



ПОЛИТИКА ПАО «ЛУКОЙЛ»

ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРРУПЦИИ



СОДЕРЖАНИЕ

1	ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
1.1	Назначение.....	3
1.2	Цели и задачи	3
1.3	Область применения	4
1.4	Обновление Политики.....	4
1.5	Термины и определения	4
1.6	Нормативная база Политики.....	6
2	КЛЮЧЕВЫЕ ПРИНЦИПЫ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ СИСТЕМЫ.....	7
2.1	Принцип законности.....	8
2.2	Принцип нулевой толерантности	8
2.3	Разделение несовместимых обязанностей.....	8
2.4	Принцип открытости и прозрачности.....	8
2.5	Принцип превентивности коррупционных рисков.....	9
2.6	Принцип неотвратимости расследования инцидентов.....	9
2.7	Принцип должной осмотрительности.....	9
3	ЭЛЕМЕНТЫ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ СИСТЕМЫ	9
3.1	Эталонное поведение высшего руководства.....	9
3.2	Идентификация и оценка коррупционных рисков	10
3.3	Конфликт интересов	11
3.4	Информирование, обучение и консультирование	12
3.5	Мониторинг, контроль и отчетность.....	12
3.6	Оповещение о коррупционных нарушениях («Горячая линия»)	13
3.7	Реагирование на выявленные нарушения.....	14
4	АНТИКОРРУПЦИОННЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ	14
4.1	Подарки, знаки делового гостеприимства и представительские расходы	14
4.2	Благотворительная и спонсорская деятельность	15
4.3	Взаимодействие с контрагентами.....	16
4.4	Участие в политической деятельности	17
4.5	Взаимодействие с конкурентами.....	17
4.6	Взаимодействие с органами власти и публичными должностными лицами	18
4.7	Ведение бухгалтерского налогового, управленческого учета и составление бухгалтерской (финансовой), налоговой, управленческой и иной отчетности.....	19
5	ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	19

1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1 Назначение

Политика ПАО «ЛУКОЙЛ» по противодействию коррупции (далее – Политика) устанавливает принципы, основные элементы и мероприятия в области предупреждения и противодействия коррупции, соблюдения требований антикоррупционного законодательства Российской Федерации, а также зарубежного законодательства и международных рекомендаций, включая локальное законодательство стран, в которых Группа «ЛУКОЙЛ» ведет деятельность.

Политика отражает полное неприятие коррупционной деятельности в Группе «ЛУКОЙЛ» (далее также Группа). Политика детализирует положения Кодекса деловой этики Публичного акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» в области предупреждения и противодействия коррупции.

Действие Политики распространяется на ПАО «ЛУКОЙЛ» и иные организации Группы «ЛУКОЙЛ». Локальные нормативные акты ПАО «ЛУКОЙЛ» и иных организаций Группы «ЛУКОЙЛ» не должны противоречить положениям Политики.

1.2 Цели и задачи

Целями Политики являются:

- формирование нулевой толерантности к любым признакам и проявлениям коррупции как внутри Группы «ЛУКОЙЛ», так при взаимодействии с контрагентами и представителями интересов Группы «ЛУКОЙЛ», действующими по поручению без договора;
- повышение прозрачности деятельности Группы «ЛУКОЙЛ»;
- поощрение честности, неподкупности и ответственности;
- обеспечение соответствия деятельности Группы «ЛУКОЙЛ» применимым нормам антикоррупционного законодательства.

Задачами Политики являются:

- определение направлений бизнеса, подверженных риску, с точки зрения возможности проявления коррупционных действий и определение мероприятий по минимизации таких рисков; развитие механизмов по управлению рисками коррупции и совершенствование соответствующих контрольных мероприятий;
- управление конфликтом интересов, определение мероприятий по выявлению, предотвращению, реагированию на конфликт интересов;

- информирование общества в целом, деловых партнеров, контрагентов, членов органов управления организаций Группы «ЛУКОЙЛ» и работников о действующих в Группе «ЛУКОЙЛ» мероприятиях в области противодействия коррупции;
- обучение работников и членов органов управления организаций Группы «ЛУКОЙЛ» мерам и нормам по противодействию коррупции, установленным Политикой;
- развитие единой системы мониторинга и отчетности по антикоррупционной системе в Группе «ЛУКОЙЛ»;
- обеспечение постоянной и непрерывной работы системы оповещений («Горячая линия») о коррупционных нарушениях, имеющих отношение к деятельности Группы «ЛУКОЙЛ»;
- выявление фактов коррупционных нарушений, их расследование и информирование о них правоохранительных органов.

1.3 Область применения

Политика является документом, обязательным к применению организациями Группы «ЛУКОЙЛ» и их работниками, включая Президента ПАО «ЛУКОЙЛ», членов Правления ПАО «ЛУКОЙЛ», а также членами Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» и членами органов управления организаций Группы «ЛУКОЙЛ». Политика применяется в отношениях между организациями Группы «ЛУКОЙЛ», между структурными подразделениями организаций Группы «ЛУКОЙЛ», отдельными работниками, а также в отношениях между организациями Группы «ЛУКОЙЛ» и третьими лицами. Политика обязательна для соблюдения лицами, имеющими право действовать от имени организации Группы «ЛУКОЙЛ», но не являющимися ее работниками.

1.4 Обновление Политики

Изменения в Политику вносятся в случае изменения применимого антикоррупционного законодательства, практики его применения, полномочий ответственных лиц или структурных подразделений, выявления недостаточной эффективности мер по противодействию коррупции и иных случаях.

1.5 Термины и определения

Для целей Политики используются следующие термины и определения:

Близкие родственники и члены семьи – это члены семьи, которые могут влиять на лицо или оказаться под его влиянием. В их число входят: супруг, супруга, дети (совершеннолетние и несовершеннолетние), братья, сестры, родители, иждивенцы такого лица.

Группа «ЛУКОЙЛ» (Группа) – ПАО «ЛУКОЙЛ», хозяйственные общества и иные организации со статусом юридического лица, над которыми ПАО «ЛУКОЙЛ» имеет прямой или косвенный контроль. Под прямым контролем подразумевается возможность ПАО «ЛУКОЙЛ» непосредственно (напрямую) определять решения, принимаемые органами управления соответствующего юридического лица. Под косвенным контролем подразумевается возможность ПАО «ЛУКОЙЛ» определять решения, принимаемые юридическим лицом, не напрямую, а через третьих лиц (как юридических, так и физических), по отношению к которым ПАО «ЛУКОЙЛ» обладает правом определять их решения. В Группу «ЛУКОЙЛ» входят ПАО «ЛУКОЙЛ», дочерние общества ПАО «ЛУКОЙЛ» и некоммерческие организации, контролируемые ПАО «ЛУКОЙЛ».

Закон Великобритании о взяточничестве (англ. United Kingdom Bribery Act, 2010) – закон о борьбе с коррупцией, имеющий экстерриториальное юридическое действие.

Закон о коррупции за рубежом (англ. Foreign Corrupt Practices Act, 1977) – федеральный закон Соединенных Штатов Америки о борьбе с коррупцией в международной деятельности, имеющий экстерриториальное действие.

Контрагент/потенциальный контрагент – юридические или физические лица, которые имеют или предполагают иметь договорные отношения (например, подряда и поставки) с организациями Группы «ЛУКОЙЛ».

Конфликт интересов – ситуация, при которой личная заинтересованность работника влияет или может повлиять на надлежащее выполнение работником своих должностных обязанностей таким образом, что при этом будет причинен вред законным интересам, включая деловую репутацию его работодателя (отдельной организации Группы «ЛУКОЙЛ» или Группе «ЛУКОЙЛ» в целом).

Коррупционные действия – предложение, дача, обещание, вымогательство или получение взяток, осуществление посредничества во взяточничестве, совершение платежей для упрощения административных, бюрократических и иных формальностей в любой форме, в том числе в виде денежных средств, иных ценностей, услуг или предоставления / получения необоснованной материальной или нематериальной выгоды от любых лиц / организаций или любым лицам / организациям, включая представителей государства, общественных объединений, частных компаний и политических деятелей.

Коррупционный риск – риск, возникающий в результате несоблюдения Группой применимого антикоррупционного законодательства, а также политик и процедур, регламентирующих деятельность по противодействию коррупции.

Личная заинтересованность – социальный, имущественный, финансовый и иной интерес работника Группы, не связанный с исполнением им служебных обязанностей.

Платежи для упрощения формальностей (англ. «facilitation payments») – денежные средства, имущество, имущественные права, услуги и иная материальная или нематериальная выгода, которая предоставляется с целью обеспечить или ускорить выполнение стандартного порядка совершения законодательно установленных процедур или действий, которые, при этом, не предусмотрены законодательными и иными нормативными правовыми актами конкретной страны, а связаны с практикой ведения в ней бизнеса.

Политический деятель – лицо, занимающееся политической деятельностью, в том числе в качестве функционера политической партии.

Публичное должностное лицо – лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющее функции представителя власти, либо выполняющее организационно-распорядительные, административно-хозяйственные функции в государственных органах, органах местного самоуправления, государственных и муниципальных учреждениях.

1.6 Нормативная база Политики

Политика разработана в частности на основании следующих документов:

Международное законодательство и стандарты:

- Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции (принята в г. Нью-Йорке 31.10.2003);
- Конвенция Организации экономического сотрудничества и развития по борьбе с подкупом должностных лиц иностранных государств при проведении международных деловых операций (принята в г. Стамбуле 21.11.1997);
- Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию (принята в г. Страсбурге 27.01.1999);
- Международный стандарт «Руководство по системам управления соответствия» ISO 19600:2014;
- Международный стандарт «Системы менеджмента противодействия коррупции» ISO 37001.

Законодательство Российской Федерации и рекомендации:

- Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ;
- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ;
- Трудовой кодекс Российской Федерации от 30.12.2001 № 197-ФЗ;

- Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
- Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
- Указ Президента Российской Федерации от 29.06.2018 № 378 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2018 - 2020 годы»;
- Рекомендации Минтруда России от 08.11.2013 «Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции»;
- Кодекс корпоративного управления (рекомендован к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, Письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463).

Зарубежное антикоррупционное законодательство и международные рекомендации:

- Закон о коррупции за рубежом (Foreign Corrupt Practices Act (1977));
- Закон Великобритании о взяточничестве (United Kingdom Bribery Act (2010));
- Рекомендации Министерства Юстиции Великобритании по построению и внедрению системы надлежащих процедур соответствия нормам Закона Великобритании о взяточничестве (UK Ministry of Justice Recommendations on development and implementation of appropriate procedures for the compliance with the United Kingdom Bribery Act (2010));
- Инструкция Министерства Юстиции США и Комиссии по ценным бумагам США по применению Закона США «О коррупции за рубежом» (Resource Guide on the US Foreign Corrupt Practices Act);
- Рекомендации международной организации Transparency International «Свод процедур согласно требованиям Закона Великобритании о взяточничестве» в соответствии с ведущей практикой корпоративных антикоррупционных программ» (Transparency International the 2010 UK Bribery Act Adequate Procedures Guidance on Good Practice Procedures for Corporate Anti-Bribery Programmes).

2 КЛЮЧЕВЫЕ ПРИНЦИПЫ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ СИСТЕМЫ

В своей деятельности Группа «ЛУКОЙЛ» придерживается следующих принципов:

2.1 Принцип законности

При ведении своей деятельности организации Группы «ЛУКОЙЛ» строго соблюдают требования законодательства Российской Федерации или тех стран, в которых осуществляют (напрямую или через посредников) или планируют осуществлять свою деятельность. Организации Группы «ЛУКОЙЛ» строго соблюдают обязательства антикоррупционных хартий и конвенций, участником которых они являются и к которым присоединяются.

2.2 Принцип нулевой толерантности

Группа «ЛУКОЙЛ» придерживается принципа нулевой толерантности - полного неприятия коррупции в любых формах и проявлениях при осуществлении любой своей деятельности вне зависимости от юрисдикции и норм местного законодательства, даже если такие нормы допускают отдельные виды коррупции (такие, как платежи для упрощения формальностей).

Группа «ЛУКОЙЛ» не осуществляет и не поощряет коррупционные действия, в том числе со стороны деловых партнеров, а также прилагает все усилия для предотвращения любых коррупционных действий или действий, которые могут быть восприняты как коррупционные.

Недопустимость коррупции также включает в себя недопущение в любой форме конфликта интересов, который возникает или может возникнуть при взаимодействии с публичными должностными лицами, общественными организациями, политическими деятелями и иными лицами, в том числе работниками организаций Группы «ЛУКОЙЛ», которые могут злоупотреблять своим положением в связи с личной заинтересованностью, конечной целью которой является извлечение выгоды, материальной или нематериальной, получение каких-либо преимуществ, вознаграждений, преференций, скидок и т.д.

2.3 Разделение несовместимых обязанностей

ПАО «ЛУКОЙЛ» и иные организации Группы прилагают все усилия для разделения несовместимых должностных обязанностей работников и недопущения одновременного закрепления за одним и тем же работником функций по реализации процесса и контроля или оценки исполнения данного процесса с целью минимизации возможностей по совершению и сокрытию фактов коррупционных проявлений.

2.4 Принцип открытости и прозрачности

ПАО «ЛУКОЙЛ» и иные организации Группы оповещают работников, деловых партнеров, средства массовой информации, общество в целом, о принципах противодействия коррупции, о принятых мерах и их совершенствовании путем размещения основополагающих локальных нормативных актов в области противодействия коррупции в открытом доступе, через выступления руководства, обращения к работникам, статьи в средствах массовой информации и годовую отчетность.

2.5 Принцип превентивности коррупционных рисков

Деятельность Группы «ЛУКОЙЛ» по противодействию коррупции нацелена, в первую очередь, на реализацию мероприятий, способствующих предотвращению и снижению уровня коррупционных рисков во избежание нарушения положений как Политики, так и применимого законодательства.

Для этих целей ПАО «ЛУКОЙЛ» и иные организации Группы на регулярной основе идентифицируют возможные коррупционные риски, присущие как деятельности Группы в целом, так и отдельным бизнес-процессам, оценивают уровень данных рисков и осуществляют соразмерные данному уровню мероприятия с целью противодействия, предотвращения и реагирования на случаи коррупции в Группе «ЛУКОЙЛ».

2.6 Принцип неотвратимости расследования инцидентов

В Группе «ЛУКОЙЛ» расследуются со всей тщательностью и вниманием любые нарушения в области коррупции, а также рассматривает любые сообщения о факте или признаках коррупционного нарушения, включая ситуацию конфликта интересов.

Группа «ЛУКОЙЛ» взаимодействует с государственными органами в случае необходимости расследования и применения законодательно установленного наказания.

Группа «ЛУКОЙЛ» привлекает к дисциплинарной ответственности всех лиц за коррупционные правонарушения в порядке, установленном применимым законодательством, вне зависимости от их статуса, стажа работы, занимаемой ими должности.

2.7 Принцип должной осмотрительности

ПАО «ЛУКОЙЛ» и иные организации Группы осуществляют проверку контрагентов и кандидатов на работу перед принятием решения о начале или продолжении деловых/трудовых отношений на предмет их благонадежности, неприятия корпоративного мошенничества, коррупции и отсутствия конфликта интересов.

Также этот принцип реализуется путем проверки наличия у контрагентов организаций Группы «ЛУКОЙЛ» собственных антикоррупционных процедур или политик, их готовности соблюдать Политику и включать в тексты договоров положения о соблюдении требований применимого антикоррупционного законодательства, а также оказывать взаимное содействие в этичном ведении бизнеса и предотвращении мошенничества и коррупции. Лица, имеющие право действовать от имени организации Группы «ЛУКОЙЛ», но не являющиеся ее работниками, письменно подтверждают свою готовность соблюдать Политику.

3 ЭЛЕМЕНТЫ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ СИСТЕМЫ

3.1 Эталонное поведение высшего руководства

Высшее руководство Группы «ЛУКОЙЛ» (Президент ПАО «ЛУКОЙЛ», члены Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ», члены Правления ПАО «ЛУКОЙЛ», члены

органов управления иных организаций Группы «ЛУКОЙЛ», руководящие работники) является образцом честного, справедливого, независимого поведения в отношении как подчиненных, коллег, деловых партнеров и других участников деловых отношений, так и общества в целом.

Высшее руководство Группы «ЛУКОЙЛ» на личном примере демонстрирует лидерство в области реализации антикоррупционных мероприятий.

Высшее руководство Группы «ЛУКОЙЛ» несет ответственность за организацию работы и эффективность системы противодействия, предотвращения и реагирования на случаи коррупции в организациях Группы «ЛУКОЙЛ».

Реализация Политики осуществляется исполнительными органами Компании. Контроль за надлежащим соблюдением Политики осуществляет Совет директоров Компании.

При необходимости решением Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» назначается структурное подразделение ПАО «ЛУКОЙЛ», ответственное за организацию работы по противодействию, предотвращению и реагированию на случаи коррупции в Группе «ЛУКОЙЛ».

Высшее руководство Группы «ЛУКОЙЛ» участвует во внедрении эффективных мероприятий по предотвращению коррупции, в том числе путем внедрения антикоррупционных процедур в наиболее рискованных направлениях деятельности Группы.

Высшее руководство Группы «ЛУКОЙЛ» демонстрирует на личном примере приверженность этическим и антикоррупционным принципам в рамках исполнения своих должностных обязанностей, в том числе через полное соблюдение локальных нормативных актов, что, помимо прочего, способствует формированию у работников нетерпимого отношения к коррупции в любом проявлении.

3.2 Идентификация и оценка коррупционных рисков

Группа «ЛУКОЙЛ» на регулярной основе проводит оценку и переоценку коррупционных рисков, учитывая следующие ключевые факторы своей деятельности:

- юрисдикции, в которых Группа «ЛУКОЙЛ» ведет свою деятельность;
- текущую и планируемую деятельность, планы по развитию бизнеса (в т.ч. новые страны и юрисдикции, в которых Группа «ЛУКОЙЛ» потенциально может начать свою деятельность);
- существующих и потенциальных контрагентов, с которыми Группа «ЛУКОЙЛ» планирует вступить в деловые отношения;

- потенциальное и реальное взаимодействие с публичными должностными лицами;
- требования законодательства, которые распространяются на отрасль, в которой Группа «ЛУКОЙЛ» ведет свою деятельность.

Группа «ЛУКОЙЛ» проводит переоценку и актуализацию коррупционных рисков не реже одного раза в год, а также при существенных изменениях в деятельности, организационной структуре, при нововведениях или изменениях в законодательстве.

Результаты оценки рисков коррупции документируются и хранятся в соответствии с требованиями локальных нормативных актов.

3.3 Конфликт интересов

Группа «ЛУКОЙЛ» признает и уважает многообразие и важность внеслужебных интересов своих работников. Вместе с тем Группа не безразлична к ситуации, когда в результате личных, семейных и других обстоятельств работник организации Группы «ЛУКОЙЛ» утрачивает (или может утратить) лояльность и объективность по отношению к Группе. Образующийся в таком случае конфликт личных интересов с интересами Группы «ЛУКОЙЛ» может негативно сказаться на эффективности ее деятельности. Поэтому каждый работник организации Группы «ЛУКОЙЛ» обязан избегать ситуаций конфликта интересов. Сокрытие факта конфликта интересов недопустимо.

В Группе внедрен комплекс профилактических и контрольных процедур, призванных обеспечить недопущение фактов злоупотреблений служебным положением, выявление и урегулирование конфликтов интересов

В целях установления единообразного порядка предотвращения ситуаций конфликта интересов, а в случае образования такой ситуации - исключения ее негативного влияния на процесс и результаты бизнес-деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ» в Группе действует локальный нормативный акт, регулирующий деятельность организаций Группы «ЛУКОЙЛ» и их работников в ситуации конфликта интересов. При выявлении признаков либо фактов противоправных действий, злоупотреблений и ситуаций конфликта интересов проводятся служебные расследования, а при необходимости - комплексы дополнительных мероприятий, направленных на установление причин и условий допущенных нарушений. Компания требует от работников соблюдения законодательства. Соблюдение работниками требований законодательства, локальных нормативных актов учитывается при оценке их деятельности и при выплате вознаграждения.

Управление конфликтом интересов в Группе осуществляется с соблюдением требований применимого законодательства в следующих формах:

- предупреждение и исключение ситуаций конфликта интересов;

- выявление и урегулирование ситуаций конфликта интересов, устранение их негативных проявлений.

Предупреждение и исключение ситуаций конфликта интересов осуществляются, в том числе при приеме кандидата на работу и/или при переводе работника на другую должность путем оценки всеми доступными и законными средствами отсутствия у него конфликта интересов или его предпосылок. В частности, проводится проверка на предмет того, не занимал ли кандидат должность на государственной или муниципальной службе с принятием мер согласно применимому законодательству.

3.4 Информирование, обучение и консультирование

Группа размещает основополагающие документы в области противодействия коррупции (Политика, Кодекс деловой этики Публичного акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ») в открытом доступе на официальном сайте (<http://www.lukoil.ru>) на русском и английском языках. При необходимости Политика переводится на государственный язык страны, в которой Группа ведёт деятельность.

Перевод Политики на государственный язык страны, в которой Группа ведёт деятельность, осуществляется по решению руководителя организации Группы «ЛУКОЙЛ», ведущей деятельность в данной стране.

Ознакомление под подпись с локальными нормативными актами в области противодействия коррупции проходит в обязательном порядке при приеме на работу, избрании (назначении) в органы управления организации Группы «ЛУКОЙЛ» и далее на регулярной основе, но не реже одного раза в три года, а также при назначении на вышестоящую должность, на должность, связанную с повышенным коррупционным риском.

Обучение работников правилам противодействия коррупции проводится не реже одного раза в год и носит регулярный характер. Обучение проводится на основании материалов, которые подлежат регулярному обновлению в случае изменения локальных нормативных актов или законодательной базы в области противодействия коррупции.

Обучающие материалы могут быть как общего характера для всех работников организаций Группы, так и учитывать специфику деятельности работников организаций Группы (например, могут различаться потенциальные рискованные ситуации в зависимости от направления бизнес-процесса).

В случае, если у работника возникают сомнения или вопросы по противодействию коррупции, этичности поведения и конфликту интересов он должен обратиться к своему непосредственному руководителю или на «Горячую линию».

3.5 Мониторинг, контроль и отчетность

В Группе на регулярной основе проводится мониторинг действующих профилактических и контрольных процедур в области противодействия коррупции на

предмет их достаточности, соразмерности и эффективности, а также осуществляется контроль их соблюдения.

На основе результатов мониторинга антикоррупционной системы ПАО «ЛУКОЙЛ» и иные организации Группы выявляют области с повышенным коррупционным риском, недостатки в реализации положений Политики и принимает меры по совершенствованию мероприятий и контроля в области противодействия коррупции.

В случае необходимости Группа проводит независимую оценку эффективности существующих процедур и контроля по противодействию коррупции с привлечением внешних консультантов.

Компания включает информацию о практиках в области этики, в т.ч. противодействия коррупции, в годовой отчет ПАО «ЛУКОЙЛ».

3.6 Оповещение о коррупционных нарушениях («Горячая линия»)

Каждый работник организации Группы обязан своевременно сообщать своему непосредственному руководителю или на «Горячую линию» о фактах или о своих подозрениях, связанных с нарушениями применимого антикоррупционного законодательства и/или положений Политики, а также оказывать содействие при проведении расследований.

Для сообщения работниками, контрагентами (поставщиками или клиентами), иными заинтересованными лицами о подозрениях или фактах нарушения Политики или антикоррупционного законодательства в Группе действует «Горячая линия».

«Горячая линия» функционирует посредством электронной почты anticorruptionline@lukoil.com и обеспечивает конфиденциальную передачу сообщений.

«Горячая линия» обеспечивает круглосуточный ежедневный прием сообщений на языках стран присутствия организаций Группы «ЛУКОЙЛ» от любых заинтересованных лиц о любых аспектах в деятельности Группы, имеющих признаки коррупционных нарушений независимо от уровня, на котором они были совершены.

Группа обеспечивает конфиденциальность лица, предоставившего информацию о фактах нарушений применимого антикоррупционного законодательства и сложившейся практики Группы в области этичного ведения бизнеса в рамках ограничений, установленных действующим законодательством.

Запрещается применять меры давления или воздействия к лицу, добросовестно сообщившему о подозрениях или фактах нарушений (за исключением случаев, когда заявитель сообщил заведомо ложную информацию).

3.7 Реагирование на выявленные нарушения

Работники несут персональную ответственность за нарушения положений Политики и антикоррупционного законодательства. Кроме того, непосредственные руководители несут персональную ответственность за соблюдение их подчиненными положений Политики, Кодекса деловой этики Публичного акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» и процедур в области противодействия коррупции.

Работники, нарушившие установленные нормы и принципы противодействия и профилактики коррупционной деятельности, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной или уголовной ответственности в соответствии с действующим законодательством.

Каждый факт нарушения антикоррупционных положений подлежит тщательному расследованию и анализу в порядке, предусмотренном процедурами Группы, и в соответствии с требованиями применимого законодательства.

Стандартный срок предварительного внутреннего расследования после получения сообщения о потенциальном коррупционном нарушении не превышает одного месяца. В ходе расследования устанавливаются причины и возможности совершения коррупционного нарушения с целью дальнейшего совершенствования антикоррупционных мер.

В Группе ведется реестр коррупционных нарушений, в который заносится информация о способе выявления нарушения, проведенном расследовании, мерах наказания и результаты расследования (в т.ч. выявленная причина возможности совершения нарушения). Срок хранения материалов, связанных с расследованиями, соответствует сроку хранения документов, закрепленному в локальных нормативных актах.

Группа сотрудничает с правоохранительными и государственными органами в рамках выявления и расследования коррупционных правонарушений.

4 АНТИКОРРУПЦИОННЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ

4.1 Подарки, знаки делового гостеприимства и представительские расходы

Предложение или получение разумных и соразмерных подарков или знаков делового гостеприимства разрешено исключительно при соблюдении следующих требований:

- подарок должен соответствовать нормам применимого законодательства, Политике, Кодексу деловой этики Публичного акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» и иным локальным нормативным актам;

- подарок не должен иметь прямой или косвенной цели оказать воздействие на принятие решения в интересах Группы лицом, получающим деловой подарок или знак делового гостеприимства;
- подарок не должен подразумевать возникновения каких-либо обязательств перед дарителем и (или) не представлять собой вознаграждение (в том числе, скрытое) за оказанную услугу или выполненную работу;
- подарок не должен быть в форме наличных или безналичных денежных средств, ценных бумаг, драгоценных металлов и не должен представлять собой иные виды или эквиваленты денежных средств и/или предметы роскоши.

Обмен подарками и знаками делового гостеприимства с одним и тем же публичным должностным лицом или представителем контрагента, конкурента Группы не должен носить систематический характер.

Порядок обмена подарками и знаками делового гостеприимства, а также получения одобрения на деловые подарки и деловое гостеприимство устанавливается локальными нормативными актами организаций Группы «ЛУКОЙЛ».

4.2 Благотворительная и спонсорская деятельность

Группа, признавая свою роль в поддержке общества и оказании благотворительной и спонсорской помощи и особую потребность в ней отдельных организаций и людей, использует имеющиеся возможности для реализации благотворительных и спонсорских программ.

Все финансовые операции, связанные с оказанием благотворительной и спонсорской помощи, достоверно и в полной мере отражаются в бухгалтерском учете.

Группа оказывает благотворительную и спонсорскую помощь согласно следующим принципам:

- соответствие нормам применимого законодательства, а также принципам и требованиям локальных нормативных актов, в том числе Политики;
- положительное влияние на репутацию Группы и реальная эффективность в достижении общественно значимых целей.

Группа оказывает благотворительную и спонсорскую помощь напрямую конечным получателям, а также через привлекаемые некоммерческие организации и фонды. При этом в договоры по оказанию благотворительной и спонсорской помощи обязательно вносится условие о целевом использовании средств и предоставлении отчета по их расходованию в качестве подтверждения благотворительности или спонсорства.

По итогам расходования средств в области благотворительности и спонсорства все документы с подтверждением целевого расходования средств хранятся в соответствии со сроками, определенными в соответствии с локальными нормативными актами.

Группа не оказывает благотворительную и спонсорскую помощь с прямой или косвенной целью оказать воздействие на принятие публичными должностными лицами или иными лицами решений, влияющих на сохранение или расширение деятельности Группы, или если подобная помощь может быть воспринята как попытка оказать такое воздействие.

4.3 Взаимодействие с контрагентами

Все контрагенты Группы, с которыми осуществляется взаимодействие, проходят проверку на благонадежность. Время и трудозатраты на проведение проверки на благонадежность пропорциональны рискованности контрагента.

Проверка на благонадежность контрагента включает в себя следующие мероприятия:

- заполнение формы (или уведомление в свободной форме) по вопросам противодействия коррупции, в т.ч. о наличии конфликта интересов, связей с государственными должностными лицами;
- анализ и проверка информации о потенциальном контрагенте;
- анализ и проверка документов для подтверждения финансовой состоятельности, наличия активов, штата работников, а также иной информации, которую необходимо подтвердить в рамках планируемого делового взаимодействия с потенциальным контрагентом;
- предоставление на ознакомление Политики и процедур в области противодействия коррупции и соблюдения норм этики, а также получение письменного подтверждения о том, что потенциальный контрагент ознакомлен с этими документами.

Группа «ЛУКОЙЛ» осуществляет контроль, мониторинг деятельности, а также стремится проводить обучение контрагентов на предмет соблюдения настоящей Политики в течение всего срока действия договоров с этими контрагентами.

При установлении договорных отношений с контрагентами в условия договоров включаются положения о соблюдении требований применимого антикоррупционного законодательства и Политики. Группа оставляет за собой право на расторжение договоров с контрагентами в случае обнаружения фактов коррупции со стороны контрагентов.

4.4 Участие в политической деятельности

Группа не участвует в политической деятельности. Группа не оказывает прямо или косвенно воздействие на принятие публичными должностными лицами или иными лицами решений, которые влияют на сохранение или расширение деятельности Группы или могут быть восприняты таковыми.

Группа не осуществляет финансирование политических партий и движений или иную деятельность в пользу политических партий и их представителей.

Работники организации Группы имеют право участвовать в политической деятельности при условии, что участие не противоречит их правам и обязанностям в рамках работы в организациях Группы «ЛУКОЙЛ».

Работникам запрещается регистрироваться в социальных сетях от имени или вместо другого работника организации Группы, государственных служащих или политических деятелей («фальшивый аккаунт»), а также вводить в заблуждение относительно своей личности.

При комментировании или публикации в социальных сетях информации, прямо или косвенно относящейся к деятельности Группы, деятельности органов государственной власти, политических партий, общественных организаций, работники должны чётко и недвусмысленно обозначать, что их комментарии представляют собой их личную точку зрения и не являются официальной позицией Группы.

Работники обязаны оповещать своего непосредственного руководителя о намерении участвовать в политической деятельности, чтобы исключить возникновение конфликта интересов.

Компания уважает и обеспечивает права человека, включая свободу слова, признает их важность. Обязательство по обеспечению прав человека для работников закреплено в Кодексе деловой этики Группы.

4.5 Взаимодействие с конкурентами

Группа «ЛУКОЙЛ» не приемлет любые проявления недобросовестной конкуренции, злоупотребления доминирующим или монополистическим положением. ПАО «ЛУКОЙЛ» и иным организациям Группы запрещается вступать в любые отношения с конкурентами, которые могут быть восприняты как ограничивающие конкуренцию или противоречащие соответствующему антимонопольному законодательству.

Запрещается заключение соглашений с конкурентами и/или иными лицами, если такие соглашения приводят или могут привести, в том числе к :

- установлению или поддержанию цен (тарифов), скидок, надбавок (добавок) и (или) наценок;

- повышению, снижению, поддержанию цен на торгах;
- разделу товарного рынка по территориальному принципу, объему продажи или покупки товаров;
- сокращению объемов или прекращению производства;
- отказу от заключения договоров с определенными продавцами или покупателями (заказчиками).

Стремясь к лидерству в мировой нефтегазовой отрасли, обладая значительными преимуществами в области производства и сбыта, играя ведущую роль на рынках присутствия, Группа поддерживает и поощряет честную, свободную и справедливую конкуренцию, не допуская при этом действий (бездействий), которые могут привести к ограничению конкуренции. Компания с уважением относится к конкурентам и взаимодействует с ними в соответствии с общепринятыми нормами деловой этики, соблюдая при этом требования антимонопольного законодательства тех стран, где Группа осуществляет свою деятельность.

4.6 Взаимодействие с органами власти и публичными должностными лицами

Группа неукоснительно соблюдает законодательство и представляет свою позицию при публичном обсуждении проектов нормативных актов и иных регуляторных решений, которые прямо или косвенно могут повлиять на деятельность Группы.

В Группе неприемлема практика выплат вознаграждений или использования иных форм стимулирования в отношении представителей органов государственной власти и местного самоуправления для упрощения формальностей.

Все работники организаций Группы обязаны:

- не предпринимать никаких действий, которые могут расцениваться как намек, обещание, гарантия предоставления денежных средств, имущества, имущественных прав, услуг и иных материальных или нематериальных выгод с целью обеспечить или ускорить выполнение стандартного порядка совершения законодательно установленных процедур или действий, которые при этом не предусмотрены применимым законодательством;
- не оплачивать любые расходы за публичных должностных лиц и их близких родственников и членов их семей или в их интересах (например, расходы в виде оплаты транспорта, проживания, питания, развлечений и т.д.), за исключением расходов, связанных с участием указанных лиц в официальных мероприятиях, организуемых и/или финансируемых Группой;

- в случае поступления запроса информации со стороны государственных и иных регулирующих органов предоставлять полную и достоверную информацию в соответствии с принятым в Группе порядком в пределах своих полномочий или переадресовать запрос в уполномоченное подразделение;
- обратиться к своему непосредственному руководителю и/или в уполномоченное подразделение, если отсутствует возможность оценить правильность своих действий в отношениях с публичными должностными лицами, органами государственной власти, местного самоуправления и общественными организациями;
- сообщить своему непосредственному руководителю и/или на «Горячую линию» в случае выявления фактов нарушения правил в отношениях с публичными должностными лицами, органами государственной власти, местного самоуправления и общественными организациями.

4.7 Ведение бухгалтерского налогового, управленческого учета и составление бухгалтерской (финансовой), налоговой, управленческой и иной отчетности

Ведение бухгалтерского, налогового, управленческого учета и составление бухгалтерской (финансовой), налоговой, управленческой и иной отчетности в Группе осуществляется в полном соответствии с требованиями применимого законодательства, локальных нормативных актов.

Группа правильно, своевременно и с достаточным уровнем детализации отражает все финансово-хозяйственные операции и сделки в бухгалтерском, налоговом и управленческом учете и отчетности.

Искажение или фальсификация данных бухгалтерского, налогового, управленческого учета и иной отчетности строго запрещены и являются нарушением применимого законодательства, подлежащим расследованию в установленном в Группе порядке.

Группа организывает и осуществляет внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной деятельности.

В Группе назначены работники, на которых возложена ответственность за ведение бухгалтерского, налогового, управленческого учета и составление бухгалтерской (финансовой), налоговой управленческой и иной отчетности в установленные применимым законодательством сроки.

5 ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Политика вступает в силу с момента ее утверждения Советом директоров ПАО «ЛУКОЙЛ». Изменения и дополнения Политики подлежат утверждению Советом директоров ПАО «ЛУКОЙЛ».

Вопросы, не урегулированные Политикой, регулируются применимым законодательством о противодействии коррупции, а также прочими локальными нормативными актами Группы.

В случае, если в результате изменения законодательства Российской Федерации или применимого зарубежного законодательства отдельные нормы Политики вступят с ним в противоречие, применению подлежат соответствующие нормы законодательства Российской Федерации или применимого зарубежного законодательства соответственно. Нормы Политики, противоречащие законодательству Российской Федерации или применимому зарубежному законодательству, не влияют на действительность остальных норм Политики.