Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективного процесса экономической безопасности и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции. Исполнительные органы Общества распределяют полномочия, обязанности и ответственность между находящимися в их ведении подразделениями Общества за конкретные процедуры в области предупреждения и противодействия коррупции.

9.1.3 Руководители структурных подразделений Общества решают следующие основные задачи:

- проведение мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, в том числе разработка и своевременное обновление внутренних документов Общества по предупреждению и противодействию коррупции;

- предоставление необходимой информации заинтересованным сторонам при проведении проверок/расследований;

- проведение разъяснительной работы/информирование работников об основных требо-

ваниях и мероприятиях в области предупреждения и противодействия коррупции.

10. Выявление и урегулирование конфликта интересов

10.1 Своевременное выявление конфликта интересов в деятельности работников Общества является одним из ключевых элементов предотвращения коррупционных правонарушений.

10.2 В целях установления порядка выявления и урегулирования конфликтов интересов, возникающих у работников Общества в ходе выполнения ими трудовых обязанностей, в Обществе вводится в действие Положение «О регулировании конфликта интересов работников ПАО «МАК «Вымпел» (Приложение №2).

11. Правила обмена деловыми подарками и знаками делового гостеприимства

11.1 В целях исключения оказания влияния третьих лиц на деятельность работников ПАО «МАК «Вымпел» при осуществлении ими трудовой деятельности, а также нарушения норм действующего Антикоррупционного законодательства РФ, в ПАО «МАК «Вымпел» утверждаются Правила обмена деловыми подарками и знаками делового гостеприимства (Приложение №3)

12. Оценка коррупционных рисков

12.1 Целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных бизнес-процессов и деловых операций в деятельности ПАО «МАК «Вымпел» при реализации, которых, наиболее высока вероятность совершения работниками ПАО «МАК «Вымпел» коррупционных правонарушений, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды ПАО «МАК «Вымпел».

12.2 Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом Антикоррупционной политики. Она позволяет обеспечить соответствие реализуемых Антикоррупционных мероприятий специфике деятельности ПАО «МАК «Вымпел» и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции.

12.3 Оценка коррупционных рисков проводится ПАО «МАК «Вымпел» на регулярной основе.

12.4 Порядок проведения оценки коррупционных рисков:

- представить деятельность ПАО «МАК «Вымпел» в виде отдельных бизнес-процессов, в каждом из которых выделить составные элементы (подпроцессы);
- выделить "критические точки" - для каждого бизнес-процесса определить те элементы (подпроцессы), при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений.

12.5 Для каждого подпроцесса, реализация которого связана с коррупционным риском, составить описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:

- характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено Организацией или ее отдельными работниками при совершении "коррупционного правонарушения";
- должности в ПАО «МАК «Вымпел», которые являются "ключевыми" для совершения коррупционного правонарушения, - участие каких должностных лиц ПАО «МАК «Вымпел» необходимо, чтобы совершение коррупционного правонарушения стало невозможным;
- вероятные формы осуществления коррупционных платежей.

12.6 На основании проведенного анализа подготовить "карту коррупционных рисков и возможные мероприятия по их минимизации в ПАО «МАК «Вымпел» - сводное описание "критических точек" и возможных коррупционных правонарушений (Приложение № 8):

- сформировать перечень должностей, связанных с высоким коррупционным риском (Приложение № 9). В отношении работников, замещающих такие должности, могут быть уста-

новлены специальные Антикоррупционные процедуры и требования, например, регулярное заполнение декларации о конфликте интересов.

12.7 Разработать комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков. Такие меры рекомендуется разработать для каждой "критической точки". В зависимости от специфики конкретного бизнес-процесса такие меры могут включать:

- детальную регламентацию способа и сроков совершения действий работником в "критической точке";
- реинжиниринг функций, в том числе их перераспределение между структурными подразделениями внутри ПАО «МАК «Вымпел»;
- введение или расширение процессуальных форм внешнего взаимодействия работников ПАО «МАК «Вымпел» (с представителями контрагентов, органов государственной власти и др.), например, использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления такого взаимодействия;
- установление дополнительных форм отчетности работников о результатах принятых решений;
- введение ограничений, затрудняющих осуществление коррупционных платежей и т.д.

13. Внутренний контроль и аудит

13.1 Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" установлена обязанность для всех организаций, осуществлять внутренний контроль хозяйственных операций.

13.2 Система внутреннего контроля ПАО «МАК «Вымпел» способствует профилактике и выявлению коррупционных правонарушений в деятельности ПАО «МАК «Вымпел». При этом наибольший интерес представляет реализация таких задач системы внутреннего контроля и аудита, как обеспечение надежности и достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности ПАО «МАК «Вымпел» и обеспечение соответствия деятельности ПАО «МАК «Вымпел» требованиям нормативных правовых актов и локальных нормативных актов ПАО «МАК «Вымпел». Для этого система внутреннего контроля и аудита учитывает требования Антикоррупционной политики, реализуемой ПАО «МАК «Вымпел», в том числе:

- проверка соблюдения различных организационных процедур и правил деятельности, которые значимы с точки зрения работы по профилактике и предупреждению коррупции;
- контроль документирования операций хозяйственной деятельности ПАО «МАК «Вымпел»;
- проверка экономической обоснованности осуществляемых операций в сферах коррупционного риска.

13.3 Контроль документирования операций хозяйственной деятельности, прежде всего связан с обязанностью ведения финансовой (бухгалтерской) отчетности ПАО «МАК «Вымпел» и направлен на предупреждение и выявление соответствующих нарушений: составления неофициальной отчетности, использования поддельных документов, записи несуществующих расходов, отсутствия первичных учетных документов, исправлений в документах и отчетности, уничтожения документов и отчетности ранее установленного срока и т. д.

13.4 Проверка экономической обоснованности осуществляемых операций в сферах коррупционного риска проводится в отношении обмена деловыми подарками, представительских расходов, благотворительных пожертвований, вознаграждений внешним консультантам и других сфер. При этом следует обращать внимание на наличие обстоятельств - индикаторов неправомερных действий, например,

- оплата услуг, характер которых не определен, либо вызывает сомнения;
- предоставление дорогостоящих подарков, оплата транспортных, развлекательных услуг, выдача на льготных условиях займов, предоставление иных ценностей или благ внешним консультантам, государственным или муниципальным служащим, работникам аффилированных лиц и контрагентов;

- выплата посреднику или внешнему консультанту вознаграждения, размер которого превышает обычную плату для ПАО «МАК «Вымпел» или плату для данного вида услуг;
- закупки или продажи по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
- сомнительные платежи наличными.

14. Меры по предупреждению коррупции при взаимодействии с организациями-контрагентами

14.1 При взаимодействии с организациями–контрагентами, Общество проводит Антикоррупционную работу по следующим направлениям:

- установление и сохранение деловых связей исключительно с организациями, ведущими деловые отношения в соответствии с требованиями законодательства РФ, в добросовестной и честной манере, заботящимися о собственной репутации, демонстрирующими поддержку высоким правовым, этическим стандартам при ведении бизнеса, реализующими собственные меры по противодействию коррупции, участвующими в коллективных Антикоррупционных инициативах;
- распространение среди организаций-контрагентов, применяемых в Обществе программ, политик, стандартов поведения, процедур и правил, направленных на профилактику и противодействие коррупции. Положения о соблюдении Антикоррупционных политики включаются в договоры, в виде Антикоррупционных оговорок (Приложение №4).

14.2 Общество осуществляет информирование общественности о степени внедрения и успехах в реализации Антикоррупционных мер, в том числе посредством размещения соответствующих сведений на официальном сайте Общества в сети Интернет.

15. Взаимодействие с государственными надзорными и правоохранными органами в области предупреждения и противодействия коррупции

15.1 Взаимодействие с государственными надзорными и правоохранными органами является важным показателем действительной приверженности Общества, декларируемой Антикоррупционной политике Общества.

15.2 Общество принимает на себя публичное обязательство сообщать в соответствующие государственные надзорные и правоохранные органы о случаях совершения коррупционных правонарушений, о которых его работникам стало известно.

15.3 Общество принимает на себя обязательство воздерживаться от каких-либо санкций (в том числе увольнения, понижения в должности, лишения премий и др.) в отношении своих работников, сообщивших в правоохранные органы о ставшей им известной в ходе выполнения трудовых обязанностей информации о подготовке или совершении коррупционных правонарушений.

15.4 Сотрудничество с государственными надзорными и правоохранными органами проявляется в форме оказания содействия уполномоченным представителям государственных надзорных и правоохранных органов при проведении ими:

- инспекционных проверок деятельности Общества по вопросам предупреждения и противодействия коррупции;
- мероприятий по пресечению или расследованию коррупционных преступлений, включая оперативно-розыскные мероприятия.

15.5 Руководство Общества и его работники обязуются оказывать поддержку в реализации мероприятий по выявлению и расследованию государственными надзорными и правоохранными органами фактов коррупции, предпринимать необходимые меры по сохранению и передаче в правоохранные органы документов и информации, содержащих данные о коррупционных правонарушениях.

Руководство Общества и его работники не вправе допускать вмешательства в выполне-

ние служебных обязанностей должностных лиц судебных и иных правоохранительных органов.

16. Ответственность работников за несоблюдение требований Антикоррупционной политики

16.1 Общество и все его работники, независимо от занимаемой должности и выполняемых функций, обязаны соблюдать нормы действующего Антикоррупционного законодательства РФ, в том числе Гражданского и Уголовного кодекса РФ, Кодекса РФ об административных правонарушениях, Трудового кодекса

РФ, Федерального закона от 25 декабря 2008 года № 273-ФЗ "О противодействии коррупции".

16.2 Все работники Общества вне зависимости от занимаемой должности несут предусмотренную действующим законодательством Российской Федерации ответственность за соблюдение принципов и требований настоящей Антикоррупционной политики.

17. Порядок пересмотра и внесения изменений в Антикоррупционную политику Общества

17.1 Пересмотр принятой Антикоррупционной политики может проводиться в случае внесения соответствующих изменений в действующее законодательство Российской Федерации, либо по представлению уполномоченных лиц.

Заместитель генерального директора
по режиму и безопасности

А.А. Павлочев