

**Акционерное общество
«Усть-Катавский вагоностроительный завод»
(АО «УКВЗ»)**

ПРИКАЗ

« 05 » марта 2021 г.

№ 34

Москва

Об утверждении и введении в действие локального нормативного документа «Положение о системе управления рисками и внутреннем контроле в области противодействия и предупреждения коррупции акционерного общества «Усть-Катавский вагоностроительный завод»

В соответствии со ст. 13.3 Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» и антикоррупционной политикой АО «УКВЗ», утвержденной решением протокола заседания Совета директоров АО «УКВЗ» от 10.06.2020 № 5, в целях организации работы по созданию и функционированию общекорпоративной системы управления рисками и внутреннего контроля

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить и ввести в действие с даты подписания настоящего приказа локальный нормативный документ «Положение о системе управления рисками и внутреннем контроле в области противодействия и предупреждения коррупции акционерного общества «Усть-Катавский вагоностроительный завод» (далее – Положение) согласно приложению к настоящему приказу.

2. Определить Департамент экономической безопасности АО «УКВЗ» подразделением по профилактике коррупционных и иных правонарушений (подразделение комплаенс).

3. Признать утратившими силу пункт 3 приказа АО «УКВЗ» от 12.08.2020 № 86.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя генерального директора по безопасности С.Б. Беневаленского.

Генеральный директор



Р.В. Новиков

УТВЕРЖДЕНО
приказом АО «УКВЗ» от 05.03.2021 № 34

**ПОЛОЖЕНИЕ
О СИСТЕМЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕМ
КОНТРОЛЕ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ И
ПРЕДУПРЕЖДЕНИЯ КОРРУПЦИИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«УСТЬ-КАТАВСКИЙ ВАГОНОСТОРИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД»**

Документ введен в действие	<i>05.03.2021</i>
Версия	<i>1.0</i>
Всего страниц	<i>23</i>

**АО «УКВЗ»
Москва, 2021 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения	3
2. Термины определения и сокращения.....	4
3. Цель, задачи и принципы СУР и ВК.....	6
4. Порядок построения, участники СУР и ВК и их функции.....	8
5. Задачи и полномочия подразделения комплаенс	10
6. Процесс управления коррупционными рисками.....	14
7. Мониторинг СУР и ВК.....	17
8. Документальное обеспечение СУР и ВК	19
9. Взаимодействие в рамках СУР и ВК	20
Приложение	23

1. Общие положения

1.1. Положение о системе управления рисками и внутреннем контроле в области противодействия и предупреждения коррупции акционерного общества «Усть-Катавский вагоностроительный завод» (далее – Положение) разработано в соответствии со статьей 13.3 Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», положениями Методических рекомендаций по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, утвержденных Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации 08.11.2013, Методических рекомендаций по организации процессов управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции, утвержденных приказом Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 02.03.2016 № 80, Антикоррупционной политики АО «УКВЗ», утвержденной решением протокола заседания Совета директоров АО «УКВЗ» от 10.06.2020 № 5, Кодекса этики и служебного поведения АО «УКВЗ», утвержденного приказом АО «УКВЗ» от 30.07.2020 № 79, и иных локальных нормативных актов АО «УКВЗ» в области предупреждения и противодействия коррупции.

1.2. Положение определяет общие принципы функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля (далее также – СУРиВК) в области противодействия и предупреждения коррупции (антикоррупционный комплаенс), ее цели и задачи, общие подходы к организации процессов управления рисками и внутреннего контроля в области противодействия и предупреждения коррупции, их функционирования, мониторинга эффективности и совершенствования.

1.3. Система управления рисками и внутреннего контроля в области противодействия и предупреждения коррупции распространяется на всю деятельность АО «УКВЗ» и филиалов АО «УКВЗ», включает все уровни управления и виды деятельности, все риски АО «УКВЗ» и филиалов АО «УКВЗ».

1.4. Контроль за соблюдением Положения, поддержанием СУРиВК в актуальном состоянии, а также разрешением спорных вопросов в рамках системы управления рисками и внутреннего контроля в области противодействия и предупреждения коррупции осуществляет подразделение по профилактике коррупционных правонарушений, определяемое приказом генерального директора Общества.

2. Термины определения и сокращения

2.1. Для целей Положения, если специально не оговорено иное, используются следующие термины, определения и сокращения:

бизнес-процесс – комплекс регулярно повторяющихся мероприятий (процедур, операций, действий), ведущих к достижению Обществом определенного результата;

владелец коррупционного риска – владелец группы процессов (процесса, подпроцесса, процедуры, операции) или руководитель не ниже уровня руководителя структурного подразделения, в сфере деятельности которых может возникнуть коррупционный риск;

контрагент – любое российское или иностранное юридическое или физическое лицо, с которым Общество вступает в договорные отношения, за исключением трудовых отношений;

конфликт интересов – ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) работника Общества влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им должностных обязанностей и при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника Общества и правами и законными интересами Общества, способное привести к причинению вреда правам и законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации Общества;

коррупционный риск – вероятное событие, обусловленное действиями (бездействием) и (или) решениями граждан, Общества и (или) его должностных лиц, препятствующими и (или) создающими угрозу реализации прав и законных интересов Общества в отношении его активов, как в целях получения личной

выгоды, так и в целях получения выгоды Обществом, а также условия и обстоятельства, предоставляющие возможность для действий (бездействия) лиц, замещающих должности в Обществе, с целью незаконного извлечения выгоды при выполнении своих должностных полномочий;

критическая точка бизнес-процесса – подпроцесс, процедура, операция, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений, и которые, как правило, совпадают с точками процесса, обязательными для установления контрольных процедур;

локальный нормативный акт (ЛНА) – внутренний документ Общества, рассчитанный на неоднократное применение и устанавливающий правила поведения (права и обязанности) самого Общества, всех или отдельных категорий его работников в части, не урегулированной трудовым законодательством;

Общество – акционерное общество «Усть-Катавский вагоностроительный завод»;

оценка коррупционных рисков – определение конкретных бизнес-процессов и деловых операций в деятельности Общества, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками организации коррупционных правонарушений, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды организацией;

подразделение комплаенс – определяемое приказом генерального директора Общества структурное подразделение (работник), являющееся регулятором коррупционных рисков и ответственным за предупреждение и противодействие коррупции, а также за разработку и реализацию мер по управлению коррупционными рисками, контроль за их выполнением владельцами рисков;

предупреждение коррупции – деятельность Общества, направленная на введение элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, регламентированных локальными нормативными актами, обеспечивающих недопущение коррупционных правонарушений;

противодействие коррупции – деятельность федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций (в т.ч. Общества) и физических лиц в пределах их полномочий:

а) по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции),

б) по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией),

в) по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений;

работники Общества – физические лица, состоящие в трудовых отношениях с Обществом, в том числе генеральный директор Общества.

факторы коррупционных рисков – коренные причины коррупционных рисков - явление или совокупность явлений, объективные и (или) субъективные предпосылки, порождающие коррупционные правонарушения или способствующие их распространению, а также положения (проекты) нормативных правовых и локальных нормативных актов:

а) устанавливающие для правоприменителя необоснованно широкие пределы усмотрения или возможность необоснованного применения исключений из общих правил;

б) содержащие неопределенные, трудновыполнимые и (или) обременительные требования к гражданам и организациям и тем самым создающие условия для проявления коррупции, отсутствие которых исключает утрату активов

3. Цель, задачи и принципы СУРиВК

3.1. СУРиВК организуются с целью:

– обеспечения единого и интегрированного подхода в Обществе к разработке и внедрению мер, направленных на предупреждение

и противодействие коррупции, и являются частью общекорпоративной системы управления рисками и внутреннего контроля;

- обеспечения достаточной уверенности в достижении стоящих перед Обществом и его филиалами целей;

- обеспечения надлежащего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества и его филиалов.

3.2. Задачами СУРиВК являются:

- обеспечение соответствия бизнеса Общества действующему законодательству Российской Федерации в области противодействия коррупции;

- минимизация рисков вовлечения Общества, членов его органов управления, работников и иных лиц, которые могут действовать от имени Общества, в коррупционную деятельность;

- выявление коррупционных рисков Общества, их мониторинг и управление такими рисками;

- определение полномочий работников Общества в рамках поддержания СУРиВК на всех уровнях управления;

- разработка эффективных мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции, предполагающих простоту их реализации и вместе с тем позволяющих максимально снизить вероятность возникновения коррупционных рисков;

- мониторинг принимаемых в Обществе антикоррупционных мер и результатов проводимых в их рамках мероприятий;

- контроль соответствия внутренних политик, регламентов и процедур Общества в области противодействия коррупции действующему законодательству Российской Федерации;

- повышение устойчивости к угрозам коррупционного характера и эффективности финансово-хозяйственной деятельности Общества.

3.3. Ключевыми принципами СУРиВК являются:

- интегрированность СУРиВК в общую систему управления рисками и внутреннего контроля в Обществе;
- непрерывность выявления и оценки коррупционных рисков, мониторинга эффективности мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции;
- соразмерность антикоррупционных процедур рискам коррупции и их эффективность;
- систематичность рассмотрения на всех уровнях управления Обществом вопросов предметом которых является организация, функционирование и эффективность антикоррупционных мер;
- достаточная уверенность, что СУРиВК в области противодействия и предупреждения коррупции направлена на обеспечение достаточной (высокой), но не абсолютной гарантии достижения целей и решения задач Общества;
- ответственность каждого работника Общества в рамках выполнения своих обязанностей и имеющихся компетенций участвует в процессе управления рисками, разработки и надлежащего выполнения процедур внутреннего контроля.

4. Порядок построения, участники СУРиВК и их функции

4.1. СУРиВК в Обществе строится на различных уровнях управления с учетом роли соответствующего уровня в процессе разработки, утверждения, применения и оценки эффективности СУРиВК:

а) на организационном уровне – посредством организации функций, координирующих деятельность Общества в рамках СУРиВК и обеспечивающих ее работу (такую, как управление рисками, внутренний контроль, комплаенс-контроль, мониторинг и др.);

б) на операционном уровне – путем внедрения и выполнения необходимых контрольных процедур в операционных процессах.

4.2. Участниками СУРиВК являются:

- Совет директоров Общества;
- исполнительные органы Общества;
- Отдел внутреннего аудита Общества;
- регулятор коррупционных рисков – подразделение комплаенс;
- владельцы коррупционных рисков.

4.3. Совет директоров Общества в рамках СУРиВК осуществляет:

- определение в Обществе основных принципов и подходов к организации процесса управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции;

- принятие в пределах полномочий мер в целях соответствия указанного процесса принципам и подходам к организации СУРиВК;

- общий контроль за внедрением, дисциплиной исполнения и операционной эффективностью принятых мер.

4.4. Исполнительные органы Общества в рамках СУРиВК:

- организуют и поддерживают эффективный процесс управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции;

- распределяют полномочия, обязанности и ответственность между находящимися в их ведении структурными подразделениями Общества за конкретные процедуры в области предупреждения и противодействия коррупции;

- содействуют выделению необходимых ресурсов для реализации принятых мер.

4.5. Отдел внутреннего аудита Общества в рамках СУРиВК:

- осуществляет независимую и объективную оценку эффективности процесса управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции;

- разрабатывает рекомендации по повышению надежности и эффективности СУР и ВК;

– предоставляет результаты оценки Совету директоров и исполнительным органам Общества.

4.6. Владельцы коррупционных рисков в рамках СУРиВК:

– выявляют коррупционные риски, проводят их оценку и переоценку;

– содействуют заинтересованным подразделениям (Отделу внутреннего аудита Общества, подразделению комплаенс) при проведении проверок (расследований), в том числе предоставляют им необходимую информацию;

– разъясняют работникам Общества основные требования в области предупреждения и противодействия коррупции и информируют их о проводимых мероприятиях.

5. Задачи и полномочия подразделения комплаенс

5.1. Функции по координации принимаемых в Обществе мер по предупреждению и противодействию коррупции в рамках СУРиВК, возлагаются на структурное подразделение, ответственное за профилактику коррупционных и иных правонарушений – подразделение комплаенс, .

5.2. Решение об определении подразделения комплаенс (работника) принимается генеральным директором Общества. Подразделение комплаенс подчинено заместителю генерального директора по безопасности.

5.3. Подразделение комплаенс в рамках СУРиВК реализует следующие задачи:

– координация, организация и поддержание процесса управления рисками и внутреннего контроля по предупреждению и противодействию коррупции ;

– разработка мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, в том числе разработку и своевременное обновление ЛНА Общества по предупреждению и противодействию коррупции;

– консультирование исполнительных органов и руководителей подразделений Общества по вопросам антикоррупционного законодательства.

5.4. Для достижения целей деятельности подразделение комплаенс Общества решает поставленные перед ним задачи по следующим основным направлениям:

5.4.1. Организация процедуры выявления и оценки рисков, мониторинг областей, которым присущи коррупционные риски, посредством рассмотрения, согласования и мониторинга сделок (операций), содержащих коррупционные риски в соответствии с процедурами, установленными ЛНА Общества.

5.4.2. Координация и обеспечение разработки, подготовки и поддержания мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции:

- формирование культуры неприятия коррупции в Обществе;
- мониторинг и анализ изменений в антикоррупционном законодательстве и судебной практике по делам, связанным с коррупцией (в том числе, изучение международного опыта);
- планирование мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции, в том числе по разработке и актуализации ЛНА Общества в данной сфере;
- участие в проведении антикоррупционной экспертизы ЛНА Общества;
- сбор и анализ информации о фактах нарушений, имеющих признаки коррупции, выявленных по результатам проверок/расследований или информации, полученной по каналам информирования о нарушениях (например, телефону доверия или «горячей линии»);
- проведение, координация мероприятий по расследованию нарушений, имеющих признаки коррупции, либо участие в данных мероприятиях;
- подготовка отчетов по результатам выполнения мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции;
- анализ предложений по улучшению антикоррупционных процедур, полученных в том числе по каналам информирования (например, телефону доверия или «горячей линии»).

5.4.3. Информационное обеспечение мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции:

- выработка методологического обеспечения процесса управления коррупционными рисками, в том числе методологии определения уровня предпочтительного риска, и вынесение его на рассмотрение исполнительных органов Общества;
- информирование контрагентов (деловых партнеров) о мероприятиях Общества по предупреждению и противодействию коррупции;
- консультирование работников Общества по вопросам внедрения мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции;
- методологическая поддержка работников Общества по вопросам совершенствования мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции;
- организация обучения работников по вопросам соблюдения антикоррупционного законодательства и требований ЛНА по предупреждению и противодействию коррупции.

5.5. Руководитель подразделения комплаенс в рамках СУРиВК уполномочен:

- запрашивать и получать от руководителей структурных подразделений Общества любую информацию и материалы, необходимые для выполнения своих должностных обязанностей;
- знакомиться с текущими и перспективными планами деятельности по вопросам предупреждения и противодействия коррупции, отчетами о выполнении указанных планов и программ, проектами решений и решениями Совета директоров и исполнительных органов Общества, принимаемых по данной тематике;
- информировать Совет директоров и исполнительные органы Общества об эффективности СУР и ВК, а также по иным вопросам, входящим в компетенцию подразделения комплаенс в установленном в Обществе порядке;

- привлекать в порядке, установленном ЛНА Общества, работников Общества и сторонних экспертов для выполнения оценки плана (программы) по разработке, подготовке и реализации мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, и других заданий с целью совершенствования указанных мероприятий;

- участвовать в работе координационных и совещательных рабочих органов по вопросам, относящимся к компетенции подразделения комплаенс;

- пользоваться другими правами, предоставленными в соответствии с законодательством Российской Федерации и ЛНА Общества.

5.6. Работники подразделения комплаенс уполномочены:

- в рамках участия в проверках (расследованиях) изучать и оценивать необходимые для их проведения документы, а также получать объяснения от работников Общества по вопросам, являющимся предметом проверки;

- пользоваться в установленном порядке информационными ресурсами и программным обеспечением подразделений для выполнения задач подразделения комплаенс;

- участвовать в создании плана (программы) по разработке, подготовке и реализации мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции;

- осуществлять иные действия, предусмотренные должностными обязанностями.

5.7. Во избежание возникновения конфликта интересов работникам подразделения комплаенс запрещено принимать участие в проверках, служебных расследованиях и других процедурах в рамках проводимого мероприятия при наличии у них прямой или косвенной личной заинтересованности (родственной, имущественной, финансовой и иной).

5.8. Работники подразделения комплаенс обязаны:

- уведомлять в соответствии с установленными в Обществе процедурами непосредственного руководителя о возможности возникновения у них конфликта интересов;

- раскрывать все известные им факты нарушений антикоррупционного законодательства;
- использовать полученную информацию о деятельности Общества исключительно в целях исполнения своих должностных обязанностей;
- не разглашать конфиденциальную информацию без соответствующих на то полномочий, за исключением тех случаев, когда разглашение такой информации предусмотрено требованиями законодательства;
- не принимать вознаграждения от физических и юридических лиц (подарки, денежное вознаграждение, ссуды, услуги, оплату развлечений, отдыха, транспортных расходов, иные вознаграждения) и не участвовать в мероприятиях, которые могут повлиять на его объективность при выполнении должностных обязанностей.

6. Процесс управления коррупционными рисками

6.1. Процесс управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции организуется в Обществе в следующем порядке:

- выявление и оценка коррупционных рисков и подверженных им областей (бизнес-процессов) и операций;
- определение перечня должностей с высокими коррупционными рисками;
- оценка эффективности (мониторинг) мер по управлению коррупционными рисками;
- разработка новых и совершенствование существующих мероприятий по предупреждению коррупционных рисков.

6.2. Оценка коррупционных рисков организуется в целях обеспечения своевременного и полного выявления возможностей совершения работниками Общества коррупционных нарушений при реализации бизнес-процессов и деловых операций Общества и принятия мер по устранению и (или) минимизации вероятности возникновения таких рисков.

6.3. Оценка коррупционных рисков в Обществе проводится на регулярной основе, в I квартале текущего календарного года.

6.4. Порядок проведения оценки коррупционных рисков.

6.4.1. В деятельности структурного подразделения Общества определяются (выявляются - описываются и регламентируются) отдельные бизнес-процессы.

6.4.2. Для каждого бизнес-процесса определяются составные элементы (подпроцессы, процедуры, операции) - «критические точки», при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками Общества коррупционных нарушений.

6.4.3. Для каждой «критической точки» составляется описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:

- характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено Обществом или его отдельными работниками при совершении коррупционного правонарушения;
- перечень должностей в Обществе, являющихся «ключевыми» для вероятного совершения коррупционного правонарушения;
- возможные формы осуществления коррупционных правонарушений;
- последствия возникновения риска;
- вероятность риска.

6.4.4. На основании проведенного анализа разрабатывается карта коррупционных рисков Общества – сводное описание «критических точек» и возможных коррупционных правонарушений. Форма представлена в приложении к Положению.

6.4.5. В карту коррупционных рисков включаются:

- сведения, указанные в п. 6.4.3 Положения;
- меры по устранению или минимизации коррупционных рисков для каждого подпроцесса, процедуры, операции.

6.4.6. Меры по устранению и минимизации коррупционных рисков для каждой «критической точки» бизнес-процесса, вырабатываются в зависимости от особенностей конкретного бизнес-процесса и включают:

- регламентацию способа и сроков совершения действий работником в критической точке бизнес-процесса;
- реинжиниринг функций, в том числе их перераспределение между структурными подразделениями внутри Общества;
- введение или расширение процессуальных форм внешнего взаимодействия работников Общества с представителями контрагентов, органов государственной власти и другими (например, использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления такого взаимодействия);
- установление дополнительных форм отчетности работников о результатах принятых решений;
- введение ограничений, затрудняющих осуществление коррупционных платежей и т.д.

6.4.7. При составлении карты коррупционных рисков учитываются следующие условия:

- устранение коррупционных рисков, обусловленных одной «критической точкой» бизнес-процесса, может требовать применения нескольких мер по устранению и (или) минимизации коррупционного риска;
- устранение коррупционных рисков, обусловленных несколькими «критическими точками» бизнес-процесса, может требовать применения одной и той же меры по устранению и (или) минимизации коррупционного риска;
- наименование процесса (подпроцесса, процедуры, операции) может указываться в карте коррупционных рисков посредством ссылки на локальный нормативный акт и (или) его раздел (пункт), регламентирующие, соответственно процесс (подпроцесс, процедуру, операцию).

6.5. Информация о выявленных рисках служит основанием для планирования новых, анализа и корректировки существующих мер по устранению и (или) минимизации коррупционных рисков.

6.6. В случае выявления коррупционных рисков, не попадающих под действие мер по предупреждению и противодействию коррупции, предусмотренных в Обществе, или установления их неэффективности осуществляется разработка новых или совершенствование (доработка) существующих процедур по предупреждению и противодействию коррупции в рамках плана антикоррупционных мероприятий.

6.7. Выполнение процедур по подготовке карты коррупционных рисков, а так же планирование мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции возложены на подразделение комплаенс, которое взаимодействует с исполнительными органами и руководителями структурных подразделений по вопросам разработки и оценки надежности (эффективности) мер по устранению и (или) минимизации вероятности возникновения коррупционных рисков.

7. Мониторинг СУРиВК

7.1. Для совершенствования процесса управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции осуществляется периодическая оценка эффективности функционирования СУРиВК.

7.2. Периодическая оценка эффективности функционирования процесса управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции осуществляется в рамках:

- текущих оценок;
- внутренних проверок;
- внешних независимых оценок (сертификации).

7.3. Текущая оценка эффективности СУРиВК (самооценка) проводится подразделением комплаенс в рамках его функционала, определенного в ЛНА Общества.

7.4. Внутренняя проверка СУРиВК осуществляется Отделом внутреннего аудита Общества в соответствии с Положением о внутреннем аудите АО «УКВЗ».

Отдел внутреннего аудита Общества включает проверку (оценку) эффективности процесса управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции в план деятельности внутреннего аудита на ежегодной основе и формирует программу такой проверки в порядке, предусмотренном Методическими рекомендациями по организации работы внутреннего аудита в акционерных обществах с участием Российской Федерации, утвержденными приказом Росимущества от 04.07.2014 № 249, и прочими общепризнанными подходами и практиками в области внутреннего аудита.

Результаты такой проверки (оценки), включая выявленные недостатки, доводятся до сведения исполнительных органов, Совета директоров в порядке, предусмотренном ЛНА Общества.

7.5. Внешняя независимая оценка эффективности СУРиВК может проводиться независимой сторонней организацией (консультантом) по истечении года после построения такой системы в Обществе, но не реже одного раза в пять лет.

7.6. В случае, если по итогам проверки Отделом внутреннего аудита были выявлены признаки коррупции или существенные нарушения антикоррупционных стандартов и процедур, внешняя независимая оценка может быть проведена в следующем отчетном периоде.

7.7. Результаты внешней независимой оценки СУРиВК, включая заключение об эффективности данной системы, и перечень выявленных недостатков, доводятся до сведения исполнительных органов, Совета директоров и Отдела внутреннего аудита в порядке, предусмотренном ЛНА Общества.

7.8. По результатам оценок эффективности СУРиВК в Обществе разрабатывается план мероприятий по устранению недостатков и совершенствованию данной системы в целом.

7.9. Ответственность за контроль исполнения указанного выше плана возложена на подразделение комплаенс.

7.10. Подразделение комплаенс и подразделение внутреннего аудита должны быть независимы друг от друга, чтобы гарантировать объективность оценок и проверок эффективности функционирования СУР и ВК.

8. Документальное обеспечение СУРиВК

8.1. Мероприятия по предупреждению и противодействию коррупции формализуются в ЛНА Общества.

8.2. ЛНА Общества по предупреждению и противодействию коррупции разрабатываются как на организационном, так и на операционном уровне.

8.3. ЛНА организационного уровня формируют в Обществе негативное отношение к коррупционному поведению и устанавливают управленческие механизмы, определяющие цели, правила, нормы и принципы деятельности Общества.

8.4. К ЛНА организационного уровня по предупреждению и противодействию коррупции в Обществе относятся:

– Антикоррупционная политика АО «УКВЗ», являющаяся ключевым системообразующим документом в структуре антикоррупционных стандартов и процедур;

– Кодекс этики и служебного поведения АО «УКВЗ», отражающий основные этические принципы и нормы поведения работников, в том числе принцип неприятия Обществом коррупции.

8.5. ЛНА организационного уровня по предупреждению и противодействию коррупции согласуются и утверждаются в установленном в Обществе порядке.

8.6. ЛНА по предупреждению и противодействию коррупции организационного уровня в обязательном порядке размещаются в открытом

доступе, в том числе на корпоративном сайте Общества в соответствии с политикой Общества по раскрытию информации.

8.7. Внутренние документы по предупреждению и противодействию коррупции операционного уровня обеспечивают выполнение антикоррупционных мероприятий в рамках определенных бизнес-процессов на всех уровнях и во всех структурных подразделениях Общества.

8.8. ЛНА операционного уровня должны регламентировать основные процедуры по предупреждению и противодействию коррупции:

- информирования о случаях склонения работника к совершению коррупционных действий и порядок рассмотрения таких сообщений;
- информирования о ставших известными работнику нарушениях, имеющих признаки коррупции, совершенных другими работниками, контрагентами или иными лицами и порядок рассмотрения таких сообщений;
- информирования о возникновении конфликта интересов и процедура урегулирования конфликта интересов;
- защиты работников, сообщивших о коррупционных нарушениях в деятельности Общества;
- выявления и оценки коррупционных рисков в целях выявления сфер деятельности Общества, наиболее подверженных таким рискам, и разработки соответствующих антикоррупционных мер;
- взаимодействия с должностными лицами, иностранными должностными лицами, должностными лицами публичной международной организации;
- иные процедуры контроля по направлениям деятельности (бизнес-процессам) с высокими коррупционными рисками.

9. Взаимодействие в рамках СУРиВК

9.1. В целях установления единого механизма обмена информацией и отчетности в Обществе осуществляются вертикальное и горизонтальное

взаимодействие между участниками СУРиВК и взаимодействие с внешними заинтересованными сторонами.

9.2. Вертикальное взаимодействие в рамках СУРиВК осуществляется в соответствии с Политикой о системе управления рисками АО «УКВЗ».

9.3. Порядок взаимодействия подразделения комплаенс с иными структурными подразделениями Общества (горизонтальное взаимодействие) определяется ЛНА Общества.

9.4. Руководитель подразделения комплаенс взаимодействует со структурными подразделениями Общества по вопросам разработки и совершенствования мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции.

9.5. Подразделение комплаенс и структурные подразделения Общества взаимодействуют в том числе в рамках:

- обмена информацией при проведении оценки коррупционных рисков;
- обсуждения эффективности мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции;
- обсуждения реализации плана (программы) по разработке, реализации и обеспечению функционирования мер, направленных на предупреждение и противодействие коррупции;
- обсуждения результатов мониторинга СУРиВК;
- обсуждения прочих вопросов.

9.6. Порядок участия подразделения комплаенс во взаимодействии с государственными надзорными и правоохранительными органами в области предупреждения и противодействия коррупции определяется ЛНА Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации.

9.7. Содействие государственным надзорным и правоохранительным органам реализуется в том числе посредством:

- информирования соответствующих государственных надзорных и правоохранительных органов о случаях совершения нарушений, имеющих

признаки коррупции;

– оказания помощи соответствующим государственным надзорным и правоохранительным органам при проведении расследований нарушений, имеющих признаки коррупции, и проверок деятельности Общества по вопросам соблюдения антикоррупционного законодательства;

– предоставления информации по запросам государственных надзорных и правоохранительных органов, связанных с вопросами противодействия коррупции в Обществе;

– участия в совещаниях и иных мероприятиях по проблемам коррупции и вопросам соблюдения антикоррупционного законодательства.

