

Утверждена
Президентом группы компаний ФОРС
А.О. Голосовым

03 ноября 2011 года

АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

ФОРС

Москва, 2011 г.

1. НАЗНАЧЕНИЕ ДОКУМЕНТА

1.1. Настоящая Антикоррупционная политика (далее – «Политика») является базовым документом для группы компаний ФОРС (далее – «группа компаний» или «ФОРС»), определяющим ключевые принципы и требования, направленные на предотвращение коррупции и соблюдение норм применимого антикоррупционного законодательства компаниями группы ФОРС, членами их органов управления, работниками и иными лицами, которые могут действовать от имени какой-либо из компаний группы ФОРС.

1.2. Политика разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставами входящих в группу компаний и их внутренними документами, а также с учетом требований Закона США о коррупции за рубежом (FCPA), Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010) и международных конвенций по борьбе со взяточничеством и коррупцией.

2. ЦЕЛИ ПОЛИТИКИ

2.1. Политика отражает приверженность ФОРС высоким этическим стандартам ведения открытого и честного бизнеса для совершенствования корпоративной культуры, следования лучшим практикам корпоративного управления и поддержания деловой репутации ФОРС на должном уровне.

2.2. ФОРС ставит перед собой цели:

- Минимизировать риск вовлечения в коррупционную деятельность компаний группы ФОРС, высших должностных лиц и работников любой из компаний, независимо от занимаемой должности (далее совместно - «Сотрудники»).
- Сформировать у акционеров, контрагентов, Сотрудников, членов органов управления и иных лиц единообразное понимание политики ФОРС о неприятии коррупции в любых формах и проявлениях.
- Обобщить и разъяснить основные требования антикоррупционного законодательства Российской Федерации, США и Великобритании, которые могут применяться к ФОРС и Сотрудникам.
- Установить обязанность Сотрудников ФОРС знать и соблюдать принципы и требования настоящей Политики, ключевые нормы применимого антикоррупционного законодательства, а также адекватные процедуры по предотвращению коррупции.

3. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ И ОБЯЗАННОСТИ

3.1. Все Сотрудники ФОРС должны руководствоваться настоящей Политикой и неукоснительно соблюдать ее принципы и требования.

3.2. Президент ФОРС отвечает за организацию всех мероприятий, направленных на реализацию принципов и требований настоящей Политики, включая назначение лиц, ответственных за разработку антикоррупционных процедур, их внедрение и контроль.

3.3. Принципы и требования настоящей Политики распространяются на агентов и представителей ФОРС, членов органов управления компаний и Сотрудников, а также на иных лиц, в тех случаях, когда соответствующие обязанности закреплены в договорах с ними, в их внутренних документах, либо прямо вытекают из закона.

4. ПРИМЕНИМОЕ АНТИКОРРУПЦИОННОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО

4.1. **Российское антикоррупционное законодательство:** ФОРС и все Сотрудники должны соблюдать нормы российского антикоррупционного законодательства, установленные, в том числе, Уголовным кодексом Российской Федерации, Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, Федеральным законом «О противодействии коррупции» и иными нормативными актами, основными

требованиями которых являются запрет дачи взяток, запрет получения взяток, запрет коммерческого подкупа и запрет посредничества во взяточничестве.

4.2. Американское антикоррупционное законодательство: ФОРС и все Сотрудники должны соблюдать нормы закона США о противодействии зарубежной коррупционной практике (US. Foreign Corrupt Practices Act), который:

4.2.1. запрещает предоставление — и даже предложение, обещание или одобрение — чего-либо ценного, будь то в форме наличных средств, материальных ценностей или нематериальных благ (как, например, личной выгоды), любому неамериканскому должностному лицу, политической партии или кандидату на политический пост в целях получения или сохранения деловых возможностей или предоставления таких деловых возможностей какому-либо иному лицу;

4.2.2. требует от компаний вести достоверный и полный финансовый учет, а также поддерживать систему внутреннего контроля, направленную на предотвращение и выявление ненадлежащих платежей, совершенных прямо или косвенно за счет средств компании.

4.3. Британское антикоррупционное законодательство: ФОРС и все Сотрудники должны соблюдать нормы Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством», основные требования которого сформулированы как

4.3.1. **запрет дачи взяток**, т.е. (i) предоставления или (ii) обещания предоставить любую финансовую или иную выгоду/преимущество с умыслом побудить какое-либо лицо выполнить его должностные обязанности ненадлежащим образом;

4.3.2. **запрет получения взяток**, т.е. (i) получения или (ii) согласия получить любую финансовую или иную выгоду/преимущество за исполнение своих должностных обязанностей ненадлежащим образом;

4.3.3. **запрет подкупа иностранных государственных служащих**, т.е. (i) предоставления или (ii) обещания предоставить (прямо или через третьих лиц) иностранному государственному служащему любую финансовую или другую выгоду /преимущества с целью повлиять на исполнение его официальных обязанностей, чтобы получить/удержать бизнес или обеспечить конкурентные или иные преимущества для коммерческой организации;

4.3.4. **запрет попустительства взяточничеству**, т.е. отсутствие в коммерческой организации адекватных процедур, направленных на предотвращение дачи или получения взяток связанными с такой организацией лицами с целью приобрести или сохранить бизнес, обеспечить коммерческие и конкурентные преимущества.

4.4. В России, США, Великобритании и других странах мира «коррупционными действиями», как правило, считаются дача или получение взяток, посредничество в даче или получении взяток, злоупотребление служебным положением или полномочиями, коммерческий подкуп, платежи для упрощения формальностей, незаконное использование должностным лицом своего положения для получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества, услуг, каких-либо прав для себя или для иных лиц либо незаконное предоставление выгоды или прав этому лицу иными лицами.

4.5. С учетом вышеизложенного всем Сотрудникам ФОРС строго запрещается, прямо или косвенно, лично или через посредничество третьих лиц, участвовать в коррупционных действиях, предлагать, давать, обещать, просить и получать взятки или совершать платежи для упрощения административных, бюрократических и прочих формальностей в любой форме, в том числе, в форме денежных средств, ценностей, услуг или иной выгоды, каким-либо лицам и от каких-либо лиц или организаций, включая коммерческие организации, органы власти и самоуправления, государственных служащих, частных компаний и их представителей.

4.6. ФОРС и Сотрудники должны соблюдать антикоррупционные законы России, США, Великобритании, а также принципы и требования Политики.

5. КЛЮЧЕВЫЕ ПРИНЦИПЫ

5.1. Миссия высшего руководства

Члены Совета директоров, Президент и высшие должностные лица ФОРС должны формировать этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, подавая пример своим поведением.

ФОРС придерживается принципа неприятия коррупции в любых формах и проявлениях (принцип «нулевой толерантности») при осуществлении повседневной деятельности и стратегических проектов, в том числе во взаимодействии с акционерами, инвесторами, контрагентами, представителями органов власти, самоуправления, политических партий, своими Сотрудниками и любыми иными лицами.

5.2. Периодическая оценка рисков

ФОРС идентифицирует и периодически актуализирует индикаторы коррупционных рисков, характерных для деятельности входящих в группу компаний, и потенциально уязвимые бизнес-процессы.

5.3. Адекватные антикоррупционные процедуры

Внутри группы компаний ФОРС разрабатываются и внедряются адекватные процедуры по предотвращению коррупции, разумно отвечающие выявленным рискам, и проводится контроль их соблюдения.

5.4. Проверка контрагентов

ФОРС прилагает разумные усилия, чтобы минимизировать риск деловых отношений с контрагентами, которые могут быть вовлечены в коррупционную деятельность, для чего проводится оценка толерантности контрагентов к взяточничеству, в т.ч. проверка наличия у них собственных антикоррупционных процедур или политик, их готовности соблюдать требования настоящей Политики и включать в договоры антикоррупционные оговорки, а также оказывать взаимное содействие для этичного ведения бизнеса и предотвращения коррупции.

5.5. Информирование и обучение

Компании группы ФОРС размещают настоящую Политику на внутренних сайтах, открыто заявляют о неприятии коррупции, приветствуют и поощряют соблюдение принципов и требований настоящей Политики всеми контрагентами, Сотрудниками и иными лицами и содействуют повышению уровня антикоррупционной культуры путем информирования и обучения.

5.6. Мониторинг и контроль

ФОРС осуществляет мониторинг внедренных процедур по предотвращению коррупции, контролирует соблюдение, а при необходимости совершенствует их.

6. ПОДАРКИ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ

6.1. Подарки и представительские расходы, в том числе на деловое гостеприимство, которые Сотрудники от имени ФОРС могут предоставлять другим лицам и организациям, либо которые Сотрудники, в связи с их работой в одной из компаний группы ФОРС, могут получать от других лиц и организаций, должны соответствовать следующим критериям:

- быть прямо связаны с законными целями деятельности ФОРС, например, с презентацией или завершением бизнес-проектов, либо с общепринятыми праздниками, такими как Рождество и Новый год, Международный женский день, памятные даты, юбилеи;
- быть разумно обоснованными, соразмерными и не являться предметами роскоши;

- не представлять собой скрытое вознаграждение за услугу, действие, бездействие, попустительство, покровительство, предоставление прав, принятие определенного решения о сделке, соглашении, лицензии, разрешении и т.п. или попытку оказать влияние на получателя с иной незаконной или неэтичной целью;
- не создавать репутационного риска для ФОРС, Сотрудников и иных лиц;
- не противоречить принципам и требованиям настоящей Политики, кодексов деловой этики и корпоративного поведения, другим внутренним документам компаний группы ФОРС и нормам применимого законодательства.

6.2. Не допускаются подарки от имени ФОРС, Сотрудников и представителей компаний группы третьим лицам в виде денежных средств, наличных или безналичных, в любой валюте.

7. УЧАСТИЕ В БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СПОНСОРСТВО

7.1. ФОРС не финансирует благотворительные и спонсорские проекты в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах с участием компаний группы ФОРС.

8. УЧАСТИЕ В ПОЛИТИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

8.1. ФОРС не финансирует политические партии, организации и движения в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах с участием компаний группы ФОРС.

9. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ГОСУДАРСТВЕННЫМИ СЛУЖАЩИМИ

9.1. ФОРС не допускает оплату любых расходов за государственных служащих и их близких родственников (или в их интересах) в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах ФОРС, в том числе расходов на транспорт, проживание, питание, развлечения, PR-кампании и т.п., или получение ими за счет ФОРС иной выгоды.

10. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С СОТРУДНИКАМИ

10.1. ФОРС требует от своих Сотрудников соблюдения настоящей Политики, информируя их о ключевых принципах, требованиях и санкциях за нарушения.

10.2. Для формирования надлежащего уровня антикоррупционной культуры с новыми Сотрудниками проводится вводный тренинг по положениям настоящей Политики и связанных с ней документов, а для действующих Сотрудников проводятся периодические информационные семинары в очной и/или дистанционной форме.

10.3. Соблюдение Сотрудниками ФОРС принципов и требований настоящей Политики учитывается при формировании кадрового резерва для выдвижения на вышестоящие должности, а также при наложении дисциплинарных взысканий.

11. ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ, ФИЛИАЛЫ, КОНТРАГЕНТЫ

11.1. Компании группы ФОРС инициируют внедрение в дочерних компаниях и филиалах собственных антикоррупционных политик, аналогичных настоящей Политике, а также прилагают разумно возможные усилия, чтобы их контрагенты, а также партнерства и объединения с участием компаний группы ФОРС соблюдали основополагающие принципы и требования настоящей Политики.

11.2. При участии в партнерстве или объединении ФОРС:

- анализирует информацию о репутации потенциальных партнеров и участников и их толерантности к коррупции;
- информирует их о принципах и требованиях настоящей Политики;

- выступает за принятие аналогичной антикоррупционной политики в партнерстве или объединении.

12. ПЛАТЕЖИ ЧЕРЕЗ ПОСРЕДНИКОВ ИЛИ В ПОЛЬЗУ ТРЕТЬИХ ЛИЦ

12.1. Компаниям группы ФОРС и их Сотрудникам запрещается привлекать или использовать посредников, партнеров, агентов, совместные предприятия или иных лиц для совершения каких-либо действий, которые противоречат принципам и требованиям настоящей Политики или нормам применимого антикоррупционного законодательства.

12.2. ФОРС обеспечивает наличие процедур по проверке посредников, партнеров, агентов, совместных предприятий и иных лиц для предотвращения и/или выявления описанных выше нарушений в целях минимизации и пресечения рисков вовлечения компаний группы ФОРС в коррупционную деятельность.

13. ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКИХ КНИГ И ЗАПИСЕЙ

13.1. Все финансовые операции должны быть аккуратно, правильно и с достаточным уровнем детализации отражены в бухгалтерском учете ФОРС, задокументированы и доступны для проверки.

13.2. В каждой компании группы ФОРС назначены Сотрудники, несущие персональную ответственность за подготовку и предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности в установленные применимым законодательством сроки.

13.3. Искажение или фальсификация бухгалтерской отчетности ФОРС строго запрещены и расцениваются как противозаконное действие.

14. ОПОВЕЩЕНИЕ О НЕДОСТАТКАХ

14.1. При появлении у любого Сотрудника ФОРС или иных лиц сомнений в правомерности или этичности своих действий, а также действий, бездействия или предложений других Сотрудников, контрагентов или иных лиц, которые взаимодействуют с какой-либо из компаний группы ФОРС, они могут сообщить об этом своему непосредственному руководителю или директору комплаенс ФОРС и, при необходимости, получить рекомендации и разъяснения относительно сложившейся ситуации.

15. ОТКАЗ ОТ ОТВЕТНЫХ МЕР И САНКЦИЙ

15.1. ФОРС заявляет о том, что ни один Сотрудник не будет подвергнут санкциям (в том числе уволен, понижен в должности, лишен премии) если он сообщил о предполагаемом факте коррупции, либо если он отказался дать или получить взятку, совершить коммерческий подкуп или оказать посредничество во взяточничестве, в том числе если в результате такого отказа у ФОРС возникла упущенная выгода или не были получены коммерческие и конкурентные преимущества.

16. АУДИТ И КОНТРОЛЬ

16.1. В компаниях группы ФОРС на регулярной основе проводится внутренний и внешний аудит финансово-хозяйственной деятельности, контроль за полнотой и правильностью отражения данных в бухгалтерском учете и соблюдением требований применимого законодательства и внутренних нормативных документов ФОРС, в том числе принципов и требований, установленных настоящей Политикой.

16.2. В рамках процедур внутреннего контроля в компаниях группы ФОРС проводятся проверки выполнения ключевых бизнес-процессов, включая выборочные проверки законности осуществляемых платежей, их экономической обоснованности, целесообразности расходов, в т.ч. на предмет подтверждения первичными учетными документами и соответствия требованиям настоящей Политики.

17. ОТЧЕТНОСТЬ

17.1. Руководство ФОРС периодически рассматривает отчеты директора комплаенс о результатах работы по обеспечению соответствия деятельности ФОРС и Сотрудников принципам и требованиям настоящей Политики и нормам применимого антикоррупционного законодательства.

18. ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ

18.1. При выявлении недостаточно эффективных положений настоящей Политики или связанных с ней бизнес-процессов ФОРС, либо при изменении требований применимого законодательства Российской Федерации, США, Великобритании или иных стран мира Президент ФОРС организует выработку и реализацию плана действий по актуализации настоящей Политики и/или бизнес-процессов.

19. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕИСПОЛНЕНИЕ (НЕНАДЛЕЖАЩЕЕ ИСПОЛНЕНИЕ) НАСТОЯЩЕЙ ПОЛИТИКИ

19.1. Сотрудники ФОРС, независимо от занимаемой должности, несут персональную ответственность за соблюдение принципов и требований настоящей Политики, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие эти принципы и требования.

19.2. Поскольку компании группы ФОРС могут быть подвергнуты санкциям за участие их Сотрудников, контрагентов и иных связанных с ними лиц в коррупционной деятельности, то по каждому разумно обоснованному подозрению или установленному факту коррупции будут инициироваться служебные расследования в рамках, допустимых применимым законодательством.

19.3. Лица, виновные в нарушении требований настоящей Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе ФОРС, правоохранительных органов или иных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, Уставами компаний группы ФОРС, локальными нормативными актами и трудовыми договорами, а также, в соответствующих случаях и при наличии оснований, в соответствии с применимыми нормами Закона США о противодействии зарубежной коррупционной практике (U.S. Foreign Corrupt Practices Act), Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» и других подобных иностранных нормативных актов.