

Приложение № 3 к протоколу
Наблюдательного совета ОАО «ОРКК»
от 19 декабря 2016 г. № 26/2016

УТВЕРЖДЕНО

решением Наблюдательного совета ОАО «ОРКК»

Протокол от _____ 2016 г. № _____

**ПОЛОЖЕНИЕ
О СИСТЕМЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕМ
КОНТРОЛЕ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ
И ПРЕДУПРЕЖДЕНИЯ КОРРУПЦИИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ОБЪЕДИНЕННАЯ РАКЕТНО-КОСМИЧЕСКАЯ КОРПОРАЦИЯ»
(ОАО «ОРКК»)**

Документ введен в действие	
Версия	
Всего страниц	

ОАО «ОРКК»
Москва, 2016 год

Оглавление

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2. ТЕРМИНЫ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ	3
3. ЦЕЛЬ, ЗАДАЧИ И ПРИНЦИПЫ СУР И ВК	5
4. ПОРЯДОК ПОСТРОЕНИЯ, УЧАСТНИКИ СУР И ВК И ИХ ФУНКЦИИ	6
5. ЗАДАЧИ И ПОЛНОМОЧИЯ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ КОМПЛАЕНС.....	7
6. ПРОЦЕСС УПРАВЛЕНИЯ КОРРУПЦИОННЫМИ РИСКАМИ.....	10
7. МОНИТОРИНГ СУР И ВК	12
8. ДОКУМЕНТАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ СУР И ВК	13
9. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ В РАМКАХ СУР И ВК.....	14
Приложение 1	16

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о системе управления рисками и внутреннем контроле в области противодействия и предупреждения коррупции Открытого акционерного общества «Объединенная ракетно-космическая корпорация» (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 (утверждены 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 (Утверждены приказом Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 02.03.2016 № 80), Антикоррупционной политики ОАО «ОРКК» (утверждена решением Наблюдательного совета ОАО «ОРКК» – протокол от 28.05.2015 № 17/2015), Положения о системе управления рисками ОАО «ОРКК» (утверждено решением Наблюдательного совета ОАО «ОРКК» – протокол от 05.10.2016 № 25/2016), Кодекса этики и служебного поведения ОАО «ОРКК» (утвержден приказом ОАО «ОРКК» от 05.08.2016 № 62) и иных локальных нормативных актов ОАО «ОРКК» в области предупреждения и противодействия коррупции.

1.2. Настоящее Положение определяет общие принципы функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля в области противодействия и предупреждения коррупции, 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.

2. ТЕРМИНЫ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

2.1. Для целей настоящего 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.

Комитет по аудиту – рабочий комитет Наблюдательного совета Общества, созданный для реализации функций Наблюдательного совета.

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 – 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 – Открытое акционерное общество «Объединенная ракетно-космическая корпорация».

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 – структурное подразделение Общества, 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 устраниению 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 руководители 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

2.1. Принятые сокращения:

ЛНА	– локальные нормативные акты
ОАО «ОРКК»	– Открытое акционерное общество «Объединенная ракетно-космическая корпорация»
СУР и ВК	– система управления рисками и внутреннего контроля в области противодействия и предупреждения коррупции

3. ЦЕЛЬ, ЗАДАЧИ И ПРИНЦИПЫ СУР И ВК

3.1. СУР и ВК 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.

3.2. Задачами СУР и ВК 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 СУР и ВК 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.

3.3. Ключевыми принципами СУР и ВК являются:

– интегрированность СУР и ВК 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.

4. ПОРЯДОК ПОСТРОЕНИЯ, УЧАСТНИКИ СУР И ВК И ИХ ФУНКЦИИ

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

а) на организационном уровне – посредством организации функций, координирующих деятельность Общества в рамках СУР и ВК 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 СУР и ВК являются:

– Наблюдательный совет Общества;

– Комитет по аудиту;

– исполнительные органы Общества;

– Департамент внутреннего аудита Общества;

– регулятор коррупционных рисков – подразделение комплаенс;

– владельцы коррупционных рисков.

4.3. Наблюдательный совет Общества в рамках СУР и ВК 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 СУР и ВК;
- общий контроль за внедрением, дисциплиной исполнения и операционной эффективностью принятых мер.

4.4. Комитет по аудиту осуществляет предварительное рассмотрение вопросов функционирования СУР и ВК перед их вынесением на заседание Наблюдательного совета.

4.5. Исполнительные органы Общества в рамках СУР и ВК:

- 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.

4.6. Департамент внутреннего аудита в рамках СУР и ВК:

- 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 Наблюдательному совету, Комитету по аудиту и исполнительным органам Общества.

4.7. Владельцы коррупционных рисков в рамках СУР и ВК:

- выявляют коррупционные риски, проводят их оценку и переоценку;
- содействуют заинтересованным подразделениям (Департаменту внутреннего аудита, 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 СУР и ВК, возлагаются на структурное подразделение, ответственное за профилактику коррупционных и иных правонарушений – подразделение комплаенс.

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

5.3. Подразделение комплаенс в рамках СУР и ВК 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 СУР и ВК 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 Наблюдательного совета и исполнительных органов Общества, принимаемых по данной тематике;
- информировать Наблюдательный совет (Комитет по аудиту) 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 (приложение 1).

6.4.5. В карту коррупционных рисков включаются:

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

6.4.6. Меры по устраниению 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 следующее 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 СУР И ВК

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

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 СУР и ВК (самооценка) проводится подразделением комплаенс в рамках его функционала, определенного в ЛНА Общества.

7.4. Внутренняя проверка СУР и ВК осуществляется Департаментом внутреннего аудита в соответствии с Положением о внутреннем аудите ОАО «ОРКК».

Департамент внутреннего аудита 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 (утверждены 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, Наблюдательного совета и Комитета по аудиту в порядке, предусмотренном ЛНА Общества.

7.5. Внешняя независимая оценка эффективности СУР и ВК 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 Департаментом 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 СУР и ВК, включая заключение об эффективности данной системы, и перечень выявленных недостатков, доводятся до сведения исполнительных органов, Наблюдательного совета, Комитета по аудиту и Департамента внутреннего аудита в порядке, предусмотренном ЛНА Общества.

7.8. По результатам оценок эффективности СУР и ВК 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 СУР И ВК

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 управленические 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 ОАО «ОРКК», являющаяся ключевым системообразующим документом в структуре антикоррупционных стандартов и процедур;

- Кодекс этики и служебного поведения ОАО «ОРКК», 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 СУР И ВК

9.1. В целях установления единого механизма обмена информацией и отчетности в Обществе осуществляются вертикальное и горизонтальное взаимодействие между участниками СУР и ВК и взаимодействие с внешними заинтересованными сторонами.

9.2. Вертикальное взаимодействие в рамках СУР и ВК осуществляется в соответствии с Положением о системе управления рисками ОАО «ОРКК».

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 СУР и ВК;
- 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.

Приложение 1

Карта коррупционных рисков ОАО «ОРКК»