

# **Кодекс правил добросовестной деятельности «ИНСПЕКТОРАТ»**

---

# Содержание

I.	Введение .....	3
II.	Принципы добросовестной деятельности, принятые "Инспекторат" .....	4
III.	Правила добросовестной деятельности, принятые "Инспекторат" .....	6
	<i>Организационные правила</i> .....	6
	<i>Правила честности</i> .....	14
	<i>Антикоррупционные правила</i> .....	14
	<i>Правила честного маркетинга</i> .....	17
<b>Приложения</b>		
A.	<i>Декларация руководителя о соблюдении требований Кодекса</i> .....	18
B.	<i>Примерная форма отчета внешней аудиторской фирмы</i> .....	19
C.	<i>Сообщение о нарушениях</i> .....	20

# I. Введение

## 1. Цель кодекса

Цель настоящего Кодекса правил добросовестной деятельности группы компаний Инспекторат <sup>(1)</sup> - реализовать на практике координированную программу (Программа) <sup>(2)</sup> обеспечения добросовестной производственной деятельности в целях достижения этически безупречной деятельности Инспекторат и честной работы всех его служб.

## 2. Документы, составляющие Кодекс

В основу настоящего Кодекса положены следующие документы, которыми Инспекторат руководствуется в процессе реализации Программы:-

- (i) **Принципы добросовестной деятельности, принятые Инспекторат:** оговаривающие основные Принципы добросовестной производственной деятельности с точки зрения честности работы, борьбы с коррупцией и честного маркетинга (Раздел II).
- (ii) **Правила добросовестной деятельности, принятые Инспекторат:** оговаривающие требования к реализации на практике принятых Инспекторат принципов добросовестной деятельности (Раздел III).

## 3. Принятие принципов TI / SAI за прозрачность ведения бизнеса и социальную ответственность для противодействия коррупции.

Для обеспечения борьбы с коррупцией настоящий Кодекс опирается на требования, содержащиеся в документе «Принципы ведения бизнеса, выработанные международными организациями (TI / SAI) для противодействия коррупции» <sup>(3)</sup>.

---

<sup>(1)</sup> В дальнейшем именуется «Инспекторат».

<sup>(2)</sup> **"Программа"** означает всю систему, принятую Инспекторат с целью обеспечения соответствия Кодексу, включая Принципы и Правила соответствия, а также любые другие, подходящие, по мнению Инспекторат инструменты, такие как программное обеспечение, процессы компании, внутренние процедуры и т.д.

<sup>(3)</sup> Опубликовано международной организацией "Transparency International and Social Accountability International" (Международные Организации за прозрачность ведения бизнеса и социальную ответственность), декабрь 2002 г.

## **II. Принципы добросовестной деятельности, принятые Инспекторат**

### **1. Честность**

- 1.1. Деятельность Инспекторат осуществляется на основе профессионализма, независимости и беспристрастности.
- 1.2. Деятельность Инспекторат осуществляется честным образом; не допускается никакое влияние, способное привести к любому отклонению как от принятых методов и процедур, так и в представлении точных результатов.
- 1.3. Данные, результаты проверок и другие важные факты должны предоставляться Инспекторатом добросовестно и не должны искажаться.
- 1.4. Все отчеты и сертификаты, выдаваемые Инспекторат, должны верно представлять фактические полученные данные, профессиональные мнения или полученные результаты. Там, где утвержденные методы анализа предусматривают допустимые отклонения, Инспекторат должен гарантировать, что такими допустимыми отклонениями не злоупотребляют для изменения фактических результатов анализа.

### **2. Конфликт интересов**

- 2.1. Инспекторат должен избегать конфликтов интересов с любым юридическим лицом, в котором компания финансово или коммерчески заинтересована, и которому требуется оказывать услуги.
- 2.2. Инспекторат должен избегать конфликтов интересов между своими компаниями и/или подразделениями, занимающимися различными видами деятельности, но которые могут обслуживать либо одного и того же клиента, либо друг друга.
- 2.3. Инспекторат должен гарантировать, что его служащие избегают конфликтов интересов с деятельностью компании.

### **3. Конфиденциальность**

- 3.1. Инспекторат должен рассматривать всю информацию, получаемую в процессе оказания своих услуг, как коммерчески конфиденциальную в той мере, в которой такая информация уже не является:
  - Опубликованной
  - В целом доступной третьим сторонам
  - Или общественным достоянием.

### **4. Борьба с коррупцией**

Инспекторат запрещает следующее:

- (a) Предложение или принятие взяток в любой форме, включая процент за посредничество от суммы контракта, или
- (b) использование других способов или каналов для предоставления или получения незаконной прибыли от:
  - 1) клиентов,
  - 2) агентов,

- 3) подрядчиков,
- 4) поставщиков или служащих любой такой стороны, или
- 5) государственных служащих.

## **5. Честный маркетинг**

Служащие Инспекторат должны:

- (a) проводить проработку рынка, включая сравнения или ссылки на конкурентов, услуги конкурентов или третьей стороны, в правдивой манере, без обмана или введения в заблуждение, или без самой возможности обмана, и в соответствии с действующим законодательством; и
- (b) представлять Инспекторат честным образом; и
- (c) гарантировать, что представительская информация, включая описание сети учреждений Инспекторат, его филиалов, ресурсов и оказываемых услуг, точна и недвусмысленна.

### **III. Правила добросовестной деятельности, принятые Инспекторат**

#### **1. Организационные правила**

##### **1.1. Сфера применения**

Программа, основанная на положениях настоящего Кодекса, утверждена правлением Инспекторат и применяется во всей организации Инспекторат <sup>(4)</sup> с 1 января 2004 г. (пересмотрена в новой редакции 1 января 2006 г.).

##### **1.2. Назначение Ответственного Лица**

Секретарь компании назначен ответственным лицом Инспекторат с обязательствами и полномочиями координировать выполнение Программы во всей организации Инспекторат. Лицо, ответственное за выполнение Программы работает со старшими менеджерами <sup>(5)</sup>, которые отвечают за реализацию Программы на их участках работы.

##### **1.3. Создание Комиссии**

Правление Инспекторат создало Комиссию по контролю над выполнением Программы для периодических проверок хода её выполнения и обеспечения политического руководства. Такие проверки должны выполняться не реже одного раза в 12 месяцев. В Комиссию входят представители руководства Инспекторат, Ответственный за выполнение Программы и управляющий директор.

##### **1.4. Кадровые ресурсы**

###### **1.4.1 Прием на работу**

Перед приемом на работу будущих служащих Инспекторат знакомят с Программой обеспечения добросовестной производственной деятельности (Принципами и Правилами).

###### **1.4.2 Обязательство, принимаемое служащим**

Инспекторат гарантирует, что:

- (a) Копия Кодекса доступна всем служащим, и каждый получает документ с кратким изложением основных требований Кодекса, и от каждого сотрудника требуется письменно подтвердить получение, прочтение и понимание этого документа.
- (b) Каждому старшему менеджеру требуется подписать ежегодное заявление о соответствии Программе о том, что Программа Инспектората выполнена в его подразделении (см. Раздел 2.1).

---

<sup>(4)</sup> “Организации Инспекторат” означает Инспекторат и его дочерние и подконтрольные компании, а также любые организации, над которыми установлен реальный юридический и/или административный контроль.

<sup>(5)</sup> “Старшие менеджеры” включают генеральных менеджеров, региональных менеджеров и их наблюдателей и других исполнительных лиц, назначаемых время от времени.

- (с) От каждого служащего требуется подписать, как условие найма, Соглашение о неразглашении, запрещающее раскрывать другим сторонам любую конфиденциальную деловую информацию, получаемую в процессе работы (см. Раздел 5.3.1).

Служащие не будут переведены на менее квалифицированную работу, оштрафованы и не будут страдать от любых других неблагоприятных последствий вследствие выполнения Программы, даже если это может привести к убыткам.

### **1.4.3 Обучение**

Все служащие, включая менеджеров Инспекторат, проходят курс обучения соблюдению требований Кодекса. Ведется централизованный учет по каждому пройденному курсу.

### **1.4.4 Внесение поправок в Кодекс**

Служащие Инспекторат имеют возможность подавать предложения по совершенствованию Программы в ходе проведения оценок ее исполнения, на учебных занятиях для персонала или на совещаниях по ее рассмотрению (лично, через своих начальников или главного менеджера или через представителей коллектива) либо направляя их непосредственно лицу, ответственному за выполнение Программы.

### **1.4.5 Оценка качества работы сотрудников**

Инспекторат гарантирует, что каждый сотрудник имеет общее представление о Программе обеспечения добросовестной производственной деятельности Инспектората путем проведения оценки его работы в ходе аттестаций.

### **1.5. Разъяснение Программы для работников**

Если необходимы разъяснения по сути Программы, вам следует обратиться к вашему старшему менеджеру на месте. Если это необходимо, ваш старший менеджер свяжется с Управлением по надзору за соблюдением Программы Инспекторат для разъяснений по телефону +44 (0)1376 515081. По вашему желанию, ваш вопрос будет рассмотрен конфиденциально. См. также Раздел 1.8.

### **1.6. Меры безопасности**

Инспекторат гарантирует, что в тех его помещениях, где хранится конфиденциальная деловая информация, обеспечивается достаточная безопасность с целью:

- а) обеспечения ограниченного доступа только для уполномоченных сотрудников и;
- б) хранения документов/данных в предназначенных для этого надежных местах и уничтожения их безопасным путем.

### **1.7. Внешние контакты**

Инспекторат гарантирует эффективность внешних связей посредством:

- а) Публичного опубликования своих Принципов и Правил и, при необходимости, связанной с этим информацией.
- б) Предоставления средств и методов <sup>(6)</sup> для получения запросов, жалоб или обратной связи с заинтересованными сторонами.

---

<sup>(6)</sup> Например, выделенные линии «соответствия информации», опросы клиентов и т.д.

## **1.8 Сообщение о нарушениях**

**1.8.1** Сотрудники Инспекторат поощряются о сообщении деталей нарушений или предполагаемых нарушений

- (a) Лицу, ответственному за соблюдение Программы или его/её уполномоченным представителям, либо
- (b) своему непосредственному руководителю или старшему менеджеру или внутреннему аудитору, который в свою очередь поставит в известность Ответственного за выполнение Программы или его/её уполномоченных представителей.

Инспекторат задействует номинированных уполномоченных представителей организации, список которых дан в Приложении В, где представлены страны и телефонные номера.

Сотрудник, доложивший о нарушениях, полностью защищен от преследований в любой форме, если он не действовал злонамеренно или недобросовестно. Если это требуется, анонимность такого работника сохраняется в пределах разумной практики.

**1.8.2** От работников Инспектората требуется докладывать о любых известных им подкупах или предложениях незаконных выплат или преимуществах в такой же манере, как это предусмотрено в Разделе 1.9.1.

## **1.9 Расследования и санкции**

**1.9.1** В случае необходимости, ответственный за соблюдение Программы Инспекторат или его/её уполномоченные представители инициируют расследование нарушений требований Программы, о которых им было доложено, или о которых они узнали.

**1.9.2** Инспекторат поддерживает процедуру ведения расследования и применения мер принудительного воздействия, которая включает следующие требования:

- (a) Ведение записей обо всех доложенных нарушениях и последующих принятых мерах.
- (b) Предполагаемый нарушитель имеет право на защиту.
- (b) Руководство Инспекторат или Комиссия по контролю решают, какие исправительные или дисциплинарные меры следует принять, если факт нарушения установлен. Такие меры могут включать выговор, понижение в должности, временное отстранение от должности или увольнение.
- (c) Ответственный за соблюдение Программы получает сообщения о состоянии разбирательств и о принятых мерах от своих уполномоченных представителей и/или местного руководства и готовит периодические краткие сводки для Комиссии по контролю о проведенных расследованиях, установленным нарушениям и принятию исправительных и дисциплинарных мер.

## **2.0 Эффективность осуществления Программы**

### **2.1 Декларации руководителей**

Инспекторат требует от главных менеджеров ежегодно подготавливать и подписывать Декларацию руководителя о соблюдении требований Кодекса по форме, приведенной в Приложении А. Такие декларации поступают на имя лица, осуществляющего контроль за соблюдением Кодекса, из всех подразделений Инспекторат и/или по всем видам деятельности, в отношении которых они применяются, лицо осуществляющее контроль, представляет ежегодный обобщающий отчет Комиссии.

#### **2.1.1 Внутренние ревизии**

Инспекторат требует от назначенных внутренних аудиторов проверять в рамках плановых внутренних ревизий выполнение Принципов и Правил добросовестной деятельности, принятых Инспекторат, а также Деклараций руководителей о соблюдении требований Кодекса (см. Раздел 2.1), с тем, чтобы они

- (a) заполнялись в соответствии с Приложением А и
- (b) отражали соответствие Принципам и Правилам и
- (c) правильно отражали реальное положение дел на местах, выбранных для проверки.

Такие ревизии должны включать в себя рассмотрение происходящих на местах процессов и проведение в порядке выборочного контроля тестов, обеспечивающих действенное применение и выполнение Программы.

Заключение, сделанное по результатам таких ревизий, передается в виде отчета лицу, осуществляющему контроль за соблюдением Кодекса, который представляет обобщающий отчет в Комиссию. При необходимости, лицо, осуществляющее контроль, и Комиссия принимают соответствующие дополнительные меры.

#### **2.1.3 Внешние проверки**

##### **2.1.3.1 Частота**

Как минимум один раз в год эффективность выполнения Программы проверяется назначенной Инспекторат независимой внешней аудиторской фирмой. Требуемый объем проверки описан в разделе 2.1.3.2.

##### **2.1.3.2 Объем проверки**

В целях демонстрации того, что Инспекторат соблюдает положения настоящего Кодекса, от внешней аудиторской компании требуется:

- а) Выполнить как минимум следующие проверочные процедуры, основанные на ISA <sup>(7)</sup> в применении к настоящему Кодексу:-
  - (i) Проверить, соответствуют ли ныне действующие Принципы и Правила добросовестной деятельности Инспекторат Принципам и Правилам, содержащимся в Кодексе.
  - (ii) Проверить, создана ли в Инспекторат Программа, включающая требования Кодекса.

---

<sup>(7)</sup> (ISA) – международный стандарт по проведению ревизий (the International Standard on Auditing).

- (iii) Проверить наличие внутренних систем руководства, процедур и проверок в отношении (а) возможных нарушений (б) ведения записей<sup>(8)</sup> Комиссией по контролю за соблюдением Кодекса и (с) надлежащего обучения сотрудников.
  - (iv) Проверить следующие сводные отчеты:-
    - по взносам, произведенным по политическим мотивам
    - по взносам, на благотворительные цели и спонсорство
    - по денежным вознаграждениям посредникам
    - по единовременным представительским расходами проверить, насколько эти отчеты:
    - соответствуют бухгалтерским счетам и подтверждающей документации
    - утверждены ли эти отчеты Комиссией, где это требуется.
  - (v) Проверить, все ли Декларации руководителей о соблюдении Кодекса получены, и проконтролировать<sup>(9)</sup> имеющуюся систему доработки, гарантирующую рассмотрение и принятие мер лицом, осуществляющим контроль за соблюдением, или, в уместных случаях, назначенным его/ее представителем (представителями) по всем возникающим важным вопросам или поступившим отчетам.
  - (vi) Провести любые другие проверки и ревизии, которые аудиторская компания считает необходимыми, согласовав это с Инспекторат.
- b) Выполнить выборочные проверочные процедуры в соответствии с Разделом 2.1.3.2 (а) путем контрольных проверок в отношении как мест, где размещаются организации Инспекторат, так и систем и документации, применимых к этим рабочим местам. Контрольные проверки должны быть согласованы между аудитором и Инспекторат, основываясь на оценке риска и учитывая особенности структуры Инспекторат.
- с) Максимально использовать работу имеющихся в Инспекторат служб, наделенных функцией проведения внутренних ревизий, и/или внутренних квалифицированных аудиторов, чтобы избежать дублирования работ и для минимизации дополнительных расходов.

### 2.1.3.3 «Отчет» внешней аудиторской компании

От внешней аудиторской компании требуется выпустить Отчет по форме, приведенной в Приложении В, которая дается для общего руководства и может быть изменена внешней аудиторской компанией и/или в соответствии с требованиями отраслевых стандартов.

### 2.1.3.4 Отражаемые в Отчете недостатки<sup>(10)</sup>

Отражаемые в Отчете недостатки, обнаруженные во время внешней аудиторской проверки, должны вноситься в Отчет независимо от того, принял ли уже Инспекторат по этому поводу корректирующие меры.

От внешней аудиторской компании не требуется включать в свой Отчет какие-либо незначительные несоответствия: о них следует сообщать отдельно руководству Инспекторат для принятия корректирующих мер в сроки, указанные аудитором.

<sup>(8)</sup> "Записи" включают протоколы собраний, решения и утверждения.

<sup>(9)</sup> "Проконтролировать" означает выборочную проверку, которая в отношении систем включает проверку особых записей для подтверждения того, что действия предпринимаются в соответствии с Программой Инспекторат.

<sup>(10)</sup> "Отражаемые в Отчете недостатки" означают значительные недостатки в проекте или выполнении Программы Инспекторат, которые отрицательно влияют на способность гарантировать соответствие настоящему Кодексу

### 3.0 Применение Принципов и Правил Инспекторат в деловых отношениях

Для обеспечения надлежащего применения Принципов и Правил добросовестной деятельности Инспекторат в его деловых отношениях с внешними сторонами, такими как посредники, партнеры по совместным предприятиям, агенты и субподрядчики, подрядчики и поставщики, Инспекторат установил следующие требования: -

#### 3.1 Посредники <sup>(11)</sup>

Чтобы обеспечить:

- а) соблюдение посредниками Принципов и Правил добросовестной деятельности Инспекторат и
- б) недопущение незаконных платежей, передаваемых через посредников, Инспекторат должен:

##### 3.1.1 До назначения посредника или возобновления или существенного изменения условий сотрудничества с посредником, назначенным до вступления в силу настоящего Кодекса, с особой тщательностью предпринимать следующие действия:-

- (i) Анализ рисков
- (ii) Собеседование с посредником
- (iii) Обеспечение посредника копией Принципов и Правил добросовестной деятельности Инспекторат и получить от него подтверждение того, что в случае его назначения или повторного назначения, он согласится с включением в его контракт с Инспекторат положений, требующих полного соблюдения Принципов и Правил добросовестной деятельности и позволяющих Инспекторат проводить периодическую проверку такого соблюдения.
- (iv) Изучение опыта и квалификации посредника, при этом для посредников, которым предстоит иметь дело с государственными служащими, такое изучение должно проводиться независимым специалистом, а заключение должно быть проверено и одобрено Комиссией по соблюдению Кодекса.
- (v) Проверка того, что компенсация, выплаченная каждому посреднику, является соразмерным и обоснованным вознаграждением за оказанные в законном порядке услуги и не способствует неправомерным выплатам через посредника кому бы то ни было, при этом такая проверка осуществляется посредством: -

- (A) Анализа вознаграждений. Такой анализ может включать в необходимых случаях рассмотрение:-
  - (a) вознаграждений, выплаченных Инспекторат ранее другим посредникам за выполнение аналогичных функций
  - (b) предложений, поступивших от других потенциальных посредников
  - (c) информации по местному рынку о нормах выплат посредникам
  - (d) обоснованности нормы выплат, предлагаемой для потенциального посредника
- (B) проверки проведенного анализа вознаграждений и, в случае посредников, имеющих дело с государственными служащими, его одобрения Комиссией по соблюдению Кодекса до назначения потенциальных посредников.

---

<sup>(11)</sup> "Посредник" это любое юридическое или физическое лицо, являющееся внешним по отношению к Инспекторату, и от которого требуется включать в свои обязанности продвижение услуг, оказываемых Инспекторатом. В посредники входят консультанты и советники.

- 3.1.1.1 Следить за постоянным соблюдением посредником Принципов добросовестной деятельности Инспекторат и, в случае нарушения предпринять коррективные действия, которые в случае серьезных нарушений могут включать расторжение контракта.
- 3.1.1.2 Там, где это необходимо, обеспечить обучение и поддержку посредника.
- 3.1.1.3 Вести учет выполнения вышеуказанных требований и, в том числе, иметь копию контракта с посредником, неотъемлемой частью которого является текст, согласующийся с Принципами добросовестной деятельности Инспекторат.
- 3.1.1.4 Вести учет выплаченных посредникам вознаграждений в отдельной бухгалтерской книге. Инспекторат составляет сводный отчет о таких выплатах во всех подразделениях своей организации.
- 3.1.1.5 Ежегодно готовить сводный отчет Правления о вознаграждении посредников.
- 3.1.1.6 Не иметь дел с потенциальными посредниками, о которых известно, что они замешаны в коррупции.

### **3.2 Партнеры по совместным предприятиям**

- 3.2.1 Инспекторат проводит изучение данных о возможных партнерах – совместных предприятиях с особой тщательностью, как описано в Разделе 3.1.1.
- 3.2.2 Инспекторат не вступает в отношения с совместными предприятиями, о которых известно, что они замешаны в коррупции.
- 3.2.3 Инспекторат осуществляет постоянный контроль за соблюдением совместными предприятиями Принципов добросовестной деятельности Инспекторат, контролируя их поведение и, если необходимо, проводя периодические проверки.

### **3.3 Агенты <sup>(12)</sup> и Субподрядчики**

- 3.3.1 Инспекторат проводит изучение данных о возможных агентах и субподрядчиках с особой тщательностью, как описано в Разделе 3.1.1.
- 3.3.2 Там, где это необходимо, Инспекторат обеспечивает обучение для агентов и субподрядчиков.
- 3.3.3 Инспекторат не вступает в отношения с агентами или субподрядчиками, о которых известно, что они замешаны в коррупции.
- 3.3.4 Инспекторат осуществляет постоянный контроль за соблюдением агентами и субподрядчиками Принципов добросовестной деятельности Инспекторат, контролируя их поведение и, если необходимо, проводя периодические проверки.

---

<sup>(12)</sup> "Агент" означает любое юридическое лицо, внешнее по отношению к Инспекторат, от которого требуется оказывать оперативные услуги по ходу деятельности Инспекторат от имени Инспекторат.

### 3.4 Подрядчики и Поставщики

- 3.4.1 Инспекторат осуществляет свою практику закупок на принципах честности и прозрачности<sup>(13)</sup>.
- 3.4.2 Инспекторат с особой тщательностью оценивает крупных потенциальных подрядчиков или поставщиков и тех подрядчиков и поставщиков, чей контракт с Инспекторатом оценивается не менее чем в 0,5 миллиона € в год или в другой валюте в эквиваленте. Комиссия по контролю над соответствием Программе Инспектората обеспечит руководство по масштабам такой тщательной проверки.
- 3.4.3 Инспекторат доводит до сведения крупных подрядчиков и поставщиков свои Принципы и Правила добросовестной деятельности.
- 3.4.4 Инспекторат не вступает в отношения с подрядчиками и поставщиками, о которых известно, что они замешаны в коррупции.

### 4.0 Жалобы и Дисциплинарные Разбирательства

- 4.1 Жалобы по поводу предполагаемого несоответствия настоящему Кодексу других членов Международной Федерации независимых инспекционных агентств (IFIA) должны подаваться в IFIA в соответствии с процедурами подачи жалоб и дисциплинарных разбирательств Федерации. Инспекторат должен воздерживаться от подачи таких жалоб на другие компании, если только это не необходимо для защиты репутации Инспектората.
- 4.2 Нарушения настоящего Кодекса могут привести к принудительным мерам воздействия, налагаемым Международной Федерацией независимых инспекционных агентств (IFIA) в соответствии с правилами, включая права на апелляцию, изложенные в Процедурах подачи жалоб и дисциплинарных разбирательств Федерации.

---

<sup>(13)</sup> **"Честно и прозрачно"** означает, что принятые в Инспекторат процедуры закупок и поставок обеспечивают равные и неизменные условия конкуренции и должны предусматривать четкий и открытый порядок рассмотрения и оценки поступающих предложений и цен. Эти процедуры включают в себя критерии и спецификации, используемые при принятии решений, гарантируют выдачу крупных подрядов на тендерной основе и предоставление полной информации о процессе принятия решений.

## **5.0 Правила Честности**

### **5.1 Честность**

- 5.1.1 Инспекторат гарантирует, что в случае использования одобренных методов тестирования, предусматривающих оценку полученных результатов с применением допустимых отклонений, служащие не злоупотребляют такими допустимыми пределами с целью искажения реальных результатов тестирования.
- 5.1.2 Инспекторат инструктирует своих сотрудников, как следует себя вести с клиентами, надеющимися на возможность получения приемлемого результата за счет того, что Инспекторат злоупотребит допустимыми пределами.

### **5.2 Конфликты интересов**

Во избежание конфликтов интересов или появления конфликтов интересов, в своих сделках и услугах Инспекторат принимает во внимание следующее:-

- 5.2.1 Инспекторат избегает конфликтов интересов между:-
- (a) Инспекторат и любой связанной с ним организацией, в которой Инспекторат имеет финансовый или коммерческий интерес и которой требуется предоставить услуги.
  - (b) своими компаниями и/или подразделениями, занимающимися различными видами деятельности, но которые могут предоставлять услуги либо (i) одному и тому клиенту, либо (ii) друг другу.
- 5.2.2 Служащие Инспекторат не должны непосредственно или через родственников, друзей или посредников быть заинтересованы в том или ином поставщике, клиенте или конкуренте Инспекторат, за исключением возможности приобретения акций клиента, поставщика или конкурента на государственной фондовой бирже ценных бумаг, но только в таком количестве, которое не дает возможности существенно влиять на деятельность такого клиента, поставщика и конкурента и которое не приводит к чрезмерной зависимости служащего от его финансового состояния.
- 5.2.3 Сотрудники Инспекторат не должны занимать никаких должностей в организации конкурента или клиента.
- 5.2.4 Служащие Инспекторат не должны участвовать в делах какой-либо компании вместе с каким-либо членом своей семьи или с физическим лицом или организацией, с которыми связаны они или их семьи. Служащие Инспекторат не должны принимать на работу члена своей семьи без одобрения руководства Инспекторат.

### **5.3 Конфиденциальность**

- 5.3.1 В качестве условия приема на работу служащие Инспекторат должны подписывать соглашение о неразглашении, запрещающее раскрытие другим сторонам любой конфиденциальной деловой информации, получаемой ими в процессе работы.
- 5.3.2 Инспекторат должен гарантировать, что все посредники, партнеры, агенты, субподрядчики, подрядчики и поставщики поставлены в известность о конфиденциальном характере деловой информации, с которой они могут сталкиваться при работе с Инспекторат, и о том, что они не должны разглашать конфиденциальную информацию третьим сторонам.

### **5.4 Анти-коррупционные правила (Соблюдение законодательства)**

- 5.4.1 Инспекторат обеспечивает, чтобы включенные в Программу Принципы и Правила отвечали требованиям настоящего Кодекса и местным законам о борьбе с коррупцией во всех юрисдикциях, в которых осуществляет свою деятельность Инспекторат.

5.4.2 В случае, если местные законы содержат дополнительные или иные требования, которые не входят в Программу, Инспекторат вносит изменения в Программу, разработанную для такой страны (стран). Страны, для которых в Программу внесены изменения, должны учитываться отдельно.

## 5.5 Анализ рисков

Комиссия по соблюдению Кодекса и/или руководитель высшего ранга или его представитель по каждой стране, в которой Инспекторат осуществляет свою деятельность, организуют периодические проверки для оценки коррупционных рисков и определения мер противодействия коррупции. Такие проверки проводятся систематически:-

- (i) До начала оказания новой услуги или начала работы в новой стране и
- (ii) Каждый раз, когда происходит существенное нарушение Принципов и Правил Инспекторат, которое требует пересмотра существующих мер борьбы с коррупцией.

## 5.6 Запрет на взносы по политическим мотивам <sup>(14)</sup>

Взносы в любой форме, производимые по политическим мотивам запрещены.

## 5.7 Взносы на благотворительные цели и спонсорская поддержка <sup>(15)</sup>

Чтобы не допустить использования благотворительных взносов и спонсорской поддержки для прикрытия подкупа, проводится следующая политика:-

5.7.1 Размер одноразового благотворительного взноса и спонсорской поддержки не должен превышать 750 евро, максимальная общая сумма таких выплат не должна превышать 10 000 евро в год или такой же суммы в эквиваленте иностранной валюты. Все такие благотворительные взносы и спонсорские поддержки должны утверждаться на уровне высшего исполнительного руководства, и о них должно быть сообщено лицу, осуществляющему контроль за соблюдением Кодекса.

5.7.2 Любые предложения о пожертвованиях или выделении спонсорских средств в сумме, превышающей эти пределы, должны направляться лицу, осуществляющему контроль за соблюдением Кодекса, который должен получить согласие управляющего директора. Такие пожертвования или выделения спонсорских средств подлежат тщательной проверке с той целью, чтобы удостовериться в том, что:-

- (i) Организация, получающая благотворительные взносы или спонсорскую помощь, имеет хорошую репутацию, преследует цель, которая, несомненно, отвечает общественным интересам, и располагает финансовыми и кадровыми ресурсами, необходимыми для достижения ее целей. Необходимо убедиться в том, что эта организация не служит «прикрытием» для достижения другой цели. Пожертвования в пользу физических лиц не допускаются, если они не одобрены и не контролируются Комиссией по соблюдению Кодекса.
- (ii) Отсутствует конфликт интересов <sup>(16)</sup>.

<sup>(14)</sup> "Взносы по политическим мотивам" означают любой взнос, наличными деньгами или натурой, который делается с целью оказания поддержки по политическим мотивам. Взносы натурой могут включать дарение вещей в собственность или оказание услуг, проведение рекламных акций в пользу какой-либо политической партии, покупку билетов на участие в мероприятиях по сбору средств и вклады в научно-исследовательские организации, тесно связанные с какой-либо политической партией.

<sup>(15)</sup> "Взносы на благотворительные цели" означают выплаты на благотворительные, образовательные, социальные и сходные нужды. Такие выплаты не делаются по требованию, и не ожидается, что они будут возвращены.

"Спонсорская поддержка" означает операцию, при которой предприятие производит платеж наличными или натурой с тем, чтобы его имя ассоциировалось с деятельностью другой организации, и получает благодаря такой финансовой поддержке определенные выгоды, например, скидки на рекламу в средствах массовой информации, при проведении массовых мероприятий и осуществлении публикаций, использование средств и возможностей для рекламы названия предприятия, его продукции и услуг. Это деловая операция и является частью продвижения продукции и рекламы.

- 5.7.3 Соглашения о спонсорской поддержке оформляются в письменной форме и содержат предлагаемое Инспекторат условие: если предлагаются финансовые средства, то их использование детально оговаривается и существует возможность проверки их целевого использования.
- 5.7.4 На местах ведется учет всех благотворительных взносов и выделенных спонсорских средств, осуществляется постоянный контроль за их целевым использованием.
- 5.7.5 Все благотворительные взносы и спонсорские средства, выделенные Инспекторат учитываются на отдельном счете в главной бухгалтерской книге. Инспекторат ведет сводную отчетность по всем таким выплатам, произведенным любыми входящими в состав Инспекторат организациями.
- 5.7.6 Ежегодно Инспекторат готовит сводный отчет Правления по взносам на благотворительные цели и спонсорской поддержке, произведенным Инспекторат или от его имени.

## **5.8 Содействующие платежи** <sup>(17)</sup>

- 5.8.1 Содействующие платежи не поощряются и производятся только в случае их абсолютной необходимости.
- 5.8.2 Любые содействующие платежи должны производиться в соответствии со следующими требованиями:-
- (i) Инспекторат имеет не подлежащее сомнению право на выполнение данного действия
  - (ii) Выполнение данного действия явно и безусловно входит в обязанности получателя содействующего платежа
  - (iii) Платеж имеет скромный размер
  - (iv) Платеж надлежащим образом проведен по учетным документам

---

<sup>(16)</sup> Конфликт интересов может, например, возникнуть если какой-либо служащий вовлеченного в операцию заказчика или государственного органа, в той или иной степени связанный с организацией-получателем и способный влиять на ее мнение при заключении контрактов или проверке результатов тендеров, может быть заподозрен в личной заинтересованности в совершении пожертвования или оказании спонсорской поддержки. Аналогичным образом, служащие или деловые партнеры Инспекторат могут иметь связи с организациями-получателями помощи, что может приводить к конфликту интересов.

<sup>(17)</sup> "**Содействующий платеж**" означает оплату в небольшом размере, произведенную в целях подстраховки или ускорения выполнения какой-либо рутинной операции или необходимой работы, на осуществление которой плательщик имеет законное или иное право. Содействующий платеж не должен производиться в целях сохранения или получения возможности ведения экономической деятельности.

В некоторых странах обычные или необходимые работы (например, оформление разрешений или виз; оказание услуг по установке телефона или подключению к сети электроснабжения) не могут быть проведены без проведения содействующего платежа. В мире существуют различные точки зрения на приемлемость содействующих платежей, хотя Конвенция по борьбе с коррупцией должностных лиц иностранных государств при внешнеэкономических сделках, принятая Организацией по экономическому сотрудничеству и развитию (ОЭСР), и Закон США об иностранной коррупции содержат положения, допускающие проведение содействующих платежей в случае необходимости.

## **5.9 Подарки и знаки гостеприимства**

5.9.1 Подарки и знаки гостеприимства могут вручаться или приниматься при условии, что они носят скромный характер и отвечают нижеследующим критериям.

5.9.2 Установлены следующие конкретные критерии для вручения или принятия подарков:

- *Для этого должны быть надлежащие причины:* подарок или знак гостеприимства должны вручаться как акт признания или как выражение подлинного делового намерения
- *Они не должны влечь за собой или предполагать никаких ответных обязательств или ответных шагов:* подарок или знак гостеприимства ни к чему не обязывают получателя и не создают никаких ожиданий с той или другой стороны
- *Они должны вручаться открыто и о факте вручения необходимо сообщать руководству*
- *Они должны делаться из соображений общего дела:* организаторы совместного дела не посмотрят на сделку неодобрительно, если они будут о ней знать
- *Иметь умеренную стоимость:* в зависимости от масштаба сотрудничества
- *Быть законными:* подарок или знак гостеприимства не должны нарушать законов страны, в которой они вручаются
- *Соответствовать правилам получателей:* подарок или гостеприимство соответствуют правилам или кодексу поведения принимающей организации
- *Не быть регулярными:* дарение или получение подарка не является частым событием между дарителем и получателем.

5.9.3 В случаях сомнения в отношении вручения или принятия подарка или знака гостеприимства служащие должны обращаться к Главному Менеджеру. В необходимых случаях Главный Менеджер консультируется с лицом, осуществляющим контроль за соблюдением Кодекса. Любое решение, принятое Главным Менеджером или лицом, осуществляющим контроль за соблюдением, регистрируется письменно.

5.9.4 Комиссия по соблюдению Кодекса рассматривает случаи вручения и принятия подарков и знаков гостеприимства, включая решения, принятые в соответствии с разделом 5.9.3.

5.9.5 Инспекторат составляет ежегодные общие отчеты о вручении или принятии подарков и знаков гостеприимства, не отвечающим требованиям, изложенным в Разделе 5.9.1.

## 6.0 Учет и отчетность

Инспекторат ведет учет всех документов, подтверждающих все финансовые операции. Ведение счетов без отражения в бухгалтерских книгах запрещается.

## 7.0 Правила честного маркетинга

Инспекторат инструктирует своих работников, агентов и посредников для обеспечения того, чтобы они понимали и придерживались Принципа честного маркетинга, и гарантирует, что:-

- a) они проводят точный маркетинг (включая сравнения или ссылки на конкурентов, услуги конкурентов или третьи стороны), не направленный на обман или на введение в заблуждение и в соответствии с действующим законодательством; и
- b) представляют Инспекторат непредвзято; и
- c) правильно и точно отражают в презентациях и публикациях<sup>(18)</sup> Инспекторат, отражают его организационную структуру, филиалы, ресурсы/возможности и оказываемые услуги.

---

<sup>(18)</sup> Презентации и публикации могут включать, но не быть ограниченными ими, представления о встречах, конференциях/семинарах, тендерах или предоставлении услуг, сайты в Интернете, рекламные материалы и т.д.