

МЕРЫ ПО ПРОФИЛАКТИКЕ КОРРУПЦИОННЫХ ПРАВОНАРУШЕНИЙ. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ОТВЕТСТВЕННОСТИ.



Комплаенс-менеджмент начинается с верхних эшелонов. Он будет наиболее эффективен в корпоративной культуре, в которой подчеркиваются стандарты честности и добросовестности, и в которой совет директоров и высшее руководство показывают собственный пример. Базельский комитет, апрель 2005 г.

Что же такое профилактика коррупционных правонарушений?¹

Профилактика коррупционных правонарушений – это деятельность Компании по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции.

Предупреждение коррупции – это деятельность Компании, направленная на введение:

- элементов корпоративной культуры,
- организационной структуры,
- правил и процедур,

регламентированных ЛНД, обеспечивающих недопущение коррупционных правонарушений.

В соответствии с действующей Политикой Компании «В области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность» (далее – Политика):

ВСЕ работники и члены органов управления ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы (далее – Компания), независимо от занимаемой должности, несут ответственность за соблюдение принципов и требований Политики, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие указанные принципы и требования.

При этом в Политике указано, что ответственность за профилактику коррупционных и иных правонарушений возлагается на руководителей Обществ группы ПАО «НК «Роснефть» и структурных подразделений ПАО «НК «Роснефть».



¹ В соответствии с Методическими рекомендациями по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, утвержденными Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации 08.11.2013 г.

РОЛЬ РУКОВОДИТЕЛЕЙ КОМПАНИИ (ТОП-МЕНЕДЖМЕНТ, РУКОВОДИТЕЛИ ОГ, РУКОВОДИТЕЛИ СТРУКТУРНЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ)

Так как руководители занимают особую позицию в Компании – отвечают за свои структурные подразделения и работников, на них возлагаются дополнительные обязанности:

- Прежде всего, руководители **своим примером и на практике** должны демонстрировать приверженность правилам этического поведения, соблюдению требований Кодекса деловой и корпоративной этики и Политики в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность.
- Компания ожидает от руководителей всех уровней **активного содействия и инициативы** в продвижении этических норм, корпоративных ценностей и требований Политики в трудовых коллективах.
- Особенно важна **лидерская роль** руководителя, чтобы поддержать свой коллектив, предоставить сотрудникам возможность высказываться о возникающих проблемах, гарантируя объективность в принятии решений и конфиденциальность обратившихся к нему работников.
- Каждый руководитель несет **ответственность** за проведение мероприятий по профилактике коррупционных и иных правонарушений.

В соответствии с действующими ЛНД Компании руководители **обеспечивают:**

- развитие единой корпоративной культуры, в том числе организацию процесса информирования, обучения и периодического подтверждения работниками знания и понимания норм корпоративной культуры и этических принципов, требований и положений ЛНД;
- осуществление контроля над соблюдением работниками структурных подразделений Компании требований ЛНД, распорядительных, организационных и иных внутренних документов Компании;
- управление рисками в рамках своих компетенций,

включая выявление, анализ и оценку рисков, разработку мероприятий по их устранению или минимизации, мониторинг и формирование отчетности по рискам в соответствии с установленным в Компании порядком;

- разработку, исполнение контрольных процедур и мониторинг выполнения мероприятий по устранению недостатков контрольных процедур;
- подготовку и предоставление на регулярной основе, а также по требованию вышестоящего руководства отчета об эффективности контрольных процедур, в том числе своевременное информирование вышестоящего руководства об отклонениях в реализации антикоррупционных контрольных процедур;
- мониторинг согласованности документов, регламентирующих порядок функционирования структурных подразделений, и ЛНД, регламентирующих порядок осуществления бизнес-процессов Компании, в которых задействовано данное структурное подразделение.

РОЛЬ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ

Совет директоров осуществляют надзорную функцию над системой противодействия вовлечения в коррупционную деятельность, определяет основные принципы и подходы к организации такой системы.

Комитет Совета директоров по аудиту оказывает содействие Совету директоров в обеспечении им защиты интересов акционеров посредством осуществления контроля надежности и эффективности системы противодействия вовлечению в коррупционную деятельность.

Коллегиальный исполнительный орган (Правление) утверждает организационную структуру Компании с учетом построения системы противодействия вовлечению в

КАКИЕ КОНКРЕТНЫЕ МЕРЫ ПО ПРОФИЛАКТИКЕ И ПРЕДУПРЕЖДЕНИЮ КОРРУПЦИИ МОЖЕТ ПРЕДПРИНИМАТЬ РУКОВОДИТЕЛЬ СТРУКТУРНОГО ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ КОМПАНИИ

Таковыми мерами могут быть:

1. Обеспечение своевременного ознакомления работников (под роспись, если применимо) с ЛНД Компании, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции, такими как: Кодекс деловой и корпоративной этики, Политика «В области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность», Положение «Порядок управления конфликтом интересов» и т.д.
2. Обеспечение прохождения работниками структурного подразделения обязательных обучающих курсов по вопросам профилактики и противодействия коррупции (в очной и дистанционной форме).
3. Проведение анализа своего бизнес-процесса, выделение «критических точек», то есть определение тех элементов (подпроцессов), при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений. В случае если внедренных антикоррупционных процедур (контрольных процедур) в бизнес-процессе недостаточно, инициирование работы по совершенствованию бизнес-процесса (например, внесение соответствующих изменений в ЛНД, регулирующих данный бизнес-процесс).
4. Своевременное выявление и урегулирование ситуаций конфликта интересов.
5. Осуществление регулярного контроля деятельности в сферах с высоким коррупционным риском: обмен деловыми подарками, представительские расходы, деятельность по оказанию благотворительной помощи, закупочная деятельность, заключение договоров, взаимодействие с контрагентами, с органами власти и представителями государства (если применимо).
6. Стимулирование работников к изучению информационных материалов по вопросам предупреждения и противодействия коррупции, выпускаемых в Компании, например чтение Вестника «Все о системе комплаенс», участие в опросах по теме и т.п.
7. Организация индивидуального консультирования работников по вопросам применения (соблюдения) антикоррупционных требований и процедур.
8. Проведение встреч руководителей со своим трудовым коллективом для обсуждения вопросов предупреждения коррупции, требований комплаенс, норм корпоративной культуры и этических принципов.
9. Своевременное уведомление о случаях нарушений положений Кодекса деловой и корпоративной этики и Политики в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность.

Руководители обязаны проводить регулярный мониторинг внедренных антикоррупционных мер и процедур, а также осуществлять контроль за их исполнением в рамках деятельности своего структурного подразделения/в рамках своего бизнес-процесса.

коррупционную деятельность, утверждает внутренние документы в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность в соответствии со своей компетенцией, установленной Уставом.

Единоличный исполнительный орган (Главный испол-

нительный директор)/руководитель ОГ обеспечивает реализацию Политики в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, а также распределяет полномочия, обязанности и ответственность между структурными подразделениями (СП) за конкретные антикоррупционные процедуры.



РОЛЬ СОВЕТА ПО ДЕЛОВОЙ ЭТИКЕ

Совет по деловой этике ПАО «НК «Роснефть»:

- рассматривает факты нарушения корпоративных требований в области деловой и корпоративной этики;
- консультирует по вопросам предупреждения этических конфликтов/конфликта интересов и стимулирования этического поведения работников Компании;
- согласовывает Отчет об исполнении сводной программы мероприятий в области комплаенс и направляет на рассмотрение Главному исполнительному директору ПАО «НК «Роснефть».



ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ, ОТВЕТСТВЕННЫЕ ЗА ПРОФИЛАКТИКУ КОРРУПЦИОННЫХ ПРАВОНАРУШЕНИЙ

К подразделениям, ответственным за профилактику коррупционных правонарушений, относятся структурные подразделения и службы Компании, которые осуществляют функции по противодействию и предупреждению коррупции в рамках своей текущей деятельности в соответствии с компетенциями и полномочиями, закрепленными ЛНД/РД и иными внутренними документами Компании.

К таким подразделениям относятся:

- Служба безопасности
- Департамент рисков и внутреннего контроля
- Подразделения комплаенс (при наличии)
- Кадровый блок/ Служба по персоналу и социальным программам ОГ
- Служба внутреннего аудита

РОЛЬ РАБОТНИКОВ КОМПАНИИ

Необходимо помнить, что не только руководители, но и ВСЕ работники Компании, неза-

висимо от занимаемой должности, несут ответственность за соблюдение требований применимого антикоррупционного законодательства, антикоррупционных политик и процедур.

Работники Компании обязаны:

- неукоснительно соблюдать применимое законодательство, нормы и принципы Кодекса деловой и корпоративной этики, Политики в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность и другие ЛНД, регламентирующие порядок противодействия коррупции;
- не совершать действий/бездействий, которые могут быть объективно расценены как коррупционные действия или умышленное нарушение системы внутреннего контроля в интересах или от имени Компании;
- знать о необходимости информирования Службы безопасности о наличии признаков корпоративного мошенничества и коррупции в соответствии с ЛНД Компании;
- информировать своего непосредственного руководителя и Службу безопасности о ставшем им известным потенциальном или реальном конфликте интересов, а также о фактах склонения их к совершению корпо-

ративного мошенничества и коррупции;

- оказывать содействие проведению проверочных мероприятий, служебных проверок и внутренних расследований, включая предоставление объяснений, передачу необходимых документов и сведений в пределах своих компетенций и в порядке, установленном применимым законодательством и ЛНД Компании.

Таким образом, ответственность за соблюдение требований применимого антикоррупционного законодательства, антикоррупционных политик и процедур, внедрение и исполнение мер по профилактике коррупции охватывает все уровни управления Компании, образуя единую корпоративную культуру, не допускающую любые формы и проявления корпоративного мошенничества и коррупционных действий, а также снижающую риски потери деловой репутации и риски применения к Компании мер ответственности за коррупционные правонарушения.

ГЛОССАРИЙ

Противодействие корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность – деятельность органов управления ПАО «НК «Роснефть»/ Обществ Группы, структурных подразделений и работников ПАО «НК «Роснефть»/ Обществ Группы в пределах их полномочий:

- по предупреждению корпоративного мошенничества и коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин корпоративного мошенничества и коррупции (профилактика корпоративного мошенничества и коррупции);
- по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию фактов корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушений (борьба с корпоративным мошенничеством и коррупцией);
- по минимизации и (или) ликвидации последствий корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушений.



РЕАЛЬНЫЕ ИСТОРИИ

Дело «блокбастер» – Odebrecht и Braskem

Базирующаяся в Бразилии крупнейшая строительная компания Odebrecht и ее дочерняя нефтехимическая компания Braskem S.A. согласились выплатить \$3,55 млрд властям США, Бразилии и Швейцарии для урегулирования обвинений в коррупции, предъявленных им властями США, Бразилии и Швейцарии, вытекающих из схем, по которым компании платили сотни миллионов долларов в виде взяток чиновникам по всему миру.

Строительная компания стала одним из пионеров и главных пользователей механизма частно-государственного партнерства в Латинской Америке. В последние годы фокус группы был направлен на строительство и реконструкцию стадионов к Чемпионату мира по футболу FIFA 2014 года и летних Олимпийских игр 2016 года, строительство транспортной и энергетической инфраструктуры, а также крупные промышленные проекты в добывающей и нефтехимической отраслях. Портфель заказов компании на конец 2014 года составлял почти \$34 млрд.

Odebrecht S.A. и Braskem S.A. начиная с 2001 создали широко разветвленную систему подкупа должностных лиц, а также систематически занимались отмыванием денег через секретное подразделение компании, которое получило название «департамент взяток». Методы, приме-

няемые компаниями в Бразилии, как считает следствие, нашли свое применение и в других странах. Компании коррумпируют правительства трех последних президентов Перу, также признаки сомнительных платежей были обнаружены в Колумбии, Эквадоре и Панаме.

Расследование показало, что компании в общей сложности коррумпируют правительства 12 стран Латинской Америки, в том числе получателями взяток были высокопоставленные политики.

Ранее суд в Бразилии согласился предъявить новые обвинения в коррупции бывшему президенту страны Лулу да Силве. Как утверждает прокуратура, экс-президент помог Odebrecht получить ряд контрактов от государственной нефтегазовой компании Petrobras. Представитель правящей левой Партии трудящихся 70-летний Луис Лула да Силва занимал президентский пост с 2003 по 2011 год. Его однопартиец, президент Дилма Руссеф была отстранена в результате импичмента, ее также подозревают в махинациях и коррупции в компании Petrobras.

В конце 2016 года компании признали вину и согласились выплатить штраф в размере не менее \$3,55 млрд для урегулирования обвинений, предъявленных им властями США, Бразилии и Швейцарии. В качестве санкций также был назначен наблюдатель (монитор), который должен провести не-

зависимую оценку комплаенс системы компании.

Следствие не обошло вниманием и должностных лиц Odebrecht: бывший глава компании Марселу Одебрехт был приговорен к 19 годам тюремного заключения за коррупцию и сейчас отбывает наказание.

Компания Odebrecht уже понесла огромные репутационные издержки на родном латиноамериканском рынке: проекты замораживаются, а ряд заказчиков просто запрещает Odebrecht продавать свои доли в концессиях до окончания расследования, что существенным образом начинает сказываться на кредитном рейтинге строительной компании.

За два года международные кредитные рейтинги компании снизились с BBB до CC (12 ступеней), а еврооблигации компании торгуются на ценовых уровнях (50–60% от номинала в зависимости от срока). Компания уже заявила, что испытывает значительные финансовые затруднения с выплатой штрафа.

Данный штраф может стать крупнейшим в мировой антикоррупционной практике, более чем в 2 раза превысив штраф, который заплатила компания Siemens (\$1,6 млрд).

Практикующие юристы уже дали название делу Odebrecht и Braskem – «блокбастер».

Информация из открытых источников