

Утверждено

Приказ №897/23 от 29.11.2023

**Политика
«Противодействие взяточничеству и коррупции»**

Ташкент 2023 г.

I. Полномочия и GRC Framework¹

Настоящая Политика «Противодействие взяточничеству и коррупции» ("Политика") является частью GRC Framework. Любые вопросы, связанные с толкованием или противоречием следует перенаправлять, в первую очередь, вашему руководителю, руководителю Службы по этике и комплаенсу, во вторую очередь - владельцу Политики Группы (Руководителю Группы VEON по этике и комплаенсу).

II. Определения

Термины, которые приведены с заглавной буквой в настоящей Политике, представлены в **Приложении 1**.

III. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции

В Компании установлена и функционирует система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции. Компания выполняет в обязательном порядке требования по системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции и постоянно улучшает ее. Деятельность данной системы определяется в соответствии с положениями настоящей Политики и Руководством по системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции (Приложение).

IV. Цель, предназначение и область применения

Настоящая Политика предназначена для описания рисков Компании, связанных со взяточничеством и коррупцией, для отражения обязанностей персонала Группы VEON соответствовать антикоррупционным законам и политикам Компании, а также для предоставления инструментов и поддержки, необходимых для выявления и борьбы с рисками взяточничества и коррупции.

Группа VEON осуществляет свою деятельность во многих странах мира и обязана подчиняться национальным и международным законам в сфере противодействия взяточничеству и коррупции, в том числе Закону США «О борьбе с коррупцией за рубежом», Закону Великобритании «О борьбе со взяточничеством» и прочим экстерриториальным законам. ООО «Unitel» и ее аффилированные предприятия (далее Компания), как часть VEON, соблюдают все законы о противодействии взяточничеству и коррупции и ожидают соблюдения указанных законов всеми лицами, действующими в интересах или от имени Компании. Причастность Компании и её Персонала ко взяточничеству и коррупционной деятельности может привести к юридической ответственности, в том числе уголовному наказанию, а также может причинить ущерб бизнесу и репутации Компании и Группы VEON. Компания категорически не приемлет взяточничество и коррупцию в любой форме.

Политика «Противодействие взяточничеству и коррупции» разработана с целью обеспечения соблюдения применимого законодательства о борьбе с коррупцией и формирования добросовестной практики ведения деятельности.

Настоящая Политика применима в отношении Группы VEON, Операционных Компаний Группы VEON, Персонала Группы VEON и Уполномоченных представителей. Контролируемые лица и Совместные предприятия должны внедрить настоящую Политику в качестве собственной или разработать локальную политику в соответствии с настоящей Политикой. Группа VEON приложит все усилия для обеспечения соблюдения настоящей Политики Совместными предприятиями, не контролируемые

¹ GRC Framework включает взаимосвязанные политики и руководящие принципы, а также средства контроля, обеспечивая ясность процессов и устанавливая ожидаемое поведение для всех сотрудников.

Группой VEON. Политика распространяется на риски, связанные со взяточничеством и коррупцией как в государственном, так и в частном секторе.

Темы, которые будут рассмотрены:

1. Подарки и представительские расходы
2. Социальные инвестиции, благотворительные взносы и коммерческое спонсорство
3. Платежи за упрощение формальностей и принуждение
4. Определение наших Уполномоченных представителей
5. Слияние и поглощение

V. Вовлеченность

Действие настоящей Политики распространяется на всех Работников вне зависимости от уровня занимаемой должности.

Эффективная борьба со взяточничеством и коррупцией и предупреждение вовлечения Компании в коррупционные правонарушения обеспечиваются за счет деятельности Руководства Компании и структурных подразделений Общества. Противодействие взяточничеству и коррупции осуществляют все работники. Распределение ответственности и функционала деятельности среди Руководства и работников определяется в соответствии положениями настоящей Политики.

Работники должны быть ознакомлены с настоящей Политикой, руководствоваться и соблюдать ее положения, принципы и требования, как на территории Республики Узбекистан, так и за рубежом.

Настоящая Политика размещается в свободном доступе для работников, предоставляется Бизнес-партнерам и иным заинтересованным сторонам. Сканированная копия находится на сетевом ресурсе L:\Shared\CMK_ISO_9000\Proceduri kompanii.

VI. Обязанности

Все Работники должны:

1. Воздерживаться от совершения и (или) участия в совершении коррупционных правонарушений;
2. Воздерживаться от поведения, которое может быть истолковано окружающими как готовность совершить или участвовать в совершении коррупционного правонарушения;
3. Незамедлительно информировать непосредственного руководителя и/или Службу по этике и комплаенсу или по иным каналам «горячей» линии «Speak Up» о случаях склонения к совершению коррупционных правонарушений;
4. Незамедлительно информировать непосредственного руководителя и/или Службу по этике и комплаенсу или по иным каналам «горячей» линии «Speak Up» о случаях совершения коррупционных правонарушений другими Работниками, Бизнес-партнерами Общества;
5. Сообщать непосредственному руководителю и/или Службу по этике и комплаенсу или по иным каналам «горячей» линии «Speak Up» о возможности возникновения либо возникшем у Работника конфликте интересов.

Руководители структурных подразделений в области профилактики и противодействия взяточничества и коррупции должны:

1. Проводить профилактическую работу по противодействию взяточничеству и коррупции (необходимые действия, направленные на предотвращение взяточничества и коррупции) среди подчиненных Работников, консультировать, давать необходимые указания и разъяснения подчиненным Работникам;
2. Осуществлять все необходимые действия в рамках противодействия взяточничеству и коррупции (в соответствии с установленными политиками и процедурами Компании).

VII. Функции и ответственность

Работники, независимо от занимаемой должности, несут ответственность за соблюдение положений настоящей Политики, а также за действия (бездействие) подчиненных им работников, нарушающие эти положения. Руководство и Работники также несут ответственность за внедрение требований по противодействию коррупции, в той степени, в которой это соответствует занимаемой должности.

Руководители Структурных подразделений несут ответственность за применение и выполнение требований по противодействию взяточничеству и коррупции в своем подразделении. Руководители Структурных подразделений являются менеджерами и лидерами своего подразделения, отвечая за его действия, и осуществляют внедрение и исполнение настоящей Политики.

Общий контроль за управлением деятельностью по противодействию взяточничеству и коррупции в Обществе осуществляет ШК.

Генеральный директор определяет основные принципы и подходы к организации в Компании процессов управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия взяточничества и коррупции, а также несет ответственность за организацию всех мероприятий, направленных на реализацию требований настоящей Политики и является гарантом выполнения в Компании антикоррупционных правил и процедур. Генеральный директор обеспечивает общую реализацию настоящей Политики и контролирует общие результаты исполнения мероприятий настоящей политики

Руководство несет ответственность за внедрение требований по противодействию взяточничества и коррупции и обеспечивает реализацию настоящей Политики.

Руководство:

1. Демонстрирует руководящую роль и обязательства в отношении профилактики и противодействия взяточничества и коррупции;
2. Обеспечивает наделение соответствующих должностей необходимыми полномочиями;
3. Обеспечивает интеграцию требований по противодействию взяточничества и коррупции в бизнес-процессы Компании и их соответствие Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции;
4. Обеспечивает наличие необходимых и достаточных ресурсов для эффективной работы по противодействию взяточничества и коррупции и реализации постоянных улучшений;
5. Поддерживает и развивает соответствующую культуру неприятия взяточничества и коррупции внутри Общества;
6. Информировует о важности противодействия взяточничеству и коррупции, поощряет использование инструментов о подозрениях или фактах взяточничества и коррупции (Политика «Горячая линия «Speak up»: Политика информирования о поводах для беспокойства и недопущения мести в ООО «Unitel» (далее – Политика «Speak up»));
7. Обеспечивает защиту Работников от преследования, в том числе дискриминации или дисциплинарных взысканий за информирование, сделанное добросовестно и на разумном основании, о нарушениях настоящей Политики или за отказ от участия в незаконных операциях, даже если такой отказ грозил Компании потерей бизнес-возможностей (за исключением случаев, когда Осведомитель сам участвовал в незаконных действиях. Заведомо ложные сообщения или их недобросовестный характер (например, порочащие честь, достоинство или репутацию) противоречат Кодексу поведения группы VEON и рассматриваются как нарушение Политики «Speak up»)

VIII. Полномочия и независимость Службы по этике и комплаенса

Специальным антикоррупционным подразделением Компании является Служба по этике и комплаенсу, являющейся выделенным, независимым подразделением в организационной структуре Компании.

Служба по этике и комплаенсу наделена полномочиями и ответственностью по:

1. По разработке и представлению на утверждение Руководства проектов локальных актов Компании, направленных на реализацию мер по предупреждению взяточничества и коррупции;
2. По проведению контрольных мероприятий, направленных на выявление коррупционных правонарушений работниками Компании;
3. Проведение оценки коррупционных рисков;
4. Прием и рассмотрение сообщений о случаях склонения работников Компании к совершению коррупционных правонарушений, а также случаях совершения коррупционных правонарушений работниками, Бизнес-партнерами Компании;
5. Рассмотрение конфликта интересов;
6. Организацию обучающих мероприятий по вопросам профилактики и противодействия взяточничества и коррупции, и индивидуальное консультирование работников Компании;
7. Оказание содействия уполномоченным представителям контрольно-надзорных и правоохранительных органов при проведении ими инспекционных проверок деятельности Компании по вопросам предупреждения и противодействия взяточничества коррупции и мероприятий по пресечению или расследованию коррупционных преступлений, включая оперативно-розыскные мероприятия;
8. Осуществление надзора за разработкой и внедрением антикоррупционных процедур в бизнес-процессы Компании;
9. Обеспечение консультациями Руководства и работников Компании в отношении противодействия взяточничества и коррупции и проблем коррупции;
10. Сообщение о результатах деятельности по противодействию коррупции ШК и Руководству.

IX. Минимальные требования и стандарты

Настоящая Политика и другие соответствующие политики и процедуры устанавливают минимальный стандарт, который должен соблюдаться, представляя основу для постановки, анализа и достижения целей по противодействию взяточничеству и коррупции. Если местные законы, нормативные акты или правила устанавливают более высокий стандарт, этот более высокий стандарт должен быть включён в локальные политики и процедуры. Компания может принять более строгие стандарты, чем те, которые изложены в настоящей политике.

1. Подарки и представительские расходы	
Сводная информация	Подарки и представительские расходы (ППР) могут законно использоваться для выстраивания отношений взаимопонимания и доброжелательности в бизнесе. В то же время предоставление подарков, оплата представительских расходов и другие формы Делового гостеприимства могут быть использованы в корыстных целях для оказания незаконного влияния, что может создавать риски несоблюдения нормативных требований для Компании и её Персонала. Все решения Компании и её Уполномоченных представителей всегда должны быть объективными и не должны быть подвержены незаконному влиянию, допускать вмешательство или противоречие личных интересов интересам Компании. Настоящая Политика не распространяется на ППР среди Персонала Группы VEON (например, ППР, предлагаемые/получаемые сотрудниками Группы VEON друг от друга).

Задачи	- Соблюдение Применимого законодательства в сфере борьбы со взяточничеством и коррупцией в отношении Группы VEON, и местного законодательства страны, в которой осуществляется деятельность. - Внедрение передовых практик предотвращения Взяточничества и коррупции во всей Группе VEON.
Риски	- Недостаточная осведомленность и понимание рисков Взяточничества и коррупции. - Предложение или получение Подарков и представительских расходов с целью сохранения коммерческих отношений или операций. - Предложение или получение Подарков и представительских расходов с целью оказать влияние на Государственного служащего/ Третье лицо в обмен на коммерческие преимущества. - Неверная отражение или отсутствие данных в бухгалтерских книгах.
Средства контроля	- Постоянное повышение уровня осведомленности и обучение. - Регистрация, проверка и одобрение ППР. - Финансовый контроль для обеспечения точного отражения всех операций в бухгалтерских книгах, включая сверку внутренней регистрации ППР с бухгалтерской отчётностью.
Минимальные требования	Все Подарки и Представительские расходы должны соответствовать требованиям и правилам, изложенные в Процедуре «Подарки и представительские расходы».

2.	Социальные инвестиции и Благотворительные пожертвования	Коммерческое спонсорство
Сводная информация:	Компания признаёт наличие у неё социальных, экономических, этических и экологических обязательств перед населением тех регионов, в которых Компания осуществляет свою деятельность, и допускает осуществление корпоративных грантов (например, социальные инвестиции или благотворительные пожертвования). Группа VEON должна быть уверена, что ее деятельность — где бы она ни осуществлялась — не представляет собой попытку неправомерного влияния в интересах любого члена Группы VEON или деятельность с какой-либо иной ненадлежащей целью.	Коммерческое спонсорство является одним из основных способов укрепления бренда Компании. Однако спонсорская деятельность Компании не должна восприниматься или считаться связанной с попытками получить или получением неправомерного преимущества. Всё коммерческое спонсорство должно осуществляться в соответствии с действующими политиками и процедурами Компании, а также должно быть прозрачным, обоснованным, справедливыми и подлежать финансовому учету, в установленном Компании порядке (т.е. в бухгалтерских книгах и записях).
Задачи	- Соблюдение Применимого законодательства в сфере борьбы со взяточничеством и коррупцией в отношении Группы VEON, и местного законодательства страны, в которой осуществляется деятельность. - Внедрение передовых практик предотвращения Взяточничества и коррупции во всей Группе VEON.	

Риски	▪ Недостаточная осведомленность и понимание Социальных инвестиций и благотворительных пожертвований/Спонсорской деятельности. ▪ Неправомерное использование/перенаправление средств в личных интересах Государственного служащего или другого лица, что может создать юридические, финансовые, комплаенс и репутационные риски. ▪ Неверное отражение или фальсификация данных в бухгалтерских книгах/ фальсификация данных.
Средства контроля	▪ Подробный анализ предлагаемых проектов, получателей и акционеров, конечного бенефициара и руководства Службой по этике и комплаенсу. ▪ Постоянное повышение уровня осведомленности и обучение. ▪ Одобрение проектов Советом директоров операционной компании Группы VEON, стоимость которых превышает пороговые значения.
Минимальные требования	Социальные инвестиции и Благотворительные пожертвования, а также Коммерческие спонсорства должны быть прозрачным, обоснованным, справедливыми и подлежать финансовому учету в установленном Компанией порядке (т.е. в бухгалтерских книгах и записях). Поддержание соответствующих, документируемых процессов для рассмотрения, оценки рисков и одобрения запросов, а также ведение реестра, в котором отслеживаются все Социальные инвестиции и благотворительных пожертвования, а также Коммерческие спонсорства в Операционных компаниях Группы VEON вместе со всей документацией и информацией, связанной с процессом комплаенс проверки и одобрения. Конфликты интересов, возникающие при рассмотрении предлагаемого проекта, должны раскрываться в соответствии с Политикой «Конфликты интересов». Если получателем и/или непосредственным выгодоприобретателем является Государственный служащий, Близкий родственник или Политическое должностное лицо, всегда требуется рассмотрение Комитета по рискам и одобрение Совета директоров операционной компании Группы VEON. Все требования относительно Спонсорской деятельности отражены в процедурах: ▪ «Коммерческое спонсорство». ▪ «Корпоративная благотворительность: социальные инвестиции и благотворительные пожертвования».

3. Платежи для упрощения формальностей и Принуждение

Сводная информация:	Платежи за упрощение формальностей: Платежи для упрощения формальностей – это платежи, которые осуществляются, чтобы ускорить или упростить выполнение обычного действия, на которое плательщик имеет право по закону или согласно договору (например, для ускорения подключения коммунальных услуг). Компания запрещает Персоналу и Уполномоченным представителям осуществлять платежи для упрощения формальностей, независимо от их суммы, а также запрещает маскировать или скрывать осуществление таких платежей. Принуждение: В некоторых случаях взятка может быть потребована с применением мер принуждения. Принуждение может представлять собой насилие, лишение
----------------------------	---

	свободы или угрозу таковых, а также иную физическую угрозу конкретному лицу с целью понуждения к осуществлению платежа или предоставления Ценности против воли такого лица. Для целей настоящей Политики применение экономического давления (угроз негативного воздействия на бизнес или торможения коммерческой деятельности, которые повлекут финансовые убытки) не считается принуждением. Несмотря на то, что принуждение встречается крайне редко, Компания не предполагает, что Персонал Компании или Уполномоченные представители поставят под угрозу свою личную физическую безопасность или безопасность других лиц, если на них воздействуют принуждением. Тем не менее, Компания требует, чтобы лицо, подвергшееся принуждению, незамедлительно уведомило ШК и локальную службу по этике и комплаенсу о любом подобном случае, чтобы можно было предпринять соответствующие меры для защиты безопасности лица и других сотрудников или Уполномоченных представителей Группы VEON и предотвратить повторные инциденты.
Задачи	▪ Соблюдение Применимого законодательства в сфере борьбы со взяточничеством и коррупцией в отношении Группы VEON, и местного законодательства страны, в которой осуществляется деятельность. ▪ Внедрение передовых практик предотвращения Взяточничества и коррупции во всей Группе VEON.
Риски	▪ Недостаточная осведомленность о платежах за упрощение формальностей и поведении в случае принуждения. ▪ Предложение внести платеж за упрощение формальностей с целью повлиять на Государственного служащего или частную сторону в обмен на получение коммерческих преимуществ. ▪ Расходы некорректно отражаются в бухгалтерских книгах.
Средства контроля	▪ Все подобные платежи классифицируются в бухгалтерских книгах как высокорискованные, и соответствующие средства контроля должны быть разработаны на уровне Операционной Компании Группы VEON. ▪ Обучение/рекомендации для соответствующих владельцев процессов Операционной Компанией Группы VEON.
Минимальные требования	▪ Платежи за упрощение формальностей или Принуждение строго запрещены, за исключением случаев, когда безопасность сотрудников находится под угрозой, что анализируется/одобряется Службой по этике и комплаенсу. ▪ Платежи, осуществленные под принуждением, должны точно отражаться в финансовой документации Компании (т.е. в бухгалтерских книгах и записях).

4. Определение наших Уполномоченных представителей

Сводная информация:	Поскольку Компания может быть привлечена к ответственности, в том числе уголовной, за действия его Уполномоченных представителей, Компании необходимо знать своих Уполномоченных представителей и доверять им. Компания требует от своих Уполномоченных представителей соблюдения настоящей Политики, иных политик и процедур Компании, а также Кодекса поведения Бизнес-партнера Компании. До начала деловых отношений с Уполномоченным представителем, Персонал Компании обязан провести проверку Уполномоченного представителя согласно Политике управления риска взаимоотношений с третьими лицами. Если Персонал Компании обоснованно полагает, что какой-либо Уполномоченный представитель может нарушить или, возможно, нарушил требования настоящей Политики, он должен в кратчайшие сроки информировать Службу по этике и комплаенсу ШК или Компании. Более подробная информация представлена в Политике «Speak Up».
Задачи	▪ Соблюдение Применимого законодательства в сфере борьбы со взяточничеством и коррупцией в отношении Группы VEON, и местного законодательства страны, в которой осуществляется деятельность. ▪ Внедрение передовых практик предотвращения Взяточничества и коррупции во всей Группе VEON.
Риски	▪ Подкуп или предложение внести платеж за упрощение формальностей с целью повлиять на Государственного служащего или частную сторону в обмен на получение коммерческих преимуществ для VEON. ▪ Уполномоченный представитель причастен к коррупционным действиям или включен в список лиц-объектов индикаторов риска/ список санкций/ ограничений. ▪ Расходы некорректно отражаются в бухгалтерских книгах.
Средства контроля	▪ Делегирование полномочий в зависимости от обстоятельств. ▪ Надлежащая проверка третьих лиц, уполномоченных представителей или консультантов в соответствии с Политикой управления риска взаимоотношений с третьими лицами. ▪ Анализ форм раскрытия информации о наличии Конфликта интересов. ▪ Периодическая оценка комплаенс рисков в отношении деловых партнеров, а также выявление и устранение недостатков. ▪ Периодическое обучение высокорискованных Бизнес партнёров по теме Борьбы со взяточничеством и коррупцией.
Минимальные требования	▪ Перед привлечением или подписанием договора с Уполномоченным представителем или Бизнес партнёром необходимо провести проверку в соответствии с Политикой управления риска взаимоотношений с третьими лицами. ▪ Дополнительная информация представлена в Политике управления риска взаимоотношений с третьими лицами, а также в Закупочной процедуре Компании.

5. Слияния и поглощения

Сводная информация:	При реализации возможностей приобретения, создания совместного предприятия или осуществления инвестиций в миноритарную долю, Компания должна следовать соответствующим политикам и процедурам и, в частности, должна изучить деятельность приобретаемой компании или потенциального партнера для минимизации рисков привлечения к ответственности за коррупционные действия, совершенные ими ранее, путем проведения комплексной надлежащей проверки до заключения сделки, а также определение действий, которые должны быть совершены в рамках процесса интеграции после приобретения.
----------------------------	--

Задачи	▪ Соблюдение Применимого законодательства в сфере борьбы со взяточничеством и коррупцией в отношении Группы VEON, и местного законодательства страны, в которой осуществляется деятельность. ▪ Внедрение передовых практик предотвращения Взяточничества и коррупции во всей Группе VEON.
Риски	▪ Привлечение консультантов или советников для осуществления транзакций Слияния и Поглощения без комплаенс оценки. ▪ Целевое Предприятие или его акционеры вовлечены в коррупционные действия или находятся в списках лиц, на которые наложены санкции/ограничения. ▪ Красные флаги/ Негативная информация в СМИ.
Средства контроля	Перед приобретением: ▪ Первоначальная комплаенс оценка/поиск информации в доступных источниках; ▪ Юридическая и финансовая надлежащая проверка; ▪ Расширенная/полная комплаенс проверка целевого предприятия и его акционеров; ▪ Проведение проверки транзакций с целью определения комплаенс/FCPA рисков. Интеграция после приобретения: ▪ Формирование комплаенс структуры; ▪ Внедрение комплаенс-программы и обучение всех сотрудников (включая руководство) вновь приобретённой компании; ▪ Периодическая комплаенс оценка для определения рисков коррупции и взяточничества.
Минимальные требования	▪ Оценка, предварительное взаимодействие и анализ. ▪ Все контрагенты (включая целевое предприятие, акционеров и высшее руководство) проверяются при помощи соответствующего инструмента проверки третьих лиц на предмет санкций/ограничений. ▪ Проведение первоначальной высокоуровневой надлежащей проверки для выявления прошлых или текущих инцидентов, связанных с коррупцией. В максимально возможной степени с учетом риск профиля операции по слиянию и поглощению. ▪ Проверка целевого объекта и его акционеров на предмет попадания его под санкции/ограничения и на наличие его в Red Flag Vendor List Группы Компаний VEON. ▪ На основании результатов первоначальной надлежащей проверки, структуры сделки и риск профиля предоставить Руководителю по осуществлению сделки слияния и поглощения предварительное комплаенс заключение и связанные с ним риски, которые будут учитываться перед принятием решения о переходе к следующему этапу. ▪ После оценки предварительного заключения Руководитель по осуществлению сделки слияния и поглощения совместно с Руководителем службы по этике и комплаенсу может принять решение о проведении дополнительной надлежащей проверки, чтобы получить больше информации о любых областях повышенного риска, прежде чем приступить к подготовке основных необязательных условий. ▪ Расширенная надлежащая проверка со стороны независимого эксперта по надлежащей проверке. ▪ Запрос адаптированной комплаенс анкета для надлежащей проверки сделок Слияния и Поглощения для целевых предприятий и их акционеров, а также соответствующих документов и информации.

	▪ Интервью с акционерами и выгодоприобретателями, по мере необходимости. ▪ Рассмотрение сделок по слиянию и поглощению со стороны Комитета по рискам и одобрение Советом директоров операционной компании Группы VEON, Наблюдательным советом VEON.
--	--

В целях содействия соблюдению требований настоящей Политики Компания и ШК должны поддерживать средства контроля, соответствующие и актуальные для бизнеса и операций Компании. Каждая Операционная Компания Группы VEON будет регулярно проверять, тестировать и модифицировать соответствующие средства контроля, чтобы обеспечить постоянную эффективность, и сообщать о результатах тестирования и недостатках своему Комитету по рискам. При помощи систем мониторинга и тестирования будет проводиться периодическая самооценка на предмет соответствия настоящей Политике.

Государственные должностные лица и Государственные организации

Настоящая Политика распространяется на все деловые отношения как в государственном, так и в частном секторе. Тем не менее, взаимоотношения с Государственными должностными лицами и Государственными организациями требуют особой осторожности, поскольку они регулируются большим количеством норм и характеризуются повышенным риском, связанным со взяточничеством и коррупцией.

Компании и его Уполномоченным представителям запрещается предоставлять Государственным должностным лицам Ценности с целью незаконного влияния на принятие официальных решений для получения, сохранения или контроля деловых возможностей, или коммерческой выгоды.

Взаимоотношения с Государственными организациями и Государственными должностными лицами также регулируются Политикой Компании по взаимодействию с государственными и регуляторными органами.

Учетная документация и отчетность

В соответствии с применимым законодательством, включая Закон США «О борьбе с коррупцией за рубежом» (FCPA), Группа VEON, в которую входит Компания, обязана вести свои бухгалтерские книги и записи таким образом, чтобы они корректно отражали все сделки и не содержали никакой вводящей в заблуждение или не соответствующей действительности информации.

Все сделки должны фиксироваться полностью и точно с тем, чтобы цель и размер любого платежа были очевидны. Не допускается создание скрытых или неучтенных денежных фондов, или активов для любых целей. В учетных документах и отчетности Компании ни для каких целей не допускаются неверные, вводящие в заблуждение или не соответствующие действительности записи.

Х. Внутренний контроль

- Самооценка руководства -> Сертификация руководства;
- Рабочий план Службы по этике и комплаенсу, включая ежегодный обзор комплаенс рисков

(CRR), мониторинг и тестирование, аудиты Бизнес партнёров.

- Внутренние аудиты.

XI. Сертификация руководства

В рамках процесса сертификации руководства VEON потребуются определенные подтверждения от руководства Операционной Компании Группы VEON и избрание членов ключевого руководящего состава ШК VEON. Заверения в отношении соблюдения требований настоящей Политики будут включены в Сертификацию руководства, если владелец настоящей политики сочтет это необходимым.

XII. Куда можно обратиться за помощью

Любые вопросы касательно настоящей Политики или конфликтов интересов следует перенаправлять, в первую очередь, вашему руководителю, начальнику соответствующего структурного подразделения или соответствующему владельцу настоящей Политики Операционной Компании Группы VEON, во вторую очередь – владельцу Политики Группы.

Если вы считаете, что кто-то мог нарушить настоящую Политику, пожалуйста, свяжитесь с сотрудником Службы по этике и комплаенсу Компании или обратитесь в Службу по этике и комплаенсу Группы VEON по адресу compliance@veon.com. Вы также можете проинформировать о нарушениях по адресу www.veon.com/speakup. Для дополнительной информации о сообщении о нарушениях обратитесь в Политику «Speak Up». Группа VEON и Компания не допускают никаких форм возмездия, преследования или запугивания любого лица, которое добросовестно сообщило о проблеме.

Группа VEON и Компания будет проводить расследование предполагаемого неправомерного поведения в соответствии с процедурой по проведению расследований в Компании. Любой персонал Группы VEON и Компании, который нарушает настоящую Политику, может быть подвергнут дисциплинарным мерам вплоть до расторжения трудового договора.

XIII. Связанные документы

Политики и процедуры Компании часто следует рассматривать в сочетании с другими политиками и процедурами. Нижеперечисленные документы содержат дополнительные инструкции и указания.

Наименование документа
Кодекс поведения Группы VEON
Политика «Конфликты интересов»
Политика управления риска взаимоотношений с третьими лицами
Политика «Взаимодействие с государственными или публичными должностными лицами»
Процедура «Подарки и представительские расходы»

Политика «Горячая линия «Speak up»: Политика информирования о поводах для беспокойности и недопущения мести в ООО «Unitel»»
Процедура «Проведение расследований в Компании»
Политика «Обеспечение соблюдения антикоррупционных требований при предоставлении бесплатной или дисконтированной услуги по выбору красивого номера, бесплатных тестовых комплектов, бесплатного тестового оборудования и бесплатных или дисконтированных услуг связи государственным должностным лицам и государственным субъектам»
Инструкция по подключению бесплатных сервисов по лицензионным обязательствам
Политика по корпоративной благотворительности: социальные инвестиции и благотворительные пожертвования»
Процедура «Коммерческое спонсорство»
Кодекс поведения Бизнес-партнёров

XIV. История изменений

Дата вступления в силу	Редакция	Основание/описание
11 декабря 2017 года	1.0	Пересмотр и актуализация
15 января 2019 года	2.0.	Пересмотр и актуализация
11 сентября 2019 года	3.0.	Изменение формулировок, включение новых определений, приведение текста в соответствие с иными связанными политиками и процедурами Компании
Январь 2021 года	4.0	Добавлены ключевые выводы согласно Глобальной политики (ABC Policy). Сделаны незначительные изменения в формулировке текста.
Февраль 2023 года	5.0.	Включены новые определения, добавлены изменения согласно глобальной Политике (ABC Policy). Добавление Приложения 2. «Руководство по системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции».

Ноябрь 2023	5.2.	Изменение Политики в целях обеспечения соответствия международному стандарту ISO 37001
-------------	------	--

Приложение 1. Определения

Ценность: Что-либо (материальное или нематериальное), что имеет ценность для получателя и может включать, но не ограничивается: деньгами; передачей акций, облигаций или любого другого имущества; оплата расходов; предоставление услуг любого типа; подарки; путешествия (для сторон, которые не являются персоналом Компании); гостеприимство; трудоустройство; прощение долга; использование желаемых телефонных номеров (так называемые «Красивые номера»); предложения работы и стажировки, в том числе для членов семьи; пожертвования в благотворительные организации; любая другая передача товаров, услуг или материальных или нематериальных активов, которая приносит пользу получателю. Не предусмотрена минимальная сумма, которая должна быть превышена, прежде чем ценная вещь была признана незаконной в соответствии с применимым законодательством о борьбе со взяточничеством, а предложения и обещания рассматриваются как доставленные, независимо от того, были успешны ли они или нет.

Взяточничество: Взяточничество — это дача, обещание или разрешение, получение или передача Ценности с целью оказания влияния на получателя, и добиться от него неправомерных действий, или ситуации, когда принятие выгоды получателем является неправомерным.

Бизнес-партнер: Любой агент, представитель, посредник или иное третье лицо, уполномоченное действовать в интересах или от имени VEON или Группы VEON в целом или одного или более юридических лиц в рамках Группы VEON.

Близкий родственник: Родитель, супруг, романтический партнер, брат или сестра, или ребенок (будь то крови, браку или усыновлению).

Коррупция: Предложение, передача, принятие или просьба неправомерного преимущества любой Ценности (которое может быть финансовыми и нефинансовым), прямо или косвенно и независимо от местонахождения, являясь нарушением применимого законодательства, как поощрение или вознаграждения лица, действующего или воздерживающегося от действий в отношении к выполнению обязанностей данного лица, а также любая нечестность, недобросовестность, или злоупотребление властью или положением в целях получения личной выгоды или бизнес-преимущества компании. Коррупция включает в себя Взяточничество, где нет соответствующего упоминания, в том числе антикоррупции.

Подарок: Любая материальная вещь, имеющая стоимость, предоставленная или полученная бесплатно, или по сниженной (нерыночной) стоимости.

Государственный организация: Любое учреждение, инструмент, подразделение, департамент или иной орган федерального, регионального, муниципального правительства либо контролирующий орган; любая коммерческая или аналогичная организация, полностью или частично подконтрольная и/или принадлежащая правительству, включая принадлежащие государству или используемые государством компании или организации, в том числе государственные больницы, сиротские приюты,

высшие и средние учебные заведения; международные организации, такие как Организация Объединенных наций или Всемирный банк; а также политические партии.

Государственное должностное лицо: Работник или иное лицо, действующее в официальном качестве или выполняющее государственные или контролирующие функции, либо кандидат на такую должность, независимо от служебного положения, любого государственного органа.

Политическое должностное лицо: Лицо, которому доверена важная государственная функция, обычно представляющее более высокий риск потенциальной причастности к взяточничеству и коррупции в силу своего положения и влияния.

Уполномоченный представитель: Любой агент, который не является работником Компании, или любая другая третья сторона, надлежащим образом уполномоченная, проинструктированная, или уполномоченная действовать от имени или в интересах Компании. Если персонал Компании имеет обязательство в соответствии с настоящей Политикой, это обязательство в равной степени относится и к Уполномоченному представителю.

Организация, связанная с государством: Любая компания или организация, принадлежащая или контролируемая Государственным должностным лицом или лицом, которое является Связанной стороной Государственного должностного лица.

Представительский расход: Любая нематериальная, имеющая стоимость вещь, предоставленная или полученная бесплатно, или по сниженной (нерыночной) стоимости, включая, но не ограничиваясь:

- Питание, включая приемы, обеды, ужины и закуски;
- Все виды развлечений, такие как приглашения на спортивные мероприятия, в театр, культурные мероприятия или мероприятия, спонсируемые Компанией (если они проводятся вне Компании), включая те, на которые предоставляются билеты (материальные/цифровые);
- Внешняя оплата за участие в профессиональных мероприятиях, таких как конференции, выставки, обучение и т.д., включая любые связанные с этим расходы на проезд и проживание.

Группа VEON: VEON Ltd. («VEON») и компании (в т.ч. Компания), прямо или косвенно, полностью или мажоритарно принадлежащие, или иным образом контролируемые VEON.

Персонал Компании (работники Компании): Любой директор, должностное лицо, работник, подрядчик/ консультант, временный сотрудник или прикомандированный в Компанию работник Группы VEON.

Благотворительный взнос: Пожертвование (денежное или в натуральном выражении) в гуманитарных целях или в целях помощи при стихийных бедствиях, при том, что возврат таких средств не предполагается при обстоятельствах, изложенных в настоящей Политике.

Коммерческое спонсорство: Поддержка в денежной или натуральной форме мероприятий, видов деятельности или организаций (будь то спонсором мероприятия третьей стороны или одним из двух или более совместных организаторов мероприятия) в обмен на популяризацию компании, предоставление рекламного пространства или иные формы публичного освещения или обмена коммерческой информацией с рынком либо на популяризацию брендов, продуктов, услуг или улучшение репутации Компании с целью наращивания объемов продаж или повышения лояльности клиентов (например, выставки-ярмарки, конференции, спортивные или благотворительные мероприятия и т.п.).

Социальные инвестиции: Инвестиции (денежные или в натуральной форме), направленные на продвижение общественного блага и соответствующие стратегии корпоративной социальной ответственности. Социальные инвестиции требуют установления формальных отношений, например, в

виде договора, критериев успешности, а также измеримой и измеряемой доходности от инвестиций. Социальные инвестиции приносят пользу Компании, через поощрение предпринимательства и инновации в обслуживаемых ею сообществах, и создавая возможность для обучения цифровым технологиям и их развития через цифровые проекты и целенаправленное обучение.

ШК (Штаб Квартира): Деятельность Группы VEON в Амстердаме, Лондоне и Дубае

Группа VEON: В Группу VEON входят VEON Ltd. и Операционные Компании Группы VEON.

Операционные Компании Группы VEON: Любая операционная компания (OpCo) или совместное предприятие, которое непосредственно или косвенно контролируется VEON Ltd.

Руководство: Топ-менеджмент, осуществляющий руководство и управление Компанией.

Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции: Совокупность взаимосвязанных и взаимодействующих элементов Компании противодействия взяточничеству и коррупции для разработки политик и целей, а также процессов для достижения этих целей.

Приложение 2. Руководство по системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции

I. Назначение Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции

- 1.1. В Компании разработана, внедрена, поддерживается, анализируется и документируется Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции.
- 1.2. Система менеджмента предназначена обеспечить соответствие законодательству в области противодействия коррупции, обязательствам Компании по следованию высоким этическим стандартам и принципам открытого и честного ведения бизнеса, а также стремление Компании к совершенствованию корпоративной культуры, следованию лучшим практикам корпоративного управления и поддержанию деловой репутации Компании на должном высоком уровне в интересах гражданского общества, Работников, акционеров и Бизнес-партнеров Общества, а также предупреждение, выявление и принятие мер в отношении взяточничества и коррупции. Конкретные цели Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции определяются документами более нижнего уровня.
- 1.3. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции представляет собой системный подход к реализации мер, разработанных, чтобы идентифицировать и оценивать риски, предупреждать, обнаруживать, а также принимать меры в отношении взяточничества и коррупции.
- 1.4. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции основывается на принципах целесообразности, соизмеримости (адекватности) и адаптивности, направленной на улучшения данной Системы, где это необходимо.
- 1.5. Информация о Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции доводится до персонала Компании.

II. Законодательные требования и основы Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции

- 2.1. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции основывается:
 - а) На Конституции Республики Узбекистан (далее – РУз) и узбекистанском законодательстве о противодействии коррупции, в том числе Уголовном кодексе РУз, Кодексе РУз об административных правонарушениях, Законе РУз от 03.01.2017 г. № ЗРУ-419 «О противодействии коррупции»;
 - б) Указах Президента РУз, в том числе Указе Президента РУз от 27.05.2019 г. № УП-5729 «О мерах по дальнейшему совершенствованию системы противодействия коррупции в Республике Узбекистан», а также иных правовых актах государственных органов РУз, включая Агентство по противодействию коррупции РУз;
 - в) Международных договорах (соглашениях) по вопросам противодействия коррупции, в том числе Конвенции против коррупции Организации Объединенных Наций, Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок Организации экономического сотрудничества и развит;
 - г) Нормативных правовых актах зарубежных государств по вопросам противодействия коррупции, имеющих экстерриториальное действие - Законе США «О противодействии коррупции за рубежом» (FCPA), Законе Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery act).
 - е) Международных стандартах ISO 37301:2021 (Compliance management systems — Requirements with guidance for use) («Системы управления соответствием – Требования и руководство по

использованию»), ISO 37001 «Anti-bribery management systems – Requirements with guidance for use» («Системы менеджмента борьбы со взяточничеством – требования и руководство по использованию»);

- f) Руководствах, правилах, рекомендациях международных организаций и государственных органов, в том числе:
- Руководстве по лучшим практикам в сфере механизмов внутреннего контроля, этики и соблюдения требований, принятое Советом Организации экономического сотрудничества и развития (Good practice guidance on internal controls, ethics, and compliance);
 - Правилах Международной торговой палаты по борьбе с коррупцией (ICC Rules on Combating Corruption);
 - Руководства по процедурам, которые надлежит внедрить компаниям для предотвращения взяточничества Министерства юстиции Великобритании (Bribery Act 2010: Guidance to help commercial organisations prevent bribery);
 - Руководства по применению Закона США «О противодействии коррупции за рубежом», разработанным Департаментом юстиции и Комиссией по ценным бумагам и биржам США (A Resource Guide to the Foreign Corrupt Practices Act)
- g) Уставе Компании, Кодексе поведения группы VEON, иных локальных актах Компании;

2.2. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции учитывает внешние и внутренние факторы, которые релевантны целям Компании и способны повлиять на назначение данную Систему, включая, но не ограничиваясь:

- a) Бизнес-модель Компании, включая стратегию, природу и размер бизнеса Компании (крупный бизнес);
- b) Структура Компании (группа VEON, ШК, имеющиеся структурные подразделения Компании) и Руководство;
- c) Территория деятельности Компании (РУз и иностранные государства);
- d) Сектор экономики, в котором работает Общество (телекоммуникационные, информационные, диджитал- технологии);
- e) Характер, масштаб и уровень сложности деятельности Общества, имеющиеся у Общества бизнес-процессы и ресурсы, включая технологии и цифровизацию;
- f) Взаимоотношения с Бизнес-партнерами Компании, социальная и культурная среда деятельности Компании;
- g) Характер и объем взаимосвязей с государственными должностными лицами, экономическая и политическая ситуация на территории деятельности Компании;
- h) Нормативно-правовое регулирование, цели и полномочия регулирующих органов, а также правоприменительная практика на территории деятельности Компании;
- i) Комплаенс-культура в Компании.

2.3. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции учитывает заинтересованные стороны и их потребности (включая требования, ожидания и добровольные обязательства). Заинтересованными сторонами являются:

№ п/п	Заинтересованные стороны	Требования заинтересованных сторон
2.3.1.	Государство	• соблюдение действующего законодательства; • стабильность отрасли; • создание дополнительных рабочих мест;

		• своевременная уплата налогов.
2.3.2.	Министерство цифровых технологий подведомственные учреждения	• обеспечение потребностей населения качественной связи и телекоммуникационных, информационных, диджитал-технологиях; • соблюдение лицензионных требований; • соблюдение регуляторных требований в сфере связи и цифровых технологий.
2.3.3.	Фискальные органы	• обеспечение поступления в бюджет установленных налогов и сборов, а также иных обязательных платежей; • недопущение необоснованного занижения налоговой базы.
2.3.4	Антимонопольные органы	• соблюдение действующего антимонопольного законодательства, законодательства о рекламе, законодательства в сфере государственных закупок, а также закупок отдельными видами юридических лиц; • соблюдение установленного порядка ценообразования.
2.3.5.	Иные регулирующие/ контрольные/надзорные органы	• соблюдение действующего законодательства.
2.3.6.	Акционеры	• рост экономической эффективности, выручки, прибыли и рентабельности Общества; • обеспечение увеличения его рыночной стоимости и сохранение устойчивого финансового и рыночного положения.
2.3.7.	Клиенты (абоненты, покупатели услуг, товаров, работ), реализуемых Компанией	• соответствие услуг связи (товаров, работ) установленным требованиям; • осуществление поставок в установленные сроки и в необходимом количестве; • соблюдение отраслевых стандартов.
2.3.8.	Поставщики товаров (работ/услуг), приобретаемых Обществом.	• своевременность осуществляемых расчетов за поставленные товары (работы/услуги); • соблюдение договорных комплаенс-обязательств.
2.3.9.	Конкуренты	• честная конкуренция; • соблюдение отраслевых стандартов.
2.3.10.	Сообщество в сфере телекоммуникаций и ИТ-технологий	• актуальная и достоверная информация о услугах и продуктах Компании; • доступность услуг, продуктов Компании; • поддержка обмена опытом; • поддержка развития технологий, включая 5-G.
2.3.11.	Руководство	• рост экономической эффективности Общества; • рост влияния Общества на рынке; • обеспечение стабильности Общества; • снижение Комплаенс-рисков.
2.3.12.	Работники	• обеспечение стабильности и рыночного размера оплаты труда; • соблюдение трудового законодательства и безопасных условий труда; • обеспечение возможностей профессионального и карьерного роста; • обеспечение благоприятной и комфортной рабочей атмосферы.

- 2.4. Заинтересованные стороны и их требования, внешние и внутренние факторы адаптивны и могут пересматриваться, учитывая оценку коррупционных рисков и понимание контекста Компании и потребностей, ожиданий заинтересованных сторон.

III. Области Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции

3.1. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции распространяется на всю деятельность Компании (без границ) – предоставление телекоммуникационных и цифровых услуг. Настоящей Политикой устанавливаются минимальные требования и стандарты в направлениях, связанных с повышенными коррупционными рисками. Более детальные требования, дополнительные контроли и порядок деятельности устанавливаются процедурами и документами более низкого уровня и/или специальными техническими средствами.

3.2. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции существует параллельно системе менеджмента качества, взаимно дополняя друг друга в соответствующей деятельности Компании.

Система менеджмента противодействия взяточничеству интегрирована в систему внутреннего контроля и риск менеджмента.

3.3. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции неразрывно связана с комплаенс-системой Компании, носит прикладной характер и является адаптивной комплаенс-программе, существующим рискам и мероприятиям. В частности, она включает

- 3.3.1. Процессы определения внешних и внутренних факторов, оценки рисков, связанных с коррупцией;
- 3.3.2. Определение критериев для процессов;
- 3.3.3. Настоящую Политику;
- 3.3.4. Информирование о Политике как внутри, так и вне Компании;
- 3.3.5. Работу Службу этики и комплаенса;
- 3.3.6. Процесс определения целей в области противодействия коррупции и планирование их достижения;
- 3.3.7. Процесс определения, оценки компетентности сотрудников;
- 3.3.8. Процесс трудоустройства сотрудников, включающий Надлежащую проверку (due diligence) лиц, коррупционные риски по которым оценены как «выше, чем низкий», систему премирования, механизм заполнения деклараций высшим руководством и управляющим органом;
- 3.3.9. Процесс создания и управления документированной информацией;
- 3.3.10. Процесс комплексной проверки в отношении конкретных видов операций, проектов, работ, бизнес-партнёров и персонала, попадающих в упомянутые категории;
- 3.3.11. Механизмы финансового контроля, чтобы управлять коррупционными рисками;
- 3.3.12. Механизмы нефинансового контроля, чтобы управлять коррупционными рисками в таких сферах, как закупки, операционная деятельность, продажи, реклама, персонал, юридическая и регламентирующая деятельность;
- 3.3.13. Антикоррупционные механизмы контролируемых организаций и бизнес-партнеров;
- 3.3.14. Процессы антикоррупционных действий с бизнес-партнёрами, с которыми связаны коррупционные риски выше, чем низкий;
- 3.3.15. Процессы реагирования на подарки, оплата расходов, выплаты пожертвований;

- 3.3.16. Процессы реагирования при несоответствующих механизмах противодействия коррупции;
 - 3.3.17. Процессы информирования о подозрениях;
 - 3.3.18. Процессы расследования и принятия мер в отношении коррупции;
 - 3.3.19. Процесс мониторинга СМПК и её процессов;
 - 3.3.20. Процесс внутреннего аудита;
 - 3.3.21. Процесс проведения анализа со стороны руководства;
 - 3.3.22. Процесс проведения анализа Службой этики и комплаенса антикоррупционным нормам;
 - 3.3.23. Процесс реагирования на несоответствия (корректирующие действия).
- 3.4. Интеграция Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции в иные системы менеджмента, включая создание общей системы менеджмента соответствия, интеграции с другими системами менеджмента, осуществляется при условии уменьшения коррупционных рисков, независимости Службы по этике и комплаенсу и согласования с Руководителем Службы по этике и комплаенсу.

IV. Функционал и ответственность в Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции

- 4.1. ШК, Руководство и персонал Компании несут ответственность за понимание, соответствие и выполнение требований Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции в той мере, в какой они связаны с их ролью в Компании.
- 4.2. Руководители на каждом уровне несут ответственность за обеспечение того, что требования Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции применяются и соответствуют функциям структурного подразделения.
- 4.3. ШК, Руководство и Служба по этике и комплаенсу осуществляют лидерование и приверженность («Тон сверху») Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции.
- 4.4. Распределение полномочий ШК с Компанией определяется с Матрицей/делегирование полномочий группы. При этом лидерство и приверженность («Тон сверху») Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции осуществляется ШК путем:
- а) Получения и анализа через запланированные интервалы времени информации о построении и функционировании Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции Компании;
 - б) Требования, чтобы достаточные и соответствующие ресурсы, необходимые для результативного функционирования Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции были выделены и назначены;
 - в) Осуществления разумного контроля за внедрением Руководством Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции и ее результативностью.
- 4.5. Руководство несет общую ответственность за внедрение Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции и соответствие с ее требованиями, как это указано в пункте ниже. Руководство гарантирует, что ответственность и полномочия для соответствующих должностных функций установлены и доведены до работников всех уровней Компании.
- 4.6. Лидерство и приверженность («Тон сверху») Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции осуществляется Руководством путем:
- а) Обеспечения того, что Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции, включая настоящую Политику и цели, разработана, внедрена, поддерживается в рабочем состоянии и пересматривается для соответствующей реакции на коррупционные риски;

- b) Обеспечения встраивания требований Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции в процессы Компании;
- c) Задействования достаточных и соответствующих ресурсов для результативного функционирования Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции;
- d) Информирования об настоящей Политике как внутри Компании, так и за ее пределами;
- e) Донесения внутри Компании значимости результативного менеджмента противодействия коррупции и соответствия требованиям Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции;
- f) Гарантии того, что Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции разработана так, что обеспечивает достижение ее целей;
- g) Нацеливания персонала на то и поддержки в том, чтобы вносить вклад в результативность Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции;
- h) Распространения в рамках Компании соответствующей культуры неприятия коррупции;
- i) Поощрения постоянного улучшения;
- j) Поддержки прочих работников на соответствующих руководящих должностях в том, чтобы демонстрировать лидерство в предотвращении и выявлении взяточничества в границах установленной ответственности;
- k) Поощрения использования процедур информирования о предполагаемых или действительных случаях взяточничества и коррупции;
- l) Гарантии того, что никто из персонала не будет подвергнут репрессиям, дискриминации или дисциплинарным мерам воздействия за сообщения, сделанные из добросовестных побуждений или в силу обоснованного предположения в наличии действительных или предполагаемых нарушений настоящей Политики или за отказ участвовать в коррупционных действиях, даже если такой отказ может привести к потерям для бизнеса (за исключением случаев, когда человек сам участвовал в нарушении);
- m) Представления через запланированные интервалы времени отчетов ШК о построении и функционировании Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции, а также о подозрениях на серьезные и/или систематические случаи взяточничества и коррупции.

4.7. При делегировании Руководством полномочий для принятия решений, в отношении которых уровень коррупционных рисков превышает низкий, в Компании обеспечивается, чтобы процесс принятия решений и уровень полномочий лица, их принимающих, был соответствующим, а также не было фактического или потенциального конфликта интересов. Руководство гарантирует, что эти процессы периодически пересматриваются в рамках их должностных функций и ответственности за внедрение Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции и ее соответствие требованиям международных стандартов. Делегирование принятия решений не освобождает Руководство или ШК от их обязанностей и ответственности, установленном в настоящем разделе, как и не ведет к необходимости передачи лицам с делегированными полномочиями возможной юридической ответственности.

4.8. Специальным антикоррупционным подразделением в Компании является Служба по этике и комплаенсу, наделенная ответственностью и полномочиями для:

- a) Контроля разработки и выполнения организацией требований Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции;
- b) Обеспечения персонала советами и рекомендациями по Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции и проблемам, связанным с коррупцией;
- c) Обеспечения соответствия Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции требованиям международных стандартов;

d) Отчетности о функционировании Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции ШК и Руководству, если необходимо.

4.9. Служба по этике и комплаенсу надлежащим образом обеспечивается ресурсами и для выполнения ее функций назначено лицо (лица), имеющее соответствующую компетентность, статус и независимость. Служба по этике и комплаенсу должна иметь прямой и оперативный доступ к ШК и Руководству в случае, если есть необходимость поднять на высший уровень какой-либо вопрос или проблему, связанную с коррупцией или Системой менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции. В случае аутсорсинга функций Руководство гарантирует, что конкретным лицам назначена ответственность и полномочия для исполнения этих функций.

V. Оценка коррупционных рисков

5.1. Целью оценки коррупционных рисков является обеспечение возможности Компании сформировать прочную основу для системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции.

5.2. Оценка коррупционных рисков представляет собой общий процесс идентификации рисков, их анализа и оценивания. Оценка коррупционных рисков осуществляется с учетом внешних, внутренних рисков, указанных в пункте 2.2 настоящего Руководства.

5.3. Идентификация коррупционных рисков осуществляется посредством обнаружения, распознавания и описания коррупционных рисков.

5.4. Идентификация и анализ внешних коррупционных рисков осуществляется на основании независимых источников, характеризующих внешние факторы, в том числе индекса восприятия Transparency International, риск-матрицы TRACE Bribery, данных Refinitiv.

5.5. Идентификация и анализ внутренних коррупционных рисков осуществляется на основании оценки внутренних факторов и направлений (взаимоотношений), в том числе, но не ограниваясь:

- корпоративная структура;
- корпоративная культура;
- слияния и поглощения;
- угрозы и принуждение;
- расследования и горячая линия;
- конфликт интересов;
- взаимоотношения с третьими лицами;
- платежи за упрощение процедур и принудительные платежи;
- государственные организации и государственные должностные лица;
- политические взносы;
- «золотые» номера и бесплатные сервисы;
- подарки и знаки делового гостеприимства;
- гранты, социальные инвестиции и благотворительность;
- коммерческое спонсорство;
- новые проекты и бизнес-инициативы;

5.6. Критерии и подходы (процедура) к анализу коррупционных рисков в Компании определяются в соответствии с Политикой управления рисками, Процедурой управления рисками, Процедурой системы внутреннего контроля. Выбор методологии и приоритетов осуществляется по усмотрению (если не установлен обязательный порядок) Службы по этике и комплаенсу с точки зрения эффективной оценки и минимизации коррупционных рисков, в том числе следующего:

- предъявление соответствующих нормативно определенных требований к персоналу Компании;

- поступающая информации о намерениях и фактах нарушений Нормативных требований Компанией, его Работниками либо третьими лицами в отношении Компании или любых случаях обращения к работникам Общества с целью их склонения к совершению таких нарушений;
- ведение полного и достоверного учета и документирование всех совершаемых платежей;
- привлечение к ответственности лиц, совершивших нарушения;
- открытость и прозрачность деятельности Компании (с учетом ограничений, связанных с распространением конфиденциальной информации).

5.7. Анализ коррупционных рисков осуществляется посредством понимания природы рисков и определения уровня рисков. Анализ рисков обеспечивает основу для оценивания рисков и решений, касающихся воздействия на риск. При анализе рассматриваются причины и источники нарушений, степень тяжести возможных последствий, а также вероятность нарушений и связанных с этим возможных последствий.

5.8. Идентифицированные коррупционные риски митигируются, приоритизируются посредством различных контролей и инструментов с учетом принципов удобства и простоты применения. В случае необходимости разрабатывается план предупреждения угроз.

5.9. Принятые антикоррупционные меры тестируются и анализируются на адекватность, пригодность и результативность.

5.10. Оценка коррупционных рисков осуществляется Службой по этике и комплаенсу на регулярной основе, но не реже одного раза в год. Оценка рисков осуществляется в случае значительных изменений в организационной структуре или деятельности, других внешних, внутренних рисков, указанных в пункте 2.2 настоящего Руководства.

5.11. Оценка коррупционных рисков сохраняется, документируется и используется для последующего улучшения системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции.

VI. Планирование и управление в Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции

6.1. Внедряя Систему менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции Компания проанализировала действия по рассмотрению коррупционных рисков и возможностей улучшения противодействия им с помощью данной Системы. Действия в Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции планируются заранее с учетом возможностей последующей оценки и мониторинга таких действий с учетом целей конкретных действий и общего назначения Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции, предотвращения или уменьшения нежелательного влияния на такие цели и достижения непрерывного улучшения.

6.2. Служба по этике и комплаенс обеспечивает планирование, внедрение, анализ и управление процессами, необходимыми для выполнения требований Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции посредством:

- a) Установления критериев для процессов;
- b) Внедрения мер контроля процессов в соответствии с критериями;
- c) Хранения документированной информации в объеме, необходимом для уверенности в том, что процессы были выполнены так, как запланированы;
- d) Управления запланированными изменениями и анализа последствий незапланированных изменений, принимая меры минимизации любого негативного воздействия при необходимости.

6.3. Для того, чтобы помочь гарантировать целостность Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции и сохранить ее результативность, изменения в ее отдельных элементах

следует осуществлять, принимая во внимание зависимость и влияние таких изменений на результативность всей Системы.

6.4. При изменениях в Системе менеджмента противодействия коррупции, такие изменения выполняются планово, учитывая следующее:

- a) Цель изменений и их возможные последствия;
- b) Целостность Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции;
- c) Доступность ресурсов;
- d) Назначение и переназначение ответственности и полномочий;
- e) Цена, объем и временные рамки осуществления изменений.

VII. Осведомленность и обучение

7.1. В Компании обеспечивается адекватная и достаточная осведомленность и обучение персонала Компании. Обучение включает в себя следующие вопросы:

- a) Настоящая Политика, процедуры и Система менеджмента противодействия коррупции, а также обязанности по соответствию им;
- b) Коррупционные риски и ущерб, который может быть нанесен взяточничеством;
- c) Обстоятельства, при которых может быть предложена взятка в связи с их обязанностями и как распознать эти обстоятельства;
- d) Как работники Компании могут помочь в противодействии и исключении коррупции, а также распознать ключевые признаки наличия коррупции; их вклад в результативность системы менеджмента противодействия коррупции, включая выгоды от улучшения антикоррупционной деятельности и информирования о подозрениях на коррупцию;
- e) Осложнения и возможные последствия несоблюдения требований Системы менеджмента противодействия коррупции;
- f) Как и кому сотрудники должны сообщать о любых подозрениях;
- g) Информацию о предоставляемом обучении и ресурсах.

7.2. В Компании проводятся регулярные обязательные тренинги в различном формате, включающие вышеуказанные вопросы. Для адаптации и повышения осведомленности персонала Компании, при существенном изменении обстоятельств, по запросам и в случае возникновения коррупционных рисков, а также в целях непрерывного улучшения Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции в Компании проводятся специальные адресные тренинги как персонала, так и Бизнес-партнеров Компании.

7.3. Система коммуникаций Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции обеспечивается имеющимися средствами корпоративными средствами обмена информацией без ограничений в соответствии с правилами и процедурами документооборота Компании, включая предоставления возможностей коммуникации на различных языках удобных для работников Компании.

7.4. Компания организует, участвует в мероприятиях по обмену деловым опытом в области противодействия взяточничеству и коррупции, поддерживает Бизнес-партнеров в реализации обучения и профилактике взяточничества и коррупции.

VIII. Документирование Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции

8.1. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции включает в себя все внутренние документы, направленные на противодействие взяточничеству и коррупции.

8.2. В Компании осуществляется документальное обеспечение процессов Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции. Отсутствие документирования информации в виде локального акта или иного формализованного документа не является признанием отсутствия мероприятий или выполняемых действий, вместе с тем, процессы документального оформления и юридической значимости приоритетны, непрерывны в Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции Компании с учетом их эффективности и простоты применения.

8.3. Внутренние документы Компании в сфере противодействия взяточничеству и коррупции разрабатываются как на организационном, так и на операционном уровне, охватывая соответствующий уровень по сфере своего регулирования.

Внутренние документы организационного уровня и Политики ШК обеспечивают формирование контрольной среды, создавая в Компании негативное отношение к взяточничеству и коррупции и устанавливают управленческие механизмы «корпоративного» уровня, которые определяют цели, правила, нормы и принципы деятельности Компании, а также минимальные стандарты деятельности Компании;

Внутренние документы верхнего уровня (например, Кодекс этики поведения работников группы VEON, Антикоррупционная политика) размещаются в открытом доступе на корпоративном сайте Общества; Внутренние документы операционного уровня направлены на обеспечение выполнения требований в рамках определенных бизнес-процессов, на всех уровнях и во всех структурных подразделениях.

8.4. Вся документация осуществляется в соответствии с документационными требованиями Компании (где это применимо), в том числе в части реквизитов (идентификации, описании, формат), анализа и актуализации.

8.5. Управлению документацией Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции осуществляется Службой по этике и комплаенсу в целях обеспечения доступности, пригодности, адекватной защиты в соответствии с корпоративными требованиями в области конфиденциальной информации и информационной безопасности.

IX. Контроли для управления коррупционными рисками

9.1. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции выстроена на текущих механизмах контроля и адаптивно встраивает контроли, исходя из имеющихся рисков, в том числе является частью организованной системы внутреннего контроля, основанной на установленных нормативных требованиях. Данная система представляет собой совокупность методик и процедур, утвержденных для упорядоченного и эффективного ведения финансово-хозяйственной деятельности, выявления, исправления и предотвращения ошибок и искажения информации, обеспечения надежности и достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности, соответствие осуществляемых Компаний операций действующему законодательству, корпоративным нормативным актам и целям деятельности Компании.

9.2. Система менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции не ограничена в используемых контролях (в том числе финансовых контролях, нефинансовых контролях) и направлениях

деятельности Компаниях, ориентируясь на оценке рисков взяточничества и коррупции, включая закупки, продажи, коммерческая деятельность, человеческие ресурсы как в конкретных сделках, так и в отдельных взаимоотношениях.

9.3. Конкретные контроли и мероприятия в рамках Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции установлены в соответствующих локальных актах, в том числе упомянутые в разделе «Связанные документы». При организации таких мероприятий оценивается характер и уровень коррупционного риска, включая комплексную проверку, необходимую для достаточной оценки риска с актуализацией при изменениях обстоятельств и получения новой информации.

9.4. В случаях, когда комплексная проверка по определенной операции, проекту, работе или отношениям с Бизнес-партнером установила, что коррупционные риски не могут быть надлежащим образом обработаны существующими механизмами противодействия коррупции для обеспечения способности управлять соответствующими коррупционными рисками, осуществляется:

- a) в случае имеющейся операции, проекта, работы или отношений, предпринимать шаги, соответствующие коррупционным рискам и характеру операции, проекта, работы или отношений для прекращения, прерывания, приостановки или выхода настолько быстро, насколько это практически возможно;
- b) в случае предлагаемой новой операции, проекта, деятельности или отношения, отложить или отклонить их продолжение.

X. Мониторинг

10.1. Компания проводит мониторинг на регулярной основе. В рамках мониторинга оцениваются показатели детальности в отношении противодействия коррупции. Допустимо в рамках мониторинга проводить оценку Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции, так и отдельных аспектов Системы. В зависимости от приоритетов, оценки рисков и поставленных задач мониторинг, например, может включать:

- a) Результативность обучения;
- b) Результативность средств управления, например, путем выборочного тестирования результатов;
- c) Результативность назначения ответственности для выполнения требований системы Менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции;
- d) Результативность в обработке ранее выявленных нарушений соответствия;
- e) Случаи, когда внутренний аудит не выполнялся в намеченные сроки.

10.2. Мониторинг показателей соответствия может включать, например, следующие области:

- a) Несоответствие и «предпосылки к нарушению» (инцидент без негативных последствий);
- b) Случаи невыполнения требований по противодействию коррупции;
- c) Случаи, когда цели не достигнуты; — уровень культуры соответствия

10.3. Результаты мониторинга сохраняются и передаются Руководителю службы по этике и комплаенсу.

XI. Оценка результатов и анализ со стороны Службы по этике и комплаенсу

11.1. Адекватность и результативность Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции оценивается постоянно и регулярно с помощью анализа посредством внутреннего аудита, анализа Руководством и анализа Службой по этике и комплаенсу.

11.2. Компания всегда учитывает результаты такого рода оценок, чтобы определить, есть ли необходимость или возможность изменения системы менеджмента противодействия коррупции.

11.3.

11.4. Служба по этике и комплаенсу проводит оценку Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции Компании не реже чем 1 раз в год на предмет считать ли данную Систему результативно внедренной, а также на предмет достаточности для результативного управления рисками взяточничества и коррупции, возникающими перед Компанией. Оценка передается Руководству и в ШК.

11.5. Для оценки может быть привлечен Бизнес-партнер при условии дальнейшей передачи результатов Службе по этике и комплаенсу, Руководству и в ШК.

XII. Внутренний аудит

12.1. В Компании осуществляется аудит Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции на предмет соответствия настоящему Руководству и международному стандарту ежегодно. Допускается утверждение плана аудита на 3 года с разбитием на ежегодные аудируемые области с сохранением проведения аудита каждый год по общему плану аудита и утвержденной программе.

12.2. Аудит производится Службой внутреннего аудита или иным независимым подразделением по отношению к Службе по этике и комплаенса либо привлеченным независимым аудитором в соответствии со специальной разработанной программой. Данный аудит должен быть обоснованным, соответствовать ситуации и основываться на рисках. Подобные аудиты должны включать в себя внутренний аудит процессов или другие процедуры, направленные на анализ процедур, средств управления и систем на предмет:

- a) Взяточничества и коррупции или предполагаемого взяточничества и коррупции;
- b) Нарушения настоящей Политики или требований Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции;
- c) Нарушения Бизнес-партнерами соответствия действующим требованиям Компании в области противодействия коррупции;
- d) Имеющихся слабых мест в Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции или возможностей для ее улучшения.

XIII. Анализ со стороны Руководства и ШК

13.1. Руководство анализирует Систему менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции организации не реже чем 1 раз за 3 года, чтобы гарантировать ее постоянную пригодность, соответствие и результативность. Такой анализ включает в себя:

- a) Статус мероприятий, предусмотренных предыдущим анализом;
- b) Изменения в состоянии внешних и внутренних факторов, которые важны для Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции;
- c) Информацию о функционировании Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции, включая тенденции в: несоответствиях и корректирующих действиях; результатах мониторинга и измерений; результатах аудитов; отчетах о коррупции; расследованиях; характере и степени коррупционных рисков, с которыми сталкивается организация;
- d) Результативность предпринятых действий для обработки коррупционных рисков;

- е) Возможности для постоянного улучшения Систему менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции.

13.2. Результаты анализа, проводимого Руководством, должны включать решения, связанные с возможностями постоянного улучшения и любыми потребностями в изменениях Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции. Итоговые результаты анализа сохраняются и направляются в ШК.

13.3. ШК осуществляет анализ Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции, основанный на информации, предоставленной Руководством и Службой по этике и комплаенсу, а также иной информации, которую ШК может затребовать или получить. Компания сохраняет итоговую документированную информацию как свидетельство результатов анализов, проводимых ШК.

XIV. Несоответствия, корректирующие действия и улучшения

14.1. При выявлении несоответствия Компания осуществляет следующее:

1. Немедленно реагирует на несоответствие и, в той мере, насколько применимо:
 - а) Предпринимает действия по управлению несоответствием и его исправлению;
 - б) Предпринимает действия в отношении последствий;
2. Оценивает потребность в действиях по устранению причин(ы) несоответствия с тем, чтобы оно не повторялось или не происходило в другом месте, посредством:
 - а) Анализа несоответствия;
 - б) Определения причин несоответствия;
 - в) Выявления, есть ли подобные несоответствия или могли бы они потенциально произойти;
3. Выполняет все необходимые действия;
4. Анализирует результативность всех предпринятых корректирующих действий;
5. Вносит изменения в систему Систему менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции, если необходимо.

14.2. Корректирующие действия должны соответствовать последствиям выявленных несоответствий.

14.3. Компания сохраняет документированную информацию как свидетельство характера несоответствий и любых последующих предпринятых мер, а также результаты любого корректирующего действия.

14.4. Оптимизация и улучшения Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции выполняется в соответствии с разделом «Планирование и управление в Системе менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции».

14.5. Компания постоянно улучшает пригодность, соответствие и результативность Системы менеджмента противодействия взяточничеству и коррупции.