

**УТВЕРЖДЕНА**  
Решением Совета директоров  
ОАО «НК «Роснефть»  
протокол от 30 мая 2012 г. № 24  
Введена в действие приказом  
от 23 августа 2012 № 441

## **ПОЛИТИКА КОМПАНИИ**

**В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ  
ВОВЛЕЧЕНИЮ В  
КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

**№ ПЗ-11.03.01 П-01**

**ВЕРСИЯ 1.00**

# СОДЕРЖАНИЕ

<b>ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ</b> .....	<b>4</b>
<b>ВВЕДЕНИЕ</b> .....	<b>4</b>
<b>ЦЕЛИ</b> .....	<b>4</b>
<b>ЗАДАЧИ</b> .....	<b>4</b>
<b>ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ</b> .....	<b>4</b>
<b>ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ</b> .....	<b>5</b>
<b>1 ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ</b> .....	<b>7</b>
<b>2 ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ</b> .....	<b>9</b>
<b>3 ПРАВОВЫЕ И МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ</b> .....	<b>10</b>
3.1 ПРАВОВЫЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ .....	10
3.2 МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ .....	10
<b>4 ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b> .....	<b>12</b>
4.1 НЕПРИЯТИЕ КОРРУПЦИИ В ЛЮБЫХ ФОРМАХ И ПРОЯВЛЕНИЯХ .....	12
4.2 НЕОТВРАТИМОСТЬ НАКАЗАНИЯ .....	12
4.3 ЗАКОННОСТЬ .....	13
4.4 ТОН ВЫСШЕГО РУКОВОДСТВА.....	13
4.5 РЕГУЛЯРНАЯ ОЦЕНКА РИСКОВ ВОВЛЕЧЕНИЯ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ .....	13
4.6 СИСТЕМНОСТЬ И СОРАЗМЕРНОСТЬ НАДЛЕЖАЩИХ ПРОЦЕДУР .....	13
4.7 ПРИНЦИП ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ.....	13
4.8 ИНФОРМИРОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ .....	13
4.9 МОНИТОРИНГ И КОНТРОЛЬ .....	14
4.10 СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СИСТЕМЫ НАДЛЕЖАЩИХ ПРОЦЕДУР .....	14
4.11 ОТКАЗ ОТ ОТВЕТНЫХ МЕР И САНКЦИЙ.....	14
<b>5 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПРОГРАММЫ ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b> .....	<b>16</b>
5.1 ПОДАРКИ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ .....	16

Права на настоящий ЛНД принадлежат ОАО «НК «Роснефть». ЛНД не может быть полностью или частично воспроизведён, тиражирован и распространён без разрешения ОАО «НК «Роснефть».

© ® ОАО «НК «Роснефть», 2012

5.2 БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ, СПОНСОРСКАЯ И ФИНАНСОВАЯ ПОМОЩЬ .....	17
5.3 УЧАСТИЕ В ПОЛИТИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	17
5.4 ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С КОНТРАГЕНТАМИ, ПЛАТЕЖИ ЧЕРЕЗ ПОСРЕДНИКОВ И В ПОЛЬЗУ ТРЕТЬИХ ЛИЦ.....	17
5.5 ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ПРЕДСТАВИТЕЛЯМИ ГОСУДАРСТВА ИЛИ ОБЩЕСТВЕННЫХ ФОРМИРОВАНИЙ .....	18
5.6 ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА .....	18
5.7 КОНТРОЛЬ И АУДИТ .....	18
6 РИСК-МЕНЕДЖМЕНТ ПО БИЗНЕС-НАПРАВЛЕНИЮ «СООТВЕТСТВИЕ ТРЕБОВАНИЯМ АНТИКОРРУПЦИОННОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА» .....	19
7 ССЫЛКИ.....	21

# ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

## ВВЕДЕНИЕ

**ПОЛИТИКА КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** (далее - **ПОЛИТИКА**) определяет цели Компании в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность и соблюдения требований применимого антикоррупционного законодательства Российской Федерации, а также применимого антикоррупционного законодательства Великобритании и любой иной страны, где Компания ведет или планирует вести деятельность.

**ПОЛИТИКА** определяет задачи, пути их решения и основополагающие принципы противодействия вовлечению Компании в коррупционную деятельность, а также способы минимизации риска вовлечения в коррупционную деятельность.

## ЦЕЛИ

Настоящая **ПОЛИТИКА** разработана в целях:

- создания у работников и членов органов управления Компании, акционеров, инвестиционного сообщества и иных лиц единообразного понимания о неприятии Компанией коррупционных действий в любых формах и проявлениях;
- минимизации риска вовлечения Компании в коррупционную деятельность.

## ЗАДАЧИ

Задачами **ПОЛИТИКИ** являются:

- информирование работников, руководства и иных лиц о применяемых к Компании принципах и основных требованиях применимого антикоррупционного законодательства Российской Федерации и Великобритании;
- обобщение и разъяснение принятых в Компании мер по минимизации риска вовлечения Компании в коррупционную деятельность;
- обеспечение информационных каналов для сообщения о фактах коррупции;
- установление обязанности работников Компании соблюдать принципы и требования применимого антикоррупционного законодательства.

## ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ

Настоящая **ПОЛИТИКА** обязательна для исполнения всеми работниками ОАО «НК «Роснефть» и его дочерних обществ и членами органов управления Компании.

Настоящая **ПОЛИТИКА** носит рекомендательный характер для исполнения работниками иных Обществ группы ОАО «НК «Роснефть».

Требования настоящей **ПОЛИТИКИ** становятся обязательными для исполнения в дочерних обществах ОАО «НК «Роснефть», дочерних обществах дочерних обществ ОАО «НК «Роснефть» и зависимых обществах ОАО «НК «Роснефть» после их введения в действие в обществе в соответствии с Уставом общества и в установленном в обществе порядке.

Общества группы ОАО «НК «Роснефть» и структурные подразделения ОАО «НК «Роснефть» при оформлении договоров с организациями, выполняющими работы для ОАО «НК «Роснефть» и/или его Общество группы, обязаны включать в условия договоров, заключаемых с данными организациями, пункт о неукоснительном выполнении требований и соблюдении принципов применимого антикоррупционного законодательства.

Все работники и члены органов управления Компании, независимо от занимаемой должности, несут личную ответственность за соблюдение принципов и требований настоящей **ПОЛИТИКИ**, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие указанные принципы и требования.

Лица, виновные в нарушении требований настоящей **ПОЛИТИКИ**, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе ОАО «НК «Роснефть» или его дочерних обществ, правоохранительных органов или иных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, локальными нормативными актами и трудовыми договорами, а также, в соответствующих случаях и при наличии оснований, в соответствии с применимыми нормами Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» и других подобных нормативных актов иностранных государств, на территории которых представлена Компания.

Организационные, распорядительные и локальные нормативные документы не должны противоречить настоящей **ПОЛИТИКЕ**.

## ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ

Настоящая **ПОЛИТИКА** является локальным нормативным документом постоянного действия.

**ПОЛИТИКА** утверждается в ОАО «НК «Роснефть» на основании решения Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и вводится в действие в ОАО «НК «Роснефть» приказом ОАО «НК «Роснефть».

**ПОЛИТИКА** признается утратившей силу в ОАО «НК «Роснефть» на основании решения Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

Изменения в **ПОЛИТИКУ** вносятся на основании решения Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

Изменения в **ПОЛИТИКУ** вносятся в случаях: изменения применимого законодательства, изменения организационной структуры, полномочий руководителей, выявления недостаточной эффективности существующих процедур по противодействию вовлечению в коррупционную деятельность, совершенствования системы нормативного обеспечения бизнеса и т.п.

Инициаторами внесения изменений в **ПОЛИТИКУ** являются Служба безопасности ОАО «НК «Роснефть», а также иные структурные подразделения ОАО «НК «Роснефть» и дочерние общества ОАО «НК «Роснефть» по согласованию со Службой безопасности ОАО «НК «Роснефть».

Ответственность за поддержание **ПОЛИТИКИ** в ОАО «НК «Роснефть» в актуальном состоянии возлагается на вице-президента – руководителя Службы безопасности ОАО «НК «Роснефть».

Контроль за исполнением требований настоящей **ПОЛИТИКИ** возлагается на Президента ОАО «НК «Роснефть».

# 1 ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

## ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ КОРПОРАТИВНОГО ГЛОССАРИЯ

**БЛИЗКИЕ ЛИЦА И РОДСТВЕННИКИ (В ТОМ ЧИСЛЕ БЛИЗКИЕ РОДСТВЕННИКИ)** - лица, связанные кровной (родители, дети, внуки, полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушки, бабушки и иные лица, связанные прямой и боковой родственной связью) или семейно-правовой связью (супруги, родственники супругов, усыновители, усыновленные), а также лица, чья жизнь, здоровье и благополучие дороги представителю государства, общественного формирования или работнику Компании в силу сложившихся личных отношений.

**ДОЛЖНАЯ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТЬ** – принцип, основанный на понятиях разумности и добросовестности, сформулированных в действующем законодательстве, в соответствии с которым Компания и её работники несут ответственность при совершении хозяйственных операций или принятии управленческих решений, в том числе, за получение до возникновения договорных отношений сведений, достаточных для формирования разумно обоснованного мнения о наличии признаков недобросовестности контрагента или кандидата на работу.

**КОНТРАГЕНТ** – любое российское или иностранное юридическое или физическое лицо, с которым ОАО «НК «Роснефть» или его Общество группы вступает в договорные отношения, за исключением трудовых отношений.

**КОНФЛИКТ ИНТЕРЕСОВ** – любые ситуации и обстоятельства, при которых частные интересы работника или его близких лиц и/или родственников противоречат или могут противоречить интересам Компании и, таким образом, влияют или могут повлиять на надлежащее исполнение им должностных обязанностей, в том числе на объективное принятие решений в рамках должностных обязанностей, а также способные привести к причинению вреда правам, законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации ОАО «НК «Роснефть» и/или Общества группы ОАО «НК «Роснефть».

**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 формирований, частных компаний и политических деятелей.

**ОБЩЕСТВО ГРУППЫ** – дочерние или зависимые Общества или общества, в которых прямо или косвенно участвует ОАО «НК «Роснефть».

**ОБЩЕСТВЕННОЕ ФОРМИРОВАНИЕ** – любая форма:

- общественного объединения (национальные или международные общественные организации (в том числе межгосударственные и надгосударственные), профессиональные союзы, общественные движения, фонды, учреждения, политические партии и иные формы общественных объединений),

- некоммерческой организации (ассоциации (союзы), некоммерческие партнерства, автономные некоммерческие организации, саморегулируемые организации, фонды, учреждения и иные формы некоммерческих организаций).

**ПЛАТЕЖИ ДЛЯ УПРОЩЕНИЯ ФОРМАЛЬНОСТЕЙ** - платежи, предназначенные для ускорения стандартного порядка совершения действий в связи с практикой ведения бизнеса в конкретной стране, связанные с соблюдением процедурных требований применимого законодательства (например, с предоставлением лицензий, разрешений, виз, оказанием коммунальных услуг и т.п.) и не закрепленные в законодательных и нормативных актах конкретной страны.

**ПРЕДСТАВИТЕЛЬ ГОСУДАРСТВА:**

- лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющее функции представителя государственной или муниципальной власти;
- лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в государственном органе, органе местного самоуправления, в государственном или муниципальном учреждении либо в Вооруженных Силах РФ или ином воинском формировании РФ;
- любое должностное лицо или работник коммерческой организации, которая полностью или частично находится в собственности государства или муниципального образования;
- любой кандидат/соискатель на замещение государственной или муниципальной должности, должности государственной или муниципальной службы, включая должность в правительстве.

**ПРЕДСТАВИТЕЛЬ ОБЩЕСТВЕННОГО ФОРМИРОВАНИЯ:**

- любое должностное лицо или работник общественного формирования;
- любой кандидат/соискатель на замещение должности в общественном формировании.

**ПОЛИТИЧЕСКИЙ ДЕЯТЕЛЬ** – лицо, профессионально занимающееся политической деятельностью, в том числе в качестве функционеров политических партий.

**РАБОТНИК** – физическое лицо, вступившее в трудовые отношения с ОАО «НК «Роснефть» или его Обществом группы.

**ЧАСТНЫЕ ИНТЕРЕСЫ РАБОТНИКА** – любые личные, социальные, имущественные, финансовые, политические и иные интересы работника или его близких лиц и/или родственников.

## ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАСТОЯЩЕГО ДОКУМЕНТА

**ПРИМЕНИМОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО** – положения законодательства Российской Федерации, законодательства Великобритании, в частности, Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010), и иных законодательных и нормативных актов иностранных государств, на территории которых представлена Компания.

## 2 ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

**КОМПАНИЯ** – группа юридических лиц различных организационно-правовых форм, включая ОАО «НК «Роснефть», в отношении которых последнее выступает прямо или косвенно в качестве основного или преобладающего (участвующего) общества.

**ДОЧЕРНЕЕ ОБЩЕСТВО ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»** – общество, в отношении которого ОАО «НК «Роснефть» в силу преобладающего прямого (непосредственного) участия в его уставном капитале, либо в соответствии с заключенным между ними договором, либо иным образом имеет возможность определять решения, принимаемые таким обществом.

**ЗАВИСИМОЕ ОБЩЕСТВО ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»** – общество, в уставном капитале которого доля участия ОАО «НК «Роснефть» составляет более 20%.

**ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ** – Совет директоров ОАО «НК «Роснефть», Правление ОАО «НК «Роснефть» и президент ОАО «НК «Роснефть».

## 3 ПРАВОВЫЕ И МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ

### 3.1 ПРАВОВЫЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ

ОАО «НК «Роснефть» является публичной компанией, чьи ценные бумаги обращаются на российских и зарубежных торговых площадках, включая ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» и Лондонскую фондовую биржу, поэтому деятельность Компании и действия ее работников в любой стране мира должны соответствовать, в том числе, требованиям антикоррупционного законодательства Российской Федерации, закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010) и учитывать требования иных законодательных и нормативных актов иностранных государств, на территории которых представлена Компания.

При составлении настоящей **ПОЛИТИКИ** использованы принципы и нормы, содержащиеся в следующих нормативных документах:

- Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции (принята в г. Нью-Йорке 31.10.2003 Резолюцией 58/4 на 51-ом пленарном заседании 58-ой сессии Генеральной Ассамблеи ООН, ратифицирована ФЗ РФ от 08.03.2006 № 40-ФЗ);
- Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию (заключена в г. Страсбурге 27.01.1999 ETS №173, ратифицирована ФЗ РФ от 25.07.2006 № 125-ФЗ);
- «Уголовный кодекс Российской Федерации» от 13.06.1996 № 63-ФЗ;
- «Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях» от 30.12.2001 N 195-ФЗ;
- Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
- Указ Президента РФ от 13.04.2010 № 460 «О Национальной стратегии противодействия коррупции и Национальном плане противодействия коррупции на 2010-2011 годы»;
- Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010), получивший одобрение Парламента Великобритании и Королевы Елизаветы II 08.04.2010 г. и вступивший в силу 01.07.2011 г.

### 3.2 МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ПОЛИТИКИ

Методологическими основами **ПОЛИТИКИ** являются:

- Рекомендации Министерства Юстиции Великобритании по построению и внедрению системы надлежащих процедур соответствия нормам Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010), опубликованные 30 марта 2011 г.;
- Рекомендации международной организации Transparency International «Свод процедур согласно требованиям Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» 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);

- Свод правил поведения для предотвращения случаев вымогательства и взяточничества Международной торговой палаты (ICC Rules on Combating corruption)
- Справочник международной организации Transparency International «Четкие определения терминов в области противодействия коррупции 2010» (Transparency International Anti-corruption Plain Language Guide 2010).

Реализация принятой политики осуществляется в соответствии с применяемым законодательством Российской Федерации.

## 4 ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

### 4.1 НЕПРИЯТИЕ КОРРУПЦИИ В ЛЮБЫХ ФОРМАХ И ПРОЯВЛЕНИЯХ

Компания придерживается принципа неприятия коррупции в любых формах и проявлениях при осуществлении как операционной, так и инвестиционной и иных видов деятельности.

Принцип неприятия коррупции означает строгий запрет для работников, членов органов управления Компанией и иных лиц, действующих от имени Компании или в её интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране.

Компания подчеркивает недопустимость коррупционных действий, включая проявления конфликта интересов, как в отношении представителей государства, общественных формирований, частных компаний, политических деятелей и иных третьих лиц, так и в отношении работников Компании посредством злоупотребления служебным положением с целью извлечения какой-либо личной выгоды.

В случае возникновения сомнений в правомерности своих действий и соответствии их требованиям настоящей **ПОЛИТИКИ**, работнику следует проконсультироваться по данному вопросу с непосредственным руководителем или должностным лицом, ответственным за соблюдение деловой этики.

Компания оставляет за собой право придавать гласности информацию о лицах, нарушивших требования применимого законодательства и настоящей **ПОЛИТИКИ**.

### 4.2 НЕОТВРАТИМОСТЬ НАКАЗАНИЯ

Компания заявляет о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям коррупционных действий на всех уровнях корпоративного управления, расследует все разумно обоснованные сообщения о нарушениях надлежащих процедур по противодействию вовлечению в коррупционную деятельность и привлекает к ответственности виновных без учета их должности, срока работы, статуса в Компании и иных взаимоотношений с ней в установленном применимым законодательством и локальными нормативными документами Компании порядке.

Компания прикладывает все возможные разумные и законные усилия для максимально быстрого, неотвратимого и пресечения нарушений.

Компания оставляет за собой право придавать гласности информацию о лицах, нарушивших требования применимого законодательства и настоящей **ПОЛИТИКИ**.

### 4.3 ЗАКОННОСТЬ

Компания строго соблюдает законодательство Российской Федерации и иных стран, нормы которых применимы к Компании, и любое ее действие или бездействие, в том числе в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, не противоречит нормам применимого законодательства.

### 4.4 ТОН ВЫСШЕГО РУКОВОДСТВА

Все высшие должностные лица Компании должны заявлять о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, демонстрировать, реализовывать и соблюдать его на практике.

### 4.5 РЕГУЛЯРНАЯ ОЦЕНКА РИСКОВ ВОВЛЕЧЕНИЯ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Компания выявляет, проводит оценку и периодическую переоценку коррупционных рисков, характерных для её потенциально уязвимых бизнес-процессов. При выявлении и оценке рисков Компания учитывает всю полноту информации о деятельности и планах, в том числе инвестиционных и стратегических, доступной на момент проведения оценки и переоценки.

### 4.6 СИСТЕМНОСТЬ И СОРАЗМЕРНОСТЬ НАДЛЕЖАЩИХ ПРОЦЕДУР

Компания разрабатывает и внедряет систему надлежащих процедур по противодействию и предотвращению вовлечения в коррупционную деятельность. Компания стремится сделать процедуры максимально прозрачными, ясными, выполнимыми и разумно отвечающими выявленным рискам.

### 4.7 ПРИНЦИП ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ

Компания осуществляет проверку контрагентов и кандидатов на работу перед принятием решения о начале или продолжении деловых отношений на предмет их благонадежности, неприятия коррупции и отсутствия конфликта интересов.

### 4.8 ИНФОРМИРОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ

Компания публикует настоящую **ПОЛИТИКУ** в свободном доступе на своей веб-странице в сети Интернет и заявляет о неприятии коррупции.

Компания прилагает разумно возможные усилия по информированию и разъяснению принципов и норм применимого законодательства, Кодекса деловой этики ОАО «НК «Роснефть», настоящей **ПОЛИТИКИ** и иных локальных нормативных документов в отношении противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, включая проведение обучения

работников и контрагентов основам противодействия вовлечению в коррупционную деятельность.

#### 4.9 МОНИТОРИНГ И КОНТРОЛЬ

Компания осуществляет мониторинг внедренных надлежащих процедур по противодействию и предотвращению вовлечению в коррупционную деятельность и контролирует их соблюдение.

Комитет Совета директоров по аудиту на периодической основе производит независимую оценку состояния системы противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, а также оценку соответствия деятельности Компании нормам применимого законодательства и настоящей **ПОЛИТИКИ**. О результатах оценки Комитет Совета директоров по аудиту сообщает акционерам в Годовом отчете Компании.

#### 4.10 СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ СИСТЕМЫ НАДЛЕЖАЩИХ ПРОЦЕДУР

Компания призывает своих работников и заинтересованных третьих лиц как можно раньше сообщать о своих подозрениях по поводу возможных нарушений и случаев несоблюдения положений настоящей **ПОЛИТИКИ**, а также предлагать рекомендации и меры по совершенствованию системы противодействия вовлечению в коррупционную деятельность. Сообщения могут быть переданы следующими способами:

- в соответствии с программой оповещения о недостатках по электронной почте `code@rosneft.ru` с возможностью сохранения анонимности;
- должностному лицу Компании, ответственному за вопросы безопасности и соблюдение деловой этики;
- своему непосредственному или вышестоящему начальнику.

Компания гарантирует конфиденциальность всем работникам и иным лицам, добросовестно сообщившим о нарушениях.

#### 4.11 ОТКАЗ ОТ ОТВЕТНЫХ МЕР И САНКЦИЙ

Никакие санкции не могут быть применены к работнику Компании за:

- отказ дать или получить взятку, осуществить коммерческий подкуп или оказать посредничество во взяточничестве, в том числе если в результате такого отказа у Компании возникли убытки, упущенная выгода, не были получены коммерческие и/или конкурентные преимущества, или
- за добросовестное сообщение о предполагаемых нарушениях, фактах коррупции, иных злоупотреблениях или о недостаточной эффективности существующих контрольных процедур.

Если работник Компании или иное лицо предоставляет заведомо ложную информацию или пытается получить личную выгоду, противоречащую интересам Компании, то такое лицо

может быть привлечено к ответственности согласно действующему законодательству и локальным нормативным документам ОАО «НК «Роснефть» или его дочерних обществ.

## 5 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПРОГРАММЫ ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ ВОВЛЕЧЕНИЮ В КОРРУПЦИОННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Настоящая **ПОЛИТИКА** ориентирована на следующие направления деятельности.

### 5.1 ПОДАРКИ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ

Компания признает обмен деловыми подарками и осуществление представительских расходов, в том числе на деловое гостеприимство, необходимой частью ведения бизнеса и общепринятой деловой практикой. Компания всячески поощряет атмосферу честности и прозрачности в отношении деловых подарков и расходов на деловое гостеприимство.

Вместе с тем, Компания считает эту сферу уязвимой с точки зрения риска вовлечения в коррупционную деятельность, поэтому все подобные операции, осуществляемые от имени ОАО «НК «Роснефть» или в его интересах, должны отвечать следующим критериям:

- полностью соответствовать нормам применимого законодательства, Кодекса деловой этики ОАО «НК «Роснефть» и других локальных нормативных документов Компании;
- не иметь прямой или косвенной цели оказать воздействие на принятие представителями государства, общественных формирований, частных компаний, политическими деятелями или иными лицами решений, влияющих на сохранение или расширение деятельности ОАО «НК «Роснефть» и/или его Общество группы;
- не подразумевать возникновения каких-либо обязательств перед дарителем или организатором мероприятий по деловому гостеприимству;
- не создавать репутационного или иного риска для Компании, работников и иных лиц в случае раскрытия информации о подарках или представительских расходах;
- не являться наличными или безналичными денежными средствами, ценными бумагами, драгоценными металлами и не представлять собой иные виды или эквиваленты денежных средств и/или предметов роскоши.

Все расходы на деловые подарки и деловое гостеприимство должны быть одобрены руководством Компании.

При возникновении сомнений в соответствии делового подарка или мероприятия требованиям настоящей **ПОЛИТИКИ**, работнику следует проконсультироваться по данному вопросу с непосредственным руководителем или должностным лицом, ответственным за соблюдение деловой этики.

## 5.2 БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ, СПОНСОРСКАЯ И ФИНАНСОВАЯ ПОМОЩЬ

Компания не оказывает благотворительную, спонсорскую и финансовую помощь с прямой или косвенной целью оказать воздействие на принятие представителями государства, общественных формирований или иными лицами решений, влияющих на сохранение или расширение деятельности ОАО «НК «Роснефть» и/или его Общество группы, или если подобная помощь может быть объективно воспринята как попытка оказать такое воздействие.

Информация о расходах Компании на оказание благотворительной и спонсорской помощи является открытой.

## 5.3 УЧАСТИЕ В ПОЛИТИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Компания не участвует в политической деятельности с прямой или косвенной целью оказать воздействие на принятие представителями государства, общественных формирований, политическими деятелями или иными лицами решений, влияющих на сохранение или расширение деятельности ОАО «НК «Роснефть» и/или его дочерних обществ, или если подобное участие может быть объективно воспринято как попытка оказать такое воздействие.

Информация о расходах на участие в политической деятельности является открытой.

В соответствии с заявленными в Кодексе Деловой этики ОАО «НК «Роснефть» принципами, любой работник Компании вправе лично участвовать в политической жизни общества в свободное от его деятельности в Компании время. Личное участие работников в политической жизни, их соответствующие финансовые и временные затраты полностью добровольны и не должны мешать их деятельности в Компании.

## 5.4 ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С КОНТРАГЕНТАМИ, ПЛАТЕЖИ ЧЕРЕЗ ПОСРЕДНИКОВ И В ПОЛЬЗУ ТРЕТЬИХ ЛИЦ

Компания воздерживается от привлечения посредников, агентов, партнеров, иных лиц, действующих от имени Компании или в её интересах, и от участия в совместных предприятиях для совершения каких либо действий, нарушающих принципы и требования настоящей **ПОЛИТИКИ**, Кодекса деловой этики ОАО «НК «Роснефть» или создающих репутационный риск для Компании, работников и иных лиц в случае раскрытия информации об их совершении.

Перед принятием решения о начале или продолжении сотрудничества с посредником, агентом, партнером или иным контрагентом или участия в совместном предприятии, Компания:

- собирает, анализирует и осуществляет проверку информации о потенциальных контрагентах и партнерах по совместным предприятиям, об их репутации, неприятии коррупции и отсутствию конфликта интересов;
- информирует их о принципах и требованиях настоящей **ПОЛИТИКИ**.

Компания оставляет за собой право на расторжение договоров с контрагентами и партнерами по совместным предприятиям в случае обнаружения фактов совершения коррупционных действий с их стороны.

Компания всячески приветствует принятие в совместных предприятиях и у контрагентов аналогичных настоящей **ПОЛИТИКЕ** внутренних нормативных документов по противодействию вовлечению в коррупционную деятельность.

## **5.5 ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ПРЕДСТАВИТЕЛЯМИ ГОСУДАРСТВА ИЛИ ОБЩЕСТВЕННЫХ ФОРМИРОВАНИЙ**

Компания воздерживается от оплаты любых расходов представителей государства или общественных формирований, равно как и их близких лиц и/или родственников, или в их интересах, включая получение ими за счет Компании материальной или иной выгоды, с прямой или косвенной целью получения каких-либо коммерческих и/или конкурентных преимуществ.

## **5.6 ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

В соответствии с принципами, заявленными в Кодексе деловой этики ОАО «НК «Роснефть», в Компании строго соблюдаются требования применимого законодательства и правила ведения отчетной документации. Осуществление хозяйственных операций без отражения их в бухгалтерском учете, искажение или фальсификация данных бухгалтерского, управленческого и иных видов учета или подтверждающих документов расцениваются как корпоративное мошенничество и расследуются в установленном локальными нормативными документами Компании порядке.

## **5.7 КОНТРОЛЬ И АУДИТ**

Компания обеспечивает проведение регулярных внешних и внутренних аудиторских проверок системы внутреннего контроля, в частности, системы бухгалтерского и управленческого учета, а также контроль за соблюдением требований применимого законодательства и локальных нормативных документов Компании, в том числе принципов и требований, установленных настоящей **ПОЛИТИКОЙ**.

Поскольку Компания может быть привлечена к ответственности за участие ее работников, контрагентов, и иных лиц, действующих от имени Компании или в её интересах, в коррупционной деятельности, то все разумно обоснованные подозрения в совершении коррупционных действий будут тщательно расследоваться в установленном локальными нормативными документами Компании порядке.

## 6 РИСК-МЕНЕДЖМЕНТ ПО БИЗНЕС-НАПРАВЛЕНИЮ «СООТВЕТСТВИЕ ТРЕБОВАНИЯМ АНТИКОРРУПЦИОННОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА»

Таблица 1  
Риск-менеджмент по бизнес-направлению «Соответствие требованиям антикоррупционного законодательства»

№ П/П	РИСК	ПОКАЗАТЕЛЬ ИЗМЕРЕНИЯ РИСКА	КОРРЕКТИРУЮЩИЕ И ПРЕДУПРЕЖДАЮЩИЕ ДЕЙСТВИЯ
1	<b>Риск несоответствия системы противодействия вовлечению в коррупционную деятельность антикоррупционным требованиям применимого законодательства</b>		
1.1	Риск совершения коррупционных действий работниками Компании и/или ее контрагентами от имени Компании или в её интересах.	<p>1. Количество выявленных фактов нарушений контрольных процедур Компании в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность.</p> <p>2. Количество сообщений в СМИ и иных открытых источниках о подозрениях в коррупционных действиях от имени Компании или в её интересах.</p>	<p>1. Коммуникация принципов и системы надлежащих процедур противодействия коррупции руководством, включая доведение до сведения работников Компании положений и требований Кодекса Деловой Этики ОАО «НК «Роснефть», настоящей Политики, проведение тренингов, разъясняющих работникам систему надлежащих процедур противодействия вовлечению в коррупционную деятельность в Компании.</p> <p>2. Проведение внутреннего аудита, обработка сообщений в рамках программы оповещения о недостатках и иные меры, направленные на выявление потенциальных нарушений антикоррупционных процедур в Компании, предусмотренные локальными нормативными документами Компании.</p> <p>3. Внедрение иных мер, предусмотренных локальным нормативным документом, регулирующим порядок противодействия вовлечению в коррупционную деятельность и общие меры по улучшению системы внутреннего контроля.</p>

№ П/П	РИСК	ПОКАЗАТЕЛЬ ИЗМЕРЕНИЯ РИСКА	КОРРЕКТИРУЮЩИЕ И ПРЕДУПРЕЖДАЮЩИЕ ДЕЙСТВИЯ
1.2	<p>Риск санкций по результатам расследования в отношении Компании со стороны правоохранительных органов Российской Федерации, Великобритании и иных стран, действие антикоррупционного законодательства которых распространяется на Компанию.</p>	<p>1. Количество расследований, начатых в отношении ОАО «НК «Роснефть» или его дочерних/зависимых обществ правоохранительными органами Российской Федерации, Великобритании и иных стран, действие антикоррупционных норм которых распространяется на Компанию.</p> <p>2. Количество выявленных случаев реализации риска совершения коррупционных действий работниками Компании и/или её контрагентами от имени Компании или в её интересах.</p> <p>3. Количество сообщений в СМИ и иных открытых источниках о подозрениях в совершении коррупционных действий в отношении любых юридических лиц, расследуемых правоохранительными органами Российской Федерации, Великобритании и иных стран, действие антикоррупционных норм которых распространяется на Компанию.</p>	<p>1. Внедрение системы надлежащих процедур, предусмотренных локальным нормативным документом, регулирующим порядок противодействия , и иными локальными нормативными документами, регулирующими контрольные процедуры Компании в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность.</p> <p>2. Мониторинг судебной практики и иной информации регулирующих органов по случаям нарушения требований применимого антикоррупционного законодательства.</p>

## 7 ССЫЛКИ

1. Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции (принята в г. Нью-Йорке 31.10.2003 Резолюцией 58/4 на 51-ом пленарном заседании 58-ой сессии Генеральной Ассамблеи ООН, ратифицирована ФЗ РФ от 08.03.2006 № 40-ФЗ);
2. Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию (заключена в г. Страсбурге 27.01.1999 ETS №173, ратифицирована ФЗ РФ от 25.07.2006 № 125-ФЗ);
3. «Уголовный кодекс Российской Федерации» от 13.06.1996 № 63 ФЗ;
4. «Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях» от 30.12.2001 № 195-ФЗ;
5. Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
6. Указ Президента РФ от 13.04.2010 № 460 «О Национальной стратегии противодействия коррупции и Национальном плане противодействия коррупции на 2010-2011 годы»;
7. Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010), получивший одобрение Парламента Великобритании и Королевы Елизаветы II 08.04.2010 г. и вступивший в силу 01.07.2011 г.;
8. Устав ОАО «НК «Роснефть», утвержденный решением Общего собрания акционеров, протокол от 19.06.2009 № б/н.
9. «Кодекс деловой этики ОАО «НК «Роснефть», утвержденный решением Совета директоров, протокол от 31.12.2008 №6.