



ПОЛИТИКА НА ПАО «ЛУКОЙЛ» ЗА ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ НА КОРУПЦИЯТА



СЪДЪРЖАНИЕ

1	ОБЩИ РАЗПОРЕДБИ.....	3
1.1	Предназначение	3
1.2	Цели и задачи	3
1.3	Област на приложение.....	4
1.4	Актуализация на Политиката.....	4
1.5	Термини и определения.....	4
1.6	Нормативни актове на Политиката	5
2	ОСНОВНИ ПРИНЦИПИ НА АНТИКОРУПЦИОННА СИСТЕМА.....	6
2.1	Принцип на законност	6
2.2	Принцип на нулева толерантност	7
2.3	Разделяне на несъвместими отговорности	7
2.4	Принцип на откритост и прозрачност.....	7
2.5	Принцип на превантивност на корупционни рискове.....	7
2.6	Принцип на неизбежност на разследване на инциденти	7
2.7	Принцип на надлежна дискретност	8
3	ЕЛЕМЕНТИ НА АНТИКОРУПЦИОННА СИСТЕМА.....	8
3.1	Референтно поведение за топ мениджъри	8
3.2	Идентифициране и оценяване на корупционни рискове	9
3.3	Конфликт на интереси.....	9
3.4	Информиране, обучение и консултиране	10
3.5	Мониторинг, контрол и отчетност	10
3.6	Уведомяване за корупционни нарушения («Гореща линия»)	11
3.7	Реагиране на установени нарушения	11
4	АНТИКОРУПЦИОННИ МЕРОПРИЯТИЯ.....	12
4.1	Подаръци, гостоприемство и представителни разходи.....	12
4.2	Благотворителност и спонсорство	12
4.3	Взаимодействие с контрагенти.....	13
4.4	Участие в политическа дейност.....	13
4.5	Взаимодействие с конкуренти	14
4.6	Взаимодействие с властите и държавните служители.....	14
5	ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ	16

1 ОБЩИ РАЗПОРЕДБИ

1.1 Предназначение

Антикорупционната политика на ПАО «ЛУКОЙЛ» (наричана по-нататък - Политиката) установява принципи, основни елементи и мерки за предотвратяване и борба с корупцията, спазване на изисквания на антикорупционно законодателство на Руската Федерация, както и чуждестранно законодателство и международни препоръки, включително местно законодателство на държавите, в които Групата «ЛУКОЙЛ» извършва дейността си.

Политиката отразява пълното отхвърляне на корупцията в дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ» (наричана по-нататък Групата). Политиката подробно регламентира Етичния кодекс на Публичното акционерно дружество "Нефтена компания «ЛУКОЙЛ» в областта на предотвратяването и борбата с корупцията.

Политиката се разпространява в ПАО «ЛУКОЙЛ» и другите дружества от Групата «ЛУКОЙЛ». Местните разпоредби на ПАО «ЛУКОЙЛ» и другите дружества от Групата «ЛУКОЙЛ» не трябва да противоречат на правилата на Политиката.

1.2 Цели и задачи

Целите на Политиката са:

- Формиране на нулева толерантност към всякакви признаци и прояви на корупция, както в рамките на Групата «ЛУКОЙЛ» така и при взаимодействие с контрагенти и представители на интереси на Групата «ЛУКОЙЛ», действащи от името на Групата без договор;
- Повишаване на прозрачност при дейността на Групата «ЛУКОЙЛ»;
- Насърчаване на честност, почтеност и отговорност;
- Обезпечаване на съответствие при дейността на Групата «ЛУКОЙЛ» с приложими закони за борба с корупцията.

Задачи на Политиката са:

- Идентифициране на рискови области при водене на бизнес от гледна точка на възможност за проява на корупционни практики и определяне на мерки за минимизиране на такива рискове; разработване на механизми за управление на корупционните рискове и подобряване на съответните мерки за контрол;
- Управление на конфликт на интереси, определяне на мерки за идентифициране, предотвратяване и реагиране на конфликт на интереси;
- Информиране на обществеността като цяло, бизнес партньори, контрагенти, членове на управителни органи на дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ» и служители относно антикорупционните мерки в Групата «ЛУКОЙЛ»;
- Обучение на служители и членове на управителните органи на дружествата на Групата ЛУКОЙЛ по антикорупционни мерки и стандарти, установени от Политиката;
- Разработване на единна система за мониторинг и отчитане на антикорупционната система в Групата «ЛУКОЙЛ»;
- Осигуряване на постоянно и непрекъснато функциониране на системи за уведомяване («Гореща линия») относно корупционни нарушения, свързани с дейността на Групата «ЛУКОЙЛ»;
- Установяване на факти на корупционни нарушения, тяхното разследване и информиране на МВР за тях.

1.3 Област на приложение

Политиката е документ, който е задължителен за прилагане от дружествата на Групата «ЛУКОЙЛ» и техните служители, включително Президента на ПАО «ЛУКОЙЛ», членовете на управление на ПАО «ЛУКОЙЛ», както и членовете на Съвета на директорите на ПАО «ЛУКОЙЛ» и членовете на управителните съвети на дружествата на Групата «ЛУКОЙЛ». Политиката се прилага при взаимодействия между дружествата на Групата «ЛУКОЙЛ», между структурни подразделения на дружествата на Групата «ЛУКОЙЛ», отделни служители, както и при взаимодействие между дружествата на Групата «ЛУКОЙЛ» и трети страни. Политиката е задължителна за лица, които не са служители на дружествата на Групата «ЛУКОЙЛ», но имат право да действат от името на дружеството.

1.4 Актуализация на Политиката

Промените в Политиката се внасят в случай на промени в приложимото антикорупционно законодателство, правилника за прилагането му, правомощия на отговорни лица или структурни подразделения, установяване на недостатъчна ефективност на антикорупционните мерки, както и в други случаи.

1.5 Термини и определения

За цели на Политиката се използват термини и определения както следва:

Близики роднини и членове на семейство - са членове на семейството, които могат да повлияят на лице или да бъдат повлияни от него. Това са: съпруг, съпруга, деца (пълнолетни и непълнолетни), братя, сестри, родители, лица, които се издържат от такова лице.

Групата «ЛУКОЙЛ» (Групата) - ПАО «ЛУКОЙЛ», стопански дружества и други дружества със статут на юридическо лице, върху които ПАО «ЛУКОЙЛ» има пряк или косвен контрол. Пряк контрол означава възможност на ПАО «ЛУКОЙЛ» директно (пряко) да определя решенията, взети от ръководни органи на съответното юридическо лице. Косвен контрол означава възможност на ПАО «ЛУКОЙЛ» да определя решения, взети от юридическо лице, не пряко, а чрез трети лица (както юридически, така и физически лица), по отношение на които ПАО «ЛУКОЙЛ» има право да определя техните решения. Групата «ЛУКОЙЛ» включва ПАО «ЛУКОЙЛ», дъщерни дружества на ПАО «ЛУКОЙЛ», както и дружества с нестопанска цел, контролирани от ПАО «ЛУКОЙЛ».

Закон на Обединеното Кралство за подкупи (англ. United Kingdom Bribery Act, 2010) - е закон за борба с корупцията, с екстериториално правно действие.

Закон за корупционни практики в чужбина (англ. Foreign Corrupt Practices Act, 1977) - е федерален закон на Съединените Американски Щати за борба с корупцията при международни отношения, с екстериториално действие.

Контрагент/потенциален контрагент - юридически или физически лица, които имат или възнамеряват да имат договорни отношения (например за изпълнение на определени дейности и доставка) с дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ».

Конфликт на интереси - е ситуация, при която личният интерес на работника засяга или може да повлияе на надлежно изпълнение от работника на служебните му задължения по такъв начин, че да бъде нанесена вреда на законните интереси, включително бизнес репутацията на неговия работодател (отделно дружество от Групата «ЛУКОЙЛ» или Групата «ЛУКОЙЛ» като цяло).

Корупционни действия - предлагане, даване, обещаване, изнудване или приемане на подкупи, посредничество при подкуп, извършване на плащания за опростяване на административни, бюрократични и други формалности под каквато и да е форма, включително под формата на парични средства, други стойности, услуги или предоставяне/получаване на необоснована материална или нематериална изгода от всяко лице/дружество или които и да са лица/дружества, включително представители на държавата, публични сдружения, частни компании и политици.

Корупционен риск - риск, произтичащ от неспазване в дружествата от Групата на приложимите антикорупционни закони и антикорупционни политики и процедури, които регламентират дейностите за борба с корупцията.

Личен интерес - социален, имуществен, финансов и друг интерес на работника от дружеството на Групата, който не е свързан с изпълнение на служебните му задължения.

Плащания за улесняване на формалности (англ. «facilitation payments») - парични средства, имоти, права на собственост, услуги и други материални или нематериални облаги, които се предоставят с цел да се осигури или ускори изпълнението на стандартна процедура за извършване на законодателно установени процедури или действия, които не са предвидени от законодателни и други нормативни актове на определена държава, но свързани с практиката за правенето на бизнес в нея.

Политик – е лице, което се занимава с политическа дейност, включително като функционер на политическа партия.

Публичен служител - е лице, което постоянно, временно или по специално пълномощно изпълнява функции на представителя на властите или изпълнява организационно-разпоредителни, административни и стопански функции в държавни органи, органи на местно самоуправление, държавни и общински институции.

1.6 Нормативни актове на Политиката

Политиката е разработена въз основа на следните документи:

Международни закони и стандарти:

- Конвенция на ООН срещу корупцията (от 31.10.2003 год. гр. Ню-Йорк);
- Конвенция на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие за борба с подкупи на чуждестранни длъжностни служители при международни бизнес сделки (от 21.11.1997 год., гр. Истанбул);
- Конвенция за наказателна отговорност за корупцията (от 27.01.1999 год., гр. Страсбург);
- Международен стандарт «Ръководство за системи за управление на съответствие» ISO 19600:2014;
- Международен стандарт «Системи за управление на противодействие на корупцията» ISO 37001.

Закони на Руската Федерация и препоръки:

- Наказателен кодекс на Руската федерация от 13.06.1996 № 63-ФЗ;
- Кодекс на Руската Федерация за административни престъпления от 30.12.2001 № 195-ФЗ;

- Кодекс на труда на Руската Федерация от 30.12.2001 № 197-ФЗ;
- Федерален закон от 25.12.2008 №273-ФЗ «За противодействие на корупция»;
- Федерален закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «За противодействие на легализация (срещу пране на пари) на приходи от престъпления, и срещу финансиране на тероризъм»;
- Указ на Президента на Руската Федерация от 29.06.2018 № 378 «За Национален план за противодействие на корупцията на 2018 - 2020 г.»;
- Препоръки на Министерството на труда на Руската Федерация от 08.11.2013 «Методически препоръки за разработване и приемане в дружествата на мерки за предотвратяване и борба с корупцията»;
- Кодекс за корпоративно управление (препоръчва се за използване от акционерни дружества, чиито ценни книжа са допуснати до организирани търгове, съгласно Писмо на Банката на Русия от 10.04.2014 № 06-52/2463).

Чуждестранно антикорупционно законодателство и международни препоръки:

- Закон за чуждестранни корупционни практики (Foreign Corrupt Practices Act (1977));
- Закон на Обединеното Кралство за подкупи (United Kingdom Bribery Act (2010));
- Препоръки на Министерството на правосъдието на Обединеното кралство за създаване и прилагане на система за надлежни процедури за съответствие на Закона за подкупите на Обединеното кралство (UK Ministry of Justice Recommendations on development and implementation of appropriate procedures for the compliance with the United Kingdom Bribery Act (2010));
- Инstrukция на Министерството на правосъдието на САЩ и Комисията за ценни книжа относно прилагане на Закона на САЩ «За корупционните практики в чужбина» (Resource Guide on the US Foreign Corrupt Practices Act);
- Препоръки на международната организация Transparency International «Набор от процедури съгласно Закона на Великобритания за подкупи» в съответствие с най-добрите практики на корпоративните антикорупционни програми» (Transparency International the 2010 UK Bribery Act Adequate Procedures Guidance on Good Practice Procedures for Corporate Anti-Bribery Programmes).

2 ОСНОВНИ ПРИНЦИПИ НА АНТИКОРУПЦИОННА СИСТЕМА

В своята дейност дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ» се придържат към следните принципи:

2.1 Принцип на законност

При осъществяване на дейността си дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ» стриктно спазват изискванията на законодателството на Руската Федерация или на онези държави, в които работят (пряко или чрез посредници) или планират да извършват своите дейности. Дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ» стриктно се придържат към задълженията на антикорупционните харти и конвенции, по които са страна и към които се присъединяват.

2.2 Принцип на нулева толерантност

Групата «ЛУКОЙЛ» се придържа към принципа на нулева толерантност, т.е. пълно отхвърляне на корупцията във всякакви форми и прояви във всяка от дейностите си, независимо от юрисдикцията и местните закони, дори ако такива разпоредби позволяват определени видове корупция (като плащания за улесняване на формалности).

Групата «ЛУКОЙЛ» не извършва и не насърчава корупционни практики, включително от страна на бизнес партньори, както и полага всички усилия за предотвратяване на всякакви корупционни практики или действия, които могат да се възприемат като корупционни действия.

Нетърпимостта към корупцията включва също избягване на всякаква форма на конфликт на интереси, който възниква или може да възникне при взаимодействие с държавни служители, обществени организации, политически фигури и други лица, включително служители на дружествата от Група «ЛУКОЙЛ», които могат да злоупотребяват с положението си във връзка с личен интерес, чиято крайна цел е да се извлече изгода - материална или нематериална, да се получат някакви предимства, възнаграждения, преференции, отстъпки и т.н.

2.3 Разделяне на несъвместими отговорности

ПАО «ЛУКОЙЛ», както и другите дружества от Групата полагат всички усилия за разделяне на несъвместими длъжностни задължения на служители и за предотвратяване на едновременно възлагане на един и същ служител на функции за изпълнение на процеса и контрол или оценка на изпълнението на този процес, за да се сведат до минимум възможностите за извършване и прикриване на фактите на корупцията.

2.4 Принцип на откритост и прозрачност

ПАО «ЛУКОЙЛ» и другите дружества от Групата уведомяват служителите си, бизнес партньорите, медиите и обществото като цяло за принципите на борба с корупцията, за предприетите мерки и тяхното подобряване чрез публикуване на основни местни антикорупционни разпоредби в отворен достъп, чрез изказване на ръководство, призови към служители, статии в медиите и чрез годишната отчетност.

2.5 Принцип на превантивност на корупционни рискове

Антикорупционната дейност на Групата «ЛУКОЙЛ» е насочена основно към прилагане на мерки за предотвратяване и намаляване на нивото на корупционни рискове, за да се избегнат нарушения на разпоредбите както на Политиката, така и на приложимите нормативни актове.

За тази цел ПАО «ЛУКОЙЛ» както и другите дружества от Групата редовно идентифицират възможни корупционни рискове, присъщи както на дейността на Групата като цяло, така и на отделните бизнес-процеси, оценяват нивото на тези рискове и осъществяват мерки, съизмерими с това ниво, за да противодействат, предотвратяват и реагират на случаи на корупция в Групата «ЛУКОЙЛ».

2.6 Принцип на неизбежност на разследване на инциденти

Групата «ЛУКОЙЛ» задълбочено и внимателно разследва всякакви нарушения в областта на корупцията, а също така разглежда всички съобщения относно факти или признаци на корупционни нарушения, включително ситуации на конфликт на интереси.

Групата «ЛУКОЙЛ» си сътрудничи с държавните органи в случай на необходимост от разследване и прилагане на установени по закон санкции.

Групата «ЛУКОЙЛ» привлича към дисциплинарна отговорност всички лица за корупционни престъпления в съответствие с процедурата, установена от приложимото законодателство, независимо от техния статус, трудов стаж или длъжността, която заемат.

2.7 Принцип на надлежна дискретност

ПАО «ЛУКОЙЛ» и другите дружества от Групата извършват проверка на контрагентите и кандидатите за работа, преди да вземат решение за започване или продължаване на бизнес/трудова отношения, относно тяхната надеждност, отхвърляне на корпоративни измами, корупция и отсъствие на конфликт на интереси.

Този принцип се прилага също и чрез проверка дали контрагентите на дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ» имат свои собствени процедури или политики за борба с корупцията, дали са готови да се съобразят с Политиката и да включват в текстове на договорите разпоредби за спазване на изисквания на приложимото антикорупционно законодателство, както и да предоставят взаимна помощ за ефективно водене на бизнес и предотвратяване на измами и корупция. Лицата, които са упълномощени да действат от името на дружеството на Групата «ЛУКОЙЛ», но не са негови служители, писмено потвърждават готовността си да спазват Политиката.

3 ЕЛЕМЕНТИ НА АНТИКОРУПЦИОННА СИСТЕМА

3.1 Референтно поведение за топ мениджъри

Ръководителите на Групата «ЛУКОЙЛ» (Президент на ПАО «ЛУКОЙЛ», членовете на Съвета на директорите на ПАО «ЛУКОЙЛ», членовете на Управлението на ПАО «ЛУКОЙЛ», членовете на ръководните органи на другите дружества от Групата «ЛУКОЙЛ», ръководители) са модел за честно, справедливо, независимо поведение при отношения с подчинени, колеги, бизнес партньори и други участници в бизнес отношенията, и обществото като цяло.

Ръководителите на Групата «ЛУКОЙЛ» чрез личен пример демонстрират лидерство в прилагането на антикорупционните мерки.

Ръководителите на Групата «ЛУКОЙЛ» са отговорни за организация на работа и ефективност на системи за противодействие, предотвратяване и реагиране при случаи с корупция в дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ».

Политиката се прилага от изпълнителните органи на Компанията. Контролът върху надлежното спазване на Политиката се упражнява от Съвета на директорите на Компанията.

При необходимост, с решение на Управлението на ПАО «ЛУКОЙЛ» се назначава структурно подразделение от ПАО «ЛУКОЙЛ», което да отговаря за организиране на мерки за противодействие, предотвратяване и реагиране на корупционни инциденти в Групата «ЛУКОЙЛ».

Ръководството на Групата «ЛУКОЙЛ» участва в прилагане на ефективни мерки за предотвратяване на корупцията, включително чрез въвеждане на антикорупционни процедури в най-рисковите области от дейността на Групата.

Ръководството на Групата «ЛУКОЙЛ» демонстрира с личен пример придържане към етичните и антикорупционните принципи в процеса на изпълнение на длъжностните си задължения, включително чрез пълно спазване на местни нормативни актове, което освен всичко друго, допринася за формиране на нетърпимо отношение към корупцията под всякаква форма от страна на служителите.

3.2 Идентифициране и оценяване на корупционни рискове

Групата «ЛУКОЙЛ» регулярно оценява и преоценява корупционните рискове, като взема предвид следните ключови фактори при извършване на своята дейност:

- юрисдикция, в която Групата «ЛУКОЙЛ» извършва дейността си;
- текущи и планирани дейности, планове за развитие на бизнеса (вкл. нови държави и юрисдикции, в които Групата «ЛУКОЙЛ» потенциално може да започне своята дейност);
- настоящи и потенциални контрагенти, с които Групата «ЛУКОЙЛ» планира да влезе в бизнес отношения;
- потенциално и реално взаимодействие с държавните служители;
- законови изисквания, които се прилагат за индустрията, в която Групата «ЛУКОЙЛ» извършва дейността си.

Групата «ЛУКОЙЛ» преоценява и актуализира корупционните рискове поне веднъж годишно, както и в случай на значителни промени в дейността си, организационната структура, при иновации или промени в законодателството.

Резултатите от оценката на риска от корупция се документират и съхраняват в съответствие с изисквания на местни нормативни актове.

3.3 Конфликт на интереси

Групата «ЛУКОЙЛ» признава и уважава разнообразието и важността на външните интереси на своите служители. В същото време Групата не е безразлична към ситуации, когато в резултат на лични, семейни и други обстоятелства служителят на дружеството от Групата «ЛУКОЙЛ» губи (или може да загуби) своята лоялност и обективност спрямо Групата. Възникналият конфликт в резултат на личните интереси с интересите на Групата «ЛУКОЙЛ» може да повлияе негативно на ефективността на нейните дейности. Следователно, всеки служител на дружеството от Групата «ЛУКОЙЛ» е длъжен да избягва конфликта на интереси. Прикриването на факта на конфликт на интереси е неприемливо.

Групата е въвела комплекс от превантивни и контролни процедури, предназначени да гарантират предотвратяване на факти за злоупотреба с длъжност, за установяване и разрешаване на конфликти на интереси.

С цел установяване на единна процедура за предотвратяване на ситуации с конфликта на интереси и, в случай на възникване на подобна ситуация - за да се елиминира отрицателното ѝ въздействие върху процеса и резултатите от стопанската дейност на дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ», в Групата действа нормативен акт, регулиращ дейността на дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ» и техните служители при конфликт на интересите. При установяване на признаци или факти за незаконни действия, злоупотреби и ситуации с конфликт на интереси, се извършват официални разследвания и, ако е необходимо, допълнителни мерки, насочени към установяване на причините и условията на извършените нарушения. Компанията изисква от служителите си да спазват закона. Спазването от страна на служителите на изисквания на законодателството, вътрешно-нормативна документация се взема предвид при оценяване на тяхната дейност и при изплащане на възнаграждение.

Управлението на конфликт на интереси в Групата се извършва в съответствие с изисквания на приложимото законодателство в следните форми:

- предотвратяване и недопускане на ситуации с конфликт на интереси;
- установяване и уреждане на ситуации с конфликт на интереси, елиминирание на техните негативни прояви.

Предотвратяването и отстраняването на ситуации с конфликт на интереси се извършва, включително когато кандидатът постъпва на работата и/или когато служителят се премества на друга длъжност, чрез оценяване с всички налични и правни средства, че той няма конфликт на интереси или предпоставки към него. Поспециално се извършва проверка, за да се определи дали кандидатът е заемал длъжност в държавна или общинска служба, с прилагане на мерки в съответствие с приложимото законодателство.

3.4 Информирание, обучение и консултиране

Групата публикува основните антикорупционни документи (Политика, Етичен кодекс на Публичното акционерно дружество «Нефтена компания «ЛУКОЙЛ») на официалния уебсайт (<http://www.lukoil.ru>) на руски и английски език. Ако е необходимо, Политиката се превежда в държавите (на съответния език), в които Групата развива своята дейност.

Преводът на Политиката на националния език на държавите, в които Групата развива своята дейност, се извършва по решение на ръководителя на дружеството от Групата «ЛУКОЙЛ», развиващо дейността си в дадена държава.

Запознаването срещу подпис с вътрешно-нормативната документация за борба с корупцията е задължително при постъпване на работа, избор (назначаване) в управителните органи на дружеството на Групата «ЛУКОЙЛ» и впоследствие редовно, но поне веднъж на три години, както и при назначаване на ръководна длъжност, на длъжност, свързана с повишен корупционен риск.

Обучението на служителите с регламенти за борба с корупцията се извършва поне веднъж годишно и има редовен характер. Обучението се провежда на база материали, които подлежат на редовни актуализации в случай на промени в нормативно-разпоредителна документация или законодателни актове във връзка с борбата с корупцията.

Учебните материали могат да имат както от общ характер за всички служители на дружествата в Групата, така и да отчитат специфика на дейности на служителите на дружествата от Групата (например, потенциално рискови ситуации може да се различават в зависимост от направленията на бизнес процесите).

Ако служителят има съмнения или въпроси относно противодействие на корупцията, етичното поведение и конфликта на интереси, той трябва да се свърже с непосредствения си ръководител или с «Гореща линия».

3.5 Мониторинг, контрол и отчетност

В Групата редовно се провежда мониторинг на съществуващите превантивни и контролни процедури за борба с корупцията относно тяхната адекватност, пропорционалност и ефективност и се следи за спазването им.

Въз основа на резултатите от мониторинга на антикорупционната система, ПАО «ЛУКОЙЛ» и другите дружества от Групата идентифицират области с повишен риск от корупция, недостатъци при прилагане на разпоредбите на Политиката и предприемат мерки за подобряване на мероприятия и контрол в областта на антикорупцията.

Ако е необходимо, Групата извършва независимо оценяване на ефективността на съществуващите антикорупционни процедури и контрол с участието на външни консултанти.

Компанията включва практическа информация относно етиката, вкл. антикорупцията, в годишния доклад на ПАО «ЛУКОЙЛ».

3.6 Уведомяване за корупционни нарушения («Гореща линия»)

Всеки служител на дружеството от Групата е длъжен незабавно да информира своя непосредствен ръководител или на «Горещата линия» за фактите или подозренията си, свързани с нарушения на приложимите закони за борба с корупцията и/или разпоредби на Политиката, както и да оказва съдействие при разследвания.

В Групата функционира «Гореща линия» за информирание от страна на служители, контрагенти (доставчици или клиенти) и заинтересовани страни относно подозрения или факти за нарушаване на Политиката или антикорупционните актове.

«Горещата линия» функционира чрез електронната поща anticorruptionline@lukoil.com и осигурява предаване на конфиденциални съобщения.

«Горещата линия» осигурява денонощно получаване на съобщения на езици на държавите на присъствие на дружествата от Групата «ЛУКОЙЛ» от всички заинтересовани лица относно всякакви аспекти от дейността на Групата, които показват признаци за корупция, независимо от нивото, на което са били извършени.

Групата гарантира конфиденциалност на лицето, което е предоставило информация за нарушения на приложимите антикорупционни актове и установената практика в Групата в областта на етичния бизнес в границите, установени от приложимото законодателство.

Забранено е оказване на натиск или влияние върху лице, което добросъвестно е съобщило за подозрения или факти за нарушения (с изключение на случаи, когато кандидатът съзнателно е предоставил невярна информация).

3.7 Реагиране на установени нарушения

Служителите носят лична отговорност за нарушения на разпоредбите на Политиката и антикорупционните актове. Освен това, преките ръководители носят лична отговорност за спазване от своите подчинени на разпоредбите на Политиката, Етичния кодекс на Публичното акционерно дружество «Нефтена компания «ЛУКОЙЛ» и антикорупционните процедури.

Служителите, които нарушават установените норми и принципи при борба и предотвратяване на корупцията, могат да бъдат привлечени към дисциплинарна, административна или наказателна отговорност в съответствие с приложимото законодателство.

Всяко нарушение на антикорупционните разпоредби подлежи на задълбочено разследване и анализ по начина, предвиден от процедурите на Групата и в съответствие с изисквания на приложимото законодателство.

Периодът за предварително вътрешно разследване след получаване на сигнал за потенциално корупционно нарушение стандартно не надвишава един месец. В хода на разследването се установяват причините и възможностите за извършване на корупционното нарушение с цел допълнително подобряване на антикорупционните мерки.

Групата поддържа регистър с корупционни нарушения, в който се въвежда информация за начина на възникване на нарушението, извършено разследване, санкции и резултати от разследване (включително установена причина за възможността за извършване на нарушението). Периодът на съхранение на материали, свързани с разследвания, съответства на периода на съхранение на документи, залегнал във вътрешно-нормативната документация.

Групата си сътрудничи с държавни правоприлагащи органи при разкриване и разследване на корупционните престъпления.

4 АНТИКОРУПЦИОННИ МЕРОПРИЯТИЯ

4.1 Подаръци, гостоприемство и представителни разходи

Предлагането или получаването на разумни и пропорционални подаръци или бизнес гостоприемство е разрешено само ако са изпълнени следните изисквания:

- подаръкът трябва да отговаря на приложимото законодателство, Политиката, Етичния кодекс на Публичното акционерно дружество «Нефтена компания «ЛУКОЙЛ» и друга вътрешно-нормативна документация;
- подаръкът не трябва да има пряка или косвена цел да влияе върху вземане на решения в интерес на Групата от лицето, което получава бизнес подарък или знак за бизнес гостоприемство;
- подаръкът не трябва да предполага възникване на каквито и да било задължения към дарителя и (или) да не представлява възнаграждение (включително скрито възнаграждение) за предоставена услуга или извършена работа;
- подаръкът не трябва да бъде под формата на пари в брой или по безкасов път, ценни книжа, благородни метали и не трябва да бъде в друг вид или еквивалент на пари в брой и/или луксозни стоки.

Размяната на подаръци и бизнес гостоприемство с един и същ държавен служител или представител на контрагент, конкурент на Групата не трябва да бъде систематична.

Процедурата за размяна на подаръци и знаци за бизнес гостоприемство, както и получаване на одобрение за бизнес подаръци и бизнес гостоприемство, е установена във вътрешно-нормативна документация на Групата «ЛУКОЙЛ».

4.2 Благотворителност и спонсорство

Групата, като признава ролята си в подкрепа на обществото и извършва благотворителна и спонсорска дейност и специална нужда от това на отделни фирми и хора, използва наличните възможности за изпълнение на благотворителни и спонсорски програми.

Всички финансови трансакции, свързани с благотворителна и спонсорска дейност, се отразяват точно и пълно в счетоводството.

Групата предоставя благотворителна и спонсорска помощ в съответствие със следните принципи:

- спазване на приложимите закони и принципи, както и изисквания на вътрешно-нормативната документация, включително Политиката;
- положително въздействие върху репутация на Групата и реална ефективност при постигане на социално значими цели.

Групата предоставя благотворителна и спонсорска помощ директно на крайни получатели, както и чрез привличане на дружества с нестопанска цел и фондации. При това в договора за предоставяне на благотворителна и спонсорска помощ трябва да бъде включено условие за целенасочено използване на предоставените средства и предоставяне на отчет за тяхното изразходване като потвърждение за благотворителност или спонсорство.

Въз основа на резултатите от изразходване на средства в областта на благотворителността и спонсорството, всички документи, потвърждаващи целево изразходване на средствата, се съхраняват в съответствие с условията, определени от вътрешно-нормативната документация.

Групата не предоставя благотворителна и спонсорска помощ с пряка или непряка цел да повлияе на решенията на държавни служители или други лица, засягащи съхранението или разширяването на дейността на Групата, или ако тази помощ може да бъде приета като опит за оказване на натиск.

4.3 Взаимодействие с контрагенти

Всички контрагенти на Групата, с които се осъществява взаимодействие, се проверяват за надеждност. Времето и разходите за труд при надлежна проверка са пропорционални на риска при взаимодействие с контрагента.

Проверката за надеждност на контрагента включва следните мероприятия:

- попълване на формуляр (или уведомление в свободна форма) по антикорупционни въпроси, вкл. относно наличие на конфликт на интереси, отношения с държавни служители;
- анализ и проверка на информация за потенциален контрагент;
- анализ и проверка на документи за потвърждаване на финансова платежоспособност, наличност на активи, персонал, както и друга информация, която трябва да бъде потвърдена като част от планирано бизнес взаимодействие с потенциалния контрагент;
- осигуряване на запознаване с Политиката и процедури в областта на антикорупцията и спазване на етичните норми, както и получаване на писмено потвърждение, че потенциалният контрагент е запознат с тези документи.

Групата «ЛУКОЙЛ» упражнява контрол и мониторинг на дейностите, а също така се стреми да обучи контрагентите да гарантират спазване на тази Политика през целия срок на действие на договорите с тези контрагенти.

При установяване на договорни отношения с контрагенти, условията на договорите включват разпоредби относно спазване на изискванията на приложимото антикорупционно законодателство и Политиката. Групата си запазва правото да прекратява договори с контрагенти, в случай на откриване на факти за корупция от страна на контрагентите.

4.4 Участие в политическа дейност

Групата не участва в политически дейности. Групата не оказва пряко или косвено влияние върху решенията на държавни служители или лица, които оказват влияние върху поддържането или разширяването на дейността на Групата или които могат да се възприемат като такива.

Групата не предоставя финансиране на политически партии и движения или други дейности в полза на политически партии и техни представители.

Служителите на дружеството от Групата имат право да участват в политически дейности, при условие че участието не противоречи на техните права и задължения при работата в дружествата на Групата «ЛУКОЙЛ».

На служителите е забранено да се регистрират в социалните мрежи от името или вместо друг служител на дружеството от Групата, държавни служители или политици («фалшив акаунт»), както и да заблуждават относно тяхната самоличност.

Когато коментират или публикуват в социалните мрежи информация, пряко или косвено свързана с дейността на Групата, дейността на държавните органи, политически партии, обществени организации, служителите трябва ясно и недвусмислено да посочат, че техните коментари представляват тяхната лична гледна точка и не са официална позиция на Групата.

Служителите са длъжни да уведомяват своя непосредствен ръководител относно намерението си да участват в политически дейности, за да се изключи възникване на конфликт на интереси.

Компанията зачита и гарантира правата на човека, включително свободата на словото, и признава тяхното значение. Задължението за осигуряване на човешките права на служителите е залегнало в Етичния кодекс на Групата.

4.5 Взаимодействие с конкуренти

Групата «ЛУКОЙЛ» не толерира каквато да е било проява на нелоялна конкуренция, злоупотреба с господстващо или монополно положение. На ПАО «ЛУКОЙЛ» и другите дружества на Групата е забранено да влизат в отношения с конкуренти, които могат да се възприемат като ограничаващи конкуренцията или противоречащи на съответното антимонополно законодателство.

Забранено е сключване на споразумения с конкуренти и/или други страни, ако такива споразумения водят или могат да доведат, включително до:

- определяне или поддържане на цени (тарифи), отстъпки, надценки (добавки) и (или) поскъпване;
- увеличаване, снижаване, поддържане на цени при търгове;
- разделяне на стоков пазар според териториалния принцип, обема на продажби или покупка на стоки;
- намаляване на обеми или прекратяване на производство;
- отказ за сключване на договори с определени продавачи или купувачи (клиенти).

Стремейки се към лидерство в световната петролна и газова индустрия, притежавайки значителни предимства в областта на производството и продажбата, изпълнявайки водеща роля на пазарите на присъствие, Групата подкрепя и насърчава честна, свободна и лоялна конкуренция, като същевременно избягва действия (бездействие), които могат да доведат до ограничаване на конкуренцията. Компанията се отнася с уважение към конкурентите и взаимодейства с тях в съответствие с общоприетите бизнес правила, като същевременно спазва изискванията на антимонополното законодателство на държавите, в които Групата развива своята дейност.

4.6 Взаимодействие с властите и държавните служители

Групата стриктно спазва законодателството и представя позицията си по време на публичното обсъждане на проекти за нормативни актове и други регулаторни решения, които могат пряко или косвено да повлияят на дейността на Групата.

Групата не практикува да изплаща възнаграждения или да използва други форми за стимулиране по отношение на представители на държавните органи и местното самоуправление за улесняване на формалностите.

Всички служители на дружествата от Групата са длъжни:

- да не предприемат никакви действия, които могат да се разглеждат като намек, обещание, гаранция за предоставяне на парични средства, имущество, имуществени права, услуги и други материални или нематериални облаги, за да се осигури или ускори прилагане на стандартната процедура за извършване на установени със закон процедури или действия, които в същото време не са предвидени от приложимото законодателство;
- да не заплащат никакви разходи за държавни служители и техните близки роднини и членове на техните семейства или в техен интерес (например, разходи под формата на заплащане за транспорт, настаняване, храна, развлечения и др.), с изключение на разходи, свързани с участие на тези лица на официални събития, организирани и/или финансирани от Групата;
- в случай на искане на информация от държавни и други регулаторни органи, да предоставят пълна и надеждна информация в съответствие с процедурите, приети в Групата, в рамките на техните правомощия, или да препратят искането до оторизирано подразделение;
- да се свържат с непосредствения си ръководител и/или с упълномощено подразделение, ако няма възможност да се преценят правилността на действията им в отношения с държавните служители, държавните органи, местното самоуправление и обществените организации;
- да информират своя непосредствен ръководител и/или да се свържат чрез «Гореща линия» в случай на установяване на факти за нарушаване на правилата в отношения с държавните служители, държавните органи, местното самоуправление и обществените организации.

4.7 Счетоводство, данъчно и управленско счетоводство, и изготвяне на счетоводна (финансова), данъчна, управленска и друга отчетност

Счетоводството, данъчното и управленското счетоводство, и изготвянето на счетоводната (финансова), данъчна, управленска и друга отчетност в Групата се извършва в пълно съответствие с изисквания на приложимото законодателство и вътрешно-нормативната документация.

Групата правилно, навременно и достатъчно подробно отразява всички финансови и стопански транзакции, както и счетоводни, данъчни и управленски транзакции и отчетност.

Изкривяването или фалшифицирането на счетоводна, данъчна, управленска отчетност и други отчетности е строго забранено и представлява нарушение на приложимото законодателство, което подлежи на разследване в съответствие с реда, установен от Групата.

Групата организира и осъществява вътрешен контрол върху фактите на икономическата дейност. В Групата са назначени служители, които отговарят за поддържане на счетоводството, данъчната и управленската отчетност, както и за изготвяне на счетоводни (финансови), данъчни, управленски и други отчети в рамките на времето, установено от приложимото законодателство.

5 ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

Политиката влиза в сила от момента на нейното одобрение от Съвета на директорите на ПАО «ЛУКОЙЛ». Промените и допълненията в Политиката подлежат на одобрение от Съвета на директорите на ПАО «ЛУКОЙЛ».

Нерешените от Политиката въпроси се уреждат от приложимото антикорупционно законодателство, както и от друга вътрешно-нормативна документация на Групата.

В случай, че в резултат на промени в законодателството на Руската Федерация или приложимото чуждестранно законодателство, някои от разпоредбите на Политиката влязат в конфликт с него, съответно се прилагат съответните норми на законодателството на Руската Федерация или приложимото чуждестранно законодателство. Разпоредбите на Политиката, които противоречат на законите на Руската Федерация или приложимите чуждестранни закони, не засягат валидността на останалата част от Политиката.