

УТВЕРЖДЕНА
Президиумом Ассоциации
антикоррупционных экспертов
«Экспертиза»
на основании протокола № 5
от «15» августа 2024 г.

**АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА
АССОЦИАЦИИ АНТИКОРРУПЦИОННЫХ ЭКСПЕРТОВ
«ЭКСПЕРТИЗА»**

г. Москва, 2024 г.

1. Общие положения

- 1.1. Ассоциация антикоррупционных экспертов «Экспертиза» (далее – Ассоциация) стремится соответствовать общепризнанным этическим стандартам в ходе осуществления деятельности и придает большое значение разработке, внедрению и последующему контролю за реализацией процедур, направленных на противодействие коррупции.
- 1.2. Антикоррупционная политика Ассоциации (далее – Политика) определяет ключевые принципы и требования, принятые с целью минимизации коррупционных рисков, которые могут сопутствовать деятельности Ассоциации, а также обеспечения соответствия внутренних процедур Ассоциации нормам антикоррупционного законодательства.
- 1.3. Политика является локальным нормативным актом, определяющим ключевые принципы и требования, направленные на предотвращение коррупции и соблюдение норм применимого антикоррупционного законодательства членами, работниками Ассоциации и иными лицами, которые могут действовать от имени Ассоциации.
- 1.4. Антикоррупционная политика разработана в соответствии с Федеральным законом от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Термины и определения

- 2.1. **Антикоррупционное законодательство** – совокупность нормативных правовых актов, регулирующих общественные отношения в сфере противодействия и предупреждения коррупции, минимизации, ликвидации последствий коррупционных правонарушений.
- 2.2. **Деловое гостеприимство** – комплекс взаимосвязанных мероприятий по установлению, поддержанию деловых отношений и сотрудничества.
- 2.3. **Контрагент (деловой партнер)** – юридическое лицо, физическое лицо, имеющее статус индивидуального предпринимателя или «самозанятого», а также несколько физических или юридических лиц, выступающих на одной стороне, с которыми Ассоциация намерена заключить либо заключила договор (соглашение).
- 2.4. **Конфликт интересов** – ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) члена, работника и (или) уполномоченного представителя Ассоциации влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение им своих обязанностей (осуществление полномочий), а также иные ситуации, квалифицируемые как конфликт интересов в соответствии с федеральными законами от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» и от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях».
- 2.5. **Подарок** – любое имущество, услуга или право, которые могут быть приняты, переданы или оказаны лицу безвозмездно (материальная ценность, услуга, любое действие или бездействие в интересах одариваемого).
- 2.6. **Уполномоченный представитель** – лицо, надлежащим образом уполномоченное выступать от имени или по поручению другого лица или представлять его интересы.

3. Область применения

- 3.1. Положения Политики обязательны для соблюдения всеми членами,

работниками, уполномоченными представителями Ассоциации независимо от их статуса и занимаемой ими позиции в Ассоциации. Политика рекомендована к соблюдению работниками и уполномоченными представителями контрагентов и деловых партнеров Ассоциации в рамках реализации ими договорных обязательств с Ассоциацией.

- 3.2. Отдельные положения настоящей Политики обязательны для контрагентов, деловых партнеров и их представителей, если данное обязательство предусмотрено заключенным с ним договором или соглашением.

4. Основные цели и принципы антикоррупционной политики

- 4.1. Антикоррупционная политика отражает приверженность Ассоциации высоким этическим стандартам и принципам открытого и честного взаимодействия, а также стремление к совершенствованию корпоративной культуры, следованию лучшим практикам корпоративного управления и поддержанию деловой репутации на должном уровне.

- 4.2. Коррупция является неприемлемой для Ассоциации в любом виде. Любое нарушение положений Антикоррупционной политики расценивается как существенное и может привести к применению мер ответственности.

- 4.3. Антикоррупционная политика разработана в целях выявления и предотвращения случаев противоправного, неэтичного, коррупционного поведения членов, работников, представителей Ассоциации, ее контрагентов и деловых партнеров, а также обеспечения последовательной работы по управлению рисками, связанными с коррупцией, в том числе:

- 1) Минимизация риска вовлечения членов, работников Ассоциации, независимо от занимаемой должности, уполномоченных представителей, контрагентов и деловых партнеров Ассоциации в коррупционные правонарушения;
- 2) Формирование у членов, работников, уполномоченных представителей Ассоциации, контрагентов и деловых партнеров Ассоциации единообразного понимания политики о неприятии коррупции в любых формах и проявлениях;
- 3) Установление обязанности членов, работников, уполномоченных представителей, контрагентов и деловых партнеров Ассоциации знать и соблюдать антикоррупционное законодательство Российской Федерации и требования Политики;
- 4) Обеспечение соответствия деятельности Ассоциации законодательству в сфере противодействия коррупции;
- 5) Профилактика коррупции;
- 6) Обеспечение неотвратимости наказания за коррупционные правонарушения.

- 4.5. Антикоррупционная политика Ассоциации основана на следующих принципах:

- 1) **Принцип личного примера Президента, членов Президиума Ассоциации («тон сверху»).**

Ключевая роль Президента, членов Президиума Ассоциации в формировании культуры нетерпимости к коррупции, создании внутриорганизационной системы предупреждения и противодействия коррупционным проявлениям. Задавая «тон сверху», демонстрируется корпоративная этическая и комплаенс-культура, основанная на фундаментальных ценностях честности, прозрачности, соблюдении

требований законов и регламентирующих предписаний. Такая позиция доводится до сведения всех членов, работников, уполномоченных представителей, контрагентов и деловых партнеров Ассоциации и их работников.

- 2) **Принцип информированности и вовлеченности.**
Информированность членов, работников, уполномоченных представителей, контрагентов и деловых партнеров Ассоциации и их активное участие в формировании и реализации антикоррупционных стандартов и процедур.
- 3) **Принцип соразмерности антикоррупционных процедур коррупционным рискам.**
Разработка и выполнение комплекса мероприятий, позволяющих снизить вероятность вовлечения Ассоциации, ее членов, работников и уполномоченных представителей в коррупционную деятельность, осуществляется с учетом существующих в деятельности Ассоциации возможных коррупционных рисков.
- 4) **Принцип ответственности и неотвратимости наказания.**
Неотвратимость наказания для членов, работников, уполномоченных представителей Ассоциации в случае совершения ими коррупционных правонарушений, а также персональная ответственность Президента, членов Президиума Ассоциации за реализацию Политики.
- 5) **Принцип регулярного контроля и мониторинга.**
Ассоциацией осуществляется мониторинг эффективности внедренных антикоррупционных стандартов и процедур, а также контроль за их исполнением.

5. Обязанности по противодействию коррупции

5.1. Члены, работники, уполномоченные представители Ассоциации в целях предупреждения коррупции обязаны:

- 1) Не совершать и не участвовать в совершении коррупционных правонарушений;
- 2) Не привлекать и не использовать контрагентов, посредников, агентов, деловых партнеров, совместные предприятия или иных лиц для совершения каких-либо действий, которые противоречат принципам и требованиям Политики или нормам антикоррупционного законодательства;
- 3) Воздерживаться от поведения, которое может создать коррупционные риски или быть истолковано окружающими как намерение или готовность совершить или участвовать в совершении коррупционного правонарушения;
- 4) Не участвовать при исполнении своих обязанностей прямо или косвенно, лично или через посредничество третьих лиц в коррупционных действиях, предлагать, давать, обещать, просить и получать взятки или совершать платежи для упрощения административных, бюрократических и прочих формальностей в любой форме, в том числе в форме денежных средств, ценностей, услуг или иных выгод, каким-либо лицам, включая коммерческие организации, органы власти и самоуправления, государственных служащих, частных компаний и их представителей.

5.2. Президент и члены Президиум Ассоциации должны поддерживать высокие

этические нормы, формировать этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, подавая пример своим поведением и осуществляя меры по доведению до членов, работников, уполномоченных представителей Ассоциации принципов Политики.

- 5.3. Любой член, работник, уполномоченный представитель Ассоциации должен незамедлительно сообщать на горячую линию Ассоциации о случаях склонения его к совершению коррупционного правонарушения, ставшей известной информации о случаях совершения коррупционного правонарушения другими членами, работниками, уполномоченным и представителями Ассоциации о потенциальном или реальном конфликте интересов.

6. Принципы и требования к наиболее рисковым процессам деятельности

6.1. Связи с общественностью

- 1) Все публичные мероприятия, проводимые Ассоциацией, направлены исключительно на улучшение имиджа и деловой репутации Ассоциации.
- 2) Ассоциация не допускает оплату публикаций и (или) трансляций в средствах массовой информации, направленных на улучшение личного имиджа третьих лиц в целях оказания влияния на принятие ими решений, связанных с реализацией проектов Ассоциации.

6.2. Взаимодействие с государственными органами, публичными должностными лицами

- 1) При взаимодействии с представителями государства члены, работники, уполномоченные представители Ассоциации должны придерживаться принципов и требований Политики, других внутренних нормативных документов Ассоциации и норм российского и иного применимого законодательства.
- 2) Ассоциации, ее членам, работникам и уполномоченным представителям запрещается предлагать любое вознаграждение публичным должностным лицам или иным лицам с целью ненадлежащего влияния на процесс принятия решения для получения, сохранения или обеспечения деятельности или получения какого-либо преимущества.
- 3) Члены, работники и уполномоченные представители Ассоциации должны воздерживаться от любых предложений, принятие которых может поставить публичное должностное лицо в ситуацию конфликта интересов.
- 4) Ассоциация принимает меры, направленные на недопущение привлечения ее к административной ответственности по ст. 19.28 КоАП РФ, в том числе, установлен запрет на передачу, предложение или обещание от имени и в интересах организации публичному должностному лицу, лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, иностранному должностному лицу либо должностному лицу публичной международной организации денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление имущественных прав за совершение в интересах данного служащего действия (бездействия), связанного с занимаемым им служебным положением; предложение, передачу и попытки передачи должностным лицам, осуществляющим

государственный (муниципальный) контроль, государственный надзор, подарков, дарение которых запрещено законодательством.

- 5) Ассоциацией установлен запрет на оплату любых расходов за публичных должностных лиц, должностных лиц международных организаций и их близких родственников (или в их интересах) в целях получения преимуществ или общего покровительства, в том числе расходов на транспорт, проживание, питание, развлечения, рекламу или получения ими за счет Ассоциации иной выгоды.

6.3. Участие в политической, благотворительной деятельности и спонсорстве

Ассоциация не финансирует политические партии, организации и движения в целях получения коммерческих преимуществ в проектах Ассоциации.

Ассоциация не финансирует благотворительные и спонсорские проекты в целях получения коммерческих преимуществ в проектах Ассоциации.

7. Подарки и представительские расходы

- 7.1. Подарки, знаки делового гостеприимства могут быть допустимыми для построения и поддержания деловых отношений.

- 7.2. Случаи передачи или принятия любых подарков, в том числе получения или оказания знаков делового гостеприимства, должны соответствовать следующим принципам:

- 1) **Принцип недопустимости оказания влияния на получателя.** Подарки не должны ставить принимающую сторону в зависимое положение, приводить к возникновению каких-либо встречных обязательств со стороны получателя или оказывать влияние на объективность его деловых решений.
- 2) **Принцип надлежащей цели** (законность цели подарка; повод: общенациональные праздники или знаменательные события для получателя (день рождения, бракосочетание и т.п.).
- 3) **Принцип разумной стоимости.** Подарки должны иметь рациональную, умеренную стоимость с учетом средних цен в регионе, где они предоставляются. Стоимость подарка или знака делового гостеприимства, передаваемого или оказываемого в связи с исполнением трудовых (должностных) обязанностей, не должна превышать трех тысяч рублей на одного человека в течение года.
- 4) **Принцип соблюдения этических норм.** Подарки должны соответствовать ценностям и целям Ассоциации, а также не создавать репутационных рисков для Ассоциации в случае раскрытия информации о подарках.

- 7.3. Не допускается дарение либо принятие подарков прямое или косвенное, в том числе через посредника в целях оказания влияния на решения любого третьего лица (контрагента, делового партнера, публичного должностного лица), например, в целях заключения договора, прекращения существующего обязательства, победы в закупочной процедуре, отказа от привлечения к ответственности; получения лицензии, разрешения, иной формы предоставления и (или) расширения полномочий; получения конфиденциальной информации; оказания влияния на лицо, ответственное за подготовку или введение в действие какого-либо закона, регламента или положения, имеющего отношение к деятельности компании или делового партнера; передачи скрытого вознаграждения за услугу, действие или бездействие, попустительство, покровительство, предоставление прав или принятие определенных решений; обеспечения любого другого

- преимущества.
- 7.4. Получение подарка или иного знака делового гостеприимства не должно ставить принимающую сторону в зависимое положение, приводить к возникновению каких-либо встречных обязательств со стороны получателя или оказывать влияние на объективность его деловых решений.
 - 7.5. Не допускается принимать подарки в ходе проведения закупочных процедур и во время переговоров при заключении сделок (договоров, соглашений), дополнительных соглашений к ним от участников таких процедур, потенциальных или действующих деловых партнеров, иных лиц, заинтересованных в таких сделках и дополнительных соглашениях.
 - 7.6. Стоимость подарка или знака делового гостеприимства, передаваемого или оказываемого в связи с исполнением трудовых (должностных) обязанностей, не должна превышать трех тысяч рублей в год на одного человека.
 - 7.7. Не допускается принятие, дарение подарков, являющихся предметами роскоши, денежными средствами или их эквивалентами (ценные бумаги, криптовалюта, подарочные сертификаты и т.п.), а также оказание, принятие знаков делового гостеприимства, цели которых явно не являются деловыми.
 - 7.8. Не допускается дарение, принятие подарков от публичных должностных лиц в связи с должностным положением или исполнением ими служебных обязанностей, за исключением подарков в рамках протокольных мероприятий, служебных командировок и других официальных мероприятий, проведение которых подтверждено (санкционировано) соответствующим организационно-распорядительным документом, а также оказание данным лицам знаков делового гостеприимства в форме оплаты расходов на транспортное обеспечение и проживание в целях посещения представительского мероприятия.
- 8. Ведение бухгалтерского учета**
- 8.1. Ассоциация соблюдает требования российского и иного применимого законодательства в области ведения бухгалтерского учета и отчетной документации.
 - 8.2. Все финансовые операции аккуратно, с достаточной степенью детализации отражаются в бухгалтерском учете и доступны для проверки.
 - 8.3. В соответствии с законодательством Российской Федерации в Ассоциации определены уполномоченные лица и (или) организация, несущие ответственность за подготовку и предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности.
 - 8.4. Искажение, фальсификация, внесение заведомо ложной информации в бухгалтерский, управленческий и (или) налоговый учет, в том числе с целью сокрытия коррупционных платежей, запрещены и расцениваются Ассоциацией как мошенничество.
- 9. Аудит и контроль**
- 9.1. В Ассоциации на регулярной основе должен проводиться внутренний и внешний аудит хозяйственно-экономической деятельности, обеспечивающий контроль за полнотой и правильностью отражения данных в бухгалтерском учете и соблюдением требований применимого законодательства и внутренних нормативных документов Ассоциации, в том числе принципов и требований, установленных Политикой.
 - 9.2. В рамках процедур внутреннего аудита в Ассоциации проводятся проверки

выполнения ключевых контрольных процедур, включая выборочные проверки законности осуществляемых платежей и их экономической обоснованности, в том числе проверка наличия первичных учетных документов и соответствия целей данных платежей требованиям Политики.

- 9.3. Проверочные процедуры, осуществляемые внутренним аудитом Ассоциации, направлены на выявление и предотвращение деятельности, прямо или косвенно нарушающей положения Политики, других внутренних документов Ассоциации и норм применимого законодательства.

10. Институт конфликта интересов

- 10.1. Ассоциация реализует меры по недопущению возникновения конфликта интересов, которые направлены на исключение возможности, в том числе получение лично или через посредника материальной и (или) личной выгоды вследствие наличия у членов, работников и уполномоченных представителей Ассоциации, членов их семей и близких родственников прав, предоставляющих такую возможность в результате использования ими своего положения.
- 10.2. Ассоциация стремится к недопущению ситуаций конфликта интересов и своевременному разрешению ситуаций потенциального конфликта интересов среди членов, работников и уполномоченных представителей Ассоциации и при взаимодействии с контрагентами и деловыми партнерами.
- 10.3. Ассоциацией проводится тщательная проверка всех поступающих сведений о наличии признаков потенциального и (или) реального конфликта интересов с целью получения объективного, обоснованного подтверждения или опровержения информации о возникновении или угрозе возникновения конфликта интересов.

11. Горячая линия

- 11.1. При появлении у членов, работников, уполномоченных представителей, контрагентов и деловых партнеров Ассоциации сомнений в правомерности или этичности своих действий, а также действий иных третьих лиц, связанных с Ассоциацией договорными обязательствами, обоснованных подозрений по поводу конфликта интересов, коррупционных действий и иных нарушений, они могут сообщить об этом на «горячую линию» или непосредственно Президенту Ассоциации.

Горячая линия: телефон: 8-905-770-30-40,

электронная почта: expertz@internet.ru.

Контакты Горячей линии размещаются на сайте Ассоциации:

<https://ассоциацияэкспертиза.рф>.

- 11.2. В рамках процедуры уведомления о фактах коррупции Ассоциация гарантирует, что лицо, информировавшее о случаях склонения к совершению коррупционного правонарушения, о случаях нарушения Политики, о совершении другим членом, работником, уполномоченным представителем, контрагентом или деловым партнером Ассоциации коррупционных действий, будет защищено от применения неправомерных санкций.
- 11.3. Ассоциация обеспечивает конфиденциальность полученных сведений о коррупционных нарушениях, а также сведений о лице, уведомившем о факте коррупции, в соответствии с требованиями действующего законодательства.

12. Сотрудничество с правоохранительными органами

- 12.1. Сотрудничество с правоохранительными органами является важным показателем приверженности Ассоциации антикоррупционным стандартам поведения. Ассоциация сотрудничает с правоохранительными органами в сфере противодействия коррупции и оказывает содействие их уполномоченным представителям при проведении мероприятий по пресечению или расследованию нарушений антикоррупционного законодательства, а также передает всю необходимую информацию относительно коррупционных преступлений.
- 12.2. Ассоциация оказывает содействие уполномоченным представителям контрольно-надзорных и правоохранительных органов при проведении ими проверок деятельности организации по вопросам предупреждения коррупции.

13. Отказ от ответных мер

- 13.1. Ассоциация гарантирует, что никакие санкции не будут применены к лицам, которые отказались совершить то или иное неправомерное действие, включая коррупционное, даже если в результате такого отказа Ассоциация не получила дополнительных материальных и нематериальных выгод либо понесла убытки, избежать которых было возможно исключительно с нарушением требований законодательства или Политики.
- 13.2. Ассоциация считает недопустимым и обязуется своевременно выявлять и пресекать ответные меры к лицам, добросовестно сообщившим о предполагаемом факте коррупционных действий, совершенном другим сотрудником или иным лицом, даже если такое подозрение не подтвердилось.

14. Мониторинг

- 14.1. Ассоциация на постоянной основе проводит мониторинг и оценку эффективности внедренных политик и процедур в сфере противодействия коррупции, а также осуществляет на периодической основе их пересмотр. Внесение изменений в локальные нормативные акты Ассоциации, а также действующие политики и процедуры осуществляется при выявлении недостаточно эффективных положений Политики или связанных с ней антикоррупционных процессов, либо при изменении требований законодательства.

15. Ответственность

- 15.1. Лица, виновные в нарушении требований Политики, могут быть привлечены к ответственности в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством, Уставом Ассоциации, локальными нормативными актами Ассоциации.

16. Заключительные положения

- 16.1. Политика вступает в силу с момента ее утверждения Президиумом Ассоциации и действует бессрочно.
 - 16.2. Политика, все изменения и дополнения к ней утверждаются Президиумом Ассоциации.
-