



ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»  
(ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»)

## Группа компаний ГПН

---

### Политика

#### Политика в области противодействия мошенничеству и коррупции

---

#### Сведения о документе

- 1 РАЗРАБОТАНА Дирекцией по правовым вопросам
- 2 ВЛАДЕЛЕЦ ПРОЦЕССА Директор дирекции корпоративной защиты
- 3 ДАННЫЙ ДОКУМЕНТ ОТМЕНЯЕТ ДЕЙСТВИЕ ПК-11.02.00-01 «Политика в области противодействия мошенничеству и коррупции», версия 1.0 утвержденного приказом ПАО «Газпром нефть» от 03.02.2014 г. № 8-П

#### Введение

Настоящая политика в области противодействия мошенничеству и коррупции (далее – «политика») относится к группе бизнес-процессов 12.06 «Организация деятельности по противодействию мошенничеству» категории 12 «Управление безопасностью» и является основополагающим внутренним нормативным документом Компании и ДО в области противодействия мошенничеству и управления коррупционными рисками.

Требования настоящей политики соответствуют принципам честного и ответственного ведения бизнеса Группы компаний ГПН, стремлению Группы компаний ГПН к усовершенствованию корпоративной культуры, следованию лучшим практикам

корпоративного управления и высоким этическим стандартам.

Коррупция является серьезной проблемой для экономического развития во всем мире и проблемой мирового масштаба. Группа компаний ГПН заявляет о полном неприятии коррупции в любых деловых контактах и операциях Группы компаний ГПН во всех странах, где она осуществляет свою деятельность.

Принцип неприятия коррупции означает недопустимость прямого или косвенного, личного или через какое-либо посредничество вовлечения Группы компаний ГПН в коррупционные проявления вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране.

Группа компаний ГПН принимает меры к профилактике и пресечению случаев мошенничества как со стороны связанных с ней лиц, так и со стороны недобросовестных участников рынка.

Группа компаний ГПН строго соблюдает законодательство Российской Федерации и иных стран, нормы которых применимы в отношении деятельности Компании и ДО. Все правила и процедуры Компании в области противодействия мошенничеству и коррупции соответствуют нормам применимого законодательства.

Положения настоящей политики подлежат совершенствованию в соответствии с изменениями законодательства, требованиями, связанными с корпоративной политикой Группы компаний ГПН, а также стратегией развития Группы компаний ГПН.

## Содержание

<b>1</b>	<b>Область применения</b> .....	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Нормативные ссылки*</b> .....	<b>4</b>
<b>3</b>	<b>Термины и сокращения</b> .....	<b>4</b>
<b>4</b>	<b>Цель и задачи политики</b> .....	<b>7</b>
4.1	Цель политики .....	7
4.2	Задачи политики.....	7
<b>5</b>	<b>Основные принципы противодействия мошенничеству и коррупции</b> .....	<b>8</b>
5.1	Соразмерность применяемых процедур коррупционным рискам и рискам мошенничества .....	8
5.2	Непосредственное участие Высшего руководства в реализации мер по противодействию мошенничеству и коррупции.....	8
5.3	Надлежащая периодическая оценка коррупционных рисков и рисков Мошенничества ...	9
5.4	Надлежащая осторожность.....	9
5.5	Коммуникации и обучение .....	9
5.6	Контроль и мониторинг. Комплексная оценка внутренних правил и процедур .....	9
<b>6</b>	<b>Превентивные меры противодействия мошенничеству и коррупции</b> .....	<b>10</b>
6.1	Принцип нетерпимости к мошенничеству и коррупции .....	10
6.2	Персональная и корпоративная ответственность .....	11
6.3	Информирование и обучение сотрудников .....	11
<b>7</b>	<b>Методы и процедуры противодействия мошенничеству и коррупции</b> .....	<b>12</b>
7.1	Горячая линия.....	12
7.2	Проведение служебных расследований.....	14
7.3	Привлечение к ответственности. Меры, принимаемые по результатам проведения служебных расследований .....	14
<b>8</b>	<b>Основные принципы реализации бизнес-процессов, подверженных рискам мошенничества и коррупции</b> .....	<b>15</b>
8.1	Взаимодействие с должностными лицами .....	15
8.2	Подарки и представительские расходы.....	16
8.3	Процедуры выбора контрагентов.....	17
8.4	Финансовые взаимоотношения с третьими лицами .....	18
8.5	Благотворительная и спонсорская деятельность.....	19
<b>9</b>	<b>Правовые и методологические основы политики</b> .....	<b>20</b>
9.1	Правовые основы политики .....	20
9.2	Методологические основы политики .....	21
<b>10</b>	<b>Заключительные положения</b> .....	<b>21</b>
	<b>Коррупционные риски</b> .....	<b>22</b>
	<b>История изменений документа</b> .....	<b>24</b>

## 1 Область применения

**1.1** Настоящая политика устанавливает минимальные стандарты поведения, которые обязаны соблюдаться сотрудниками Группы компаний ГПН во всех странах при взаимодействии как с должностными лицами, так и с любыми частными лицами.

**1.2** Настоящая политика подлежит обязательному применению во всех структурных подразделениях Компании. Настоящая политика подлежит обязательному применению во всех ДО Компании с момента введения ее в действие в порядке, предусмотренном учредительными документами ДО.

**1.3** Все сотрудники Группы компаний ГПН, вне зависимости от занимаемой должности, несут персональную ответственность за соблюдение настоящей политики, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие положения настоящей политики.

**1.4** В случае противоречия локальных нормативных актов Группы компаний ГПН требованиям настоящей политики, настоящая политика имеет преимущественную силу.

## 2 Нормативные ссылки\*

В настоящем документе содержатся ссылки на следующие нормативные и организационно-распорядительные документы Группы компаний ГПН:

Политика Группы компаний ГПН ПК-09.01.06.04 «Политика благотворительной деятельности Группы компаний ГПН».

Стандарт Группы компаний ГПН СК-09.01.06.04 «Оказание благотворительной помощи в рамках Политики благотворительной деятельности».

Стандарт Группы компаний ГПН СК-11.02.01 «Порядок функционирования системы сбора и обработки информации о признаках и фактах мошенничества, коррупции и других нарушений Корпоративного кодекса (Горячая линия)».

Стандарт Компании СК-17.01.02 «Представительские мероприятия. Порядок оформления расходов и подготовки отчетности».

## 3 Термины и сокращения

**3.1** В документе используются следующие универсальные термины и сокращения, определенные в КТ-004:

**благотворительная деятельность:** добровольная деятельность Группы компаний ГПН по бескорыстной (безвозмездной или на льготных условиях) передаче гражданам или юридическим лицам имущества, в том числе денежных средств, оказанию услуг, предоставлению иной поддержки.

**взятничество:** разновидность коррупционных действий, признаваемых предложением, обещанием, дачей взятки, требованием, согласием получить, получением взятки, посредничеством во взяточничестве и провокацией взятки в соответствии с применимым законодательством.

**высшее руководство:** акционеры Компании, члены Совета директоров Компании, члены Правления Компании и Генеральный директор Компании.

**Горячая линия:** система сбора и обработки информации о признаках и фактах мошенничества и коррупции, нарушениях требований законодательства, нормативных документов и Корпоративного кодекса Группы компаний ГПН, а также о предполагаемых случаях намеренного действия или бездействия, негативно влияющих на сохранность активов Группы компаний ГПН, эффективность их использования, репутацию или иным образом противоречащих интересам Группы компаний ГПН. Цель Горячей линии – предоставить возможность любому лицу анонимно или открыто сообщить Компании о совершённых или планируемых нарушениях, связанных с деятельностью Группы компаний ГПН.

**Группа компаний ГПН:** группа юридических лиц различных организационно-правовых форм, включая ПАО «Газпром нефть», в отношении которых последнее выступает в качестве основного или преобладающего (участвующего) общества.

Примечание – в контексте настоящей политики, термин применяется как для обозначения всех юридических лиц в составе Группы компаний ГПН в совокупности, так и каждого юридического лица в отдельности.

**деловые развлечения:** развлекательные мероприятия, включая обеды, приемы, спортивные и прочие мероприятия, принятые в бизнес-среде Группы компаний ГПН, оплачиваемые за счет представительских расходов.

**ДО:** дочернее общество Компании.

**должностные лица:** лица, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющие функции представителей законодательной, исполнительной, судебной власти любого государства, а также лица, выполняющие управленческие функции, в том числе организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в органах государственной власти и местного самоуправления любого государства, государственных и муниципальных учреждениях либо в Вооруженных Силах или ином воинском формировании Российской Федерации и иностранных государств, в государственных и муниципальных предприятиях, в коммерческих и некоммерческих (в том числе иностранных и международных) организациях.

**должность государственной службы Российской Федерации:** должность государственной или муниципальной службы, включенная в перечень должностей Федеральной государственной службы, при назначении на которые граждане и при замещении которых федеральные государственные служащие обязаны предоставлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, утвержденный Указом Президента РФ от 18 мая 2009 г. № 557.

**Компания:** публичное акционерное общество «Газпром нефть» (ПАО «Газпром нефть»).

**конфликт интересов:** ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) сотрудника влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им должностных обязанностей, при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью сотрудника и правами и законными интересами Группы компаний ГПН, способное привести к причинению вреда правам и законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации Группы компаний ГПН. Под личной заинтересованностью, понимается заинтересованность сотрудника, связанная с возможностью получения сотрудником при исполнении должностных обязанностей доходов в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или третьих лиц.

**контрагенты:** юридические и физические лица, взаимодействующие с Компанией и ДО на основании гражданско-правового договора (за исключением связанных лиц), а также юридические и физические лица, взаимодействующие с Компанией и ДО в рамках преддоговорных отношений;

**коррупция или коррупционные действия:**

1. обещание, предложение или предоставление финансовой или иной выгоды (имущества, в том числе денег и ценных бумаг; услуг имущественного характера; имущественных прав; освобождения от исполнения имущественных обязательств) должностным лицам в целях побуждения их к совершению или вознаграждения их за совершение действий (бездействия), не отвечающих принципу законности, критериям добросовестности и беспристрастности, в том числе в целях определения условий заключения, исполнения или прекращения сделок, осуществления или продолжения хозяйственной деятельности, получения или сохранения имущества в хозяйственной деятельности, получения преимуществ, выгод или достижения иных целей;

2. просьба, требование, согласие принять, принятие финансовой и иной выгоды от любых должностных лиц, если лицо знает или предполагает, что взамен ему или его

связанным лицам необходимо будет осуществить в интересах должностных лиц действия (бездействие), не отвечающие принципу законности, критериям добросовестности и беспристрастности;

3. просьба, требование, согласие принять, принятие финансовой и иной выгоды от любых должностных лиц в качестве вознаграждения за совершенные в интересах этих должностных лиц действия (бездействие), не отвечающие принципу законности, критериям добросовестности и беспристрастности;

4. все прочие действия, квалифицируемые применимым законодательством как злоупотребление служебным положением, злоупотребление полномочиями, дача или получение взятки, посредничество во взяточничестве, коммерческий подкуп, провокация взятки или коммерческого подкупа, незаконное вознаграждение от имени юридического лица, или действия, иным образом нарушающие требования применимого законодательства.

5. прочие действия, связанные с предоставлением/обещанием или принятием/требованием финансовых или иных выгод, которые могут признаваться не соответствующими корпоративной этике, недопустимыми и/или незаконными.

**коррупционная деятельность:** внешние проявления коррупции, выражающиеся в систематически осуществляемых действиях.

**коррупционные риски:** условия и обстоятельства, создающие потенциальную возможность совершения коррупционных действий.

**мошенничество или мошеннические действия:** действия сотрудников Группы компаний ГПН, связанных лиц или любых третьих лиц:

1. совершаемые путем обмана (сообщение заведомо ложных сведений, умолчание об истинных фактах, умышленные действия, направленные на введение лица в заблуждение) или злоупотребления доверием (использование с корыстной целью доверительных отношений, обусловленных служебным положением либо личными, дружескими, родственными связями; принятие обязательств при заведомом отсутствии намерения их выполнить), и

2. направленные на хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество (вещи, включая деньги и ценные бумаги, иное имущество, в том числе имущественные права; результаты работ и услуг; охраняемые результаты интеллектуальной деятельности и приравненные к ним средства индивидуализации).

**оговорка по соблюдению законодательства в сфере противодействия мошенничеству и коррупции:** обязательства по соблюдению применимого законодательства в сфере борьбы с коррупцией и недопущению совершения мошеннических и коррупционных действий, являющиеся частью гражданско-правовых договоров, заключаемых Группой компаний ГПН с ее контрагентами, и трудовых договоров, заключаемых Группой компаний ГПН с ее сотрудниками.

**ответственное подразделение Компании:** структурное подразделение Компании, на которое приказом Генерального директора Компании возложена ответственность за реализацию настоящей политики, включая, помимо прочего, функции осуществления текущего контроля и периодической оценки коррупционных рисков и рисков мошенничества, комплексной оценки внутренних правил и процедур Группы компаний ГПН на предмет их соответствия задачам противодействия мошенничеству и коррупции и инициирования изменений или принятия новых локальных нормативных актов и распорядительных документов.

**подарок:** товарно-материальная ценность или иная выгода, полученная Компанией и ДО/сотрудником Группы компаний ГПН на безвозмездной основе, и признаваемая подарком в соответствии со сложившейся деловой практикой.

**подарочный фонд:** набор товарно-материальных ценностей, приобретаемых Группой компаний ГПН для осуществления ее представительских функций и вручаемых третьим лицам в качестве протокольных подарков.

**протокольный подарок:** учитываемая в подарочном фонде Группы компаний ГПН

товарно-материальная ценность, предназначенная для вручения от имени Компании и ДО в соответствии с порядком, установленным настоящей политикой и иными локальными нормативными актами Группы компаний ГПН.

**применимое законодательство:** законодательные акты Российской Федерации, а также все обязательные к применению в отношении Группы компаний ГПН нормативные акты иностранных государств в области противодействия мошенничеству и коррупции.

**представительские расходы:** расходы Группы компаний ГПН, осуществляемые в целях финансирования официальных приемов, проведения деловых переговоров, обслуживания представителей других организаций в целях установления и поддержания сотрудничества, и деловых контактов Компании и ДО, в том числе расходы в рамках существующих договорных обязательств и в случаях, предусмотренных законодательством.

**процедуры выбора контрагентов** – процедуры отбора контрагентов Группы компаний ГПН, осуществляемые в соответствии с действующим законодательством и локальными нормативными актами Группы компаний ГПН.

**риски мошенничества:** условия и обстоятельства, создающие потенциальную возможность совершения мошеннических действий.

**сотрудник:** физическое лицо, состоящее в трудовых правоотношениях с компанией в составе Группы компаний ГПН, осуществляющее трудовую деятельность на основании срочного трудового договора или договора на неопределенный срок с компанией в составе Группы компаний ГПН.

**связанные лица:** физические и юридические лица, действующие совместно с компанией в составе Группы компаний ГПН, и/или под контролем Группы компаний ГПН, и/или представляющие Группу компаний ГПН (за исключением сотрудников), в том числе физические лица, оказывающие Группе компаний ГПН услуги или выполняющие работы на основании гражданско-правового договора.

**спонсорская деятельность:** добровольная деятельность Группы компаний ГПН по оказанию гражданам или юридическим лицам помощи, в том числе денежных средств, оказанию услуг, предоставлению иной поддержки, включающая в себя обоснование целей спонсирования и результатов вложения средств, составление отчета о расходах.

**третьи лица:** должностные лица, контрагенты Компании, а также иные лица, осуществляющие управленческие, в том числе организационно-распорядительные и административно-хозяйственные функции в организациях всех форм собственности.

## 4 Цель и задачи политики

### 4.1 Цель политики

Настоящая политика разработана в целях выявления, предотвращения, минимизации рисков противоправного, неэтичного, коррупционного поведения в Компании и случаев мошенничества, связанных с Компанией, на основании установления единого стандарта поведения. Настоящая политика направлена на формирование у всех сотрудников и руководителей Группы компаний ГПН единообразного понимания сути коррупционных и мошеннических действий в любых формах и проявлениях для предотвращения и пресечения ситуаций, и действий, которые потенциально могут нарушить применимое законодательство о мошенничестве и коррупции.

### 4.2 Задачи политики

Задачами настоящей политики являются:

- Формирование у сотрудников Группы компаний ГПН культуры этичного поведения и негативного отношения ко всем проявлениям коррупции и мошенничества.
- Установление принципов и правил противодействия коррупции и мошенничеству в Группе компаний ГПН.

- Создание системы стимулов к правомерному, этичному поведению, неприятию мошенничества и коррупции.
- Формирование единого стандарта антикоррупционного поведения.
- Обобщение и разъяснение основных требований законодательства Российской Федерации и применимого иностранного законодательства в сфере противодействия мошенничеству и коррупции.
- Формирование деловой практики Группы компаний ГПН для противодействия мошенничеству и коррупции.
- Управление коррупционными рисками и рисками мошенничества.

## **5 Основные принципы противодействия мошенничеству и коррупции**

Настоящая политика основана на шести принципах:

- принцип соразмерности применяемых процедур существующим коррупционным рискам и рискам мошенничества;
- принцип непосредственного участия Высшего руководства в реализации мер по противодействию мошенничеству и коррупции;
- принцип надлежащей периодической оценки коррупционных рисков и рисков мошенничества;
- принцип надлежащей осторожности;
- принцип коммуникации и обучения;
- принцип постоянного контроля и мониторинга.

Принципы Компании в области противодействия мошенничеству и коррупции подлежат применению во всех ДО Компании.

### **5.1 Соразмерность применяемых процедур коррупционным рискам и рискам мошенничества**

Компания разрабатывает и внедряет необходимые и достаточные процедуры по предотвращению мошенничества и коррупции, разумно отвечающие уровню выявленных коррупционных рисков и рисков мошенничества, и контролирует их соблюдение. Применяемые процедуры являются комплексом превентивных и пресекающих мероприятий, направленных на предотвращение и минимизацию риска мошенничества и коррупции в Компании. Все применяемые процедуры должны быть четкими, эффективными, осуществимыми. Конкретные процедуры, направленные на предотвращение совершения мошеннических и коррупционных действий, должны быть соразмерны существующим рискам.

### **5.2 Непосредственное участие высшего руководства в реализации мер по противодействию мошенничеству и коррупции**

Высшее руководство Компании формирует единый этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции на всех уровнях, что служит ориентиром добросовестного поведения сотрудников Компании и ДО и формирует деловую практику Компании и ДО в области противодействия мошенничеству и коррупции.

Высшее руководство Компании контролирует деятельность по выявлению, предотвращению, минимизации коррупционных рисков и рисков мошенничества в Компании.

Вовлеченность высшего руководства в процедуру управления коррупционными рисками и рисками мошенничества служит гарантией эффективного применения настоящей политики.



### **5.3 Надлежащая периодическая оценка коррупционных рисков и рисков мошенничества**

Компания проводит выявление, оценку и периодическую переоценку коррупционных рисков и рисков мошенничества, характерных для её потенциально уязвимых бизнес-процессов. При выявлении и оценке рисков Компания учитывает всю полноту информации о деятельности и планах Компании, в том числе инвестиционных и стратегических, доступную на момент проведения оценки и переоценки.

Компания оценивает природу и степень существующих для нее потенциальных внутренних и внешних коррупционных рисков, и рисков мошенничества. Оценка должна осуществляться на периодической основе.

Надлежащая периодическая оценка коррупционных рисков и рисков мошенничества осуществляется в рамках системы управления рисками Компании.

Компания прилагает все усилия для исключения взаимоотношений с контрагентами, которые могут быть вовлечены в коррупционную деятельность, для чего, по возможности, проводит проверку уровня неприятия контрагентов к коррупции, в том числе проверку наличия у контрагентов собственных процедур или политик в сфере противодействия мошенничеству и коррупции, их готовность включать в договоры условия оговорки по соблюдению применимого законодательства в сфере противодействия мошенничеству и коррупции, а также оказывать взаимное содействие для этичного ведения бизнеса и предотвращения мошенничества и коррупции.

### **5.4 Надлежащая осторожность**

Компания, по возможности, проводит проверку надежности в отношении всех лиц, которые оказывают или будут оказывать услуги в интересах и/или от имени Компании, для того, чтобы предотвратить совершение мошеннических и коррупционных действий, связанных с Компанией. При этом, учитывается принцип соразмерности применяемых процедур коррупционным рискам.

### **5.5 Коммуникации и обучение**

Компания принимает меры для того, чтобы требования настоящей политики были доверены до сведения и разъяснены всем сотрудникам, связанным лицам и контрагентам.

Компания способствует повышению уровня культуры этичного поведения и негативного отношения ко всем проявлениям коррупции и мошенничества, поддержанию осведомленности в отношении требований законодательства в сфере противодействия коррупции и мошенничества, приобретению навыков антикоррупционного поведения путем формирования корпоративной культуры и этики антикоррупционного поведения сотрудников (п.6.1. настоящей политики), также информирования и обучения сотрудников (п.6.3. настоящей политики). Компания информирует контрагентов о полном неприятии коррупции и мошенничества путем включения в договоры с контрагентами антикоррупционных условий (оговорок).

### **5.6 Контроль и мониторинг. Комплексная оценка внутренних правил и процедур**

В связи с возможным изменением во времени коррупционных рисков, рисков мошенничества и иных факторов, Компания осуществляет мониторинг, оценку и контроль соблюдения процедур по противодействию вовлечению в коррупционную деятельность и мошеннические действия, регулярно пересматривает и совершенствует существующие процедуры.

Мониторинг и контроль включают в себя: мониторинг и контроль случаев совершения коррупционных и мошеннических действий; мониторинг и контроль факторов, вызывающих коррупционные риски и рисков мошенничества; мониторинг и контроль эффективности применения настоящей политики. Мониторинг и контроль осуществляются следующими методами:

- периодическая оценка эффективности и функционирования разработанных процедур;

- использование информации, полученной по Горячей линии.

Ответственное подразделение на периодической основе производит независимую оценку состояния системы противодействия вовлечению в коррупционную деятельность и мошенничество, а также оценку соответствия деятельности Компании нормам применимого законодательства и настоящей политики.

Мониторинг и комплексная оценка внутренних правил и процедур в сфере противодействия мошенничеству и коррупции осуществляется ответственным подразделением Компании.

## **6 Превентивные меры противодействия мошенничеству и коррупции**

Во исполнение задач, установленных п.4.2 настоящей политики, и в соответствии с основными принципами противодействия мошенничеству и коррупции, Группа компаний ГПН осуществляет комплекс превентивных мер против проявлений мошенничества и коррупции, в числе которых: формирование корпоративной культуры и этики с учетом принципа нетерпимости к мошенничеству и коррупции, регламентация персональной ответственности сотрудников за соблюдение настоящей политики, информирование и обучение сотрудников.

### **6.1 Принцип нетерпимости к мошенничеству и коррупции**

Принцип нетерпимости к мошенничеству и коррупции является важным элементом корпоративной культуры и корпоративной этики и означает полное неприятие мошенничества и коррупции при осуществлении взаимоотношения сотрудников внутри Группы компаний ГПН, с контрагентами и с третьими лицами.

Успешное ведение бизнеса и деловая репутация Группы компаний ГПН непосредственно связаны с ответственным и честным поведением ее деловых партнеров. Группа компаний ГПН требует от контрагентов соблюдения тех же этических стандартов, которые приняты в группе компаний ГПН.

Группа компаний ГПН осознает, что социальная ответственность бизнеса должна проявляться в том числе и во внутрикорпоративной политике. Группа компаний ГПН заявляет о полном неприятии мошенничества и коррупции. Группа компаний ГПН пропагандирует культуру честного, ответственного и этичного поведения своих сотрудников во всех регионах своей деятельности. Группа компаний ГПН требует строгого соблюдения требований настоящей политики, в том числе в тех странах, где установленные законодательством критерии противоправности мошеннических и коррупционных действий являются менее строгими, чем собственные стандарты Группы компаний ГПН, установленные настоящей политикой.

Основные принципы корпоративного поведения Группы компаний ГПН:

- обеспечение высокого уровня деловой этики в отношениях с акционерами, инвесторами, сотрудниками, контрагентами;
- обеспечение предупреждения мошенничества и коррупции как внутри Группы компаний ГПН, так и в отношениях с третьими лицами;
- соблюдение высоких стандартов социальной ответственности в деятельности Группы компаний ГПН.

В развитие указанных принципов, Группа компаний ГПН до вступления в партнерские отношения действует с соответствующей осторожностью и принимает меры к тому, чтобы третьи лица были осведомлены о нетерпимости Компании по отношению к мошенничеству и коррупции. Группа компаний ГПН принимает меры к включению в контракты антикоррупционных оговорок - условий по соблюдению контрагентами антикоррупционных требований, в соответствии с которыми Компания и ДО сохраняют за собой право расторжения договора с контрагентом в случае совершения последним коррупционных действий. Группа компаний ГПН избегает таких контрагентов, о которых известно, что они участвовали в коррупционной деятельности.

Ответственность за проведение антикоррупционной политики в Группе компаний ГПН возлагается на ответственное подразделение Компании.

### **6.1.1 Конфликт интересов**

Сотрудники Группы компаний ГПН в процессе исполнения трудовых обязанностей обязаны избегать любого конфликта интересов.

В ситуации конфликта интересов сотрудники руководствуются требованиями настоящей политики и других локальных нормативных актов Группы компаний ГПН. Обо всех случаях наличия конфликта интересов сотрудники Группы компаний ГПН обязаны сообщать своему непосредственному руководителю и ответственному подразделению Компании.

Группа компаний ГПН принимает меры к предупреждению возникновения конфликта интересов путем установления в необходимых случаях и на разумный срок ограничений в отношении профессиональной деятельности сотрудников, которые ранее являлись должностными лицами.

В целях предотвращения возможного конфликта интересов, сотрудники до вступления в трудовые отношения с Компанией или ДО предоставляют полную и достоверную информацию обо всех предыдущих и текущих местах работы и занимаемых должностях, включая должности государственной службы, а также всех юридических лицах, в которых сотрудник и/или его родственники являются участниками/акционерами.

Департамент по работе с персоналом Компании и соответствующие структурные подразделения ДО обязаны истребовать у кандидатов информацию обо всех предыдущих и текущих местах работы и занимаемых должностях, включая должности государственной службы.

Компания и ДО вправе расторгнуть трудовой договор с сотрудником, скрывшим сведения о местах работы и занимаемых должностях, включая должности государственной службы, в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации.

### **6.2 Персональная и корпоративная ответственность**

В обязанности каждого сотрудника Группы компаний ГПН в соответствии с условиями его трудового договора входит соблюдение требований настоящей политики и иных локальных нормативных актов работодателя в сфере противодействия мошенничеству и коррупции.

Каждый сотрудник при осуществлении своих служебных обязанностей должен быть уверен в том, что его поведение при взаимодействии с третьими лицами, в особенности с должностными лицами соответствует применимому законодательству и настоящей политике.

В обязанности сотрудников, являющихся руководителями всех уровней, входит информирование подчиненного персонала о требованиях настоящей политики и ответственность за то, чтобы подчиненный персонал в рамках своей компетенции соблюдал требования настоящей политики.

Группа компаний ГПН вправе контролировать, в том числе осуществлять проверку действий по исполнению сотрудниками трудовых обязанностей, связанных с взаимодействием с третьими лицами, на предмет их соответствия требованиям применимого законодательства, настоящей политики и иных локальных нормативных актов Группы компаний ГПН в области противодействия мошенничеству и коррупции.

Совершение сотрудником мошеннических и коррупционных действий признается грубым нарушением трудовых обязанностей. В случае выявления и установления причастности сотрудника к совершению мошеннических и коррупционных действий, Компания и ДО вправе привлечь сотрудника к дисциплинарной ответственности, в том числе в виде увольнения, в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации.

### **6.3 Информирование и обучение сотрудников**

Группа компаний ГПН принимает меры к тому чтобы все сотрудники были проинформированы о содержании данной политики и исполняли ее.

Каждый сотрудник должен пройти соответствующее обучение, а новые сотрудники узнают о политике в рамках ознакомительного информирования. В соответствии с принципом соразмерности процедур, программа обучения должна соответствовать индивидуальному уровню компетенций каждого сотрудника, уровню коррупционных рисков и рисков мошенничества, соответствующему должностным обязанностям каждого сотрудника и направлению деятельности соответствующего структурного подразделения Компании и ДО.

Программа обучения должна включать в себя информирование сотрудников о применимом законодательстве, корпоративной культуре и корпоративной этике, принципам неприятия мошенничества и коррупции, а также тренинги, в процессе которых рассматриваются типичные примеры коррупционных ситуаций и алгоритм действий при вовлечении сотрудников в соответствующие ситуации. Тренинги должны проводиться для всех сотрудников Группы компаний ГПН, включая высшее руководство Компании и руководство ДО.

Программа обучения реализуется путем как очного, так и заочного обучения. Очное обучение может проводиться с использованием электронных средств (видео- и веб-конференций).

Программа обучения реализуется под контролем высшего руководства Компании.

Ключевые компоненты программы обучения:

1. Определение коррупции и мошенничества. Коррупция и бизнес.
2. Применимое законодательство.
3. Политика в области противодействия мошенничеству и коррупции и Корпоративный кодекс.
4. Меры, которые предпринимает Компания: управление коррупционными рисками и рисками мошенничества, система не вовлеченности в коррупционные схемы, меры должной осмотрительности, иные мероприятия.
5. Обсуждение практических ситуаций, проблем и способов их решения. соотнесение полученных знаний с деятельностью Группы компании ГПН и должностными обязанностями сотрудников.

## **7 Методы и процедуры противодействия мошенничеству и коррупции**

Группа компаний ГПН заявляет о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям мошеннических и коррупционных действий на всех уровнях корпоративного управления, расследует все разумно обоснованные сообщения о нарушениях правил и процедур по предотвращению мошенничества и коррупции, противодействует совершению мошеннических и коррупционных действий и привлекает к ответственности виновных лиц вне зависимости от занимаемой ими должности, статуса в Компании и ДО и иных факторов в порядке, установленном применимым законодательством и локальными нормативными документами Группы компаний ГПН.

Группа компаний ГПН предпринимает все возможные разумные и законные усилия для предотвращения и максимально быстрого и неотвратимого пресечения мошеннических и коррупционных действий.

Группа компаний ГПН оставляет за собой право предавать гласности информацию о лицах, нарушивших требования применимого законодательства и настоящей политики.

### **7.1 Горячая линия**

В Группе компаний ГПН действует Горячая линия - информационный канал, одной из целей и задач которого является передача и фиксация информации о выявлении фактов совершения мошеннических и коррупционных действий или приготовлении к их совершению. Порядок функционирования Горячей линии устанавливается настоящей политикой, Стандартом на процесс СК-11.02.01 «Порядок функционирования системы сбора и обработки информации о признаках и фактах мошенничества, коррупции и других нарушений Корпоративного кодекса (Горячая линия)» и иными локальными нормативными актами Группы компаний ГПН.

Одним из основных принципов корпоративного поведения Группы компаний ГПН является обеспечение предупреждения мошеннических и коррупционных действий как внутри Группы компаний ГПН, так и в отношениях с третьими лицами. В развитие указанного принципа, сообщения сотрудников об известных им случаях совершения мошеннических и коррупционных действий признаются примером позитивного поведения. Компания может принимать меры поощрения сотрудников, предоставивших на Горячую линию достоверные сведения о совершенных мошеннических и/или коррупционных действиях, а также информацию, способствовавшую предотвращению или пресечению мошеннических и/или коррупционных действий.

В соответствии с принципом обеспечения предупреждения мошеннических и коррупционных действий, при выявлении фактов совершения мошеннических и коррупционных действий, а также при появлении обоснованных подозрений в отношении совершения/приготовления к совершению таких действий лицами, связанными с Компанией и ДО, сотрудники Группы компаний ГПН обязаны сообщать соответствующую информацию на Горячую линию (либо непосредственно Департаменту внутреннего аудита Компании), ответственному подразделению Компании, а также своему непосредственному или вышестоящему руководителю (кроме случаев, когда руководитель по обоснованному предположению сотрудника может быть причастен к совершению мошеннических или коррупционных действий).

Информация о признаках совершения мошеннических и коррупционных действий, поступившая на Горячую линию, подлежит регистрации и рассматривается Департаментом внутреннего аудита Компании.

Группа компаний ГПН гарантирует конфиденциальность информации, полученной от сотрудников Группы компаний ГПН и иных лиц по Горячей линии, в том числе неразглашение их персональных данных и содержания полученных сообщений. Кроме того, сотрудники вправе предоставлять информацию на Горячую линию анонимно. Направляемые на Горячую линию сведения, включая персональные данные лица, предоставившего информацию, доступны исключительно лицам, участвующим в проведении предварительных проверок и служебных расследований в отношении полученных сообщений.

Давление или любое отрицательное воздействие на информирующее лицо противоречат корпоративным ценностям и Группы компаний ГПН и настоящей политике. Лицо, применяющее такие меры воздействия, подлежит привлечению к дисциплинарной ответственности. Никакие санкции не могут быть применены к сотруднику Группы компаний ГПН за то, что он добросовестно сообщил о совершенном либо предполагаемом мошенничестве или коррупции.

Лицо, предоставившее информацию, оповещается о необходимости воздержаться от разглашения факта и содержания сообщения, направленного на Горячую линию, а также о необходимости воздержаться от самостоятельных действий по проведению расследования.

- Стационарные ящики Горячей линии, установленные в КЦ и ДО;
- Телефон Горячей линии (звонки из России бесплатны): 8-800-700-6500
- Почта Горячей линии: 190000, г. Санкт-Петербург, абонентский ящик №289;
- Электронная почта для сообщений: hot-line@gazprom-neft.biz;
- Страница Горячей линии в сети Интернет:

<http://www.gazprom-neft.ru/company/contacts/hotline/>

## **7.2 Проведение служебных расследований**

Служебные расследования проводятся в несколько этапов. На этапе предварительной проверки производится проверка любой поступившей информации о совершенных мошеннических и/или коррупционных действиях или о приготовлении к их совершению.

Проведение служебного расследования назначается Приказом Генерального директора Компании в случаях, если по результатам предварительной проверки подтверждаются признаки совершения мошеннических или коррупционных действий.

В процессе служебного расследования производится выяснение фактов и установление обстоятельств в отношении предмета расследования в пределах, установленных действующим законодательством и локальными нормативными актами Группы компаний ГПН.

Сотрудникам, ответственным за проведение служебных расследований, обеспечивается доступ ко всей необходимой информации и документам Группы компаний ГПН. Все сотрудники Группы компаний ГПН обязаны содействовать проведению служебных расследований в пределах своей компетенции.

Информация о проведении предварительной проверки и служебного расследования, а также информация, полученная в ходе предварительной проверки и служебного расследования (в том числе поступившее по Горячей линии сообщение, данные его отправителя, персональные данные проверяемых лиц, результаты проверки) должна быть защищена от разглашения и передачи лицам, не являющимся членами Комиссии по расследованию и/или не участвующим в процессе принятия решений по результатам служебного расследования.

При этом, Компанией может быть принято решение об информировании лиц, предоставивших сведения о мошеннических и/или коррупционных действиях, а также иных третьих лиц, о деятельности Группы компаний ГПН в сфере противодействия мошенничеству и коррупции, в том числе о проведенных служебных расследованиях, и их результатах.

## **7.3 Привлечение к ответственности. Меры, принимаемые по результатам проведения служебных расследований**

Если по результатам служебного расследования подтверждается факт совершения мошеннических или коррупционных действий, по решению Генерального директора Компании на основании материалов служебного расследования с соответствующими комментариями и рекомендациями о привлечении к ответственности виновных лиц принимаются меры по привлечению к ответственности сотрудников, совершивших мошеннические или коррупционные действия.

Кроме того, по решению руководства Компании могут применяться меры дисциплинарного воздействия к непосредственному руководителю, допустившему или создавшему условия для совершения сотрудником мошеннических или коррупционных действий.

Привлечение сотрудников Группы компаний ГПН к дисциплинарной ответственности осуществляется по решению руководства Компании и ДО, в соответствии с действующим законодательством РФ, с учетом положений настоящей политики и иных локальных нормативных актов Группы компаний ГПН. В соответствии с п.4.2. настоящей политики, совершение сотрудником мошеннических или коррупционных действий признается грубым нарушением его трудовых обязанностей и влечет привлечение сотрудника к дисциплинарной ответственности, в том числе в виде увольнения по соответствующему основанию, в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации.

Если по результатам служебного расследования были установлены факты нарушения сотрудником применимого законодательства, материалы служебного расследования по решению руководства Компании и ДО передаются в правоохранительные органы для привлечения виновных лиц к административной или уголовной ответственности.

Контрагенты Группы компаний ГПН могут быть привлечены к гражданско-правовой

ответственности за коррупционные действия в соответствии с условиями гражданско-правовых договоров, заключенных контрагентами с Компанией или ДО, в том числе Антикоррупционных оговорок, а также условиями применимого законодательства.

На основании установления фактов мошенничества и коррупции в Группе компаний ГПН, Департамент внутреннего аудита совместно с ответственным подразделением Компании и Департаментом по работе с персоналом Компании разрабатывает и представляет Генеральному директору Компании предложения о совершенствовании системы внутреннего контроля и иных форм профилактики совершения мошеннических и коррупционных действий в Группе компаний ГПН, в том числе предложения о совершенствовании системы контроля за взаимодействием сотрудников с должностными лицами, системы информирования и обучения сотрудников принципам неприятия мошенничества и коррупции, правилам корпоративной этики и о принятии других необходимых мер.

## **8 Основные принципы реализации бизнес-процессов, подверженных рискам мошенничества и коррупции**

Настоящий раздел политики устанавливает основы требования к реализации бизнес-процессов Группы компаний ГПН, наиболее подверженных коррупционным рискам (взаимодействие с должностными лицами, прием и вручение подарков, представительские расходы, связанные с деловыми развлечениями, благотворительная и спонсорская деятельность, финансовые взаимоотношения с третьими лицами) и рискам мошенничества (финансовые взаимоотношения с третьими лицами). Детальное регламентирование соответствующих бизнес-процессов Группы компаний ГПН осуществляется в соответствии с локальными нормативными актами Группы компаний ГПН.

### **8.1 Взаимодействие с должностными лицами**

Все сотрудники, в должностные обязанности которых входит осуществление от имени Группы компаний ГПН внешних связей и контактов с третьими лицами, обязаны строго придерживаться стандартов и правил корпоративного поведения, установленных настоящей политикой, Корпоративным кодексом и иными локальными нормативными актами Группы компаний ГПН. При этом, особое внимание необходимо уделять контролю за действиями в зоне персональной ответственности при взаимодействии с Должностными лицами.

В развитие принципов корпоративного поведения, сотрудниками Группы компаний ГПН соблюдается единый стандарт поведения во взаимоотношениях с должностными лицами. Сотрудники обязаны не допускать поведения, которое может быть воспринято Должностным лицом как готовность сотрудника совершить или способствовать совершению коррупционных действий. Эти требования распространяются на все случаи взаимодействия с должностными лицами, включая устные и письменные обращения, проведение переговоров.

Сотрудник Группы компаний ГПН, получивший от должностного лица информацию, воспринимающуюся сотрудником как просьба, требование, намек на передачу, вымогательство финансовой и иной выгоды в пользу должностного лица или его близких родственников (например, об оплате каких-либо расходов за указанных лиц или в интересах указанных лиц), обязан приостановить деловые контакты с соответствующим должностным лицом и незамедлительно уведомить о ситуации ответственное подразделение Компании, направить информацию на Горячую линию (или непосредственно сообщить в Департамент внутреннего аудита), и уведомить своего непосредственного руководителя.

Группа компаний ГПН требует от связанных лиц соблюдения единого стандарта поведения во взаимоотношениях с должностными лицами, установленного настоящей политикой.

В целях минимизации рисков совершения коррупционных действий при

взаимодействии с должностными лицами и иными третьими лицами, Группа компаний ГПН и ее сотрудники воздерживаются от оплаты любых расходов за должностных лиц и иных третьих лиц (а также в их интересах), за исключением представительских расходов, осуществляемых в порядке и на условиях, предусмотренных настоящей политикой, Стандартом Компании СК-17.01.02 «Представительские мероприятия. Порядок оформления расходов и подготовки отчетности» и иными локальными нормативными актами Группы компаний ГПН.

## **8.2 Подарки и представительские расходы**

### **8.2.1 Вручение подарков**

Любые подарки, исходящие от Группы компаний ГПН, должны соответствовать требованиям, предъявляемым к протокольным подаркам, установленным настоящей политикой, Корпоративным кодексом, стандартами и иными локальными нормативными актами Группы компаний ГПН.

Порядок планирования подарочного фонда, организации поздравлений и вручения протокольных подарков от имени Компании устанавливается стандартом Компании СК-17.01.19 «Порядок поздравлений и вручения протокольных подарков от имени Генерального директора Компании».

Вручение от имени Группы компаний ГПН товарно-материальных ценностей, не соответствующих критериям протокольного подарка и/или с нарушением правил вручения протокольных подарков, не допускается.

Товарно-материальная ценность, не соответствующая критериям протокольного подарка и/или переданная не в соответствии с правилами вручения протокольных подарков, врученная сотрудником или связанным лицом Группы компаний ГПН любому третьему лицу, считается переданной от имени и в интересах соответствующего сотрудника или связанного лица. Группы компаний ГПН не несет ответственности за соответствующие действия ее сотрудников и связанных лиц.

Сотрудник Группы компаний ГПН, получивший при исполнении должностных обязанностей от контрагентов, третьих лиц или других лиц просьбу или требование о передаче каких-либо товарно-материальных ценностей, обязан незамедлительно уведомить об этом ответственное подразделение Компании и своего непосредственного руководителя, а также направить информацию на Горячую линию (или непосредственно сообщить в Департамент внутреннего аудита Компании).

### **8.2.2 Принятие подарков**

Любой подарок, вручаемый сотруднику Группы компаний ГПН от контрагентов и других третьих лиц, взаимодействующих с Группой компаний ГПН, считается полученным сотрудником как представителем Группы компаний ГПН, во взаимосвязи с должностным положением, занимаемым соответствующим сотрудником.

Сотрудники Группы компаний ГПН вправе принимать подарки от контрагентов и других третьих лиц при условии соблюдения правил, установленных настоящей политикой.

В целях формирования единого стандарта корпоративной этики, устанавливаются следующие правила получения подарков сотрудниками Группы компаний ГПН:

(i) Сотрудники вправе принимать без ограничений товарно-материальные ценности, признаваемые подарками в соответствии со сложившейся деловой практикой (цветы, кондитерские изделия, фруктовые корзины, алкоголь, парфюмерно-косметическая продукция, канцелярские принадлежности). Исключение составляют товарно-материальные ценности категории «люкс», стоимость которых значительно превышает обычную стоимость товаров соответствующей категории.

(ii) Сотрудники не вправе принимать любые подарки в денежном эквиваленте.

(iii) Сотрудники не вправе принимать подарки, если имеются основания предполагать или явственно следует из ситуации, что вручение подарков преследует цель оказать влияние на объективность деловых решений сотрудников при исполнении ими служебных обязанностей.



(iv) Сотрудник Компании, получивший подарок, не соответствующий критериям, указанным в п. (i) – (iii) выше, обязан отказаться от получения подарка. Если отсутствует возможность возвращения подарка, сотрудник обязан уведомить о получении такого подарка своего непосредственного руководителя и ответственное подразделение Компании, направить информацию на Горячую линию (либо непосредственно уведомить Департамент внутреннего аудита компании), а также, передать подарок в собственность компании-работодателя. Ответственное подразделение устанавливает порядок и процедуру передачи подарков в собственность компании-работодателя.

Сотрудникам Группы компаний ГПН при исполнении должностных обязанностей категорически запрещается выражать в какой-либо форме просьбы или требования в адрес контрагентов или других третьих лиц о получении каких-либо товарно-материальных ценностей. Группа компаний ГПН требует соблюдения этого правила и от связанных лиц. Просьбы или требования в адрес контрагентов или других третьих лиц о передаче каких-либо товарно-материальных ценностей признаются в целях настоящей политики коррупционными действиями и влекут ответственность, предусмотренную настоящей политикой и применимым законодательством.

### **8.2.3 Представительские расходы. Деловые развлечения**

Представительские расходы Группы компаний ГПН осуществляются в соответствии с настоящей политикой, Стандартами и иными локальными нормативными актами Группы компаний ГПН.

Сотрудники Компании, обладающие правом организовывать представительские мероприятия, осуществляют получение и расходование денежных средств в строгом соответствии с критериями, установленными в отношении представительских расходов Стандартом Компании СК-17.01.02 «Представительские мероприятия. Порядок оформления расходов и подготовки отчетности».

Представительские расходы, в том числе расходы на деловые развлечения, должны осуществляться в разумных пределах. Лимиты представительских расходов и категории лиц, обладающих правом осуществлять представительские расходы, определены в Каталоге КТ-165 «Лимиты представительских расходов и категории лиц, обладающих правом осуществлять представительские расходы».

Расходы сотрудника, произведенные в нарушение установленных критериев представительских расходов, считаются произведенными от имени и за счет соответствующего сотрудника в его личных интересах, не связанных с выполнением должностных обязанностей. Группа компаний ГПН не несет ответственности за соответствующие действия сотрудника.

Сотрудник Группы компаний ГПН, получивший при исполнении должностных обязанностей от третьих лиц просьбу или требование об оплате расходов за третьих лиц или в их интересах, оказании услуг имущественного характера, требование о предоставлении прочих материальных выгод под видом представительских расходов, обязан незамедлительно уведомить об этом своего непосредственного руководителя и ответственное подразделение Компании, направить информацию на Горячую линию (или непосредственно сообщить в Департамент внутреннего аудита Компании).

Просьбы или требования сотрудников в адрес третьих лиц об оплате расходов за сотрудников или в их интересах, об оказании сотрудникам услуг имущественного характера, требования о предоставлении сотрудникам прочих материальных выгод под видом представительских расходов признаются в целях настоящей политики коррупционными действиями и влекут ответственность, предусмотренную положениями настоящей политики.

### **8.3 Процедуры выбора контрагентов**

Принимая во внимание, что процедуры выбора контрагентов, связанные с реализацией закупочной политики Компании, относятся к категории бизнес-процессов, подверженных коррупционным рискам и рискам мошенничества, Компания устанавливает для всех процедур выбора контрагентов единые принципы открытости, прозрачности и

справедливости.

В соответствии с основными принципами противодействия мошенничеству и коррупции, приведенными в разделе 3 настоящей политики, при организации и проведении процедур выбора контрагентов Группа компаний ГПН руководствуется следующими базовыми принципами:

(i) установление четких и понятных условий реализации процедур выбора контрагентов;

(ii) применение объективных и понятных критериев выбора контрагентов;

(iii) открытые и равные условия для всех участников каждой процедуры выбора контрагента при проведении конкурентного отбора, включая предоставление всем участникам идентичной информации о процедуре выбора контрагента, установление единых сроков, предъявление единых требований к участникам, разъяснение условий участия, установление максимально четких критериев определения победителя;

(iv) система внутреннего контроля, сопровождающая проведение процедур выбора контрагентов.

Порядок и условия проведения процедур выбора контрагентов регламентированы стандартами Группы компаний ГПН категории 03.

#### **8.4 Финансовые взаимоотношения с третьими лицами**

Одним из основных принципов корпоративного поведения Группы компаний ГПН является обеспечение эффективного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. В развитие указанного принципа, принимая во внимание, что бизнес-процессы, связанные с проведением расчетов с третьими лицами, относятся к категории подверженных коррупционным рискам и рискам мошенничества, в целях минимизации соответствующих рисков Группа компаний ГПН придерживается единого принципа открытости и прозрачности финансовой политики во взаимоотношениях с третьими лицами.

В целях минимизации рисков совершения коррупционных и мошеннических действий, финансовая политика Группы компаний ГПН в отношении любых третьих лиц, в том числе контрагентов, должна отвечать следующим требованиям:

- соответствие фактических схем правоотношений с третьими лицами документально зафиксированным условиям таких правоотношений;
- минимизация расчетов с использованием наличных денежных средств;
- сотрудничество в целях проведения расчетов и платежей с банками, имеющими положительную деловую репутацию на рынке финансовых услуг.

В соответствии с основными принципами противодействия коррупции, приведенными в разделе 3 настоящей политики, в развитие принципа надлежащей периодической оценки коррупционных рисков (п. 5.3. Политики), а также принципа надлежащей осторожности и осмотрительности (п.5.4. Политики), внутренняя система противодействия коррупции в сфере взаимоотношений Группы компаний ГПН с третьими лицами включает в себя меры, направленные на оценку возможных коррупционных рисков заключаемых сделок и минимизацию таких рисков. Такие меры включают в себя проведение процедуры проверки контрагентов, в том числе всестороннее исследование деятельности контрагентов, комплексную проверку их финансового состояния и положения на рынке.

Финансовой политикой Компании категорически запрещены такие действия, как:

- создание неофициальной отчетности;
- проведение неучтенных или неправильно зарегистрированных операций;
- ведение учета несуществующих расходов;
- отражение обязательств, объект которых неправильно идентифицирован;
- использование поддельных документов;

- уничтожение первичной бухгалтерской документации; документов, оформленных в соответствии заключенными сделками, в т.ч. договоров; документов по процедурам конкурентного выбора ранее сроков, предусмотренных законодательством и внутренними нормативными документами.

Нарушение сотрудником перечисленных выше требований финансовой политики Группы компаний ГПН признается грубым нарушением трудовых обязанностей. В случае выявления и установления причастности сотрудника к совершению указанных нарушений, Компания вправе привлечь сотрудника к дисциплинарной ответственности, в том числе в виде увольнения, в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации.

В случае обнаружения, установления перечисленных выше фактов Группа компаний ГПН незамедлительно инициирует процедуру служебного расследования. Служебное расследование проводится в порядке, аналогичном установленному п. 7.2. настоящей политики.

В целях минимизации коррупционных рисков и рисков мошенничества, Группа компаний ГПН активно сотрудничает с внешними и внутренними аудиторами, надзорными органами и предоставляет им необходимую информацию о своей деятельности.

## **8.5 Благотворительная и спонсорская деятельность**

### **8.5.1 Благотворительная деятельность**

Благотворительная деятельность Группы компаний ГПН осуществляется в соответствии с требованиями, установленными настоящей Политикой, ПК-09.01.06.04 «Политика благотворительной деятельности Группы компаний ГПН», Стандартом Компании СК-09.01.06.04 «Оказание благотворительной помощи в рамках Политики благотворительной деятельности» и иными локальными нормативными актами Компании и ДО.

Расходы сотрудника, произведенные в нарушение установленных правил осуществления благотворительной деятельности, считаются произведенными от имени и за счет соответствующего сотрудника в его личных интересах, не связанных с выполнением должностных обязанностей. Группа компаний ГПН не несет ответственности за соответствующие действия сотрудника.

Сотрудник Группы компаний ГПН, получивший при исполнении должностных обязанностей от третьих лиц просьбу или требование об оплате расходов за третьих лиц или в их интересах, оказании услуг имущественного характера, требование о предоставлении прочих материальных выгод под видом благотворительной деятельности, обязан незамедлительно уведомить об этом Департамент внутреннего аудита Компании, а также сообщить об этом на Горячую линию.

### **8.5.2 Спонсорская деятельность**

Спонсорская деятельность Группы компаний ГПН осуществляется в соответствии с требованиями, установленными настоящей политикой и иными локальными нормативными актами Группы компаний ГПН.

Принимая во внимание, что спонсорская деятельность относится к категории бизнес-процессов, подверженных коррупционным рискам, Компания устанавливает в отношении спонсорской деятельности критерии открытости, прозрачности, требования в отношении обоснования целей спонсирования и результатов вложения средств, составления отчета о расходах.

Расходы сотрудника, произведенные в нарушение установленных правил осуществления спонсорской деятельности, считаются произведенными от имени и за счет соответствующего сотрудника в его личных интересах, не связанных с выполнением должностных обязанностей. Группа компаний ГПН не несет ответственности за соответствующие действия сотрудника.

## **9 Правовые и методологические основы политики**

### **9.1 Правовые основы политики**

Настоящая политика разработана на основе и в соответствии со следующими нормативными актами:

#### **9.1.1 Международные договоры в сфере противодействия коррупции, в том числе:**

- Конвенция Организации экономического сотрудничества и развития «По борьбе с подкупом должностных лиц иностранных государств при совершении международных деловых операций» (Париж, 17 декабря 1997 года);
- Конвенция Европейского Союза об уголовной ответственности за коррупцию (Страсбург, 27 января 1999 года) с дополнительным протоколом от 2003 года;
- Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции от 31 октября 2003 года.

#### **9.1.2 Национальное законодательство Российской Федерации в сфере противодействия мошенничеству и коррупции (с учетом изменений и дополнений), в том числе:**

- Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ;
- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 N 195-ФЗ;
- Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
- Федеральный закон от 27.07.2004 № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации»;
- Федеральный закон от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и благотворительных организациях».
- Указ Президента РФ от 02.04.2013 № 309 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции»;
- Указ Президента РФ от 13.03.2012 № 297 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2012-2013 годы и внесении изменений в некоторые акты Президента Российской Федерации по вопросам противодействия коррупции»;
- Закон № 395-1 от 02.12.1990 «О банках и банковской деятельности».

#### **9.1.3 Национальное законодательство других стран в сфере противодействия коррупции, в том числе:**

- Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (The Bribery Act) 2010 г.;
- Закон США «Об борьбе с коррупцией в международной деятельности (The Foreign Corrupt Practices Act) 1997 г.

#### **9.1.4 Рекомендательные нормативные акты в сфере противодействия коррупции, в том числе:**

- Модельный закон «О борьбе с коррупцией» (Межпарламентская ассамблея Государств-участников СНГ, 13 Пленарное заседание, Постановление №13-4 от 03 апреля 1999 года).
- Модельный закон «Основы законодательства об антикоррупционной политике» (Межпарламентская ассамблея Государств-участников СНГ, 22 Пленарное заседание, Постановление №22-15 от 15 ноября 2003 года).
- Обзор рекомендаций по осуществлению комплекса организационных, разъяснительных и иных мер по недопущению должностными лицами поведения, которое

может восприниматься окружающими как обещание дачи взятки или предложение дачи взятки либо как согласие принять взятку или как просьба о даче взятки (Министерство труда и социальной защиты РФ, Информация от 04 марта 2013 года).

#### **9.1.5 Акты высших судебных инстанций Российской Федерации**

- Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27.12.2007 N 51 «О судебной практике по делам о мошенничестве, присвоении и растрате».

#### **9.2 Методологические основы политики**

- Рекомендации Министерства Юстиции Великобритании по построению и внедрению системы надлежащих процедур соответствия нормам Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010) от 30 марта 2011 г.;

- Рекомендации международной организации Transparency International «Свод процедур согласно требованиям Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» в соответствии с ведущей практикой корпоративных антикоррупционных программ» (Transparency International the 2010 UK Bribery Act Adequate Procedures Guidance on good practice procedures for corporate anti-bribery programs);

- Свод правил поведения для предотвращения случаев вымогательства и взяточничества Международной торговой палаты (International Chamber of Commerce's Rules of Conduct);

- Справочник международной организации Transparency International «Четкие определения терминов в области противодействия коррупции 2010» (Transparency International Anti-corruption Plain Language Guide 2010).

### **10 Заключительные положения**

В соответствии со стратегией Группы компаний ГПН в отношении противодействия любым коррупционным проявлениям и принципами, изложенными в разделе 5 настоящей политики, положения настоящей политики подлежат периодическому пересмотру и корректировке в соответствии с изменениями применимого законодательства, организационной структуры Группы компаний ГПН, стратегией инновационного развития Группы компаний ГПН.

## Приложение 1

### Коррупционные риски

1. Внешние факторы, оказывающие влияние на возникновение коррупционных рисков:
  - Работа в странах или регионах с высоким коэффициентом коррупции
  - Взаимодействие с органами государственной власти
  - Выбор контрагентов, взаимоотношения с контрагентами
  - Конкуренция, промышленный шпионаж
  
2. Внутренние факторы, оказывающие влияние на возникновение коррупционных рисков:
  - Сфера деятельности, связанная с высоким риском коррупции
  - Работа в странах с высоким коэффициентом коррупции
  - Система материально-технического снабжения
  - Средства поощрения, компенсации, бонусная система
  - Конфликт интересов
  
3. Потенциальные коррупционные риски, обусловленные основными направлениями деятельности Компании

Основные виды деятельности Компании (разведка, разработка, добыча и реализация нефти и газа, а также производство и сбыт нефтепродуктов), а также особенности, характерные для компаний нефтедобывающей и нефтеперерабатывающей отрасли, обуславливают высокий потенциальный риск вовлечения Компании и её сотрудников в такие виды коррупции, как:

- **политическая коррупция:** злоупотребления в рамках воздействия или влияния на политику в отрасли, законотворческий процесс и режим налогообложения, в интересах определенных лиц или групп;
  - **административная коррупция:** злоупотребление служебными полномочиями с целью незаконного получения дохода или иных выгод в обмен на одобрение каких-либо операций (торговых или хозяйственных), включая проявления коррупции при получении Компанией лицензий (в т.ч. на право пользование недрами или осуществление определённых видов деятельности), а также иных разрешений и/или согласований, попустительство коррупции;
  - **коммерческая коррупция:** злоупотребления в области закупок и тендеров, «откаты» (коммерческий подкуп) и необоснованное увеличение затрат, необоснованные предпочтения в отношении лиц, аффилированных с менеджментом Компании и/или её дочерних обществ при выборе подрядчиков для выполнения работ и/или поставок товаров для нужд Компании;
  - **значительные коррупционные проявления личного характера:** прямое присвоение крупных денежных сумм и/или ценного имущества через нецелевое использование производственных мощностей, продуктов или доходов;
  - **сопутствующие коррупционные проявления,** связанные с представительской и спонсорской деятельностью Компании.
4. Подверженные коррупционным рискам структурные подразделения Компании и позиции сотрудников Компании.

В соответствии с данными независимых антикоррупционных исследований и инициатив, более высокие коррупционные риски характерны для таких направлений деятельности, как реализация крупных проектов, закупки, материально-техническое

обеспечение, строительство, работа с органами государственной власти, управление активами. Наиболее подверженными коррупционным рискам позициями персонала Компании является руководство и менеджмент структурных подразделений, в функции которых входит осуществление от имени компании внешних связей и контактов.

5. Основные «зоны контроля» при управлении коррупционными рисками.

- Подарки и представительские расходы
- Благотворительная и спонсорская деятельность
- Наём персонала Компании
- Выбор контрагентов, взаимоотношения с контрагентами
- Участие в политических действиях
- Система расчетов и платежей, в особенности связанная с привлечением агентов /посредников

**История изменений документа**

<b>Дата</b>	<b>Версия</b>	<b>Описание изменений/разработан взамен</b>	<b>Автор</b>
03.02.2014	1.0	Начальная версия. Для обсуждения и согласования.	Панов Глеб Игоревич
14.12.2016	1.0	Изменение владельца процесса с Начальника Департамента внутреннего аудита на Директора дирекции корпоративной защиты. Корректировка формата документа в соответствии с новым шаблоном политики.	Ващенко Сергей Владимирович