

УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета директоров
АО «Казэнерго»
(Протокол №3 от 03.06.2019 г.)

**АНТИКОРРУПЦИОННЫЙ СТАНДАРТ
ПОВЕДЕНИЯ РАБОТНИКОВ АО «КАЗЭНЕРГО»**

Казань 2019 г.

Содержание

Термины и определения	3
1. Назначение и область применения Стандарта	5
2. Правовые основы	5
3. Основные принципы	6
3.1 Неприятие коррупции и запрет на коррупционные действия	6
3.2 Неотвратимость наказания	6
3.3 Законность	6
3.4 Тон высшего руководства	6
3.5 Системность и соразмерность	6
3.6 Принцип должной осмотрительности	7
3.7 Информирование и обучение	7
3.8 Мониторинг	7
3.9 Совершенствование системы мер противодействия коррупции	7
3.10 Защита интересов работников	7
4. Основные требования	8
4.1 Подарки и представительские расходы	8
4.2 Участие в политической и общественной деятельности	8
4.3 Взаимодействие с контрагентами, платежи через посредников и в пользу третьих лиц	8
4.4 Взаимодействие с представителями государства или общественных формирований	9
4.5 Ведение бухгалтерского учета	9
4.6 Контроль и аудит	9
4.7 Конфликт интересов	10
4.8 Благотворительная и спонсорская помощь	11
5. Ответственность	11
6. Период действия и порядок внесения изменений	11

Термины и определения

Настоящий Антикоррупционный стандарт АО «Казэнерго» (также по тексту - Общество) использует следующие термины и определения:

Комиссия по антикоррупционной деятельности Общества – коллегиальный орган Общества, создаваемый на основании приказа генерального директора Общества в целях разработки, внедрения и контроля антикоррупционных процедур.

Близкие лица и родственники - лица, связанные кровной (родители, дети, внуки, полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушки, бабушки) или семейно-правовой (супруги, родственники супругов, усыновители, усыновленные) связью, а также иные лица, чье благополучие находится в объективной зависимости от Представителя Государства, общественного формирования или работника Общества в силу сложившихся личных отношений.

Высшие должностные лица Общества – генеральный директор Общества, руководитель Аппарата Общества, главный инженер Общества, советник генерального директора Общества, главный бухгалтер Общества, заместители генерального директора Общества, помощники генерального директора Общества, а также начальники структурных подразделений Общества.

Должная осмотрительность - принцип, основанный на понятиях разумности и добросовестности, сформулированных в действующем законодательстве, в соответствии с которым Общество и его 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, а также лицо без гражданства, с которым АО «Казэнерго» вступает в договорные отношения, за исключением трудовых отношений в соответствии с применимым законодательством.

Конфликт интересов - любые ситуации и обстоятельства, при которых частные интересы Работника или его Близких лиц и/или Родственников противоречат или могут противоречить интересам Общества и, таким образом, влияют или могут повлиять на надлежащее исполнение им должностных/служебных 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 Общества.

Коррупционные действия (коррупция) - злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование Работником своего должностного положения вопреки законным интересам Общества в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу

другими физическими лицами.

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).

Представитель государства:

-лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющее функции представителя государственной или муниципальной власти;

-любое должностное лицо или работник коммерческой организации, которая находится в собственности или под существенным контролем государства или муниципального образования.

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 Работодателем.

Работодатель – АО «Казэнерго», вступившее в трудовые отношения с работником.

Частные интересы работника - любые личные, социальные, имущественные, финансовые, политические и иные интересы Работника или его Близких лиц и/или Родственников.

Применимое законодательство - положения законодательства Российской Федерации и иных законодательных и нормативных актов иностранных государств, на территории которых осуществляет свою деятельность Общество.

Корпоративное мошенничество - делится на внутреннее или внешнее:

-внутреннее мошенничество (мошеннические операции между Работником и Работодателем или между Работодателем и Работником);

-внешнее мошенничество (мошеннические операции между организациями либо между физическими и юридическими лицами, не состоящими в трудовых отношениях).

Органы управления Общества - Собрание акционеров, Совет директоров Общества, Генеральный директор Общества.

1. Назначение и область применения Стандарта.

Настоящий Антикоррупционный стандарт является локальным нормативным документом АО «Казэнерго» в области противодействия коррупции, имеющим прямое действие для всех органов управления, работников и структурных подразделений Общества. Дочерние хозяйственные общества применяют нормы настоящего Антикоррупционного стандарта путем распространения его действия в соответствии с решениями их компетентных органов управления.

Основным принципом Антикоррупционного стандарта является неприемлемость коррупции во всех ее проявлениях.

Ответственность за организацию и эффективность всех мероприятий, направленных на реализацию принципов и требований настоящего Антикоррупционного стандарта, включая назначение лиц, ответственных за разработку антикоррупционных процедур, их внедрение и контроль, возлагается на генерального директора Общества.

Генеральный директор Общества вправе делегировать полномочия по разработке антикоррупционных процедур, их внедрению и контролю Комиссии по антикоррупционной деятельности Общества.

2. Правовые основы.

Настоящий Антикоррупционный стандарт основан на действующем законодательстве Российской Федерации (включая соответствующие нормы международного права), в том числе:

- Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции (принята в г. Нью-Йорке 31.10.2003 г. Резолюцией 58/4 на 51-ом пленарном заседании 58-ой сессии Генеральной Ассамблеи ООН, ратифицирована ФЗ РФ от 08.03.2006 г. №40-ФЗ);

- Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию (заключена в г. Страсбурге 27.01.1999 г. ETS №173, ратифицирована ФЗ РФ от 25.07.2006 г. №125-ФЗ);

- Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 г. №63-ФЗ;

- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 г. №195-ФЗ;

- Федеральный закон от 25.12.2008 г. №273-ФЗ «О противодействии коррупции»;

- Закон Республики Татарстан от 04.05.2006 г. №34-ЗРТ «О противодействии коррупции в Республике Татарстан»;

- Указ Президента Республики Татарстан от 06.11.2013 г. №УП-1034 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции»;

- Постановление Кабинета Министров Республики Татарстан от 19.07.2014 г. №512 «Об утверждении государственной программы «Реализация антикоррупционной политики Республики Татарстан на 2015-2020 годы».

3. Основные принципы.

3.1. Неприятие коррупции и запрет на коррупционные действия.

Деятельность Общества основана на неприятии коррупции в любых формах и проявлениях.

Всем Работникам, членам органов управления Общества и иным лицам, действующим от имени Общества или в ее интересах, запрещается прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране или регионе.

Общество прикладывает все возможные законные усилия по недопущению коррупционных действий, включая проявление конфликта интересов, как в отношении представителей государства, общественных формирований, организаций любой формы собственности, политических деятелей и иных третьих лиц, так и в отношении работников Общества, любым способом, в том числе посредством злоупотребления служебным положением с целью извлечения какой-либо личной выгоды.

3.2. Неотвратимость наказания.

Общество проводит расследование всех разумно обоснованных сообщений о нарушениях надлежащих процедур по противодействию коррупции и привлекает к ответственности виновных без учета их должности, срока работы, статуса в Обществе и иных взаимоотношений с ним в установленном, применимым законодательством и локальными нормативными документами Общества, порядке.

Общество прикладывает все возможные разумные и законные усилия для максимально быстрого пресечения нарушений.

Общество оставляет за собой право, с учетом требований законодательства, придавать гласности информацию о лицах, нарушивших требования применимого законодательства и настоящей Антикоррупционного стандарта.

3.3. Законность.

Общество и его Работники при осуществлении деятельности от имени или в интересах Общества обязаны соблюдать нормы российского антикоррупционного законодательства, а также применимые нормы иностранного антикоррупционного законодательства, в случае вступления в правовые отношения, подпадающие под действие такого законодательства.

3.4. Тон высшего руководства.

Высшие должностные лица Общества, включая начальников структурных подразделений Общества, должны проявлять непримиримое отношение к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, реализовывать и соблюдать его на практике.

3.5. Системность и соразмерность.

Общество разрабатывает и внедряет комплекс мер по противодействию и предотвращению вовлечения в коррупционную деятельность. При этом, Общество стремится сделать меры максимально прозрачными, ясными, выполнимыми и разумно отвечающими выявленным рискам.

3.6. Принцип должной осмотрительности.

Общество осуществляет мониторинг и проверку контрагентов и кандидатов на должности в Обществе перед принятием решения о начале или продолжении деловых отношений или приеме на работу на предмет их благонадежности, неприятия коррупции и риска конфликта интересов.

3.7. Информирование и обучение.

Общество осуществляет информирование и разъяснение принципов и норм применимого законодательства, настоящего Антикоррупционного и иных локальных нормативных документов в отношении противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, в том числе проводит обучение работников по основам противодействия вовлечению в коррупционную деятельность.

3.8. Мониторинг и состояние системы противодействия вовлечения в коррупционную деятельность.

Общество осуществляет постоянный мониторинг внедренных мер по противодействию и предотвращению вовлечению в коррупционную деятельность и контролирует их соблюдение.

Общество на периодической основе рассматривает состояние системы противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, в т.ч. соответствие деятельности Общества нормам применимого законодательства и настоящему Антикоррупционному стандарту.

3.9. Совершенствование системы мер противодействия коррупции.

Общество разрабатывает и поддерживает систему оповещения о нарушениях и рисках, связанных с коррупционной деятельностью. Данная система распространяется как на работников, так и на иных лиц с возможностью сохранения анонимности. Общество гарантирует конфиденциальность всем Работникам и иным лицам, добросовестно сообщившим о коррупционных рисках и нарушениях.

Сообщения о нарушениях Антикоррупционного стандарта могут быть переданы следующими способами:

- своему непосредственному или вышестоящему начальнику;
- на «горячую линию» организации;
- в ящик для приема сообщений о коррупционных рисках и нарушениях;
- в правоохранительные органы.

3.10. Защита интересов Работников.

Никакие санкции не могут быть применены к Работнику за добросовестное сообщение о:

- предполагаемых нарушениях;
- фактах коррупционной деятельности;
- иных злоупотреблениях или о недостаточной эффективности существующих контрольных процедур.

Если Работник или иное лицо предоставляет заведомо ложную информацию или пытается, используя антикоррупционные меры, получить личную выгоду, противоречащую интересам Общества или применимому законодательству, то такое лицо может быть привлечено к ответственности согласно действующему законодательству и локальным нормативным документам Общества.

4. Основные требования

4.1. Подарки и представительские расходы.

Все подарки, расходы на принятие делегаций и деловое гостеприимство, осуществляемые от имени Общества или в его интересах, должны:

- полностью соответствовать нормам применимого законодательства и локальных нормативных документов Общества;

- не иметь прямой или косвенной цели оказать воздействие на принятие представителями государства, общественных формирований, организациями, политическими деятелями или иными лицами решений, которые могут оказать влияние на сохранение или расширение деятельности Общества;

- не подразумевать возникновения каких-либо обязательств перед дарителем или организатором мероприятий по деловому гостеприимству;

- не создавать репутационного или иного риска для Общества, Работников и иных лиц;

- не являться наличными или безналичными средствами в любой валюте, чеками, ценными бумагами, драгоценными металлами (помимо памятных знаков и аналогичных предметов с незначительным использованием драгоценных металлов (например, напыления) 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 Общества.

При возникновении сомнений в соответствии делового подарка или мероприятия требованиям настоящего Антикоррупционного стандарта, Работнику следует проконсультироваться по данному вопросу с непосредственным начальником или членами Комиссии по антикоррупционной деятельности Общества.

При принятии подарков как лично, так и в пользу Общества, дочерних обществ, Работники должны руководствоваться требованиями законодательства, оценивать риск появления конфликта интересов в результате получения подарков, и в случае наличия такого риска, Работникам рекомендуется отказываться от принятия подарка.

4.2. Участие в политической и общественной деятельности.

Общество не поддерживает какие-либо политические партии и движения.

В тоже время, Общество оставляет за собой право участвовать в политических дискуссиях по вопросам, затрагивающим законные интересы Общества, его Работников, а также населения тех территорий, где осуществляет свою деятельность Общество.

Работники, участвующие в деятельности политических партий, общественных организаций и движений, могут действовать исключительно в свободное время и только как частные лица, а не как представители Общества. Политическая и общественная деятельность Работников, которая не противоречит существующему законодательству, не может влиять на уровень оплаты труда или возможности карьерного роста.

4.3. Взаимодействие с контрагентами, платежи через посредников и в пользу третьих лиц.

Общество поддерживает свободную конкуренцию и предпринимательство, проводит справедливую открытую политику в отношении конкурентов, руководствуясь законами, регулирующими конкуренцию, и, в частности, антимонопольным законодательством.

Общество воздерживается от привлечения посредников, агентов, партнеров и иных лиц, действующих от имени Общества или в его интересах, и от участия в совместных предприятиях для совершения каких-либо действий, нарушающих принципы и требования настоящего Антикоррупционного стандарта.

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

- собирает, анализирует и осуществляет проверку информации о потенциальных контрагентах и партнерах по совместным предприятиям, об их репутации, неприятии коррупции и существования риска конфликта интересов;
- информирует вышеуказанных лиц, помимо прочего, о принципах и требованиях настоящего Антикоррупционного стандарта.

С целью профилактики совершения коррупционных действий со стороны Контрагента Общество включает в договоры с контрагентами антикоррупционную оговорку. При этом Общество не вправе нарушать требование части 1 статьи 421 Гражданского кодекса Российской Федерации, в соответствии с которым граждане и юридические лица свободны в заключении договора.

С учетом требований применимого законодательства, Общество включает в договоры с контрагентами условие о праве на односторонний отказ от договора в случае обнаружения фактов совершения коррупционных действий со стороны Контрагента.

4.4. Взаимодействие с представителями государства или общественных формирований.

Общество воздерживается от оплаты и/или возмещения любых расходов представителей государства или общественных формирований (за исключением разумных и обоснованных расходов, связанных с исполнением ими обязанностей членов Органов Управления, в соответствии с требованиями законодательства), равно как и их близких лиц и/или родственников, или в их интересах, включая получение ими за счет Общества материальной или иной выгоды, с прямой или косвенной целью получения каких-либо коммерческих и/или конкурентных преимуществ.

4.5. Ведение бухгалтерского учета.

В организации строго соблюдаются требования законодательства о бухгалтерском учете и применимых стандартов бухгалтерского учета по формированию документированной систематизированной информации об объектах и составлению на её основе бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Осуществление фактов хозяйственной жизни (сделка, событие, операция) без отражения их в бухгалтерском учете, а также заведомое искажение или фальсификация данных бухгалтерского, налогового и иных видов учета или

документов, подтверждающих обоснованность расходов, расцениваются как корпоративное мошенничество и расследуются в порядке, установленном законодательством и локальными нормативными документами Общества.

4.6. Контроль и аудит.

Вся финансовая деятельность Общества документируется в строгом соответствии с законодательством Российской Федерации и действующими локальными нормативными актами Общества.

Общество обеспечивает проведение регулярных аудиторских проверок, в том числе проверок системы бухгалтерского и управленческого учета, а также обеспечивает контроль за соблюдением требований применяемого законодательства РФ и локальных нормативных документов Общества, в том числе принципов и требований, установленных настоящим Антикоррупционным стандартом.

Поскольку Общество может быть привлечено к ответственности за участие ее Работников, контрагентов и иных лиц, действующих от имени Общества или в его интересах, в коррупционной деятельности, то все разумно обоснованные подозрения в совершении коррупционных действий подлежат тщательному расследованию в порядке, установленном законодательством и локальными нормативными документами Общества.

Все Работники оказывают всестороннее содействие персоналу аудиторских служб, членам ревизионной комиссии Общества предоставляя им полную и достоверную информацию в соответствии с внутренними положениями.

4.7. Конфликт интересов.

Работники Общества не должны прямо или косвенно влиять на принятие решений в Обществе в случае возникновения потенциального или реального конфликта интересов, включая частные интересы их близких родственников и/или членов семьи, с интересами Общества и ее акционеров.

Общество рассматривает несвоевременное (после получения возможности влиять на соответствующее управленческое решение) сообщение о потенциальном или реальном конфликте интересов как корпоративное мошенничество и привлекает лиц, не раскрывших информацию о конфликте интересов, к ответственности в установленном применимым законодательством порядке, локальными нормативными и распорядительными документами.

Порядок урегулирования конфликта интересов определяется соответствующими локальными нормативными и распорядительными документами.

Общество при заключении трудового договора с гражданами, замещающими должности государственной или муниципальной службы, перечень¹ которых устанавливается нормативными правовыми актами Российской Федерации, в течение двух лет после их увольнения с государственной или муниципальной службы обязано сообщать о заключении такого договора представителю нанимателя (работодателю) государственного

¹ Указ Президента РФ от 21.07.2010 №925 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции»

или муниципального служащего по последнему месту его службы в порядке, устанавливаемом нормативными правовыми актами Российской Федерации².

4.8. Благотворительная и спонсорская помощь.

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

Благотворительная деятельность и спонсорская помощь осуществляется в соответствии с локальными нормативными и распорядительными документами Общества.

5. Ответственность.

Все работники Общества, независимо от занимаемой должности, несут ответственность, предусмотренную действующим законодательством Российской Федерации, за несоблюдение принципов и требований настоящего Антикоррупционного стандарта, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие эти принципы и требования.

Лица, виновные в нарушении требований настоящего Антикоррупционного стандарта, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе Общества, правоохранительных органов или иных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации и локальными нормативными актами Общества.

6. Период действия и порядок внесения изменений.

Настоящий Стандарт является локальным нормативным документом постоянного действия.

Настоящий Стандарт утверждается, признается утратившим силу на основании решения Совета директоров АО «Казэнерго» и вводится в действие с момента его утверждения или признания его утратившим силу.

Изменения в настоящий Стандарт вносятся на основании решения Совета директоров АО «Казэнерго» и вводятся в действие в АО «Казэнерго» с момента утверждения таких изменений.

Изменения в настоящий Стандарт вносятся в случаях: изменения применимого антикоррупционного законодательства, практики его правоприменения, выявления недостаточной эффективности мер по противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции и др.

Инициатором внесения изменений в настоящий Стандарт является лицо, ответственное за осуществление мероприятий по предупреждению, выявлению и пресечению коррупционных проявлений в Обществе.

² Статья 64.1 Трудового кодекса Российской Федерации от 30.12.2001 №197-ФЗ