

АНТИКОРРУПЦИОННЫЙ РЕЙТИНГ РОССИЙСКОГО БИЗНЕСА - 2021

ИТОГОВЫЙ ДОКЛАД

Российский союз промышленников и
предпринимателей

Москва, 22 сентября 2021

Веб-сайт: <http://against-corruption.ru/rating/>



Оглавление

Резюме доклада	2
1. Цели и основные принципы формирования Рейтинга	4
2. Методология Рейтинга	5
3. Организация экспертной деятельности и процесс формирования Рейтинга – 2021	7
4. Подведение итогов. Общая оценка результатов Рейтинга-2021	8
4.1. Повышение интереса к Рейтингу и рост вовлеченности компаний ...	9
4.2. Рассмотрение итогов Рейтинга-2021	10
4.3. Характеристика структуры Рейтинга-2021 и оценка результатов по группам компаний	13
4.3.1. Классы Рейтинга	13
4.3.2. Антикоррупционный комплаенс в публичных акционерных обществах и в компаниях с госучастием	14
4.3.3. Антикоррупционный комплаенс в разрезе отраслей	20
4.3.4. Характеристика структуры Рейтинга-2021 и оценка результатов по группам компаний	23
5. Общие выводы по итогам Рейтинга -2021 и предложения по его развитию	25
6. Развитие Рейтинга и повышение его общественной значимости	27
Приложение	29
Итоги Рейтинга - 2021	29

Резюме доклада

Антикоррупционный комплаенс становится для коммерческого сектора важным элементом корпоративного управления, минимизации рисков и достижения целей устойчивого развития. Компании остро чувствуют негативные эффекты недобросовестного делового поведения, коррупции, поэтому современный бизнес активно осваивает технологии контроля и управления рисками, позволяющие эффективно противостоять коррупционному давлению.

Национальный план противодействия коррупции на 2021-2024 годы, утвержденный Указом Президента Российской Федерации от 16 августа 2021 г. №478, ставит перед бизнес-союзами задачу всемерной поддержки внедрения механизмов предупреждения коррупции, как в государственном, так в частном секторе экономики. Антикоррупционное законодательство вводит новые требования, запреты и ограничения для должностных лиц компаний с государственным участием; усиливается роль прокурорского надзора за применением в организациях мер профилактики коррупции, которые установлены **статьей 13.3 Федерального закона «О противодействии коррупции»**. Среди таких мер:

— определение подразделений или должностных лиц, ответственных за профилактику коррупционных и иных правонарушений;

— сотрудничество

организации с правоохранительными органами;

— разработка и внедрение в практику стандартов и процедур, направленных на обеспечение добросовестной работы организации;

— принятие кодекса этики и служебного поведения работников организации;

— предотвращение и урегулирование конфликта интересов;

— недопущение составления неофициальной отчетности и использования поддельных документов, а также иные мероприятия.

Отчетливо осознается бизнесом необходимость соблюдения применимого зарубежного законодательства, международных соглашений, ратифицированных Российской Федерацией, следования общепринятым международным стандартам корпоративного управления, определяющим принципы и меры борьбы со взяточничеством, «отмыванием» средств, корпоративным **мошенничеством**. В современных и успешных крупных компаниях противодействие коррупции не ограничивается формальным выполнением упомянутых требований закона об обязательных мерах профилактики коррупции. Тенденцией последних лет на рынке становится добровольное **следование принципам ответственного инвестирования (ESG)**, среди которых нетерпимость к коррупции. По некоторым данным сегодня более 90% инвесторов в мире ориентируются на индекс ESG, который уже может сравниться по значимости с оценкой кредитного рейтинга, одного из ключевых показателей для инвесторов.

В последнее время такая тенденция стала определяющей и в российском корпоративном секторе, который ориентируется на рекомендации Банка России по ответственному инвестированию, по раскрытию информации о факторах ESG, об их учете в работе совета директоров компании. Запущены индексы РСПП и Московской биржи в сфере устойчивого развития. В результате минимизация коррупционных рисков все больше приобретает финансово-экономический характер, а ценные бумаги успешных в

этом направлении компаний пользуются большим спросом на рынке.

Согласно ежегодному опросу, который РСПП проводит при подготовке Доклада о состоянии делового климата (<https://xn--o1aabe.xn--p1ai/activity/analytics/>), фактор коррупции наряду с низким качеством корпоративного управления отметили в 2020 году в качестве наиболее острых для бизнеса проблем более 60% компаний.

Наиболее острые проблемы, мешающие предпринимательской деятельности в России: сравнение оценок в 2019 и 2020 годах (в %)



РСПП еще 10 лет назад выступил инициатором Антикоррупционной

хартии российского бизнеса. Хартия была подписана на Сочинском

инвестиционном форуме крупнейшими бизнес-объединениями - РСПП, ТПП РФ, Деловой Россией и ОПОРОЙ России. За прошедшие годы к Хартии присоединились несколько тысяч компаний, которые представляют декларации о принятых мерах противодействия коррупции.

Применяется **процедура «Общественного подтверждения»** - независимого аудита в области антикоррупционного комплаенса. Независимую оценку в рамках «Общественного подтверждения» успешно прошли такие компании как **ПАО «ВымпелКом», ПАО «Ростелеком», ОАО «РЖД», ООО УК «Металлоинвест» и АО «Зарубежнефть».**

Ежегодное проведение рейтинга позволяет сделать качественный и дифференцированный анализ практик, проинформировать Правительство РФ и Администрацию Президента РФ о его результатах. Рейтинговый комитет РСПП ежегодно корректирует Методику Рейтинга, разрабатывает совместно с рейтингуемыми компаниями предложения по актуализации Антикоррупционной хартии российского бизнеса для их рассмотрения на съезде РСПП.

В 2019 году Бюро Правления РСПП было принято решение о формировании первого отечественного рейтинга компаний с эффективной антикоррупционной политикой. Цель Рейтинга - выявить примеры последовательного и эффективного преодоления коррупционных угроз и готовность публичного раскрытия информации об управлении противодействием коррупции. Итоги первого Антикоррупционного рейтинга российского бизнеса-2020 отражены в

докладе, размещенном на сайте РСПП.

В текущем году анализ и оценка показателей управления противодействием коррупцией проведены **в 59 крупнейших компаниях страны** – участницах Рейтинга 2021.

В настоящем Докладе освещены методические основы и процедуры рейтинга, без которых невозможно объективное толкование результатов Рейтинга, а также приведен анализ полученных результатов применительно к различным видам компаний-участниц.

1. Цели и основные принципы формирования Рейтинга

Основные принципы и методические основы РСПП определены в Положении об Антикоррупционном рейтинге российского бизнеса, утвержденном распоряжением Президента РСПП.

Стратегическая цель Рейтинга – повышение открытости и прозрачности российского бизнеса путем публикации уровня соответствия деятельности компаний положениям **Антикоррупционной хартии российского бизнеса и международному стандарту ISO 37001:2016 «Системы менеджмента противодействия коррупции - Требования и рекомендации по применению».**

Таким образом, Рейтинг является инструментом объективной оценки (на основе общепризнанных российских и международных норм делового поведения) информации о деятельности компаний по противодействию коррупции в году, предшествующему

году публикации Рейтинга.

Стейкхолдерами являются органы государственной власти различных уровней, инвесторы, кредитные организации, деловые партнёры, коллегиальные органы управления, должностные лица и работники компаний, электронные и печатные средства массовой информации, население территорий деятельности и другие заинтересованные лица.

Формирование Рейтинга позволяет увидеть, насколько крупнейшие компании страны готовы эффективно выстраивать системы управления противодействием коррупции и публично раскрывать информацию о деятельности в этой сфере.

Для проведения Рейтинга - 2021 определена выборка из 50 компаний, возглавляющих список **«ЭКСПЕРТ 400 - рейтинг крупнейших российских компаний»** по показателям объёма реализации, прибыли до налогообложения и чистой прибыли по итогам года, предшествующего году Рейтинга. Согласно Положению о Рейтинге в нем также участвуют компании, прошедшие независимую экспертизу реализации положений Антикоррупционной хартии российского бизнеса в рамках процедуры «Общественного подтверждения» (см. подробно: сайт Хартии: <http://against-corruption.ru>), а также иные компании, направившие заявки об участии в Рейтинге. Для соблюдения требований объективности и прозрачности, указанные компании были извещены письмом Президента РСПП о включении в число участников Рейтинга-2021.

В 2021 г. по-прежнему использованы одновременно **два метода Рейтинга**, что учитывает различную степень вовлеченности компаний при взаимодействии с экспертами РСПП. **Методом Очного Рейтинга** измеряемые показатели определялись путем независимой экспертизы документов и свидетельств, предоставленных рейтингуемой компанией для экспертного анализа. **Заочный Рейтинг** проводится без взаимодействия с представителями компании: показатели устанавливались независимыми экспертами через поиск и анализ в открытых источниках сведений об антикоррупционной политике, в том числе на официальных сайтах рейтингуемых компаний и/или сайтов обязательного раскрытия информации в Российской Федерации.

Участие в Рейтинге позволяет объективно оценить и публично подтвердить соответствие компаний лучшим стандартам делового поведения, повысить их привлекательность для инвесторов и деловых партнёров, содействовать минимизации возможного экономического, юридического и репутационного ущерба, сопряжённого с рисками коррупции. Организаторы Рейтинга констатируют, что интерес к инициативе РСПП возрастает.

2. Методология Рейтинга

Методика Антикоррупционного рейтинга российского бизнеса (далее – Методика) размещена **в открытом доступе на сайтах Российского союза промышленников и предпринимателей (<http://rspp.ru>) и Антикоррупционной хартии российского бизнеса**

(<http://against-corruption.ru>). Документ закрепляет единую терминологию, описывает область применения, критерии независимой экспертизы, устанавливает систему результирующих оценок и соответствующих классов Рейтинга.

Все **критерии Рейтинга (37 критериев)** входят в состав показателей, применяемых в рамках процедуры **Общественного подтверждения внедрения** участниками Антикоррупционной хартии российского бизнеса ее положений. И хотя процедура **Общественного подтверждения** предполагает гораздо более глубокую оценку полноты и эффективности антикоррупционных мер, принимаемых организацией, **показатели **Общественного подтверждения (182 показателя)**** полностью коррелированы с критериями Рейтинга.

Существенной характеристикой методологии Рейтинга является использование прозрачных, корректных, однозначно понимаемых критериев, обеспечивающих их полную сопоставимость с положениями **международного стандарта ISO 37001:2016**. Критерии Рейтинга являются универсальными, применимыми ко всем компаниям, независимо от вида, размера, отраслевой принадлежности, характера деятельности компании, а также от формы собственности и организационно-правовой формы.

Первая группа критериев Рейтинга призвана выявить степень учета при формировании антикоррупционных мер специфики/контекста организации, внешних и внутренних факторов,

которые влияют на управление противодействием коррупции, а также потребностей и ожиданий заинтересованных сторон.

Далее оценке подвергается собственно система управления (менеджмента) противодействием коррупцией с позиций учета области действия, стратегического и оперативного уровня управления, организационной структуры, функций и ответственности, включая идентификацию и управление рисками коррупции.

Важнейший блок Методики включает анализ **лидирующей роли высшего руководства, органов управления компании** и их участия в оценке внутрикорпоративной ситуации и принятии программных решений. Анализируются функции в области управления противодействием коррупции, которые выполняют высшие должностные лица компании (например, обязанность утверждать антикоррупционную политику, согласованную со стратегией организации; обеспечивать разработку и пересмотр внутренних документов и мер управления противодействием коррупции, обеспечивать их встраивание в бизнес-процессы/хозяйственные функции; выделять достаточные ресурсы; наладить отчетность; осуществлять контроль за результативностью и пр.). Учитываются модели распределения специализированных функций: передачи полномочий подразделению, должностным лицам, работникам, имеющим соответствующую компетентность, статус, полномочия и независимость, с подчинением по вопросам противодействия коррупции

непосредственно должностному лицу высшего уровня управления.

Неотъемлемым элементом антикоррупционной политики является постановка целей и планирование мер противодействия коррупции, обработка рисков и возможностей их минимизации, обеспечение ресурсами, обязательное документирование информации.

Эти факторы подлежат оценке, так же, как меры повышения осведомленности персонала, контрагентов и посредников об антикоррупционных требованиях, обучения работников, принадлежащих к категориям риска, реальные линии коммуникации для информирования о подозрениях с гарантиями конфиденциальности и отсутствия наказания за подобные сообщения.

Согласно Методике учитываются свидетельства о принятых мерах в финансовой и нефинансовой сфере, при дарении и принятии подарков, осуществлении представительских расходов, пожертвований и подобного рода выгод.

По всем критериям Рейтинга независимые эксперты оценивают, проводится ли в компании контроль эффективности и принятие необходимых корректирующих мер. При этом изучаются не только нормативные акты компании, но и сведения из публичных отчетов, докладов и других источников, которые эксперту удастся обнаружить или получить. Особое внимание Методика уделяет свидетельствам наличия в компании конкретных измеряемых показателей результативности по отдельным критериям Рейтинга за исследуемый период.

В общей сложности анализ и оценка информации осуществляется на основе 37 критериев, адекватных требованиям международного стандарта ISO 37001:2016, которые одновременно входят в состав критериев более глубокой независимой экспертизы, проводимой в целях «Общественного подтверждения реализации положений Антикоррупционной хартии российского бизнеса» (суммарно 182 критерия).

Результирующая оценка, которая рассчитывается в баллах по алгоритму, установленному Методикой, позволяет присвоить конкретной компании класс Рейтинга, характеризующий уровень антикоррупционной деятельности (таблица взаимного соответствия оценок Рейтинга и «Общественного подтверждения» также утверждена Методикой рейтинга.)

3. Организация экспертной деятельности и процесс формирования Рейтинга – 2021

Формирование Рейтинга начинается с публикации на официальных сайтах РСПП и Антикоррупционной хартии российского бизнеса извещения о начале приема заявок на участие в Рейтинге. Одновременно Рейтинговый комитет - коллегиальный орган, сформированный РСПП, принимает решение об обязательной выборке. С учетом присоединившихся, по собственной инициативе компаний, такая выборка является достаточно представительной.

В составе Рейтингового комитета руководители антикоррупционных

служб крупнейших компаний, известные специалисты, информационных и консалтинговых организаций, представители РСПП и Центра развития корпоративных отношений (далее - ЦРКО или Центр)¹, ответственного за обеспечение деятельности Рейтингового комитета и организационное сопровождение Рейтинга, привлечение и координацию деятельности независимых экспертов. Информационное и организационное содействие в проведении Рейтинга оказывают также подразделения аппарата РСПП.

За период формирования Рейтинга-2021 состоялось 3 заседания Рейтингового комитета, принявшего ряд значимых организационных и методических решений. Члены Рейтингового комитета неукоснительно соблюдают условия по исключению конфликта интересов и обязаны воздержаться от участия в принятии решения по вопросу, относительно которого имеется или может возникнуть конфликт интересов.

Группа экспертов, участвовавших в проверках антикоррупционной политики компаний, утверждена Рейтинговым комитетом (протокол №1 от 28.04.2021г.) по итогам квалификационного отбора. Все эксперты, обладают практическим опытом, соответствующими знаниями в предметной области и навыками экспертизы. При распределении

экспертов для оценки деятельности конкретных компаний строго выдержан принцип отсутствия конфликта интересов. С экспертами проводились совещания и консультации для единообразного применения ими Методики, причем все эксперты Рейтинга проявили объективность в оценках, профессионализм и исключительную добросовестность.

Несмотря на преимущественно дистанционную работу с компаниями, сроки формирования Рейтинга были соблюдены. Это позволило включить в качестве объектов экспертизы годовые отчеты компаний за 2020 год, большинство из которых опубликованы только во втором полугодии 2021 года. В результате на 1 сентября 2021 г. независимыми экспертами проведен анализ и оценка антикоррупционной деятельности 58 (пятидесяти восьми) компаний.

Отметим, что в Методике Рейтинга-2021 по сравнению с прошлым годом по отдельным критериям вместо отметки «не применимо» появился ряд вопросов о наличии показателей эффективности принимаемых антикоррупционных мер. Практика Рейтинга - предложения компаний и экспертов Рейтинга - указывает на потребность в дополнении и уточнении формулировок Методики, которые в целях ее совершенствования будут ежегодно утверждаться соответствующим решением.

4. Подведение итогов. Общая оценка результатов Рейтинга-2021

¹ Центр развития корпоративных отношений, учрежденный с участием РСПП, аккредитован Объединенным комитетом Антикоррупционной хартии российского бизнеса в качестве экспертного центра, уполномоченного проводить независимую экспертизу реализации компаниями положений Хартии.

4.1. Повышение интереса к Рейтингу и рост вовлеченности компаний

Одной из важных задач Рейтинга-2021 является активное участие все большего числа компаний в коллективной акции. Этому должны способствовать не только качественная и ответственная независимая экспертиза, но также обеспечение интересов компаний, включая защиту информации конфиденциального характера, внимательное отношение к публичному имиджу компании.

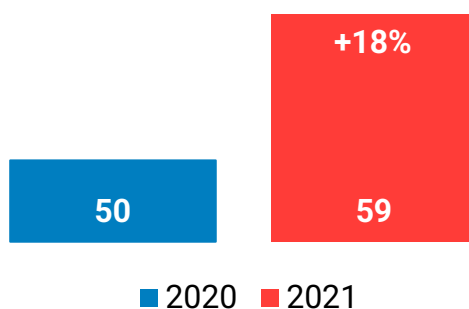
Руководствуясь этими принципами в минувшем году были присвоены **только наивысшие классы А1-А3 по итогам первого Рейтинга-2020 в общей сложности 23 компаниям из 50 компаний**, антикоррупционная политика которых подлежала независимой оценке. Перечень компаний – лидеров Рейтинга-2020 опубликован на официальных сайтах РСПП и Антикоррупционной хартии российского бизнеса. Остальные отрейтингованные компании были извещены о результатах экспертизы, их руководителям направлены итоговые экспертные заключения Рейтинга и рекомендации по раскрытию сведений о противодействии коррупции в открытых источниках, на сайтах компаний.

РСПП также направил Председателю Правительства Российской Федерации Итоговый доклад Рейтинга-2020 и предложение рекомендовать участие в Рейтинге-2021 акционерным обществам, в отношении которых определены позиции акционера - Российской Федерации

осуществляется Правительством Российской Федерации. Такая рекомендация, направленная Росимуществом в указанные выше общества, сыграла важную информационную роль и положительно повлияла на расширение базы рейтинга.

РСПП также провел ряд публичных мероприятий по освещению своей инициативы. Итоги Рейтинга-2020 представлены Президентом РСПП А.Шохиным на специальной пресс-конференции в ИА Интерфакс в сентябре минувшего года. В марте и июне 2021г. РСПП провел антикоррупционные бизнес-форумы в режиме он-лайн, собравшие большое число участников. На форумах обсуждались новейшие корпоративные технологии противодействия коррупции, презентована Отраслевая программа развития антикоррупционного комплаенса и деловой этики в организациях Московского транспорта. Итоги и перспективы независимой оценки обсуждали представители компаний - участников Рейтинга и Антикоррупционной хартии российского бизнеса, а также Минтруда России, Генеральной прокуратуры РФ. Информация о Рейтинге обновляется на официальном сайте РСПП и Антикоррупционной хартии российского бизнеса, проводится большой объем текущих консультаций. **Все это дает положительный результат:** растет узнаваемость Рейтинга, постепенно увеличивается заинтересованность компаний в публичном освещении собственных антикоррупционных практик, а также в их сопоставлении с результатами других участников.

Соотношение общего количества компаний-участников Рейтинга в 2020 и 2021 гг



4.2. Рассмотрение итогов Рейтинга-2021

01.09.2021г. на заседании Рейтингового комитета РСПП установлено завершение работ в рамках Рейтинга-2021 и утверждены его результаты. В общей сложности составом независимых экспертов проведен анализ и дана экспертная оценка антикоррупционной деятельности **58 (пятидесяти восьми) компаний.**

Дополнительно по итогам процедуры «Общественное подтверждение реализации положений Антикоррупционной хартии российского бизнеса», предусматривающей углубленную экспертизу, выставлена результирующая оценка 4,82 балла, позволяющая присвоить ООО УК «МЕТАЛЛОИНВЕСТ» класс Рейтинга А1.

Таким образом, классы Рейтинга-2021 присвоены решением Рейтингового комитета РСПП 59 (пятидесяти девяти) участникам.

В соответствии с решением Рейтингового комитета от 27.11.2020 об обязательной выборке Рейтинг-2021 проводился среди крупнейших организаций (компаний), занимающих с 1 по 50 место в списке «ЭКСПЕРТ 400 -

рейтинг крупнейших российских компаний» по показателям объема реализации, прибыли до налогообложения и чистой прибыли по итогам 2020 года. Общее число таких компаний - 53 (пятьдесят три) с учетом размещения в рейтинге на одном месте нескольких компаний. При этом ООО УК «Металлоинвест», успешно прошедшее процедуру Общественного подтверждения, занимает 29 позицию в списке и, таким образом, относится к обязательной выборке рейтинга.

Сверх обязательной выборки по собственной инициативе в Рейтинге - 2021 приняли участие еще 6 (шесть) компаний (преимущественно из числа акционерных обществ, в отношении которых определение позиции акционера - Российской Федерации осуществляются Правительством РФ), а именно: **АО «Концерн ВКО «Алмаз Антей»;** **АО «Росгеология»;** **АО «Почта России»;** **ООО «КСК»;** **АО «Россельхозбанк», а также АО «Трансмашхолдинг».** Отметим, что АО «Трансмашхолдинг» - участник очного Рейтинга 2020, в 2021 году оказалась за пределами списка из 50 компаний, но снова приняла участие в Рейтинге-2021 по собственной инициативе и заметно улучшило свой результат.

Отметим также, что состав

компаний, относящихся к выборке Рейтинга в 2021 году, изменился вместе с корректировкой списка ЭР-400. В результате среди участников оказались 16 новых компаний, включая присоединившиеся по собственной инициативе (10 компаний из обновленного списка Р-400-2021, которые в 2020 году не входили в первые 50 компаний).

Рейтинговый комитет внимательно рассмотрел результаты экспертной работы и подтвердил, что анализ и оценка деятельности компаний осуществлялись:

— в полном соответствии с Положением и Методикой Антикоррупционного рейтинга российского бизнеса (утв. распоряжением Президента РСПП от 15.12.2020 г. № 32), выстроенной по международному стандарту ISO 37001:2016 «Системы управления противодействием коррупции - Требования и рекомендации по применению» и Антикоррупционной хартии российского бизнеса;

— с соблюдением требований объективности, прозрачности и сопоставимости оценок уровня управления противодействием коррупции компаний, которым присваивается класс Антикоррупционного рейтинга российского бизнеса;

— с учетом уровня раскрытия информации о системе управления противодействием коррупции и принимаемых мерах в течение года, предшествующего Рейтингу;

— путем анализа всех доступных для эксперта внутренних нормативных актов, а также иных

документов и свидетельств, содержащих информацию о деятельности рейтингуемой компании по противодействию коррупции и показателях результативности такой деятельности.

Подготовка каждого экспертного заключения Рейтинга-2021 выполнена конкретным экспертом самостоятельно, при этом как со стороны экспертов, так и со стороны членов Рейтингового комитета обеспечено строгое соблюдение условия об отсутствии каких-либо признаков конфликта интересов с рейтингуемой компанией.

Для повышения объективности оценки и получения более точных результатов проведена выборочная верификация двух заключений в рамках заочного рейтинга.

Согласно п. 5.4 Методики Рейтинга его результаты (Приложение 1 к настоящему Докладу), размещенные на официальных сайтах РСПП (<http://rspp.ru>) и Антикоррупционной хартии российского бизнеса (<http://against-corruption.ru>), являются публичной информацией и могут быть использованы в информационных сообщениях для средств массовой информации, публикаций в информационных сетях, а также в рамках публичных мероприятий.

Классы Рейтинга-2021 были присвоены 24 компаниям по итогам очного рейтинга, остальные компании оценивались в формате заочного рейтинга по открытым источникам и без взаимодействия с экспертами.

В очном формате в Рейтинге-2021 приняли участие:

1. ОАО «Российские железные

дороги»

2. ПАО «Ростелеком»
3. ПАО «Россети»
4. ПАО «РусГидро»
5. ПАО Сбербанк
6. Банк ВТБ (ПАО)
7. ПАО «СИБУР Холдинг»
8. АО «СУЭК»
9. АО «Россельхозбанк»
10. Компания «Сахалин Энерджи Инвестмент Компани Лтд»
11. ПАО «Северсталь»
12. АО «ТК «Мегаполис»
13. ООО «ЕВРАЗ»
14. АО «Концерн ВКО «Алмаз Антей»
15. ООО «Филип Моррис Сэйлс энд Маркетинг»
16. АО «Росгеология»
17. ПАО «ГМК «Норильский никель»
18. ПАО «Трубная Металлургическая Компания.
19. ПАО «Магнитогорский металлургический комбинат»
20. АО «Почта России»
21. ПАО «НЛМК»
22. ООО «Ключевые Системы и Компоненты»
23. АО «Трансмашхолдинг»
24. ПАО «Т Плюс»

Следует отметить, что применяемый второй год метод Заочного рейтинга существенным образом сужает возможности оценки уровнем раскрытия информации об антикоррупционной политике компании по сравнению с Очным рейтингом.

Отсутствие в открытых источниках достаточных сведений о системе управления предупреждением и противодействием коррупции, ее организационных особенностях, применяемых процедурах, количественных и качественных показателях результативности не позволяет в полной мере установить наличие антикоррупционных механизмов в конкретной компании и характеристики их эффективности.

Вместе с тем, РСПП как организатор Рейтинга, исходит из того, что необходимым и универсальным требованием корпоративного управления является максимальная открытость, прозрачность антикоррупционной политики компании для акционеров, инвесторов, деловых партнеров, потребителей. Непринятие данных мер может увеличивать коррупционные риски, негативно влиять на инвестиционную привлекательность, вызывать претензии со стороны проверяющих органов. Публичная демонстрация бизнесом своей антикоррупционной направленности и намерения достичь целей устойчивого развития является значимым фактором и для общества в целом.

Рейтинг стимулирует компании любой организационно-правовой формы, масштаба и вида деятельности к возможно более полному раскрытию информации о нулевой терпимости к коррупции, ведущей роли органов управления, отражения соответствующей информации в годовых отчетах и на официальных сайтах.

По итогам Рейтинга 2021 его

результаты (см.: Приложение 1)² распределились следующим образом:

- наивысшие классы рейтинга (А1, А2, А3) присвоены 35 компаниям, среди которых 6 компаний с оценкой 100%;
- классы рейтинга В1-В3 присвоены 12 компаниям;
- классы рейтинга С1-С2 присвоены 7 компаниям;
- класс D присвоен 4 компаниям.

4.3. Характеристика структуры Рейтинга-2021 и оценка результатов по группам компаний

4.3.1. Классы Рейтинга

Системы управления противодействием коррупции компаний, которым присвоен **высокий класс «А» Рейтинга-2021**, отличаются следующие характеристики:

- наличие в открытом доступе всех внутренних нормативных актов и документов, принятие которых предусмотрено законодательством, а также достаточно полных сведений о системе противодействия коррупции в отчетных документах;

- противодействие коррупции рассматривается как обязательная составляющая системы управления рисками и внутреннего контроля компании;

- совет директоров, наблюдательный совет, руководство компании непосредственно причастны к организации, функционированию и определению эффективности системы управления рисками коррупции (систематически рассматривает отчеты,

демонстрирует высокую степень вовлеченности в формирование условий неприятия коррупции внутри компании, в отношениях с заинтересованными сторонами и т.п.);

- четко просматривается организационная структура управления рисками коррупции³, распределение ролей и полномочий различных структурных подразделений, должностных лиц и работников на всех уровнях корпоративного управления с учетом роли соответствующего уровня в процессе разработки, утверждения и оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции;

- меры предупреждения и противодействия коррупции встроены в бизнес-процессы по разработке и своевременному обновлению внутренних нормативных актов, включая проведение антикоррупционной экспертизы внутренних документов; обмен информацией; осуществление закупок, сделок/операций с высоким коррупционным риском, обучение и консультирование, управление финансовыми и нефинансовыми рисками и др.

- реально действуют каналы для сообщений о признаках или фактах коррупции, злоупотреблениях или неэффективности существующих контрольных процедур, полученная информация используется для

² См.: Приложение 1: Таблица итогов Рейтинга-2021

³ К участникам процесса управления рисками и внутреннего контроля могут быть отнесены: совет директоров, исполнительные органы Общества, подразделение комплаенс, внутреннего аудита (при наличии) и т.д.

принятия соответствующих мер и улучшений систем внутреннего контроля;

— имеются публичные свидетельства непрерывного и целенаправленного антикоррупционного информирования и обучения персонала;

— осуществляется согласованное с целями развития компании планирование антикоррупционных мер, публикация отчетности по результатам их реализации, а также анализ информации о фактах нарушений, имеющих признаки коррупции, результатах расследований и проверок.

Характеристика **классов Рейтинга «B1», «B2»**, означает, что компании не в полной мере соответствуют высоким стандартам антикоррупционного управления, восприимчивы к рискам коррупции, Отсутствие положительных оценок, выявленное экспертизой по ряду критериев Рейтинга, позволяет констатировать наличие определенного уровня сопряжённой угрозы инвесторам, кредиторам, деловым партнёрам и иным заинтересованным сторонам.

Присвоение **классов Рейтинга «C1», «C2»** предполагает необходимость мониторинга и существенной корректировки антикоррупционных мер, в противном случае возникает вероятность прокурорского реагирования и применения мер юридической ответственности в отношении компании и ее должностных лиц. Разумеется, присвоенные классы Рейтинга отражают недостаточный уровень раскрытия информации, который сам по себе является одним из важнейших факторов/свидетельств

степени учета антикоррупционных рисков в системе внутреннего контроля и корпоративного управления в целом.

Присвоение **класса «D»** означает отсутствие в любых открытых источниках каких-либо сведений о принимаемых компанией антикоррупционных мерах, предусмотренных Федеральным законом «О противодействии коррупции», либо у экспертов отсутствовала возможность получения данных из таких источников (например из-за временного «ремонта» официального сайта компании). Риски сопряженных негативных последствий для таких компаний являются существенными.

Число участников Рейтинга-2021 является довольно значительным для того, чтобы структурировать компании по группам и проанализировать их качественные показатели. Наиболее представительными среди общего числа участников являются:

- публичные акционерные общества (27 компаний)
- компании с госучастием (21 компания)
- энергетический сектор (19 компаний)
- потребительский рынок (11 компаний)
- металлургический сектор (9 компаний)
- банковский и финансовый сектор (6 компаний)

4.3.2. Антикоррупционный комплаенс в публичных акционерных обществах и в компаниях с госучастием

В отношении компаний, имеющих форму публичных акционерных обществ, действуют нормы Кодекса корпоративного управления (одобрен решением Правительства Российской Федерации, принятым на заседании 13.02.2014, письмо Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463). Кодекс носит «мягкий», рекомендательный характер, вместе с тем его положения, как правило, выполняются в публичных акционерных обществах, о чем свидетельствует экспертиза, проведенная в рамках Рейтинга.

В первую очередь, реализуются положения, предусматривающие компетенцию высших коллегиальных органов управления обществом. Положения уставов и других основополагающих документов общества содержат нормы, указывающие на закрепление за советами директоров функций и ответственности в области управления противодействием коррупции.

К таким функциям относятся определение антикоррупционной политики, согласованной со стратегическими направлениями развития общества, надлежащая осведомленность о ее результатах, регулярный (не реже ежегодного) контроль, обновление политики и принятие корректирующих норм. Для этих целей предусматривается создание комитетов по аудиту, рискам и внутреннему контролю, комплаенсу и т.п. Материалы о минимизации антикоррупционных рисков содержатся в годовых отчетах компаний, включены в отчеты внутреннего и внешнего аудита, которые опубликованы на официальных сайтах и сайтах обязательного раскрытия информации.

Также на многих сайтах размещены публичные антикоррупционные заявления руководства компаний о нулевой терпимости к коррупции, поддержке мер профилактики и противодействия, готовности пресекать коррупционные проявления.

Публичные общества большое внимание уделяют опубликованию сведений о качественных показателях корпоративного управления, включая реестры и матрицы рисков, аналитические данные о работе горячей линии, этому способствуют ориентирующие положения Кодекса корпоративного управления. Кроме того, показатели многих публичных компаний отражают следование Методическим рекомендациям Росимущества по организации процессов управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции⁴. Этот документ является важным методическим руководством при организации антикоррупционного комплаенса, ориентируя на ключевые направления международного стандарта ISO 37001:2016 «Системы менеджмента противодействия коррупции - Требования и рекомендации по применению», критерии которого также положены в основу Методики Рейтинга.

Например, **ПАО «РусГидро»** и **ПАО «Россети»** демонстрируют успешную реализацию антикоррупционных процедур не только на стратегическом, но и на операционном уровне, в компаниях отлично поставлена работа

⁴ Утверждены приказом Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 2 марта 2016 г. N 80.

по определению ключевых показателей эффективности по различным критериям Рейтинга. Обращает на себя внимание внедрение в ПАО «СИБУР Холдинг» кодекса деловой этики контрагента, предусматривающего следование партнерами компании основным направлениям антикоррупционной работы, четко поставлен финансовый контроль. Публичные общества выделяют антикоррупционную составляющую в благотворительной и спонсорской деятельности, применяют антикоррупционные нормы и процедуры в сфере специальных расходов (подарки, знаки гостеприимства) и контроля за ними.

Внедрение системы управления противодействием коррупции осуществляется также государственными корпорациями, государственными, публично-правовыми компаниями, в том числе стратегическими акционерными обществами; иными организациями, созданными Российской Федерацией на основании федеральных законов; организациями, создаваемыми для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами; акционерными обществами, в отношении которых определение позиции акционера - Российской Федерации осуществляется Правительством РФ⁵.

Антикоррупционные меры в указанных компаниях реализуются в

соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии коррупции», нормами статьей 349.1, 349.2 Трудового кодекса РФ, положениями законодательства, регулирующего противодействие легализации денежных средств, полученных незаконным способом, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.07.2013 № 613, утвердившим в частности перечень организаций, созданных для выполнения задач поставленных перед Правительством Российской Федерации, и перечень должностей в организациях, созданных для выполнения задач, поставленных перед Правительством Российской Федерации, при назначении на которые граждане и при замещении которых работники обязаны представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей, постановлением Правительства Российской Федерации от 5 июля 2013 г. № 568 «О распространении на отдельные категории граждан ограничений, запретов и обязанностей, установленных Федеральным законом «О противодействии коррупции» и другими федеральными законами и подзаконными актами, принятыми в целях противодействия коррупции».

В Рейтинге – 2021 участвуют 24 организации, которые могут относиться одновременно в нескольким категориям, установленным упомянутыми решениями. Именно на эти компании антикоррупционное законодательство возлагает

⁵ Перечни, утвержденные Распоряжением Правительства РФ от 23.01.2003 №91-Р, а также Указом Президента РФ от 04.08.2004 N 1009 (ред. от 02.07.2021) «Об утверждении Перечня стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ»

наибольшие антикоррупционные обязательства. В области трудовых отношений, например, на некоторые категории работников указанных компаний фактически распространяются нормы, установленные в отношении государственных служащих в части антикоррупционной деятельности.

Указанные компании в обязательном порядке разрабатывают планы по противодействию коррупции, комплаенс-программы во исполнение Национального плана противодействия коррупции на 2018-2020г.г., утвержденного Указом Президента РФ от 29.06.2018 №378, соответствующих поручений Правительства РФ. Компании осуществляют регулярное (ежеквартальное) информирование Аппарата Правительства РФ, Минтруда России о мероприятиях в области противодействия коррупции и управления конфликтом интересов, включая информацию о разработке, актуализации документов, планах и результатах проверок, выявленных комплаенс-рисках и мерах по их урегулированию (минимизации), об уровне прохождения работниками обучения в области противодействия коррупции и проведенных информационных кампаниях и т.д.

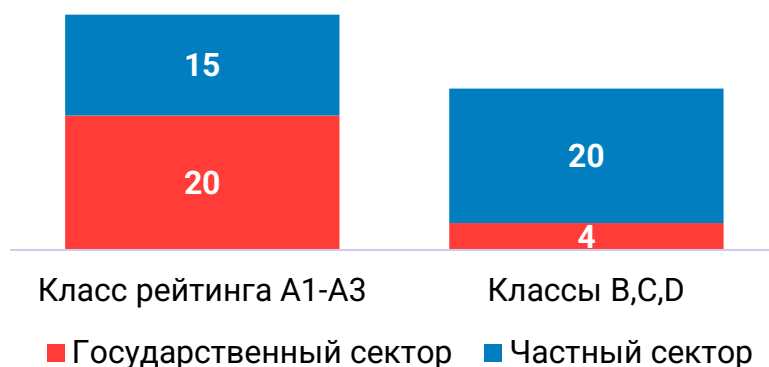
В отношении отдельных компаний с госучастием, имеющих

форму акционерных обществ, действуют рекомендации упомянутого выше Кодекса корпоративного управления. Поскольку для таких обществ установлена периодическая отчетность перед регуляторами, ими обеспечивается включение соответствующей информации в годовые отчеты компаний, отчеты внутреннего и внешнего аудита, а также ее опубликование.

В ходе проведения Рейтинга установлено, что всеми организациями этой группы приняты и раскрыты Антикоррупционные политики, Кодексы корпоративного управления, Кодексы деловой этики, а также регламентированные процедуры операционного уровня.

Нужно отметить повышение качества и увеличение объема раскрываемой информации о противодействии коррупции в годовых отчетах, отчетах об устойчивом развитии компаний по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Среди 36 участников Рейтинга-2021, которым присвоены классы «А1»-«А3», 20 компаний с госучастием, что составляет 57%, при том, что среди общего числа участников – госкомпаний только 24, то есть 40%.

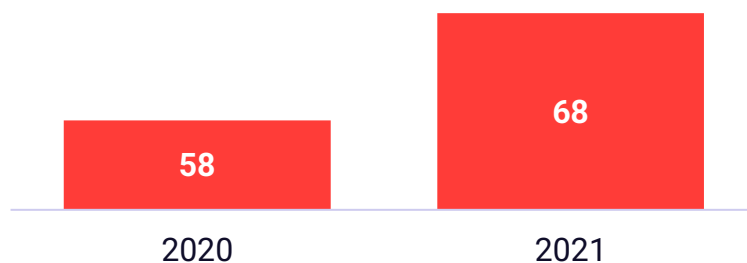
Соотношение количества компаний государственного и частного секторов и класса Рейтинга в 2021 году



В 2021 году в Рейтинге приняли участие 30 публичных акционерных обществ (столько же в 2020г.), при этом средний балл среди публичных

обществ-участников Рейтинга - 68%, то есть на 11% выше чем в 2020 году (58%).

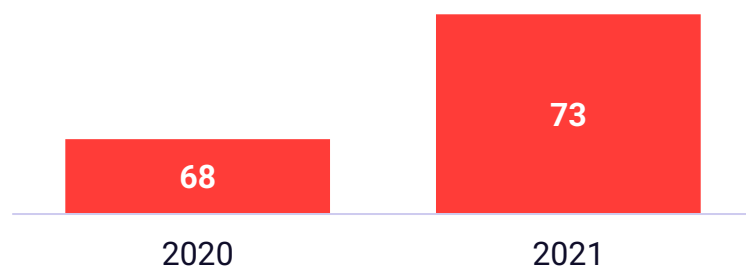
Средний балл публичных компаний по результатам оценки критериев Рейтинга



Также выросли почти на 10% результирующие показатели компаний

с госучастием с 63% до 73%.

Средний балл компаний государственного сектора по результатам оценки критериев Рейтинга



Среди компаний с государственным участием, многие получили высокие результаты и классы Рейтинга. Активное размещение на официальных сайтах не только внутренних нормативных и организационно-распорядительных документов, но и сведений о фактической реализации мер по управлению противодействием коррупции, позволяет этим компаниям получить лучшие оценки. Более половины компаний, относящихся к данной группе, избрали очный рейтинг, который дал более широкие возможности для комплексного раскрытия информации, подлежащей оценке, выявил ряд лучших практик и процедур.

Заслуживает распространения передовой опыт, который по всем критериям противодействия коррупции и развития деловой этики второй год демонстрируют **ОАО «РЖД»**, **ПАО «Ростелеком»**, **ПАО «Россети»** и **ПАО «РусГидро»**. Эти организации второй год занимают наивысшие места в рейтинге и демонстрируют высокую вовлеченность не только высшего руководства, должностных лиц, но и работников компании. Нормативно закреплён единый принцип организации антикоррупционной работы, позволяющий обеспечивать реализацию контролируруемыми организациями соответствующих процедур, внедрена эффективная система управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции. Осуществляется системное взаимодействие с контрольно-надзорными органами; с участием сотрудников прокуратуры,

представителей правоохранительных органов и экспертного сообщества проводятся методические семинары.

В **ОАО «РЖД»** автоматизированы процессы управления коррупционными рисками и конфликтом интересов, действует мощная функциональная вертикаль на всех уровнях корпоративного управления; в должностные обязанности более 6 тыс. работников включены функции по противодействию коррупции. Централизованная система обучения в сфере предупреждения коррупции обязательна для различных категорий руководителей и специалистов **ОАО «РЖД»**. Обучение осуществляется как в очном формате в Юридическом институте Российского университета транспорта (РУТ МИИТ), так и посредством прохождения специально разработанных дистанционных курсов. Реализуется Комплексная программа антикоррупционной пропаганды на период 2020-2023 гг.

АО «Росгеология» эффективно ведет работу по предотвращению конфликта интересов при принятии кадровых решений по ротации работников, при замещении вакантных должностей и пр. Высокая информированность работников о горячей антикоррупционной линии позволяет раскрывать на официальном сайте компании качественный анализ обращений и фиксировать конкретные результаты – меры, принятые по обращениям.

ПАО «Ростелеком» демонстрирует высокое качество публичного раскрытия информации о противодействии коррупции; в обществе не ограничились созданием специализированного раздела -

разработан отдельный сайт, посвященный вопросам противодействия коррупции и содержащий помимо документов и иной релевантной информации также отдельные подразделы «Обучение» и «Викторина», позволяющие в он-лайн режиме ответить на ряд вопросов по антикоррупционной тематике, познакомиться с обучающими видеороликами и др.

4.3.3. Антикоррупционный комплаенс в разрезе отраслей

Банковский и финансовый сектор представлен в Рейтинге-2021 пятью крупнейшими банковскими организациями и одной страховой компанией.

Особенности управления противодействием коррупции в банковских организациях состоят в жестком следовании требований **Федерального закона №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»** и в целом банковского законодательства, а также решений Центрального банка РФ, норм международных организаций, в том числе в области расчетов, валютного контроля, контроля торговых сделок, управления рисками и комплаенса. Это нормы основаны на требованиях ФАТФ, Евразийской группы по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма (ЕАГ), Базельского комитета по банковскому надзору (БКБН), Вольфсбергской группы и ряда других международных и неправительственных организаций.

В антикоррупционной политике

банков активно применяется принцип разграничения доступа к информации. **ПАО Сбербанк** при управлении конфликтом интересов внедрил многоуровневую систему внутреннего контроля, которая построена на принципах независимости подразделений и «служебной необходимости» в распределении информационных потоков. Заслуживают внимания обучающие платформы и технологии позволяющие обеспечивать членам Наблюдательного совета, работникам банка доступ к курсам и программам в режиме 24/7 с любых электронных устройств и из любой точки мира, что позволяет проходить обучение в удобное для них время и позитивно влияет на восприятие обучения. Весьма эффективными и современными комплаенс-технологиями отличается антикоррупционная политика **Банка ВТБ (ПАО), АО «Россельхозбанк» и АО «Альфа-банк»**, следует отметить высокий уровень цифровизации и автоматизации процессов управления комплаенс-рисками в этих организациях.

В 2021 году средний балл среди участников Рейтинга – кредитных организаций составил 67,04% он незначительно повысился вместо 64,85% в 2020 году. Следует также отметить относительную информационную закрытость кредитных организаций, это можно отчасти объяснить повышенной чувствительностью финансового сектора к раскрытию информации, что может негативно сказаться на доверии клиентов и на бизнесе в целом.

Классы Рейтинга-2021 присвоены 9 металлургическим компаниям,

включая **ООО УК «Металлоинвест»**, которому класс рейтинга был присвоен по итогам процедуры «Общественное подтверждение». Эта отрасль представлена частными компаниями в форме акционерных обществ, большинство из них участвовало в формате очного Рейтинга. В результате существенно на 22% вырос средний балл среди металлургических компаний, который составил 76,08%; 7 компаний получили классы А1 и А2 Рейтинга-2021.

РСПП и ранее отмечал отличную постановку антикоррупционного управления в ПАО «Северсталь», ПАО «Трубная Металлургическая Компания», **ПАО «НЛМК»**, **ПАО «ГМК «Норильский никель»** и других участников, подтвердивших свои качественные практики в ходе независимой оценки. Все эти компании являются участниками Антикрупционной хартии российского бизнеса практически с момента ее принятия, регулярно представляют в РСПП декларации о реализации ее положений. Они участвуют в специальных антикоррупционных семинарах для участников Хартии, освещают применяемые технологии антикоррупционного управления. Резервы повышения оценок имеются у ОАО «УГМК» и МГПАО «Русал», в первую очередь за счет повышения уровня раскрытия информации. Заявления о неприятии коррупции имеют в открытом доступе все эти организации.

Лучшие практики металлургических компаний заслуживают распространения. Например, **ООО «ЕВРАЗ»** представил для независимой оценки помимо Антикрупционной политики и Кодекса поведения сотрудников, также

Политику о порядке урегулирования конфликта интересов; Положение об антикоррупционной комплаенс-системе; Политику о благотворительной и спонсорской помощи, Политику о проверке контрагентов; Регламент взаимодействия с государственными органами власти; Политику о деловых подарках, представительских расходах и знаках делового гостеприимства; Положение о порядке проведения внутренних расследований по нарушению антикоррупционных процедур; Положение о ведении и использовании реестра недобросовестных контрагентов, о корпоративном обучении работников основным положениям антикоррупционных процедур и политик, Положение о работе Горячей линии; Положение об управлении контроля корпоративных процедур и целый ряд других внутренних документов. При этом реализация этих базовых решений подтверждена информацией в годовых отчетах компании.

Четко регламентированы и исполняются стандарты договорной работы, осуществления закупок, платежного процесса, рассмотрения в качестве поставщика, порядок подбора, приема, обеспечения деятельности и адаптации новых работников и т.д.

Средний балл среди металлургических компаний в 2021 году возрос более чем на 20% и составил 76,08% вместо 55,72% в 2020 году, чему, в частности, способствовало более активное участие компаний в формате очного рейтинга.

Энергетический сектор российского бизнеса представлен 20 компаниями в Рейтинге-2021, из

которых 6 компаниям присвоен класс А1. Средний балл у этой группы компаний по итогам Рейтинга-2021 составил 62,71%, (вместо 55,06% в 2020 г.). Это показывает, что энергетические компании последовали рекомендации о большем раскрытии своих антикоррупционных технологий.

В качестве примера того, насколько важно опубликование внутренних нормативных документов в этой области, отчетной информации, представленной в доступной форме, приведем, к примеру, ПАО «РусГидро», получившего высокий класс рейтинга А1. Эксперту была представлена возможность в очном режиме ознакомиться в общей сложности с 220 документами различного уровня. При этом нужно отметить, что большая часть из них имеется в открытом доступе, и по этим свидетельствам - документам, отчетам, сообщениям, диаграммам - можно судить о высоком уровне управления антикоррупционным комплаенсом в указанной компании. Это подтверждают ссылки на информационные ресурсы, которые приведены экспертом в итоговом заключении рейтинга.

Ряд компаний энергетического сектора повысил значение результирующего показателя по сравнению с 2020 г., среди них - ПАО «СИБУР Холдинг»; АО «СУЭК»; Компания «Сахалин Энерджи Инвестмент Компани Лтд», ПАО «Татнефть».

Компании, являющиеся производителями потребительских товаров, а также крупнейшие торговые сети, участвующие в рейтинге ориентированы, в первую очередь, на информирование потребителей, что вполне объяснимо.

Этот сектор представлен в Рейтинге-2021 десятью крупнейшими компаниями. Участие в очном рейтинге приняла только одна компания - ООО «Филип Моррис Сэйлс энд Маркетинг», что позволило ей подтвердить наивысший класс Рейтинга-2021. Анализ организации управления рисками и внутреннего контроля, управления персоналом, ведения нефинансовой отчетности – продемонстрировал вовлеченность руководства, достаточное раскрытие, внутреннее регулирование, современный уровень автоматизации всех операционных процессов. Для этой компании противодействие коррупции является элементом реализации целей устойчивого развития, социальной ответственности.

Средний уровень противодействия коррупции был определен в отношении X5 Retail Group (класс В1), при том, что в публичном доступе имеется достаточно документов, подтверждающих положительные оценки по критериям рейтинга. Остальные торговые сети и производители потребительских товаров, к сожалению, уделяли недостаточно внимания раскрытию информации об антикоррупционном управлении, их сайты служат преимущественно каналом взаимодействия с потребителями по вопросам дистрибьюции, качества товаров и другим аспектам. Несколько торговых сетей игнорируют возможность показать заинтересованным сторонам свои антикоррупционные практики, такие сведения на их сайтах и сайтах обязательного раскрытия информации полностью отсутствуют.

Представляется, что для стейкхолдеров были бы хорошим сигналом как более активная публичная демонстрация внутрикорпоративных политик, так и освещение практики противодействия коррупции

компаниями, работающими на потребительском рынке.

Сравнительная таблица Рейтингов 2020/2021 гг. групп компаний по видам деятельности (число компаний/средний балл)



4.3.4. Характеристика структуры Рейтинга-2021 и оценка результатов по группам компаний

Рейтинг задуман как инструмент повышения открытости и последовательного улучшения качества

антикоррупционного управления. Задача организаторов рейтинга указать на возможности повышения оценок по конкретным критериям Рейтинга, обозначающим направления совершенствования этой работы. На сегодня можно констатировать, что эта задача постепенно реализуется, о чем

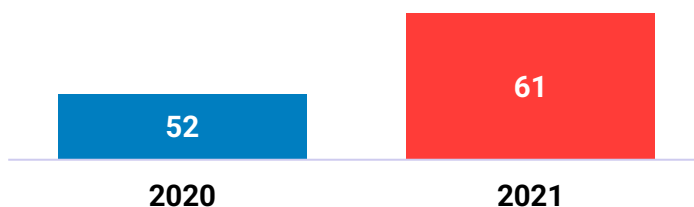
свидетельствует анализ числовых результатов Рейтинга в небольшой, пока еще 2-х летней перспективе.

Именно раскрытие большего объема информации является в рамках Рейтинга ключевым показателем, достаточным для получения компанией путем заочного рейтинга такого же класса Анतिकоррупционного рейтинга российского бизнеса, как при участии очном рейтинге.

Из общего числа в 59 компаний, которым присвоены классы Рейтинга-

2021, результирующая оценка 28 (двадцати восьми) компаний существенно возросла. При том, что 16 компаний из 59, как уже было упомянуто, участвовали в Рейтинге впервые, можно констатировать повышение результата у 60% компаний, среди повторно участвовавших в рейтинге. При этом следует учитывать, что второй год Рейтинга проводился на основе дополненной методики, ужесточившей подходы по ряду критериев оценки.

Общий средний балл компаний-участников Рейтинга 2021



Экспертиза информации об антикоррупционном управлении выявила не только плюсы, но и типичные недостатки.

Основная проблема, которую предстоит преодолеть – недостаточное публичное раскрытие антикоррупционных практик, процедур, в том числе операционного уровня; результатов управления конфликтом интересов, проверочных мероприятий, прохождения обязательного обучения работников в области предупреждения и противодействия коррупции, и при необходимости контрагентов; порядка взаимодействия с органами прокуратуры и правоохранительными органами, информирования коллегиальных органов управления

(советов директоров, наблюдательных советов, правления, соответствующих комитетов по аудиту, комплаенсу, внутреннему контролю и управлению рисками) о состоянии системы управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции и эффективности принимаемых компанией антикоррупционных мер. Зачастую в открытом доступе отсутствуют сведения о мероприятиях по правовому просвещению, антикоррупционной пропаганде и др.

Оценка коррупционных рисков (комплаенс рисков) – показатель, на который следует обратить внимание. Компании не всегда проводят периодическую оценку коррупционных рисков, определение бизнес-процессов

и функций, уязвимых для коррупционных деяний, выработку и внедрение необходимых мер профилактики и контроля; реестры, матрицы рисков часто не составляются и не актуализируются.

Отмеченные упущения, в том числе в публичной отчетности, часто означают, что фактически управление коррупционными рисками не осуществляется, мероприятия по минимизации, купированию рисков коррупции не проводятся либо носят формальный характер, реестры рисков не содержат риски применения к компании иностранного законодательства, имеющего экстерриториальное действие. Отсутствует информация/публичные заявления о риск-аппетите (о нулевой толерантности, либо о намерении следовать к этой цели) в области предупреждения и противодействия коррупции.

Работа горячих антикоррупционных линий не всегда сопровождается мерами защиты заявителей. Внутренние нормативные документы компаний не содержат информацию о защите прав и законных интересов лиц, обративших на горячую линию. В большей части компании не раскрывают результаты работы таких линий, не публикуют оценки релевантности обращений, не анализируют тематику обращений и принятые по таким сообщениям меры.

В отношении холдинговых структур анализ показывает, что в публичном доступе часто отсутствует информация о внедрении антикоррупционных практик и процедур контролирующими обществами и их регламентации. Зачастую невозможно

установить осуществляется ли контроль фактической реализации мер антикоррупционного комплаенса в контролируемых структурах со стороны контролирующей компании.

Ограничена информация по выявлению деяний, имеющих признаки коррупционных преступлений и правонарушений: не освещаются меры реагирования на выявленные деяния, отсутствуют сведения о процедурах и конкретных ситуациях взаимодействия с правоохранительными и иными государственными органами в целях профилактики и противодействия коррупции. Только ряд компаний раскрыли эту информацию в годовых отчетах.

5. Общие выводы по итогам Рейтинга -2021 и предложения по его развитию

Обобщение информации о предупреждении и противодействии коррупции в компаниях, проанализированной в ходе проведения Рейтинга-2021, позволяет сделать некоторые общие выводы.

1. Результаты Рейтинга-2020 получены путем корректного применения общепринятых в мировой практике критериев и имеют целью обозначить направления совершенствования антикоррупционного комплаенса в компаниях, которые имеют все резервы и возможности для дальнейшего развития внутренней политики предупреждения и противодействия коррупции.

2. Второй год проведения

Антикоррупционного рейтинга российского бизнеса показывает повышение востребованности и последовательный рост интереса крупнейших компаний к участию в коллективной инициативе РСПП, которая позволяет провести независимую оценку (общественный аудит) антикоррупционной политики, получить сопоставимые оценки, сделать объективный обзор разнообразных направлений противодействия коррупции, выявить ряд лучших практик и процедур.

Внедрение антикоррупционного комплаенса, как корпоративного инструмента улучшения реальной инвестиционной ситуации, имиджа и деловой репутации, стимулирует компании к более широкому и полному раскрытию информации о своей внутрикорпоративной антикоррупционной политике, позволяет осваивать лучшие образцы управления противодействием коррупции в деловом сообществе Российской Федерации.

3. Антикоррупционный рейтинг российского бизнеса обеспечивает широкое взаимодействие руководителей и специалистов компаний, ответственных за развитие механизмов противодействия коррупции, с квалифицированными экспертами, способствует обмену опытом, развитию связей российских, иностранных и международных институтов, заинтересованных во внедрении лучших стандартов управления противодействием коррупции.

Рейтинг является полезной соревновательной площадкой для компаний, намеренных

совершенствовать антикоррупционную составляющую корпоративного управления. Более 60% участников второго ежегодного рейтинга улучшили свои показатели. О намерении повысить свои результаты представители компаний заявляли в ходе проведенных консультаций.

4. Лидеры Рейтинга, компании, которым по итогам экспертной оценки присвоен класс «А», показали приверженность общепринятым нормам корпоративного управления и деловой этики, отметили ценность антикоррупционной политики, публичного раскрытия информации о ее реализации. Состояние антикоррупционного комплаенса в этих компаниях соответствует международным стандартам, и является конкурентоспособным по отношению к практикам зарубежных компаний.

Это в первую очередь относится к компаниям с госучастием, к публичным акционерным обществам. Несмотря на отсутствие установленных в законодательстве требований к публичности информации о мерах по предупреждению и противодействию коррупции, указанные компании не только обеспечивают соответствие законодательству, но также активно реализуют рекомендации, адаптируют международные стандарты и применяют лучшие практики.

5. Рейтинг-2021 предусматривал одновременное применение двух методов Рейтинга – очного и заочного. В результате некоторое преимущество получили те компании, которые активно предъявили для экспертизы свои документы, отчеты и другие свидетельства. Однако ряд

организаций, оцениваемых заочным методом, также показал хорошие результаты, поскольку необходимая для оценки информация освещена ими в публичных отчетах и других открытых источниках данных.

Опубликование результатов Рейтинга позволяет стимулировать участие все новых компаний за счет общественного признания успешных компаний с эффективными системами управления предупреждением и противодействием коррупции.

6. Развитие Рейтинга и повышение его общественной значимости

РСПП рассчитывает, что Антикоррупционный рейтинг российского бизнеса будет последовательно завоевывать авторитет в отечественном бизнес сообществе, а также международное признание. Для этого необходимо постоянное совершенствование его методики, включение в нее актуальных аспектов, улучшение формулировок, обеспечивающих одновременно глубокое и единообразное понимание критериев и их характеристик.

Предложения по совершенствованию Методики поступают от рейтингуемых компаний, высказываются участниками публичных обсуждений, проверяющими экспертами рейтинга, учеными, членами Рейтингового комитета РСПП, заинтересованными лицами.

В дальнейшем будут обсуждаться предложения по повышению репрезентативности Рейтинга,

например, в части создания новой подгруппы - транспортных и логистических компаний, в том числе за пределами обязательной выборки.

Необходимо в ближайшей перспективе создать условия для более глубокого консультирования участников Рейтинга, оказания информационной поддержки рейтингуемым компаниям, помощи в разработке документов и методик со стороны Центра развития корпоративных отношений и экспертов Рейтинга.

Для этого потребуется расширение экспертной группы, в которую будут приглашены квалифицированные специалисты, обладающие знаниями, навыками и опытом антикоррупционного комплаенса. Поскольку компании для лучшего результата должны иметь возможность работать с лучшими профессионалами в этой области, при наборе экспертов можно применять конкурсные процедуры.

Компаниям - участникам Антикоррупционной хартии российского бизнеса необходимо шире использовать процедуру Общественного подтверждения реализации положений Хартии. Сейчас уже заметен интерес компаний к такому формату независимого «аудита» и со стороны крупных компаний, и со стороны аккредитованных экспертных центров (в частности, в июне 2021 г. продлена аккредитация ООО «Эрнст энд Янг – оценка и консультационные услуги» и Центра развития корпоративных отношений). Углубленная оценка по процедуре Общественного подтверждения сочетается с консультированием, что дает хорошие возможности для улучшения

антикоррупционной политики компании.

Перспективной задачей является повышение общественной значимости Рейтинга. Российский союз промышленников и предпринимателей ежегодно определяет Индексы корпоративной устойчивости, ответственности и открытости (Индексы устойчивого развития РСПП). Для повышения качества анализа при определении индексов «Открытость и прозрачность» будет предусмотрен обязательный учет присвоенного компании класса Антикрупционного рейтинга (в пределах классов «А» - «В1») при определении компаний-лидеров.

Такой подход себя оправдывает, поскольку по итогам прошлого года из 42 компаний лидеров Индекса РСПП-2020 «Открытость и прозрачность» (См.: <https://xn--o1aabe.xn--p1ai/activity/social/>) 15 компаниям в очном рейтинге присвоены классы «А1», «А2», «А3»: в том числе: ОАО «РЖД», Банк ВТБ (ПАО), ООО «Евраз Холдинг», «Металлоинвест», ПАО «Ростелеком», ПАО «Северсталь», ПАО «СИБУР Холдинг», ПАО «Россети», АО «СУЭК», Компания «Сахалин Энерджи Инвестмент Компани Лтд», ПАО «ГМК «Норильский никель», ПАО «НЛМК» и др.

Необходима поддержка усилий РСПП со стороны компаний, бизнес – ассоциаций и органов власти в распространении информации о позитивной роли Рейтинга как общественно значимой инициативы бизнеса. РСПП намерен уведомить Правительство РФ и Администрацию Президента РФ, направив настоящий итоговый доклад Рейтинга-2021 на их рассмотрение. Одновременно РСПП намерен ходатайствовать перед

Председателем Правительства РФ о даче поручения представителям РФ в советах директоров компаний с государственным участием с рекомендацией рассмотреть возможность участия в ежегодном Антикрупционном рейтинге российского бизнеса.

Учитывая, что в Национальном плане противодействия коррупции на 2021-2024 годы, РСПП, наряду с другими бизнес-союзами, поручено проведение ежегодных всероссийских акций по внедрению процедур внутреннего контроля, реализации антикоррупционных программ, в том числе в частном секторе экономике, необходимо обеспечить включение Антикрупционного рейтинга РСПП в план мероприятий по реализации данного Национального плана. Также предлагается включить рекомендацию участия в Рейтинге РСПП в методические документы, которые готовит Минтруд России.

Рейтинг ставит целью стимулировать компании любой организационно-правовой формы, масштаба и вида деятельности к возможно более полному раскрытию информации о нулевой терпимости к коррупции, ведущей роли органов управления, отражения соответствующей информации в годовых отчетах и на официальных сайтах. Самостоятельное внедрение современных антикоррупционных технологий в управлении бизнесом даст большой экономический и социальный эффект и должно быть всячески поддержано деловым сообществом и государством.

Итоги Рейтинга - 2021

КЛАСС РЕЙТИНГА	РЕЙТИНГ-2021 ⁶
КЛАСС А1	
<p>A1- Компании с максимально высоким уровнем противодействия коррупции и минимальным уровнем рисков коррупции.</p> <p>Минимальный уровень сопряжённой угрозы инвесторам, кредиторам, деловым партнёрам и иным заинтересованным сторонам.</p>	<p>ООО УК «Металлоинвест» *</p> <p>ОАО «Российские железные дороги» *</p> <p>ПАО «Ростелеком» *</p> <p>ПАО «Россети» *</p> <p>ПАО «РусГидро» *</p> <p>ПАО Сбербанк*</p> <p>Банк ВТБ (ПАО)</p> <p>ПАО «СИБУР Холдинг»</p> <p>АО «СУЭК»</p> <p>АО «Россельхозбанк»</p> <p>Компания «Сахалин Энерджи Инвестмент Компани Лтд»</p> <p>ПАО «Северсталь»</p> <p>ОА «ТК «Мегаполис»</p> <p>ООО «ЕВРАЗ»</p> <p>АО «Концерн ВКО «Алмаз Антей»</p> <p>ООО «Филип Моррис Сэйлс энд Маркетинг»</p> <p>АО «Росгеология»</p> <p>ПАО «ГМК «Норильский никель»</p> <p>ПАО «Трубная металлургическая Компания»</p>

КЛАСС РЕЙТИНГА	РЕЙТИНГ-2021
КЛАСС А2	
<p>A2 - Компании с высоким уровнем противодействия коррупции, но более восприимчивые к рискам коррупции, чем компании из группы А1.</p> <p>(Низкий уровень сопряжённой угрозы</p>	<p>ПАО «Магнитогорский металлургический комбинат»</p> <p>АО «Почта России»</p> <p>ПАО «НЛМК»</p> <p>ООО «Ключевые Системы и Компоненты»</p>

⁶ Примечания: В приведенном перечне компании размещены согласно их месту Рейтинге-2021 в порядке убывания значения результирующего показателя Рейтинга-2021, полученного каждой из компаний по итогам независимой оценки.

Следующие компании: ООО УК «Металлоинвест»; ОАО «РЖД»; ПАО «Ростелеком»; ПАО «Россети»; ПАО «РусГидро»; ПАО Сбербанк (отмечены *) - получили по итогам независимой оценки равное значение результирующего показателя Рейтинга- каждая из перечисленных компаний занимает 1–6 место в Рейтинге-2021.

инвесторам, кредиторам, деловым партнёрам и иным заинтересованным сторонам)

АО «Трансмашхолдинг»

КЛАСС РЕЙТИНГА

РЕЙТИНГ-2021

КЛАСС А3

А3 - Компании с хорошим уровнем противодействия коррупции, однако восприимчивость к рискам коррупции может привести к ухудшению положения.

(Требует мониторинга уровень сопряжённой угрозы инвесторам, кредиторам, деловым партнёрам и иным заинтересованным сторонам)

ПАО «Интер Рао»
ПАО «Т Плюс»
ПАО «Газпром»
ПАО «Транснефть»
АО «Альфа-банк»
АФК «Система»
ПАО «Объединенная авиастроительная Компания»
ПАО «Мегафон»
МГПАО «Русал»
ПАО «НОВАТЭК»
ПАО «Розничная сеть Магнит»
ПАО «Татнефть»

КЛАСС РЕЙТИНГА

РЕЙТИНГ-2021

КЛАСС В1

В1- Компании со средним уровнем противодействия коррупции и восприимчивости к рискам коррупции.

ГК «Росатом»
«Х5 Retail Group»
Концерн «Росэнергоатом»
АО «Аэрофлот»
ПАО «ЕН+Груп»
ГК «Ростех»
ПАО «Лукойл»
ПАО «НК Роснефть»
ПАО «Вымпелком»

КЛАСС РЕЙТИНГА

РЕЙТИНГ-2021

КЛАСС В2

В2 - Компании с удовлетворительным уровнем противодействия коррупции и восприимчивости к рискам коррупции

ПАО «Сургутнефтегаз»
АО «Газпромбанк»
АО «Дикси групп»

КЛАСС РЕЙТИНГА

РЕЙТИНГ-2021

КЛАСС С1

C1 - Компании с низким уровнем противодействия коррупции.

ПАО НГК «Славнефть»
ООО «Леруа Мерлен»
ООО «Лента»
ПАО «М Видео»
ООО «Фольксваген Групп Рус»

КЛАСС C2

C2 - Компании с минимальным уровнем противодействия коррупции.

ООО «Ямал СПГ»
ОАО «УГМК»

КЛАСС D

D - Компании, в которых не раскрыты (полностью отсутствуют) меры противодействия коррупции, предусмотренные Федеральным законом «О противодействии коррупции»// либо в ходе Рейтинга-2021 полностью отсутствовала возможность получения данных из открытых источников.

ГК «Сафмар»
АО «Страховая группа СОГАЗ»
ООО «ДНС Групп»
ООО «Сеть магазинов «Красное и белое»