**Приложение 1**

к Методике Антикоррупционного рейтинга

 российского бизнеса

**Таблица**

**оценки и расчета измеряемых показателей Антикоррупционного рейтинга российского бизнеса**

**в отношении рейтингуемой компании**

1. В настоящей Таблице **по каждому критерию** **в столбцах 3-6** проставляется **одна из трех оценок: «0», «0,5» или «1»** по состоянию на год, по итогам которого присваивается Рейтинг, при этом

- оценка «1» означает полное подтверждение соответствия критерию;

- оценка « 0,5» означает частичное соответствие критерию;

- оценка «0» означает, что соответствие критерию не подтверждено.

Сумма оценок/баллов по каждому из критериев используется при расчете Удельного показателя Рейтинга.

В настоящей Таблице в отношении каждого критерия указаны возможные направления деятельности, которые раскрывают/поясняют содержание критерия. При этом компания подтверждает только применимые к ней направления деятельности.

2.Для обоснования оценки в соответствующих ячейках Таблицы указываются источники данных, документы и иные свидетельства. Официальные реквизиты документа (наименование, номер, дата, орган, принявший решение, или должностное лицо, подписавшее документ) обязательно должны быть указаны **при первой ссылке** на него. При последующих ссылках достаточно указать наименование, а также **соответствующий пункт/раздел** документа.

Компании, участвующие в Очном рейтинге, вправе самостоятельно внести информацию в Таблицу, предоставив эксперту для оценки свидетельства фактической обоснованности внесенной информации и оценок.

3. Обоснованность всех оценок и корректность расчёта Измеряемых показателей Рейтинга является предметом контроля со стороны Рейтингового комитета, в том числе путем проведения при необходимости дополнительной верификации.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | 7 |
| № п/п | **Критерии Рейтинга**для определения соответствия деятельности компании, направленной на профилактику и противодействие коррупции, международному стандарту ISO37001:2016, Антикоррупционной хартии российского бизнеса c учетом требований применимого законодательства за оцениваемый период  | **Локальные нормативные акты \*** **(ЛНА**) устанавливают основные термины / принципы/ механизмы управления противодействием коррупции,(по критерию Рейтинга) | **Локальные нормативные акты \*** устанавливаютпроцедуры/меры противодействия коррупции применительно к конкретным направлениям деятельности/ функциям/бизнес - процессам(по критерию Рейтинга) |  **Локальные нормативные акты\* устанавливают** обязательное проведение анализа и оценки мер противодействия коррупции, включая определение Ключевых показателей результативности (КПР)(по критерию Рейтинга)  | **Компания обеспечивает регулярное раскрытие** **информации** \* (в том числе в открытом доступе)  о своей антикоррупционной политике и ее фактической реализации, включая показатели реультативности  (по критерию Рейтинга)  | **Сумма оценок/****баллов**(в столбцах3-6)  |
| \***Примечание:** в столбцах 3 и 4 помимо **ЛНА** можно **указать решения** контролирующих компаний, стандарты ассоциаций, положения законодательства, методические рекомендации и иные руководящие документы.  | \***Примечание:** в столбце 5 помимо **ЛНА** можно **указать другие документы:** решения органов управления, планы, реестры рисков, приказы, отчеты и пр.  | \***Примечание:** в столбце 6 можно **ссылаться на** материалы годового и нефинансового отчета, на планы улучшений, свидетельства регулярного информирования руководства, материалы анализа и оценки результатов и пр. |
| **Учёт условий и определение области управления противодействием коррупции**  |
| 1 | **В компании определены внешние и внутренние факторы, которые влияют на управление противодействием коррупции,** в том числе: |  |  |  |  |  |
| * местонахождение и территории присутствия,
* отрасли, в которых работает или предполагает работать компания, характер и масштаб деятельности компании;
* миссия и стратегические цели развития компании;
* бизнес-модель компании, структура управления компании, наличие контролируемых и контролирующих организаций;
* потребности/ожидания внутренних и внешних заинтересованных сторон,
* круг деловых партнеров/контрагентов, потребителей продукции и услуг;
* характер и объем взаимосвязей с органами власти и публичными должностными лицами;
* особенности применимого законодательства, обязательных требований, стандартов саморегулирования, контрактных и социальных обязательств и пр.;
* иные специфические для компании факторы.
 |
| 2 | **Определено предназначение и область управления противодействием коррупции\***, в том числе: |  |  |  |  |  |
| * закреплены цели антикоррупционной политики с учетом факторов, казанных в критерии 1 и результатов оценки коррупционных рисков (критерий 19);
* цели управления противодействием коррупции раскрыты для заинтересованных сторон, должны обновляться с изменениями внешних и внутренних обстоятельств, должны иметь измеримые показатели;
* в область управления противодействием коррупции включены негативные явления, определенные в ст.1 Федерального закона от 25.12.2008 N 273-ФЗ (ред. от 08.08.2024) "О противодействии коррупции", потенциально связанные с деятельностью компании, а именно: злоупотребление должностными полномочиями, дача взятки, посредничество во взяточничестве, получение взятки, коммерческий подкуп, посредничество в коммерческом подкупе, мелкий коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения (полномочий) вопреки законным интересам организации в целях получения выгоды (преимуществ) для себя или третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими лицами, в том числе совершение таких деяний от имени или в интересах юридического лицакак работником организации, так и иными лицами.

*\*В область управления противодействием коррупции в зависимости от специфики деятельности компании могут быть включены иные негативные явления (например, случаи хищения, мошенничества, отмывания денег, картельных сговоров и иных антимонопольных нарушений или иной незаконной деятельности, поскольку подобная деятельность может быть связана с коррупционными действиями).* |
| **Базовые принципы управления противодействием коррупции, руководство и обязательства**  |
| 3 | **В компании установлены базовые принципы противодействия коррупции**, в том числе: |  |  |  |  |  |
| * публичное признание неприятия коррупции в любой форме;
* соответствие российскому и применимому зарубежному законодательству о противодействии коррупции;
* контроль соблюдения всех законодательных требований, применимых в деятельности компании;
* следование официальным разъяснениям, рекомендациям, методикам по вопросам управления рисками коррупции, их адаптация к деятельности компании (рекомендации Минтруда России, Минэкономразвития России, Росимущества, документы Банка России, Генеральной прокуратуры РФ, положения общепризнанных международных стандартов и др.);
* выполнение добровольно принятых компанией обязательств (присоединение к Антикоррупционной хартии российского бизнеса, подписание деклараций, отраслевых стандартов и пр.)
* использование необходимого и достаточного объема ресурсов для осуществления антикоррупционного управления.
 |
| 4 | **Управление противодействием коррупции признается одним из ключевых ESG-факторов в области корпоративного управления и инвестиционной политики компании**, при этом: |  |  |  |  |  |
| - эффективное управление противодействием коррупции закреплено в качестве одной из целей устойчивого развития; - рассматривается в качестве преимущества в отношениях с инвесторами и деловыми партнерами; - результаты в области управления противодействием коррупции раскрываются в нефинансовой отчетности компании или годовом отчете*.* |
| 5 | **В компании утверждены и опубликованы в открытых источниках требования добросовестного поведения, соблюдения норм деловой этики, предотвращения и урегулирования конфликта интересов**,которые применяются:  |  |  | .  |  |  |
| * ко всем собственникам, руководителям и работникам компании;
* к партнерам и посредникам;
* в контролируемых организациях;
* в отношениях с представителями государственных и муниципальных органов;
* в отношениях с представителями международных организаций, иных заинтересованных сторон.
 |
| 6 | **Управление противодействием коррупции в компании имеет следующие характеристики:** |  |  |  |  |  |
| * является обязательной составляющей системы управления рисками и внутреннего контроля;
* предусматривает конкретные обязанности и ответственность органов управления, отдельных должностных лиц и структурных подразделений в области антикоррупционного управления;
* включает планирование комплекса мер по предупреждению и противодействию коррупции и мониторинг их реализации;
* использует информационные каналы для сообщений о коррупционных проявлениях;
* предусматривает адаптацию требований и процедур применительно к конкретным бизнес-процессам.

  |
| 7 | **Коллегиальные органы управления (совет директоров и др.) и исполнительные органы (правление и др.) принимают ключевые решения в области управления противодействием коррупции**, в том числе: |  |  |  |  |  |
| * утверждают антикоррупционную политику/кодекс этики и другие базовые документы в этой области;
* обеспечивают согласованность антикоррупционной политики со стратегическими направлениями развития компании, в т.ч. в области корпоративного управления и инвестиционной политики, а также с перспективными планами, документами в области устойчивого развития и пр.;
* включают антикоррупционный раздел в основные направления развития системы управления рисками и внутреннего контроля (СУР и ВК);
* предусматривают финансирование и принимают другие необходимые решения для результативного управления противодействием коррупции;
* делегируют функции специально сформированным органам и/или должностным лицам (например, комитету по комплаенс, по защите активов, а также комплаенс-менеджеру и др.).
 |
| 8 | **Совет директоров, правление, генеральный директор демонстрирует лидерство и открытость в области противодействия коррупции**, в том числе:  |  |  |  |  |  |
| * публикуют обращение руководства компании к работникам и партнерам о нулевой терпимости к коррупции и поддержке мер по ее предупреждению;
* осуществляют регулярный контроль, анализируют состояние и эффективность управления противодействием коррупции не реже одного раза в год;
* участвуют в корректировке и обновлении антикоррупционной политики компании;
* санкционируют раскрытие информации о реализации антикоррупционной политики в публичных источниках.
 |
| 9 | **Исполнительные органы и должностные лица высшего уровня управления (президент, вице-президент, генеральный директор, его заместители и др.) регулярно принимают решения для эффективной реализации антикоррупционной политики,** в том числе: |  |  |  |  |  |
| * проводят оценку средств, необходимых для реализации антикоррупционных мероприятий, и задействуют достаточные ресурсы для результативного управления противодействием коррупции;
* осуществляют планирование мер противодействия коррупции, в том числе применительно к отдельным бизнес-процессам;
* обеспечивают актуализацию/обновление локальных нормативных актов и процедур;
* продвигают использование современных автоматизированных технологий (цифровых платформ и иных программных продуктов) предупреждения коррупционных нарушений в целях совершенствования контрольных функций, защиты конфиденциальной информации, оповещения ответственных и контролирующих лиц, в диалоге с персоналом и пр.);
* обеспечивают согласованность механизмов противодействия коррупции в компании и контролируемых организациях.
 |
| 10 | **Исполнительные органы и должностные лица высшего уровня управления обеспечивают публичное раскрытие информации об управлении противодействием коррупции**, в том числе:  |  |  |  |  |  |
| * принимают меры по размещению в открытых источниках адекватного объема информации об антикоррупционном управлении в интересах компании;
* информируют внутренние и внешние заинтересованные стороны о принятых мерах и результатах их реализации без ущерба для защиты конфиденциальной информации;
* обеспечивают доступность и поощряют использование каналов обращений о признаках коррупции, при этом гарантируют отсутствие дискриминации/дисциплинарного воздействия за добросовестные сообщения о признаках коррупции или за отказ участвовать в коррупционных действиях, даже если такой отказ может привести к потерям для бизнеса;
* содействуют в предоставлении необходимой информации специализированному подразделению /комплаенс-менеджеру, подразделению внутреннего аудита, правоохранительным и контрольно-надзорным органам при проведении проверок/расследований;
* поощряют обмен опытом, проведение публичных мероприятий, участие в коллективных акциях, рейтингах и пр.
 |
| 11 | **Исполнительные органы и должностные лица высшего уровня управления:** |  |  |  |  |  |
| * определяют структуру управления противодействием коррупции в компании, предусматривающую встраивание в бизнес-процессы с повышенными коррупционными рисками;
* распределяют полномочия, обязанности и ответственность в области предупреждения и противодействия коррупции между подразделениями;
* участвуют в принятии решений в рамках отдельных процедур (рассмотрение и мониторинг сделок с повышенным риском, результатов расследований и пр.), связанных с соблюдением антикоррупционного законодательства и внутрикорпоративных требований;
* определяют и используют меры стимулирования/поощрения (материальные и нематериальные) за успешные действия в области предупреждения и противодействия коррупции;
* осуществляют регулярный контроль выполнения планов реализации антикоррупционных мер;
* не реже одного раза в год представляют коллегиальным органам управления информацию о состоянии управления противодействием коррупции и его результативности;
* несут ответственность перед колегиальными органами управления за создание условий для эффективной реализации мер предупреждения коррупции
 |
| 12 | **Определено и функционирует специализированное подразделение/служба/должностное лицо (комплаенс-менеджер) в области предупреждения и противодействия коррупции\*, при этом:** |  |  |  |  |  |
| * решениями исполнительных органов/должностных лиц высшего уровня управления закреплен статус, полномочия и ответственность указанного подразделения/должностного лица;
* обеспечена независимость подразделения/должностного лица от других функциональных руководителей и самостоятельность в вопросах управления противодействия коррупции;
* - обеспечено непосредственное подчинение органу/должностному лицу высшего уровня управления;
* указанное подразделение/должностное лицо вправе принимать решения в рамках своей компетенции и передавать на операционный уровень функции по управлению противодействием коррупции должностным лицам и/или работникам, которые будут их осуществлять наряду с выполнением ими иных должностных обязанностей. Круг таких должностных лиц и работников определяется внутренним документом организации;
* указанное подразделение/должностное лицо принимает оперативные решения и осуществляет своевременное обновление внутренних нормативных документов.

*\* Закрепление полномочий за подразделением или должностным лицом не освобождает органы управления от их обязанностей и ответственности по планированию и разработке мероприятий, своевременному обновлению внутренних документов, выявлению, оценке и переоценке коррупционных рисков и др. обязательств, перечисленных в критериях 7-11.* |
| **Нормативное обеспечение управления в области противодействия коррупции**  |
| 13 | **Система локальных нормативных актов компании по вопросам предупреждения и противодействия коррупции:**  |  |  |  |  |  |
| * принимаются в целях выполнения решений коллегиальных органов управления, исполнительных органов и их должностных лиц на всех уровнях организации, в том числе в контролируемых компаниях;
* включает документы верхнего уровня (Антикоррупционная политика, Кодекс этики и др.), соответствующие российскому и иному применимому законодательству, а также документы организационного и операционного уровня;
* содержат основные положения об организации управления противодействия коррупции в компании, структуре и основных механизмах;
* регулярно обновляется/актуализируется для учета изменения внешних и внутренних факторов, которые влияют на управление противодействием коррупции (критерий 1), реакции на внутренние потребности организации и изменения в законодательстве;

-  |
| 14 | **Локальные нормативные акты компании организационного и операционного уровня:** |  |  |  |  |  |
| * содержат конкретные антикоррупционные требования, правила и процедуры в рамках определенных бизнес-процессов на всех уровнях и во всех подразделениях, в контролируемых организациях
* регламентируют специальные процедуры, функции, полномочия и ответственность отдельных подразделений/должностных лиц;
* конкретизируют антикоррупционные требования в отношении должностей с повышенным коррупционным риском;
* создают нормативную/договорную основу для распространения практик антикоррупционного управления в отношении контролируемых организаций;
* предусматривают обязательное проведение антикоррупционной экспертизы проектов внутренних нормативных документов,
* предусматривают доступность принятых актов для работников и иных заинтересованных сторон, устанавливают различные способы доведения до сведения.
 |
| 15 | **Антикоррупционная политика/ Кодекс этики /Положение о предотвращении и урегулировании конфликта интересов и др. локальные нормативные акты, принятые во исполнение Федерального закона «О противодействии коррупции»:**  |  |  |  |  |  |
| * размещены в открытом доступе, в том числе на корпоративном сайте, и доступны для работников, контрагентов, иных заинтересованных сторон;
* отражают рекомендации государственных органов, положения Антикоррупционной хартии российского бизнеса, отраслевых антикоррупционных стандартов;
* при необходимости согласованы с применимым зарубежным законодательством и международными стандартами.
 |
| 16 | **Локальные нормативные акты в области противодействия коррупции регламентируют следующие процедуры:** |  |  |  |  |  |
| * процедура информирования работниками, контрагентами, иными лицами о ставших им известными нарушениях, имеющих признаки коррупции (в том числе, о случаях склонения к совершению коррупционных нарушений), и порядок рассмотрения таких сообщений;
* меры защиты работников, сообщивших о коррупционных нарушениях;
* порядок выявления и оценки коррупционных рисков;
* процедура информирования о возникновении конфликта интересов и порядок его урегулирования;
* организация информирования и обучения работников (посредников, контрагентов) в отношении требований антикоррупционного законодательства и корпоративных антикоррупционных правил;
* правила взаимодействия с контрольно-надзорными и правоохранительными органами, в том числе при проведении проверок;
* правила взаимодействия с должностными лицами государственных и муниципальных органов, с должностными лицами иностранных государств и международных организаций;
* осуществление контроля по направлениям деятельности/бизнес-процессам с высокими коррупционными рисками, включая порядок проверки работников, изучения информации о репутации контрагентов и пр.;
* правила проведения служебных проверок/расследований.
 |
| 17 | **Локальные нормативные акты предусматривают антикоррупционные меры в отношении бизнес-процессов с повышенными коррупционными рисками:** |  |  |  |  |  |
| * порядок осуществления закупок;
* процедура заключения договоров;
* порядок ведения деловых переговоров, включая обмен деловыми подарками и знаками делового гостеприимства;
* осуществление представительских расходов;
* оказание благотворительной помощи;
* порядок проведения маркетинговых акций и спонсорства;
* процедура предоставления скидок и бонусов;
* согласование платежей и операций с высоким коррупционным риском;
* контроль данных бухгалтерского учета, наличия и достоверности первичных учетных документов бухгалтерского учета;
* процедура взыскания и списания дебиторской/кредиторской задолженности.
* порядок приема на работу, перевода и повышения в должности персонала;
* иные бизнес-процессы.
 |
| 18 | **В компании приняты локальные нормативные акты, содержащие правила деловой этики, добросовестного делового поведения внутри компании и в отношениях с партнерами, причем такие правила:**  |  |  |  |  |  |
| - распространяются в равной мере на собственников, работников и должностных лиц;- устанавливают приоритет честности, справедливости, добросовестного исполнения обязанностей во благо компании;- предусматривают приоритет принципов должностного роста и саморазвития работников, уважения к их правам и интересам*;* - исключают действия, способные причинить вред деловой репутации компании, противоречащие ее законным интересам и стратегическим целям;- устанавливают требования неразглашения и защиты конфиденциальной информации; - определяют коллегиальный орган (комиссия по деловой этике, по конфликту интересов, и др.), подразделение или должностное лицо (комплаенс-менеджер), ответственное за формирование правил и контроль за их соблюдением. - предусматривают меры поощрения за соблюдение деловой этики и мер ответственности за нарушения.  |
| **Управление рисками коррупции.** |
| 19 | **В компании осуществляется управление рисками коррупции, которое предусматривает:**  |  |  |  |  |  |
| * идентификацию рисков, выявление ключевых индикаторов риска, коррупционных факторов, бизнес-процессов с повышенными коррупционными рисками,
* определение перечня должностей, связанных с высоким коррупционным риском;
* построение матрицы коррупционных рисков с установлением приемлемой величины риска («риск-аппетита»)
* текущий мониторинг и планирование мер по минимизации коррупционных рисков;
* регулярный (не реже одного раза в год) контроль достижения целей/оценку эффективности управления рисками коррупции;
* пересмотр и обновление предусмотренных/запланированных мер снижения рисков.
 |
| 20 | **При формировании перечня должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками, выявляются следующие признаки (потенциальные возможности) коррупционного поведения должностного лица**, в том числе: |  |  |  |  |  |
| - чрезмерная степень свободы принятия решений должностного лица, в том числе в отношении оснований и сроков принятия решений (возможность затягивания или ускоренного принятия решения);- неограниченные финансовые лимиты при совершении финансово-хозяйственных операций и/или возможности для нарушений установленных ограничений; - интенсивные контакты, в силу должностного положения, с партнерами, посредниками, государственными и муниципальными органами и другими заинтересованными сторонами;- возможность непредусмотренного/недопустимого использования/распространения конфиденциальной информации, полученной при выполнении служебных (трудовых) обязанностей;- предоставление непредусмотренных преимуществ заинтересованным лицам (как вне, так и внутри компании);- возможность превышения полномочий, бездействия, создания искусственных препятствий для заинтересованных лиц (например, затребование непредусмотренной информации);- сведения о нарушениях законодательства, об использовании служебных полномочий при решении личных вопросов (например, искажение/сокрытие информации, представление заведомо недостоверных сведений; совершение финансово-хозяйственных операций с нарушениями; попытки несанкционированного доступа к информационным ресурсам; получение кредитов/займов/банковских ставок на нерыночных условиях; совершение частых или крупных сделок с компаниями, управляемыми родственниками/ свойственниками и пр.). |
| 21 | **Для минимизации коррупционных рисков либо их устранения в конкретных бизнес-процессах в компании предусмотрено**:  |  |  |  |  |  |
| - определение профиля рисков (т.е. агрегированной информации о распределении коррупционных рисков по бизнес-процессам/видам деятельности/уровням принятия решения и др.) - выявление бизнес-процессов с высокими коррупционными рисками (например, осуществление закупок, распоряжение финансовым и иными ресурсами, управление имуществом, подбор кадров, проведение контрольных мероприятий, участие в процедурах государственного и муниципального контроля/ надзора, лицензирования, получения заключений, разрешений и пр.);- детальная регламентация порядка исполнения соответствующей функции, включая основания принятия решений, способ и сроки совершения действий должностным лицом;- перераспределение функций/задач между структурными подразделениями;- минимизация личного взаимодействия (общения) должностных лиц с заинтересованными сторонами;- концентрация ответственности за уполномоченным должностным лицом;- установление дополнительных контролей/отчетности о результатах принятых решений. |
| 22 | **В случае если установлено превышение уровня приемлемости риска (величины «риск-аппетита»), принимаются адекватные меры:** |  |  |  |  |  |
| * по незамедлительному прекращению договорных отношений, соответствующего проекта или направления деятельности должностных лиц и работников, сопряжённой с риском коррупции;
* по информированию органов управления компании о реализации риска, иных инцидентах;
* по возможному переносу сроков или отклонению планируемой деятельности, сопряжённой с рисками (включая назначение на должность, прием на работу, заключение договоров, участие в закупках и т.п.);
* по пересмотру величины «риск-аппетита».
 |
| 23 | **Осуществляется управление рисками коррупции в финансовой сфере,** в том числе: |  |  |  |  |  |
| * обеспечено разделение обязанностей, чтобы одно и то же лицо не смогло инициировать и одобрить платеж;
* установлены иерархические уровни полномочий для одобрения платежа (значительные операции требуют одобрения должностного лица более высокого уровня управления);
* выполняется требование о необходимости, по крайней мере, двух подписей для утверждения платежа;
* выполняется требование наличия соответствующей сопроводительной документации, прилагаемой к подтверждениям платежа;
* проводится проверка, что получатель платежа и факт выполнения работ или услуг были подтверждены посредством механизмов утверждения;
* установлено ограничение использования наличных средств и применяются результативные методы контроля за их использованием;
* выполняется требование точной и понятной классификации платежей, их точного отображения на счетах;
* проводится периодический анализ значительных финансовых операций со стороны должностных лиц высшего уровня управления;

- выполняются периодические независимые финансовые аудиты и регулярная ротация их исполнителей. |
| 24 | **Осуществляется управление рисками коррупции в хозяйственной деятельности**, в том числе: |  |  |  |  |  |
| * при осуществлении закупок;
* в производственной деятельности;
* в отношениях с клиентами, агентами и посредниками;
* при взаимодействии с правоохранительными, контрольно-надзорными, государственными и муниципальными органами и пр.
* в иных видах деятельности.
 |
| 25 | **Приняты специальные меры, позволяющие минимизировать коррупционные риски** в иных областях, в том числе |  |  |  |  |  |
| * в благотворительной деятельности;
* в спонсорской деятельности;
* при передаче и получении подарков;
* при осуществлении представительских расходов;
* при установлении поощрительных, бонусных платежей;
* при проведении маркетинговых и рекламных мероприятий.
 |
| **Организационное и кадровое обеспечение функции управления противодействием коррупции** |
| 26 | **Установлены гарантии реализации специальных полномочий ответственного подразделения/должностного лица (комплаенс-менеджера) в области предупреждения и противодействия коррупции во взаимодействии с иными структурными подразделениями компании/контролируемыми организациями, а также выделяются необходимые ресурсы**: |  |  |  |  |  |
| * локальные нормативные акты закрепляют самостоятельность действий и решений ответственного подразделения/должностного лица в вопросах его ведения;
* принимаются решения о кадровом обеспечении функции противодействия коррупции;
* принимаются решения о выделении финансовых (бюджет) и материальных ресурсов (помещения, связь, компьютерное оборудование, программное обеспечение, оргтехника и пр.);
* обеспечен доступ к коммуникациям, информационным ресурсам;
* предусмотрено согласованное взаимодействие с подразделениями, ответственными в области связей с общественностью, устойчивого развития, социальной ответственности, взаимодействия с государственными органами;

- предусмотрены специальные меры поощрения за вклад в повышение эффективности антикоррупционной политики компании и др. |
| 27 | **Обеспечивается компетентность должностных лиц и работников ответственного подразделения с функциями управления противодействием коррупции, в том числе:** |  |  |  |  |  |
| * определяются необходимые требования к компетентности (квалификации), повышению квалификации, наличию соответствующего образования/подготовки/опыта;
* имеются/сохраняются документированные свидетельства компетентности, включая свидетельства об образовании, прохождении обучения, переподготовки, стажировки и т.п.;
* установлена методика и ключевые показатели результативности должностных лиц и работников ответственного подразделения, регулярно проводится их оценка.
 |
| 28 | **Обеспечены условия для повышения квалификации и результативности должностных лиц и работников специального подразделения с функциями управления противодействием коррупции, в том числе:**  |  |  |  |  |  |
| - организовано периодическое обучение на специальных внешних учебных курсах для повышения квалификации;- сохраняются документированные свидетельства обучения и повышения квалификации;- обеспечен доступ к обновлениям законодательства, научным исследованиям, статистическим данным и пр.; - должностные лица и работники подразделения имеют доступ к внутрикорпоративным источникам информации о внутрикорпоративных событиях, решениях, документах, подключены к базам данных и пр.;- должностные лица и работники подразделения (во взаимодействии с информационными службами компании) готовят публикации, выступают в корпоративных новостных каналах, изданиях и т.п.  |
| 29 | Структура управления противодействием коррупции включает должностных лиц и работников иных подразделений, которым делегированы полномочия и ответственность по реализации мер противодействия коррупции в их функциональной области, при этом: |  |  |  |  |  |
| - делегирование антикоррупционных полномочий за этими лицами официально закреплено (приказом, поручением, должностным регламентом);- установлен порядок реализации такими лицами антикоррупционных полномочий и взаимодействия с ответственным подразделением/комплаенс-менеджером; - обеспечено периодическое обучение по вопросам противодействия коррупции и сохраняются документированные свидетельства обучения;- проводятся периодические совещания/встречи с руководством компании для информирования о ситуации в компании, об обновлении законодательства, о принятых локальных нормативных актах, решениях руководства компании;- проводятся консультации с ответственным подразделением/должностным лицом (комплаенс-менеджером) и пр. |
| 30 | **В отношении должностных лиц и работников, замещающих должности****с высоким коррупционным риском:**  |  |  |  |  |  |
| - проводятся инструктажи, периодическое информирование/обучение;- планируются и реализуются специальные меры, указанные в критериях 33 и 34;- учитываются особые условия деятельности при применении мер поощрения и ответственности, поощряются инициативы таких работников по минимизации коррупционных рисков в конкретной функциональной области/бизнес-процессе;- осуществляется регулярный контроль за выполнением функций с высоким риском коррупции.  |
| **Меры противодействия коррупции в трудовых отношениях и управлении персоналом** |
| 31 | **При планировании организационно-кадровой работы/управления персоналом предусматривается включение конкретных мер противодействия и предупреждения коррупции:**  |  |  |  |  |  |
| - планы включают обучающие и информационные мероприятия; регулярное консультирование работников об антикоррупционных требованиях;- предусмотрен анализ сообщений о коррупционных проявлениях, возможности возникновения конфликта интересов, при этом определены ответственные должностные лица за реализацию соответствующих мер;- планы содержат графики/сроки выполнения задач, а также формы отчетности, включая документирование и хранение результатов;- предусмотрены антикоррупционные процедуры при найме/переводе работников, включая перевод на должности с повышенным коррупционным рискомю |
| 32 | **Предусмотрены и реализуются на практике меры защиты прав и законных интересов работников, в том числе за отказ участвовать в любой операции с признаками коррупции или за добросовестные сообщения о признаках коррупции:** |  |  |  |  |  |
| * осуществляется текущий контроль/проверка обоснованности применения мер ответственности, включая дисциплинарное взыскание за несоблюдение требований, ограничений и запретов, неисполнение обязанностей в области противодействия коррупции, предусмотренных законодательством, а также соблюдение установленного срока применения мер юридической ответственности;
* установлена процедура обжалования при применении мер ответственности, в том числе в специализированные органы по деловой этике, комиссии по урегулированию конфликта интересов и пр.;
* проводятся опросы, периодическое анкетирование/тестирование персонала на предмет возможных нарушений антикоррупционных требований;
* установлены и применяются меры стимулирования/поощрения работников за вклад в повышение эффективности антикоррупционной политики компании.
 |
| 33 | **При приеме на работу/переводе на должность с рисками коррупции, а также приеме на работу отдельных категорий граждан принимаются соответствующие антикоррупционные меры, в том числе:** |  |  |  |  |  |
| * условия трудоустройства и перевода на должность с рисками коррупции включают вводный инструктаж (об антикоррупционной политике компании, требованиях и мерах дисциплинарного воздействия и ответственности в случае нарушений);
* трудовые договоры включают обязательства работников по соблюдению антикоррупционных требований;
* установлены специальные процедуры (формы) контроля требований/ограничений/запретов в отношении работников, замещающих должности с повышенными коррупционными рисками (например, регулярное заполнение декларации о конфликте интересов);
* в отношении лиц, ранее занимавших государственные должности, должности государственной и муниципальной службы, обеспечено соблюдение антикоррупционных требований/ограничений/запретов, установленных законодательством;
* .
 |
| 34 | **Созданы условия для предотвращения, выявления и урегулированияконфликта интересов**:  |  |  |  |  |  |
| * определен круг контролируемых лиц, в отношении которых проводятся меры предотвращения конфликта интересов (лица, уполномоченные на осуществление организационно-распорядительных и административно-хозяйственных функций, внутренних и внешних контрольных мероприятий, закупок, на распоряжение финансовым и иными ресурсами, управление имуществом, участие в процедурах государственного и муниципального контроля/надзора, получения заключений, разрешений, лицензий и др.);
* в отношении контролируемых лиц анализируются доступные сведения о доходах, выполнении иной оплачиваемой работы, сведения о прошлых местах работы; данные о родственниках/свойственниках и местах их работы; об организациях, учредителями, участниками, руководителями или работниками которых является должностное лицо и (или) лица, с которыми связана личная заинтересованность должностного лица (например, владение ценными бумагами и пр.);
* установлена обязанность членов коллегиальных органов управления, должностных лиц, работников, других лиц по предупреждению, выявлению и урегулированию конфликта интересов, меры ответственности за их невыполнение;
* созданы каналы консультирования по вопросам конфликта интересов.

  |
| 35 | **Установлена процедура/порядок предотвращения, выявления и урегулирования конфликта интересов,** при этом**:** |  |  |  |  |  |
| * определен круг должностных лиц, ответственных за приём и рассмотрение сведений о конфликте интересов;
* установлены сроки рассмотрения и доведения до заинтересованных лиц результатов рассмотрения конфликтов интересов и ответственность должностных лиц за нарушение таких сроков;
* процедура предусматривает разъяснение контролируемому лицу понятия конфликта интересов, личной заинтересованности и ответственности за непринятие мер по предотвращению и урегулированию конфликта интересов;
* процедура предусматривает изучение сообщений о возможном конфликте интересов, получение объяснений, направление запросов и пр.;
* предусмотрено участие специальных органов (по деловой этике, по урегулированию конфликта интересов и др.);
 |
| 36 | **Проводится регулярное информирование/ обучение должностных лиц, работников (деловых партнеров, посредников и пр.) по вопросам предупреждения и противодействия коррупции**, при этом: |  |  |  |  |  |
| * уровень обучения и информирования соответствует должностным обязанностями и величине степени коррупционных рисков, которым подвергаются должностные лица и работники;
* применяются различные формы обучения: вводный инструктаж для всех работников, периодическое (очное/онлайн обучение), дополнительное обучение для работников, замещающих должности, связанные с коррупционными рисками и др.;
* материалы обучающих программ и результаты обучения документированы и сохраняются определенный срок (например, до момента внешней независимой оценки системы управления рисками или на протяжении всей трудовой деятельности работника в компании);
* проводится информирование работников/контрагентов/деловых партнеров о проводимых мероприятиях в целях предупреждения коррупции;
* составляются планы проведения обучения и информирования и проводится оценка из реализации;
* установлены ключевые показатели результативности обучения и информирования должностных лиц, работников, иных лиц;
* используются все каналы коммуникаций (корпоративные СМИ, порталы, печатная продукция, устная коммуникация и др.) для периодических информационных сообщений руководителей, органов управления в адрес работников.
 |
| 37 | **Действуют информационные каналы для обращений по признакам коррупции («горячая линия»),** при этом: |  |  |  |  |  |
| * обеспечена доступность каналов для обращений/информационных систем, а также необходимое информирование об условиях их использования всеми заинтересованными сторонами;
* обеспечена конфиденциальность при рассмотрении поступивших обращений;
* обеспечена возможность анонимных обращений на горячую линию:
* контролируется соблюдение гарантий неприменения репрессивных мер и сохранения конфиденциальности (за исключением случаев, когда иное установлено законом) по фактам обращений;
* информация, полученная как из внешних, так и из внутренних источников через каналы для обращений и ресурсы корпоративных информационных систем, используется для определения уровня и результативного управления коррупционными рисками;
 |
| 38 | **Установлена процедура/ порядок рассмотрения и анализа обращений по признакам коррупции, поступившим на «горячую линию»,** при этом: |  |  |  |  |  |
| * определены участвующие в рассмотрении и ответственные за действия по результатам рассмотрения обращений должностные лица;
* установлены сроки рассмотрения обращений;
* предусмотрено документирование и обобщение фактов, выявленных по обращениям на «горячую линию» за определенный период;
* осуществляется регулярное информирование органов управления (совет директоров, правление и др.) и должностных лиц с результатами рассмотрения обращений;
* предусмотрено раскрытие обобщенной информации о характере и результатах рассмотрения обращений, в том числе за консультациями и разъяснениями;
* консультативные материалы по востребованным темам размещаются в открытых источниках информации, отражаются в обучающих программах и материалах.
 |
| **Документирование и раскрытие информации о противодействии коррупции в открытых источниках и публичных отчетах**  |
| 39 | **Документированная информация о противодействии коррупции, предусмотренная критериями Рейтинга, доводится до сведения заинтересованных сторон, актуализируется и хранится**: |  |  |  |  |  |
| * локальные нормативные акты, решения, планы, протоколы и иные документы по вопросам противодействием коррупции;
* свидетельства доведения антикоррупционной политики до должностных лиц и работников, деловых партнёров/контрагентов и контролируемых организаций;
* результаты оценки коррупционных рисков;
* свидетельства предотвращения и урегулирования конфликта интересов;
* информация о проведенном обучении по вопросам противодействия коррупции по всем категориям обучающихся;
* свидетельства результативности мер противодействия коррупции, включая ключевые показатели результативности;
* данные об учёте/регистрации подарков, представительских расходах, благотворительных и спонсорских платежах;
* результаты внутреннего или внешнего аудита по вопросам противодействия коррупции и управлпния рисками;
* результаты мониторинга, проверок, расследований и пр.
 |
| 40 | **Компания обеспечивает публичное раскрытие на официальном сайте, в иных открытых источниках следующей информации:** |  |  |  |  |  |
| * основные локальные нормативные акты и документы об антикоррупционной политике компании;
* заявление руководства компании о неприятии коррупции во взаимодействии со всеми внутренними и внешними заинтересованными сторонами, о содействии государственным органам в расследовании коррупционных правонарушений и др.;
* обращение к работникам, деловым партнерам о соблюдении антикоррупционных требований и предотвращении конфликта интересов;
* информацию/ документы о проведении единой антикоррупционной политики в контролируемых организациях;
* сведения о проведении публичных антикоррупционных мероприятий, форумов, семинаров, совещаний с участием представителей государственных органов, партнеров и др.;
* информацию/документы об участии в коллективных акциях, о поддержке антикоррупционных инициатив (о присоединении к Антикоррупционной хартии российского бизнеса, об участии в Антикоррупционном рейтинге российского бизнеса и пр.).
 |
| 41 | **Деятельность по предупреждению и противодействию коррупции отражена в публичной отчетности компании** , при этом:  |  |  |  |  |  |
| - отчетность составляется в соответствии с российскими и общепризнанными международными стандартами по раскрытию информации о корпоративном управлении, об устойчивом развитии, чтобы в наибольшей степени отражать сферу деятельности организации и ожидания заинтересованных сторон;- имеется информация об управлении противодействием коррупции в годовом отчете/отчете эмитента эмиссионных ценных бумаг, если организация в соответствии с законодательством Российской Федерации обязана их раскрывать; - имеется информация об управлении противодействием коррупции в отчетах об устойчивом развитии, о соблюдении принципов ответственного ведения бизнеса (в составе указанных отчетов в самостоятельном разделе/в виде отдельного документа);- - созданы условия для доступа к раскрытой отчетности в течение не менее трех лет с даты ее размещения;- при раскрытии информации обеспечена защита конфиденциальных сведений и персональных данных. |
| 42 | **В публичной отчетности раскрыт необходимый и достаточный объем информации об управлении противодействием коррупции в компании,** в том числе\*: |  |  |  |  |  |
| * информация о состоянии системы управления рисками и внутреннего контроля (СУР и ВК), о ключевых рисках и инцидентах в области предупреждения и противодействия коррупции;
* ключевые показатели результативности антикоррупционной деятельности в сопоставлении с предыдущими годами;
* сведения об итогах внутреннего или независимого внешнего аудита в области управления противодействием коррупции;
* информация о внедрении антикоррупционных мер во всех контролируемых организациях/ указаны источники раскрытия;
* о характере проверенных сообщений по признакам коррупции, полученных по каналам обратной связи («горячей линии») и о принятых мерах;
* о среднем количестве часов обучения по вопросам противодействия коррупции на одного работника;
* о получателях и размерах осуществленной благотворительной и спонсорской поддержки;
* о количестве/доле проверок контрагентов на предмет выявления коррупционных факторов;
* о фактах расторжения договоров с контрагентами из-за несоблюдения ими антикоррупционных мер;
* о сделках с заинтересованностью и крупных сделках.

\* согласно Рекомендациям Минэкономразвития России (приказ от 01.11.2023 № 764) в отчетности указывается 1) доля работников, замещающих должности с высоким коррупционным риском, по отношению к среднесписочной численности работников компании; 2) количество случаев привлечения компании, ее дочерних и зависимых обществ к административной ответственности за совершение коррупционных правонарушений (ст.19.28 и 19.29 КоАП РФ) на основании соответствующих судебных актов, вступивших в законную силу;  |
| **Контроль, оценка результатов и корректирующие действия** |
| 43 | **В году, по итогам которого присваивается Рейтинг, специализированное подразделение/должностное лицо с функциями управления противодействием коррупции проводило мониторинг, измерение, анализ и оценку эффективности мер противодействия коррупции**, при этом: |  |  |  |  |  |
| * такая деятельность осуществлялась в рамках рассмотрения сообщений о коррупционных проявлениях и нарушениях деловой этики;
* анализ проводился с учетом внешних и внутренних факторов, а также результатов самооценки соответствующих функциональных подразделений;
* такая деятельность осуществлялась в отношении контролируемых организаций;
* результаты анализа и оценки эффективности документированы, с указанием выявленных недостатков, и хранятся в соответствии с требованиями, установленными в компании.
 |
| 44 | **Регулярно осуществляется контроль благонадежности партнеров, при этом:**  |  |  |  |  |  |
| * все договоры с деловыми партнёрами/контрагентами включают антикоррупционную оговорку;
* договоры об оказании консультационных услуг (иных непрофильных для компании услуг) содержат четкое описание характера и результат таких услуг;
* осуществляется предварительный и последующий контроль на предмет выполнения агентами, посредниками, иными партнерами антикоррупционных требований, установленных законодательством и локальными нормативными актами компании
* контроль проводится с учетом существенных факторов риска коррупции (наличие родственных/свойственных связей, закупка у единственного поставщика, осуществление подозрительных операций и др.).
 |
| 45 | **В году, по итогам которого присваивается Рейтинг, проведены комплексные проверки в отношении бизнес-процессов / контролируемых организаций, а также проверки определенных сделок/ проектов или должностных лиц (работников) с повышенным уровнем риска коррупции**, при этом: |  |  |  |  |  |
| * проверки проводились на плановой основе;
* проверки проводились на основе фактов/сообщений о признаках коррупции;
* результаты проверок документируются с указанием выявленных недостатков, и хранятся в соответствии с требованиями, установленными в компании;
* результаты проверок доводились до сведения коллегиальных органов и должностных лиц высшего уровня управления;
* по результатам анализа разработаны меры по снижению коррупционных рисков;

- проведена (запланирована) корректировка неэффективных мер. |
| 46 | При осуществлении мониторинга и контроля используются (разрабатываются) современные автоматизированные средства обработки информации (цифровые платформы и др.) при условии защиты конфиденциальной информации и персональных данных:  |  |  |  |  |  |
| * при заключении сделок и проведении платежей;
* в процедурах контроля за соблюдением антикоррупционных требований к должностным лицам и работникам, в том числе при декларировании/ информировании о конфликте интересов и др.;
* при регистрации и учете подарков;
* при коммуникациях с получателями спонсорской и благотворительной помощи;
* при оповещении ответственных и контролирующих лиц и для диалога с персоналом;
* при решении комплексных хозяйственных задач, связанных с закупкой, поставкой, изготовлением, логистикой, приемкой, размещением, отгрузкой, хранением товарно-материальных ценностей, контролем комплектации и пр.
 |
| 47 | **В году, по итогам которого присваивается Рейтинг, в компании проводился внутренний аудит управления противодействием коррупции и (или) внешняя независимая оценка:** |  |  |  |  |  |
| * внутренний аудит проведен на плановой основе с целью оценки области, масштаба, характера коррупционных рисков выявленных в ходе оценки рисков в компании, а также оценки состояния и надежности системы управления рисками и внутреннего контроля (СУР и ВК);
* оценка проводилась внутренним аудитором/ответственным подразделением с целью определения уровня надежности управления противодействием коррупции;
* результаты доведены до сведения коллегиальных органов управления и должностных лиц высшего уровня управления;
* по результатам проверок/аудитов разработан план мероприятий по устранению выявленных недостатков
* проведена внешняя независимая оценка с участием специалистов в области антикоррупционного комплаенса (в том числе в форме очного Антикоррупционного рейтинга российского бизнеса, прохождения процедуры Общественного подтверждения или иной независимой оценки);
* результаты проверок документированы и хранятся в соответствии с требованиями, установленными в компании.
 |
| 48 | **В году, по итогам которого присваивается Рейтинг, коллегиальные органы/должностные лица высшего уровня управления проводили анализ и оценку результатов управления противодействием коррупции**, в том числе: |  |  |   |  |  |
| * с учётом документированных результатов внутреннего или независимого внешнего аудита;
* с учётом документированных результатов антикоррупционных проверок/ расследований;
* с учетом информации о реализации планов, в том числе по управлению рисками коррупции, проведению организационно-кадровых мероприятий, взаимодействия с партнерами, обучения и пр.;
* по итогам оценки результатов управления противодействием коррупции приняты соответствующие решения, даны поручения, в том числе меры улучшения функционирования системы управления противодействием коррупции в компании.
 |
| 49 | **В компании установлены процедуры внутренних расследований и принятия мер в отношении фактов коррупции, нарушения требований антикоррупционной политики**, при этом: |  |  |  |  |  |
| * расследование проводится в отношении каждого из установленных случаев, о котором было сообщено, который был обнаружен или о котором имелись обоснованные подозрения;
* расследование проводится конфиденциально по установленной процедуре с учетом требования о защите персональных данных;
* расследование проводится компетентными сотрудниками, имеющими соответствующие полномочия, ресурсы и доступ к высшему руководству, которые не связаны функционально или по должности с лицами, в отношении которых проводится расследование,
* результаты расследования предоставляются должностным лицам, не связанным с функциями, находящимися под расследованием;
* по результатам расследования принимаются соответствующие меры;
* о результатах расследования и принятых мерах информируется высшее руководство.
 |
| 50 | **Корректирующие действия по результатам мониторинга/ внутреннего и внешнего аудита/расследований предусматривают**, в том числе: |  |  |  |  |  |
| * актуализацию/доработку локальных актов, планов мероприятий, процедур управления рисками коррупции и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции;
* совершенствование структуры управления противодействия коррупции, включая управление в подразделениях и филиалах компании, а также в контролируемых организациях;
* корректировку процедур/требований к отдельным бизнес-процессам, сделкам, проектам и пр.;
* корректировку мер стимулирования или ответственности за допущенные упущения/нарушения;
* повышение уровня публичности/открытости антикоррупционной политики;
* постоянную плановую работу по улучшению показателей антикоррупционной деятельности и системы управления противодействия коррупции.
 |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | 7 |
|  | **Максимальный суммарный показатель Рейтинга** (максимально возможная сумма оценок/баллов по всем критериям Рейтинга): | С3(максимальная сумма баллов по столбцу 3) «50» | С4(максимальная сумма баллов по столбцу 4)«50» | С5(максимальная сумма баллов по столбцу 5)«50» | С6(максимальная сумма баллов по столбцу 6)«50» | ИТОГО:(максимальная сумма баллов по всем столбцам) **«200»** |
|  | **Фактический суммарный показатель рейтингуемой компании:** (сумма оценок/баллов по всем критериям Рейтинга, проставленных экспертом по итогам комплексной независимой оценки рейтингуемой компании):**С= С3+С4+С5+С6** | С3(Сумма баллов по столбцу 3) | С4(Сумма баллов по столбцу 4) | С5(Сумма баллов по столбцу 5) | С6(Сумма баллов по столбцу 6) | **ИТОГО:**(Сумма баллов по столбцам3-6) |
| **Удельный показатель Рейтинга** – процент соответствия деятельности компании критериям Рейтинга, рассчитанный как отношение «Фактического суммарного показателя рейтингуемой компании» (сумма баллов «ИТОГО» в столбце 7) к «Максимально возможному суммарному показателю» (200) с умножением полученного результата на 100**С 100%**200  | **«\_\_\_» %** |