

ЗАТВЕРДЖЕНИЙ
Наказом директора
ТОВ «ІНТРАКОМ ТЕЛЕКОМ УКРАЇНА»
від "05" юня 2013 г. № 01-15

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ІНТРАКОМ ТЕЛЕКОМ УКРАЇНА"

Політика
«Дотримання антикорупційного законодавства»

1. МЕТА ДОКУМЕНТА

Ця Політика встановлює основні принципи та вимоги щодо дотримання Компанією та (або) її Працівниками, а також усіма третіми особами, що діють від імені та/або в інтересах Компанії, положень антикорупційного законодавства, що застосовується до Компанії.

2. ЦІЛІ ДОКУМЕНТА

Цією Політикою Компанія та її Керівництво ставлять перед собою такі цілі:

- Впроваджувати заходи, спрямовані на вдосконалення корпоративної культури Компанії, впровадження та розвиток кращих практик корпоративного управління в Компанії, а також стандартів відповідального ведення бізнесу;
- Висловити прихильність Компанії принципам законності, прозорості та соціальної відповідальності з метою збереження своєї високої ділової репутації перед державою, акціонерами, клієнтами, партнерами, конкурентами та суспільством в цілому;
- Викласти принципи, спрямовані на запобігання будь-яким проявам корупції, як від імені, так і по відношенню до Компанії та (або) її Працівників, а також дотримання, незалежно від обставин, вимог Чинного антикорупційного законодавства при веденні Компанією господарської діяльності в будь-якій країні світу.

3. ВИЗНАЧЕННЯ ТЕРМІНІВ, АБРЕВІАТУРИ ТА РОЛІ

3.1. Опис термінів і скорочень

Найменування терміна	Скорочення	Визначення терміна (пояснення абревіатури)
Керівництво компанії	Керівництво	Директор, заступники директора, головний бухгалтер.
Наймані працівники (для цілей цієї Політики)		Фізичні особи, які перебувають у трудових відносинах із Компанією, або уклали з Компанією договір цивільно-правового характеру.
Представники		Повірені, комерційні агенти, дилери, консультанти, а також всі категорії посередників та інші треті особи, що діють в інтересах та/або за дорученням Компанії.
Застосовне антикорупційне законодавство		Українське антикорупційне законодавство, FCRA, UK Bribery Act та аналогічне законодавство держав на території якої Компанія здійснює господарську діяльність.
Антикорупційне законодавство України		Закони України «Про засади запобігання та протидії корупції», «Про правила етичної поведінки», Кодекс про адміністративні правопорушення України, Кримінальний кодекс України, Цивільний кодекс України, Конвенція ООН проти корупції, Кримінальна конвенція проти корупції, а також інші закони та підзаконні акти України, що містять норми, спрямовані на боротьбу з корупцією з усіма наступними змінами та (або) доповненнями до них.
UK Bribery Act		UK Bribery Act 2010 (Закон Великобританії про хабарництво, прийнятий парламентом Великобританії в 2010 році)
Державні органи, установи та підприємства		Органи державної влади та місцевого самоврядування, їх структурні підрозділи, політичні партії, а також усі юридичні особи, що прямо чи опосередковано контролюються державою.
Антикорупційний комплаєнс (система антикорупційного		Система заходів та процедур, розроблених Дирекцією для забезпечення дотримання вимог

Найменування терміна	Скорочення	Визначення терміна (пояснення аббревіатури)
комплаєнсу)		Антикорупційного законодавства, що застосовується до Компанії.
Неправомірна вигода		Гроші або інше майно, блага, вигоди, послуги, нематеріальні активи, які обіцяються, пропонуються, надаються (передаються) або отримуються безоплатно або за ціною нижчою за мінімальну ринкову
Корупція		Використання особою, визначеною статтею 4 Закону України «Про засади запобігання і протидії корупції», наданих їй службових повноважень та пов'язаних з ними можливостей з метою отримання неправомірної вигоди або прийняття обіцянки/пропозиції такої вигоди для себе чи інших осіб, або, відповідно, обіцянки/пропозиції чи надання неправомірної вигоди особі, зазначеній вище, або за її вимогою іншим фізичним чи юридичним особам, з метою схилити цю особу до незаконне використання наданих йому службових повноважень та пов'язаних з ними можливостей
Товариство з обмеженою відповідальністю ІНТРАКОМ ТЕЛЕКОМ УКРАЇНА	ТОВ ІТУ	ТОВ «ІНТРАКОМ ТЕЛЕКОМ УКРАЇНА», включаючи всі підрозділи, філії та представництва.
Комплаєнс		Відповідність діяльності компанії чинному законодавству, вимогам регуляторів, бірж, галузевим стандартам, найкращим практикам.
Засоби масової інформації	ЗМІ	
Foreign Corrupt Practices Act	FCPA	Закон про корупцію за кордоном 1977 року «Про боротьбу з корупцією за кордоном», прийнята Конгресом США в 1977 році)
Подарунок		Будь-яка цінність, вигода або перевага, передана на користь або отримана від третіх осіб, безкоштовно.
Бізнес-подарунок		Предмет будь-якої цінності, отриманий від третьої особи або переданий йому співробітником Компанії у зв'язку з існуючими між ними діловими відносинами.
Ділові та розважальні заходи		Заходи, що передбачають запрошення третіх осіб або від них для відвідування культурних, спортивних, інших публічних заходів, включаючи бізнес-ланчі та фуршети, приурочені до ділового випадку в рамках ведення бізнесу.
Комплаєнс-ризик		Ризик застосування законодавчих та регуляторних санкцій, фінансових втрат, а також втрати ділової репутації Компанії в результаті недотримання вимог законодавства, а також кодексів застосовується до діяльності Компанії.
Державний службовець	ДС	Особа, уповноважена на виконання функцій держави або місцевого самоврядування: - Президент України, Голова Верховної Ради

Найменування терміна	Скорочення	Визначення терміна (пояснення аббревіатури)
		України, його перший заступник та заступник, Прем'єр-міністр України, Перший віце-прем'єр-міністр України, Віце-прем'єр-міністр України, міністри, інші керівники центральних органів виконавчої влади, які не є членами Кабінету Міністрів України, та їх заступники, Голова Служби безпеки України, Генеральний прокурор України, Голова Національного банку України, Голова Рахункової палати, Уповноважений Вищої прокуратури України. Верховної Ради України з прав людини, Голови Верховної Ради Автономної Республіки Крим, Голови Ради Міністрів Автономної Республіки Крим; - народні депутати України, депутати Верховної Ради Автономної Республіки Крим, депутати місцевих рад; - державні службовці, посадові особи місцевого самоврядування; - військові посадові особи Збройних Сил України та інших утворених відповідно до закону військових формувань; - судді Конституційного Суду України, інші професійні судді, Голова, члени, дисциплінарні інспектори Вищої кваліфікаційної комісії суддів України, посадові особи Секретаріату цієї Комісії, Голова, заступник Голови, секретарі секцій Вищої ради правосуддя, а також інші члени Вищої ради правосуддя, народні засідателі та присяжні (під час виконання зазначених функцій); -рядові та начальні особи органів внутрішніх справ, Державної кримінально-виконавчої служби, органів та підрозділів цивільного захисту, Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України, податкової міліції; - посадовці та посадові особи органів прокуратури, Служби безпеки України, дипломатичної служби, митної служби, державної податкової служби; - члени Центральної виборчої комісії; - посадові особи та посадові особи інших органів державної влади; - особи, які для цілей Закону України «Про засади запобігання і протидії корупції» та Кримінального кодексу України прирівнюються до осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування: - посадові особи юридичних осіб публічного права, які не зазначені вище, але отримують заробітну плату з державного або місцевого бюджету; - особи, які не є державними службовцями, посадовими особами місцевого самоврядування, але

Найменування терміна	Скорочення	Визначення терміна (пояснення аббревіатури)
		надають публічні послуги (аудитори, нотаріуси, оцінювачі, а також експерти, арбітражні керуючі, незалежні посередники, члени трудового арбітражу, арбітри під час виконання зазначених функцій, інші особи у випадках, встановлених законом); - посадові особи іноземних держав (особи, які обіймають посади в законодавчому, виконавчому або судовому органі іноземної держави, у тому числі присяжні, інші особи, які виконують функції держави для іноземної держави, зокрема для державного органу або державного підприємства), а також іноземні арбітри, особи, уповноважені на вирішувати цивільні, господарські або трудові спори в іноземних держав у порядку, альтернативному і судовому; - посадові особи міжнародних організацій (працівники міжнародної організації чи будь-які інші особи, уповноважені такою організацією діяти від її імені), а також члени міжнародних парламентських асамблей, учасником яких є Україна, судді та посадові особи міжнародних судів; - провідні політичні діячі, посадові особи політичних партій, включаючи кандидатів на політичні пости, впливові функціонери у націоналізованих галузях промисловості чи природних монополіях; особи, про які відомо, що вони пов'язані з державною посадовою особою спорідненими, дружніми чи діловими відносинами.
Брендована сувенірна продукція		Сувенірна продукція з логотипом Компанії, призначена для маркетингових програм.
Представницькі витрати		Витрати організації на прийом та обслуговування представників інших суб'єктів господарювання/організацій (у тому числі іноземних), які беруть участь у переговорах з метою встановлення та (або) підтримання взаємного співробітництва, а також учасників, які прибули на засідання органів управління Компанії.

4. ЗАСТОСУВАНЕ АНТИКОРРУПЦІЙНЕ ЗАКОНОДАВСТВО

Ця Політика розроблена відповідно до вимог Антикорупційного законодавства України, Закону України про боротьбу з корупцією за кордоном 1977 року, Закону Великобританії про хабарництво 2010 року, а також Статуту, Кодексу етики та ділової поведінки працівників та інших внутрішніх документів Компанії.

5. КЛЮЧОВІ ПРИНЦИПИ

Компанія дотримується принципів дотримання антикорупційного законодавства та етичного ведення бізнесу у всіх видах ділових відносин та незалежно від країни світу, в якій Компанія здійснює свою господарську діяльність. Принципи та вимоги цієї Політики є обов'язковими для виконання всіма Співробітниками та Представниками Компанії.

Компанія закріплює принцип відмови від корупції у всіх формах і проявах, як у повсякденній

діяльності, так і при реалізації стратегічних проектів.

Тому всім Співробітникам та членам органів управління Компанії, а також будь-яким третім особам, що діють від імені та/або в інтересах Компанії, заборонено:

- Пропонувати, обіцяти, дозволяти або здійснювати платежі у вигляді грошових коштів або будь-яких інших цінностей, включаючи, але не обмежуючись, ділові подарунки, відшкодування витрат, знижки, розваги тощо, а також будь-яку фінансову чи іншу вигоду чи вигоду чи вигоду будь-якому державному чиновнику або представнику комерційної організації з метою впливу на його дії (забезпечення бездіяльності) та спонукання його до неналежного виконання своїх посадових обов'язків та/або отримання неправомірної комерційної вигоди;
- вимагати, погоджуватися на отримання або отримання будь-яких платежів у вигляді грошей або будь-яких інших цінностей, а також будь-якої фінансової чи іншої вигоди або переваги, якщо отримання таких платежів, пільг або переваг саме по собі є неналежним виконанням службових або інших юридичних обов'язків або є винагородою за неналежне виконання таких обов'язків;
- Здійснювати посередництво у хабарництві, комерційному хабарництві, хабарництві особи, що надає публічні послуги або наданні/отриманні неправомірної вигоди, тобто безпосередньо передавати хабарі, здійснювати комерційне хабарництво, давати хабарі особі, що надає публічні послуги або надати/отримувати неправомірні вигоди від імені хабарника або отримувача неправомірних вигод або особи, яка надає/отримує неправомірну вигоду, або іншим чином сприяти вищезазначеним особам у досягнення або виконання між ними договору про отримання та надання хабаря, здійснення комерційного підкупу, підкуп особи, яка надає публічні послуги або надання/отримання неправомірної вигоди.

5.1. Місія керівництва

Керівництво Компанії має своєю поведінкою встановлювати стандарти етичної поведінки, формувати у Співробітників непримиренне ставлення до будь-яких форм та проявів корупції на власному прикладі, що має стати невід'ємною частиною корпоративної культури та щоденної ділової практики Працівників Компанії.

Керівництво Компанії ознайомлене зі змістом системи антикорупційного комплаєнсу, виділяє необхідні ресурси для її впровадження, здійснює загальний контроль за її виконанням, дисципліною виконання та оперативною ефективністю.

5.2. Репутація керівництва

Компанія докладає розумних зусиль для запобігання особам, про яких відомо причетність або причетність до протиправної діяльності на керівних посадах або в органах управління Компанії.

5.3. Послідовність застосування Політики

Компанія послідовно забезпечує дотримання Застосованого антикорупційного законодавства, а саме пропагує принципи етичного ведення бізнесу та, зокрема, мотивує Працівників та Представників Компанії дотримуватися принципів дотримання цієї Політики, а також незмінно застосовує санкції у всіх випадках порушення положень цієї Політики.

5.4. Періодична оцінка та мінімізація ризиків

Компанія регулярно проводить заходи з виявлення та подальшого актуалізації корупційних ризиків, приділяючи особливу увагу ризикам, властивим її діяльності, регіонам діяльності, а також потенційно вразливим бізнес-процесам. Компанія розробляє та впроваджує антикорупційні процедури, які обґрунтовано та пропорційно реагують на рівень та характер виявлених ризиків.

5.5. Інформація та навчання

Компанія відкрито заявляє про своє неприйняття корупції та вимагає від своїх Співробітників та Представників беззастережного дотримання принципів та вимог цієї Політики.

Компанія постійно відстежує всі зміни в регуляторних вимогах та практиці застосування застосовного антикорупційного законодавства та своєчасно інформує всі зацікавлені сторони про відповідні зміни та тенденції. Компанія впроваджує та підтримує програму навчання

Співробітників та Представників Компанії щодо принципів та стандартів дотримання застосовного антикорупційного законодавства за допомогою спеціально розробленої для цілей цієї Політики системи навчання.

За допомогою інформації та навчання Компанія сприяє підвищенню рівня корпоративної культури, антикорупційної обізнаності та етичному веденню бізнесу.

5.6. Моніторинг та контроль

Компанія здійснює моніторинг ефективності впроваджених процедур щодо запобігання корупції, здійснює контроль за дотриманням та, за необхідності, вдосконалює їх.

5.7. Відповідальна особа

З метою забезпечення дотримання застосованого антикорупційного законодавства Компанією призначено особу, відповідальну за впровадження та вдосконалення системи комплаєнсу (Compliance Manager).

5.8. Періодична звітність

Комплаєнс-менеджер регулярно та в міру необхідності звітує перед Директором Департаменту комплаєнсу ТОВ «МСЕ» та Директором ТОВ «МСЕ» про процес впровадження та/або вдосконалення системи антикорупційного комплаєнсу, виявлені протягом звітного періоду, виявлені протягом звітного періоду внутрішні розслідування, слабкі місця у внутрішньому контролі за дотриманням вимог та вжиті заходи у зв'язку з цим, а також про загальний стан ефективності системи.

6. ДОГОВІРНА ПОЛІТИКА

6.1. Заборона на укладення позадоговірних договорів

Компанія забороняє від свого імені або в своїх інтересах укладати будь-які позадоговірні договори з будь-якими категоріями контрагентів, а саме будь-які письмові або усні угоди, які не включені в основний текст договору з контрагентом або додатків до нього і, відповідно, не пройшли стандартні процедури узгодження, прийняті Компанією.

Будь-який договір, укладений з третьою особою в письмовій формі, включаючи всі додатки до нього, що є його невід'ємною частиною, повинен містити повні умови, на яких укладається такий договір.

6.2. Положення про боротьбу з корупцією

З метою дотримання чинного антикорупційного законодавства, а також з метою мінімізації ризику залучення Компанії до корупційної діяльності, якщо Компанія встановлює договірні відносини з будь-якими _____ може бути покладений на третю особу

підвищений корупційний ризик, будь-який такий договір, що укладається Компанією з таким контрагентом, повинен містити антикорупційне застереження. У Компанії встановлені критерії визначення необхідності включення до тексту договору антикорупційного застереження, які враховують рівень ризику як в залежності від категорії контрагента, так і від типу відносин, що встановлюються.

7. ПЕРЕВІРКА КОНТРАГЕНТІВ

Компанія докладає розумних зусиль для мінімізації ризику встановлення ділових, трудових та інших відносин з фізичними або юридичними особами, які можуть бути причетні до корупційної діяльності та, таким чином, піддавати Компанію ризику залучення до такої діяльності.

З метою мінімізації ризику причетності Компанії до корупційної діяльності Компанією розроблені та впроваджуються процедури due diligence відповідно до вимог чинного законодавства як щодо контрагентів, які є юридичними особами (у тому числі учасниками спільних підприємств, компаній або асоціацій), так і щодо фізичних осіб, з якими Компанія планує укласти трудовий договір.

Ця Політика також застосовується у випадках, коли Компанія набуває частку в будь-яких юридичних особах. Процес due diligence, пов'язаний із запропонованим придбанням, включає як відповідну перевірку суб'єкта придбання, його власників та керівництва, так і перевірку мети та

порядку виконання такої транзакції на відповідність вимогам цієї Політики та застосовного антикорупційного законодавства.

8. ДОЧІРНІ ПІДПРИЄМСТВА, СПІЛЬНІ ПІДПРИЄМСТВА ТА КОНТРАГЕНТИ

Компанія приділяє особливу увагу оцінці толерантності контрагентів до корупції, включаючи перевірку наявності у них власних систем дотримання антикорупційного законодавства, готовності виконувати вимоги цієї Політики та включати антикорупційні застереження до договорів, а також надавати взаємодопомогу для етичного ведення бізнесу та запобігання корупції.

Компанія ініціює реалізацію власної антикорупційної політики, аналогічної цій Політиці, у контрольованих дочірніх компаніях, а також докладає розумних зусиль для забезпечення дотримання основоположних принципів та вимог цієї Політики у спільних підприємствах, компаніях та асоціаціях, в яких бере участь Компанія.

9. ПОДАРУНКИ ТА ПРЕДСТАВНИЦЬКІ ВИТРАТИ

Відповідно до чинного антикорупційного законодавства, подарунки, а також витрати на розваги, включаючи витрати на бізнес-гостинність, які Працівники можуть здійснювати від імені Компанії для інших фізичних або юридичних осіб, або які Працівники, у зв'язку з працевлаштуванням у Компанії, можуть отримувати від інших осіб та організацій, можуть бути витлумачені як незаконні за певних обставин. У зв'язку з цим будь-які подарунки та витрати на розваги повинні відповідати сукупності наступних критеріїв:

- (1) бути безпосередньо пов'язаними з законними цілями діяльності Компанії, наприклад, з презентацією або завершенням бізнес-проектів, просуванням товарів або послуг, успішним виконанням контрактів, або з загальноприйнятими святами, такими як Різдво і Новий рік, Міжнародний жіночий день, пам'ятні дати, ювілеї і т.д. ;
- (2) бути розумно розумним, пропорційним і не бути предметом розкоші;
- (3) не ставити під загрозу здатність отримувача приймати неупереджені та справедливі рішення у зв'язку з покладеними на нього офіційними та офіційними повноваженнями (обов'язками), а саме, але не обмежуючись цим, які мають бути надані в обмін на інформацію, преференційний режим або можливості, які не були б надані в іншому випадку;
- (4) не є прихованою винагородою за послугу, дію, бездіяльність, потурання, заступництво, надання прав, прийняття певного рішення щодо угоди, угоди, ліцензії, дозволу тощо, або спробу вплинути на одержувача з будь-якою іншою незаконною або неетичною метою;
- (5) не створювати репутаційні ризики для Компанії у разі розголошення інформації про такі подарунки або витрати на розваги;
- (6) не бути забороненими законом або іншими процедурами та політиками, що застосовуються до одержувача;
- (7) не покладати на одержувача будь-яких моральних обов'язків;
- (8) не суперечити принципам та вимогам цієї Політики, Кодексу етики та ділової поведінки працівників, іншим внутрішнім документам Компанії та нормам чинного антикорупційного законодавства;
- (9) пройти необхідні процедури затвердження, встановлені в Компанії, отримати дозвіл від вищого керівника та ретельно задокументуватися.

Ці критерії поширюються також на витрати на організацію за дорученням та/або за рахунок Компанії діяльності, спрямованої на стимулювання споживчої активності, залучення, утримання або розвиток клієнтської бази, а також діяльності, пов'язаної з діяльністю Компанії у сфері зв'язків з громадськістю, засобами масової інформації, інвестиційною та професійною спільнотою.

Не допускаються подарунки від імені Компанії, її Співробітників і Представників будь-яким третім особам у вигляді готівки, готівкової або безготівкової продукції, а також їх еквіваленти в будь-якій валюті.

10. СПОНСОРСТВО ТА КОРПОРАТИВНА СОЦІАЛЬНА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ Компанія

вважає своїм обов'язком брати участь у реалізації проектів у сфері соціальної відповідальності, підтримувати ініціативи урядів та благодійних організацій, спрямовані на підвищення добробуту суспільства та його розвиток, а також робить посильний внесок у створення рівних можливостей у країнах, в яких працює Компанія.

Для досягнення цих цілей, а також з метою дотримання чинного законодавства про боротьбу з корупцією, Компанією розроблені та впроваджені нормативні документи та процедури, що регламентують участь Компанії у спонсорській та благодійній діяльності; всі фінансові операції, пов'язані зі спонсорською або благодійною діяльністю, детально і достовірно відображаються в бухгалтерському обліку; проекти, що реалізуються, підлягають попередньому узгодженню; Процедури контролю за благодійними внесками дають змогу з достатнім ступенем впевненості встановити, що внесені внески не є прихованою формою хабарництва, комерційного хабарництва, хабарництва особи, яка надає публічні послуги або надання неправомірної вигоди. Відповідно до цієї Політики та впроваджених процедур Компанія не фінансує та не бере іншої участі у благодійній та/або спонсорській діяльності з метою отримання будь-яких неправомірних переваг або преференцій у зв'язку з підприємницькою діяльністю.

11. ФІНАНСУВАННЯ ПОЛІТИЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

Відповідно до цієї Політики Компанія не фінансує або іншим чином не підтримує і не заохочує політичні партії або їх членів, включаючи кандидатів на політичні посади, їх виборчі кампанії або політичні заходи, а також будь-які політичні організації або рухи.

12. ПЛАТЕЖІ ЧЕРЕЗ ПОСЕРЕДНИКІВ АБО НА КОРИСТЬ ТРЕТІХ ОСІБ

Компанії та її Співробітникам забороняється залучати або використовувати Представників Компанії, спільні підприємства або інші треті особи для вчинення будь-яких дій, що суперечать принципам і вимогам цієї Політики або нормам чинного антикорупційного законодавства.

Компанії та її Співробітникам забороняється здійснювати платежі Представникам Компанії, спільним підприємствам або іншим третім особам, якщо відомо (або повинно бути відомо) з високим ступенем впевненості, що весь або частина платежу буде використана для підкупу державного чиновника або представника суб'єкта підприємницької діяльності.

Компанія забезпечує проведення процедур верифікації щодо Представників, спільних підприємств та інших третіх осіб з метою запобігання та/або виявлення порушень, описаних вище, з метою мінімізації ризиків причетності Компанії до корупційної діяльності.

13. ВЕДЕННЯ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ

Всі фінансові операції, бухгалтерські проводки і проводки повинні бути точно і з достатнім рівнем деталізації відображені в бухгалтерській документації Компанії, задокументовані і доступні для перевірки.

У Компанії розроблені та впроваджені процедури внутрішнього фінансового контролю, спрямовані на:

- (1) всі фінансові операції підлягали загальному або спеціальному дозволу Дирекції;
- (2) бухгалтерські проводки були зроблені з таким ступенем точності і деталізації, що дозволило б скласти звітність, що відповідає застосовним стандартам бухгалтерської (фінансової) звітності;
- (3) доступ до розпорядження активами надавався лише за загальним або спеціальним дозволом Управління;
- (4) Бухгалтерські записи про вартість і склад активів регулярно порівнювалися з фактами, і в разі необхідності вживалися відповідні заходи.

У Товаристві призначено Працівників, які відповідають за складання та подання повної та достовірної фінансової звітності у строки, встановлені чинним законодавством.

Недотримання або спроба недотримання процедур внутрішнього фінансового контролю, спотворення або фальсифікація фінансової звітності Компанії суворо заборонені та є порушенням законодавства.

14. АУДИТ І КОНТРОЛЬ

Компанія регулярно проводить внутрішні та зовнішні аудити фінансово-господарської діяльності, а також здійснює постійний контроль за повнотою та правильністю проведення всіх господарських операцій у бухгалтерському обліку та дотриманням вимог чинного законодавства та внутрішніх нормативних документів Компанії, включаючи принципи та вимоги, встановлені цією Політикою.

В рамках процедур внутрішнього контролю Компанією проводяться перевірки дисципліни дотримання встановленого порядку здійснення бізнес-процесів, у тому числі перевірки законності здійснення операцій з активами Компанії, їх економічної доцільності, доцільності витрат, у тому числі для підтвердження первинними бухгалтерськими документами та дотримання вимог цієї Політики.

15. ПОВІДОМЛЕННЯ ПРО ПОРУШЕННЯ

Кожен Співробітник Компанії, незалежно від займаної посади, або Представник Компанії, якому стало відомо про факти (або ознаки, що вказують на них) про порушення або спонукання до порушення положень цієї Політики та/або застосованого антикорупційного законодавства, як з боку Співробітників або Представників Компанії, так і з боку третіх осіб, зобов'язаний повідомити про це будь-яким з наступних способів:

- (1) безпосередньому керівнику або, якщо звіт стосується дій безпосереднього керівника, вищестоящому керівнику;
- (2) через Єдину гарячу лінію Компанії або шляхом надсилання прямого повідомлення на адресу: wbp@intracom-telecom.com, у тому числі анонімно;
- (3) Менеджер з комплаєнсу.

Компанія зобов'язується, в межах своїх повноважень, забезпечити, щоб Співробітники, які добросовісно повідомили про порушення або підозру в порушенні положень цієї Політики та/або застосовного антикорупційного законодавства, були захищені від переслідувань або будь-якої форми дискримінації з боку особи, щодо якої було складено повідомлення.

Крім того, Компанія гарантує, що жоден Співробітник не буде підданий санкціям (включаючи звільнення, пониження в посаді, втрату премії тощо) з боку Компанії, якщо Працівник добросовісно повідомив про ймовірний факт корупції, або якщо Працівник відмовився давати або отримувати хабар, вчиняти комерційний хабар або виступати посередником у хабарництві, у тому числі, якщо в результаті такої відмови Компанія втратила прибуток або не отримала комерційну або конкурентні переваги.

Гарантії Компанії щодо незастосування санкцій не поширюються на винних Працівників, а також на випадки, коли внутрішнє розслідування доводить, що відповідне повідомлення було навмисно неправдивим, неправдивим свідченням або наклепом.

16. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ

Оскільки до Компанії можуть бути застосовані санкції за участь її Співробітників, Представників, філій та дочірніх компаній та інших пов'язаних з нею осіб у корупційній діяльності, за кожною обґрунтованою підозрою або встановленим фактом корупції будуть ініційовані внутрішні розслідування відповідно до внутрішніх положень Компанії, що встановлюють порядок ініціювання та проведення такого розслідування в межах, дозволених чинним законодавством.

Особи, винні у порушенні вимог цієї Політики та чинного антикорупційного законодавства, можуть бути притягнуті до дисциплінарної, адміністративної, цивільної або кримінальної відповідальності за ініціативою Компанії, правоохоронних органів або інших осіб у порядку та на підставах, передбачених Статутом Компанії, місцевими нормативними актами та трудовими договорами, а також, де це доцільно та за наявності підстав, відповідно до Застосовних антикорупційне законодавство та інші аналогічні іноземні нормативно-правові акти.

17. РЕАЛІЗАЦІЯ ПОЛІТИКИ

Комплаєнс-менеджер є власником цієї Політики, а також несе відповідальність за впровадження, вдосконалення та моніторинг системи антикорупційного комплаєнсу Компанії.

Керівництво Компанії несе відповідальність за зміст та ефективність системи корпоративного комплаєнсу в цілому, а також за забезпечення здійснення та впровадження контролю та процедур системи антикорупційного комплаєнсу в межах своєї функціональної компетенції. Керівництво та Працівники Компанії, незалежно від займаної посади, несуть персональну відповідальність за дотримання принципів та вимог цієї Політики та застосованого антикорупційного законодавства, а також за дії (бездіяльність) своїх підлеглих, які порушують ці принципи та вимоги.

18. ДЖЕРЕЛА ІНФОРМАЦІЇ

У разі виникнення у будь-якого Співробітника питань щодо змісту цієї Політики, в тому числі щодо тлумачення будь-якого її положення, а також сумнівів щодо законності або етичності його дій, Співробітник може звернутися до Комплаєнс-менеджера або до Керівника юридичного відділу за роз'ясненнями.

У разі виникнення у будь-якого Співробітника питань щодо застосування та впровадження принципів та процедур комплаєнсу, зазначених у цій Політиці, у тому числі щодо застосовності таких принципів та процедур у певних ситуаціях або бізнес-процесах Компанії, Працівник може звернутися за консультацією до Менеджера з комплаєнсу.