

Акционерное общество
«Северсталь Менеджмент»

Стандарт утверждён и
введён в действие приказом
генерального директора

№ П-ОД-700-00-20-13 от
« 21 » мая 2020 г.

СТАНДАРТ ОРГАНИЗАЦИИ
СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ.
РУКОВОДСТВО ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРРУПЦИИ

Москва

Содержание

РАЗДЕЛ 1.ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ	4
РАЗДЕЛ 2.НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ.....	4
РАЗДЕЛ 3.ОПРЕДЕЛЕНИЯ, ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ.....	5
РАЗДЕЛ 4.СРЕДА ОРГАНИЗАЦИИ	7
4.1 Понимание организации и ее среды	7
4.2 Понимание потребностей и ожиданий заинтересованных сторон	8
4.3 Определение области применения системы менеджмента противодействия коррупции	9
4.4 Система менеджмента противодействия коррупции	9
4.5 Оценка риска коррупции	9
РАЗДЕЛ 5.РУКОВОДСТВО	10
5.1 Руководство и обязательства	10
5.2 Политика противодействия коррупции	10
5.3 Функциональные обязанности, ответственность и полномочия в организации	10
РАЗДЕЛ 6.ПЛАНИРОВАНИЕ	11
6.1 Действия в отношении рисков и возможностей.....	11
6.2 Цели противодействия коррупции и планирование для их достижения	11
РАЗДЕЛ 7.ПОДДЕРЖКА.....	12
7.1 Ресурсы.....	12
7.2 Компетентность	12
7.3 Осведомленность и обучение	13
7.4 Обмен информацией	13
7.5 Документирование информации	14
РАЗДЕЛ 8.ФУНКЦИОНИРОВАНИЕ	14
8.1 Оперативное планирование и контроль	14
8.2 Комплексная проверка (дью дилидженс)	14
8.3 Финансовый контроль	15
8.4 Нефинансовый контроль	15
8.5 Осуществление антикоррупционного контроля подконтрольными организациями и деловыми партнерами.....	16
8.6 Обязательства по противодействию коррупции.....	17
8.7 Подарки, представительские мероприятия, добровольные пожертвования и подобные материальные поощрения	17
8.8 Управление в случае неадекватности антикоррупционного контроля	17
8.9 Растущая обеспокоенность.....	17
8.10 Расследование и решение проблем взяточничества	18
РАЗДЕЛ 9.ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ	18
9.1 Мониторинг, измерение, анализ и оценивание	18
9.2 Внутренний аудит	18

Стандарт организации. Система менеджмента противодействия коррупции.

Руководство по противодействию коррупции

9.3 Анализ со стороны руководства19

РАЗДЕЛ 10. УЛУЧШЕНИЕ19

Приложение А (обязательное) Метрики системы противодействия коррупции20

Приложение Б (обязательное, лист 1 из 8) Методика оценки рисков коррупции21

Раздел 1. Область применения

1.1 Настоящий стандарт представляет собой описание системы менеджмента противодействия коррупции и действителен для предприятия

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СЕВЕРСТАЛЬ»

162608, Россия, Вологодская область, г. Череповец, ул. Мира, 30

1.2 Разработанные положения данного руководства соответствуют требованиям международного стандарта ISO 37001 к «Системе менеджмента противодействия коррупции».

1.3 Требования и положения, установленные настоящим «Руководством по противодействию коррупции» и другими согласующимися с ним документами СМПК, направлены на обеспечение соответствия деятельности предприятия требованиям законодательства, внутренним нормативным документам предприятия, договорным обязательствам, требованиям потребителя, а также на предупреждение любого несоответствия по этапам деятельности в СМПК.

1.3 «Руководство по противодействию коррупции» состоит из разделов, которые соответствуют структуре международного стандарта ISO 37001. Разделы делятся на подразделы, характеризующие основные процессы и элементы системы противодействия коррупции.

1.4 Настоящий стандарт разработан с учетом требований Федерального закона "О противодействии коррупции".

1.5 Настоящий стандарт вводится в действие приказом генерального директора АО «Северсталь Менеджмент».

Раздел 2. Нормативные ссылки

В настоящем стандарте использованы ссылки на следующие документы:

[ISO 37001:2016 «Системы менеджмента противодействия коррупции. Требования и руководство по использованию»;](#)

[СТО 00186217-СМК-8.2-35-2017 «Риск-ориентированное мышление. Управление рисками»;](#)

[СТО «Организация закупочной деятельности» \(утвержден приказом № П-ОД-700-00-19-36 от 06.09.2019\);](#)

«Методика проверки контрагентов на наличие признаков коррупционных рисков» (утверждена приказом ОРД/7000-15-000010 от 27.10.2015);

[Федеральный закон № 273-ФЗ-2008 "О противодействии коррупции";](#)

«Акт Великобритании о взятках» (УКБА), 2010 г.;

«Акт США о противодействии коррупции за рубежом» (FCPA), 1977 г.;

«Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утверждено 30.12.2014 г. № 454-П).;

[«Политика в области управления рисками и внутреннего контроля»](#) (утверждена Советом директоров ПАО «Северсталь» 17.10.2019);

[«Политика комплексных психофизиологических обследований в ПАО «Северсталь» и связанных юридических лицах»;](#)

[«Политика противодействия коррупции ПАО «Северсталь» и связанных юридических лиц»](#) (утверждена Советом директоров ПАО «Северсталь» 04.02.2019);

[«Кодекс делового партнерства компании «Северсталь»](#) (утвержден Советом директоров ПАО «Северсталь» 19.04.2017);

[«Стандарт поведения сотрудников группы компаний «Северсталь» \(утвержден Советом директоров ПАО «Северсталь» 19.04.2017\);](#)

[Приказ № ОРД-П/7000-17-196 от 02.10.2017 «О мерах противодействия коррупции»;](#)

[Приказ № Б-ОД-702-00-19-000011 от 04.03.2019 «Об изменении стоимости подарков, подлежащих регистрации»;](#)

[«Регламент работы Комитета по этике» \(утвержден Советом директоров ПАО «Северсталь» 19.04.2017\);](#)

[«Политика в области защиты информации» \(утверждена Генеральным директором АО «Северсталь Менеджмент», 2015\);](#)

[«Политика парольной защиты в корпоративной информационной системе ОАО «Северсталь» \(утверждена генеральным директором ОАО «Северсталь» 08.07.2014\);](#)

"Регламент управления учетными записями в информационных системах SAP", 2011 г.

Примечание

При использовании ссылок целесообразно проверить действие ссылочных стандартов в информационной системе общего пользования – на официальном сайте Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии, по ежегодно издаваемому информационному указателю «Национальные стандарты», в справочниках на корпоративном портале.

Раздел 3. Определения, обозначения и сокращения

3.1 В настоящем стандарте, применительно к международному стандарту ISO 37001, используются следующие термины с соответствующими определениями:

аудит – систематический, независимый и документированный процесс получения свидетельств аудита и объективного их оценивания с целью установления степени выполнения согласованных критериев аудита;

коррупция - злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц, либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами. Коррупцией также является совершение перечисленных деяний от имени или в интересах юридического лица;

взятничество – предложение, обещание, дача, получение или вымогательство незаконного преимущества любой ценности (может быть финансовым или нефинансовым), прямо или косвенно, и независимо от мест(а), в нарушение действующего закона, в качестве поощрения или вознаграждения для лица, действующего или воздерживающегося от действия в отношении исполнения его должностных обязанностей;

коммерческий подкуп - незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление иных имущественных прав за совершение действий (бездействий) в интересах дающего в связи с занимаемым этим лицом служебным положением;

высшее руководство – лицо или группа лиц, которые направляют и контролируют деятельность организации на высшем уровне. В ПАО «Северсталь» (далее – Общество) эта функция принадлежит генеральному директору управляющей организации АО «Северсталь Менеджмент»;

заинтересованная сторона – физическое лицо или организация, которые могут воздействовать на осуществление деятельности или принятие решения, быть подверженными их воздействию или воспринимать себя в качестве последних;

Руководство по противодействию коррупции

Руководящий орган – орган управления, который несет основную ответственность за деятельность организации, управление и политику. В ПАО «Северсталь» эта функция принадлежит Совету директоров;

ответственный (или подразделение) по обеспечению нормативно-правового соответствия противодействия коррупции – лицо (или лица), несущее обязанности или имеющее полномочия для работы с системой менеджмента противодействия коррупции. В ПАО «Северсталь» эту функцию исполняет Управление риск-менеджмента и внутреннего контроля АО «Северсталь Менеджмент»;

цель – результат, который необходимо достичь;

риск – влияние неопределенности на цели;

компетентность – способность применять знания и опыт для достижения предполагаемых результатов;

документированная информация – информация, которая должна управляться и поддерживаться организацией, и носитель, который ее содержит;

процесс – совокупность взаимосвязанных или взаимодействующих видов деятельности, которые преобразуют входы в выходы;

мониторинг – определение статуса системы, процесса или деятельности;

соответствие – выполнение требования;

постоянное улучшение – повторяющаяся деятельность по улучшению результатов деятельности;

работник – физическое лицо, вступившее в трудовые отношения с работодателем;

деловой партнер – внешняя сторона, с которой организация имеет или планирует установить в той или иной форме деловые взаимоотношения;

должностное лицо – лицо, занимающее должность в законодательной, административной или судебной системе, в результате назначения, выборов или продвижения, или любое лицо, ведущее государственную деятельность, включая работу в государственном органе или на государственном предприятии, или любой чиновник, или представитель публичной национальной или международной организации, или любой кандидат на должность в госучреждении;

третье лицо – физическое лицо или орган, который не зависит от организации;

конфликт интересов – ситуация, когда деловые, финансовые, семейные, политические или личные интересы могут вмешаться в решения лиц при исполнении ими своих обязанностей перед организацией;

организация – лицо или группа лиц, обладающие собственными функциями и ответственностью, полномочиями и связями для выполнения своих задач;

требование – потребность, которая сформулирована и обязательно должна выполняться;

система менеджмента – набор взаимосвязанных или взаимодействующих элементов организации для разработки политики и установления целей и процессов для достижения этих целей;

комплексная проверка "дью дилидженс" – процесс дополнительной оценки характера и степени риска взяточничества и помощи организациям в принятии решений относительно конкретных сделок, проектов, деятельности, деловых партнеров и работников.

3.2 В настоящем стандарте используются следующие сокращения:

ПАО – публичное акционерное общество;

СМПК – система менеджмента противодействия коррупции;

СТО – стандарт организации;

СОБ – служба обеспечения бизнеса АО «Северсталь Менеджмент»;

УРМиВК – управление риск-менеджмента и внутреннего контроля АО «Северсталь Менеджмент»;

УВА – управление внутреннего аудита АО «Северсталь Менеджмент»;

- ЦЕС - ООО «Центр единого сервиса»;
- ТМЦ - товарно-материальные ценности;
- ИС - информационная система;
- SAP - информационная система управления ресурсами компании;
- МСФО - международная система финансовой отчетности.

Раздел 4. Среда организации

4.1 Понимание организации и ее среды

4.1.1 ПАО "Северсталь" является одним из крупнейших производителей проката и поставляет свою продукцию ведущим российским и мировым компаниям топливно-энергетического сектора, автомобилестроения, машиностроения, строительства.

ПАО "Северсталь" было создано 24.09.1993 года и является правопреемником Череповецкого металлургического комбината (ранее Череповецкого металлургического завода), начавшего выпускать металлургическую продукцию (чугун) в 1955 году.

В состав ПАО "Северсталь" входят:

- коксоагломерационное производство;
- сталеплавильное производство;
- производство плоского проката;
- сортопрокатное производство;
- производство трубного проката.

Основной задачей подразделений ПАО «Северсталь» является обеспечение выпуска продукции, которая удовлетворяет требованиям и ожиданиям потребителей.

4.1.2 Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. С 01 января 2015 года полномочия единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Общества переданы управляющей организации АО «Северсталь Менеджмент». К компетенции управляющей организации относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров.

4.1.3 Постоянное совершенствование технологического процесса, внедрение передовых методов производства продукции, реконструкция и модернизация производства позволили ПАО "Северсталь" завоевать прочные позиции на рынках России, Европы, СНГ, Ближнего Востока, Азии и др.

4.1.4 В отрасли существует проблема глобального перепроизводства, которое влияет на загрузку сталелитейных мощностей, усиливая конкуренцию на мировом рынке и провоцируя протекционизм. Поэтому Общество придерживается осмотрительной политики капитальных вложений, сохраняет взятый ранее курс на снижение издержек, на повышение удовлетворенности наших клиентов.

4.1.5 ПАО «Северсталь» – вертикально интегрированная металлургическая и горнодобывающая компания с основными активами в России. Общество обеспечено сырьем за счет собственных активов дивизиона «Ресурс» (коксующийся уголь и железная руда), расположенных вблизи от металлургических заводов «Северстали». Эта модель естественным образом защищает компанию от сезонных колебаний цен на сырье и помогает поддерживать очень высокую для отрасли рентабельность. У компании самая низкая себестоимость производства стали в мире. Общество в первую очередь ориентируется на поставку стали на российский внутренний рынок и, вместе с этим, экспортирует значительные объемы продукции. Металлургические предприятия компании удачно расположены с точки зрения близости к основным регионам потребления стали в России и рынкам экспорта. Благодаря этому у компании есть возможность перенаправлять продукцию между внутренним и внешними рынками, ориентируясь на рыночную динамику, и извлекать выгоду из ценовых премий, обусловленных колебаниями валютных курсов. Общество производит широкий ассортимент стальной продукции и постоянно разрабатывает новые виды продукции с высокой добавленной стоимостью, отвечающие требованиям

инфраструктурных проектов нового поколения.

4.1.6 ПАО «Северсталь» выстраивает долгосрочное сотрудничество с клиентами и стремится непрерывно повышать качество продукции, дисциплину поставок и качество сервиса. Общество в ходе своей деятельности взаимодействует с целым рядом деловых партнеров:

- поставщиками и подрядчиками;
- покупателями и дистрибьюторами;
- агентами;
- партнерами, с которыми создает совместные предприятия;
- государственными и муниципальными организациями;
- некоммерческими организациями, общественными объединениями и т. п.

Ключевые покупатели ПАО «Северсталь» на внутреннем рынке – строительные компании, трубопрокатные заводы, машиностроительные и энергетические предприятия, а также производители автомобилей. Ассортимент компании содержит широкую гамму продукции различных типов.

4.1.7 ПАО «Северсталь» находится в постоянном диалоге с государственными и муниципальными организациями в ходе своей деятельности. Взаимодействие с государственными должностными лицами носит разнообразный характер. Это получение разрешительной документации, лицензирование, взаимодействие с надзорными, таможенными и налоговыми органами, местными властями и т. д.

4.1.8 Общество руководствуется законодательством Российской Федерации и иных государств, любыми применимыми нормативными актами, а также внутренними актами, в том числе «Политикой противодействия коррупции ПАО «Северсталь» и связанных юридических лиц» (далее – «Политика»), «Кодексом делового партнерства группы компаний «Северсталь», «Стандартом поведения сотрудников группы компаний «Северсталь» и др.

4.2 Понимание потребностей и ожиданий заинтересованных сторон

4.2.1 ПАО «Северсталь» видит свою ответственность в том, чтобы быть надежным партнером для заинтересованных сторон.

Заинтересованными сторонами, которые соответствуют системе менеджмента противодействия коррупции, являются:

- акционеры и инвесторы;
- поставщики и подрядчики;
- покупатели и дистрибьюторы;
- органы государственной власти.

4.2.2 Приоритетными направлениями для компании являются проекты с ключевыми и перспективными клиентами, управление надежностью оборудования, потоковые проекты и энергоэффективность.

4.2.3 Общество имеет сильную ориентированность на локальный рынок с явным потенциалом роста и благоприятной средой для ценообразования, обусловленной следующими факторами:

- строительный рынок поддерживается инфраструктурными проектами и растущим сектором жилищного строительства;
- растущий спрос автопроизводителей и изготовителей оборудования на фоне продолжающейся локализации иностранных автомобильных компаний, государственной программы обновления парка железнодорожного транспорта и сельскохозяйственного оборудования;
- растущая потребность в трубной продукции для строительства нефтегазопроводов.

4.2.4 Политикой закупочной функции ПАО «Северсталь» является категорийное управление закупками, что позволяет формировать системный подход, способствующий увеличению выгоды, получаемой в ходе закупок материалов, сырья, оборудования и услуг, при сохранении/повышении

общего уровня качества продукции, сервиса и технологий организации.

4.2.5 Общество взаимодействует с заинтересованными сторонами в России на федеральном, региональном и местном уровнях. Будучи глобальным игроком на мировом рынке стали, Общество принимает участие в международном диалоге по вопросам развития отрасли.

4.3 Определение области применения системы менеджмента противодействия коррупции

4.3.1 Области применения и границы системы менеджмента противодействия коррупции определяются «Политикой», которая устанавливает требования в области противодействия коррупции в компании и регламентирует деятельность органов управления и сотрудников Общества в данной области.

4.3.2 «Политика» применяется для ПАО «Северсталь» и связанных юридических лиц, отчетность которых используется для составления консолидированной отчетности по МСФО, в том числе для АО «Северсталь Менеджмент» в соответствии с положениями договора о передаче полномочий исполнительного органа Общества и оказании услуг по управлению Обществом от 01.01.2015 года.

4.4 Система менеджмента противодействия коррупции

4.4.1 В ПАО «Северсталь» создана и действует комплексная программа противодействия коррупции, разработанная в соответствии с законодательством РФ, «Актом Великобритании о взятках», а также иными законодательными актами в области противодействия коррупции, действующими в странах, в которых Общество ведет бизнес.

4.4.2 Комплексная программа противодействия коррупции регулирует вопросы:

- поведение сотрудников;
- принципы взаимоотношений с деловыми партнерами;
- запрет передачи и получения взяток и коммерческий подкуп;
- финансирование политических партий;
- подарки и представительские расходы;
- спонсорство и благотворительность;
- прием на работу должностных лиц;
- взаимодействие с третьими сторонами;
- приобретение акций компаний, организация совместных предприятий, слияния и поглощения.

4.5 Оценка риска коррупции

4.5.1 Управление риск-менеджмента и внутреннего контроля непосредственно осуществляет действия по выявлению и оценке коррупционных рисков, для чего выявляет критические точки в каждом бизнес-процессе, собирает и обрабатывает данные о проявлениях рисков, а также формирует консолидированные отчеты о рисках.

4.5.2 Основные риски компании рассматриваются в годовом отчете ПАО «Северсталь», соответствующем требованиям, установленным «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Приказом ФСФР от 04.10.2011 № 11-46/пз-н. Кроме того, дважды в год УРМиВК информирует Совет директоров о ключевых рисках, которым подвержено Общество. В составе отчета есть также информация о коррупционных рисках.

4.5.3 Требования к управлению рисками в ПАО «Северсталь» установлены в «Политике в области управления рисками и внутреннего контроля» и [СТО 00186217-СМК-8.2-35-2017 «Риск-](#)

[ориентированное мышление. Управление рисками».](#)

4.5.4 Идентификация и оценка рисков выполняется на основе «Методики оценки рисков коррупции» (приложение Б), которая устанавливает критерии для оценки уровня коррупционных рисков, классификацию рисков с учетом видов деятельности Общества и типов операций в разрезе бизнес-процессов.

Раздел 5. Руководство

5.1 Руководство и обязательства

5.1.1 Совет директоров компании несет ответственность за внедрение «Политики» и мониторинг соблюдения ее требований.

5.1.2 Руководство компании инициирует периодическую оценку рисков коррупции, как минимум один раз в два года. Начальник УРМиВК на регулярной основе и в случае необходимости информирует Генерального директора и Комитет по аудиту Совета директоров о результатах такой оценки и выявленных рисках.

5.1.3 Генеральный директор выполняет руководящую роль в отношении системы менеджмента противодействия коррупции, в том числе:

- демонстрирует приверженность принципу неприятия коррупции в любых формах и проявлениях (принцип «нулевой толерантности»);
- обеспечивает создание и внедрение системы менеджмента противодействия коррупции (СМПК);
- обеспечивает интеграцию требований СМПК в процессы организации;
- обеспечивает необходимые и достаточные ресурсы для эффективной работы СМПК.

5.2 Политика противодействия коррупции

5.2.1 Создание «Политики» инициировано высшим руководством компании. Политика документально оформлена и утверждена Советом директоров.

5.2.2 Общество стремится соответствовать [Федеральному закону № 273-ФЗ-2008 "О противодействии коррупции"](#), «Акту Великобритании о взятках», а также иным законодательным актам в области противодействия коррупции, действующим в странах, в которых Общество ведет бизнес.

5.2.3 «Политика» постоянно анализируется на пригодность, исходя из изменений законодательства и внутренней ситуации с коррупционными нарушениями, и пересматривается с целью поддержания ее в актуальном состоянии.

5.2.4 Информация о каждом обновлении «Политики» доводится до сведения сотрудников посредством электронного письма на всю компанию. Актуальный текст «[Политики](#)» для сотрудников организации доступен на корпоративном портале. Для деловых партнеров и заинтересованных лиц «Политика» доступна на официальном сайте компании на [русском](#) и [английском](#) языках.

5.3 Функциональные обязанности, ответственность и полномочия в организации

5.3.1 Функциональные обязанности и ответственность.

5.3.1.1 Совет директоров компании несет ответственность за внедрение Политики и мониторинг соблюдения ее требований.

5.3.1.2 Генеральный директор несет ответственность за выполнение действий, указанных в п. 5.1.3 настоящего стандарта.

5.3.1.3 Генеральный директор своим приказом назначает УРМиВК подразделением, ответственным за организацию и функционирование системы менеджмента противодействия коррупции в соответствии с требованиями стандарта ISO 37001 (см. п. 5.3.2 настоящего стандарта).

5.3.1.4 Все работники компании и члены Совета директоров несут ответственность за понимание, согласие и применение требований системы менеджмента противодействия коррупции.

5.3.2 Подразделение по обеспечению нормативно-правового соответствия, его полномочия и обязательства.

5.3.2.1 Полномочия по организации, функционированию и поддержанию системы менеджмента противодействия коррупции возложены УРМиВК.

5.3.2.2 УРМиВК непосредственно отвечает за:

- выявление и оценку рисков;
- обновление «Политики»;
- контроль за соблюдением требований «Политики»;
- организацию обучения в области противодействия коррупции;
- регистрацию подарков, спонсорских и благотворительных программ.

5.3.2.3 УРМиВК координирует деятельность других подразделений в части:

- процедуры информирования о положениях «Политики» всех вновь принятых сотрудников;
- процедуры оценки третьих лиц на наличие факторов повышенного риска;
- процедуры оценки бывших и действующих должностных лиц для оценки конфликта интересов.

5.3.2.4 Начальник УРМиВК на регулярной основе и в случае необходимости информирует Генерального директора и Комитет по аудиту Совета директоров о ключевых рисках компании, включая коррупционные риски.

Раздел 6. Планирование

6.1 Действия в отношении рисков и возможностей

6.1.1 При планировании действий в рамках СМПК Общество учитывает обстоятельства, рассмотренные в п. 4.1 настоящего стандарта, требования заинтересованных сторон, рассмотренные в п. 4.2 настоящего стандарта и риски, порядок идентификации которых рассмотрен в п. 4.5 настоящего стандарта, чтобы:

- гарантировать возможность достижения системой менеджмента борьбы со взяточничеством своих целей;
- осуществлять мониторинг результативности системы менеджмента противодействия коррупции;
- обеспечить постоянное улучшение.

6.1.2 Действия в рамках СМПК встроены в основные бизнес-процессы Общества и выполняются целым рядом подразделений, которые указаны в п. 7.1 настоящего стандарта.

6.2 Цели противодействия коррупции и планирование для их достижения

6.2.1 Ключевыми целями СМПК, которые закреплены в «Политике»:

- обеспечение соответствия бизнеса компании действующему законодательству в области противодействия коррупции;

- снижение рисков в области коррупции.

6.2.2 Реализацию ключевых целей поддерживает комплексная программа противодействия коррупции, ориентированная на постоянные внутренние улучшения в компании.

6.2.3 Полный перечень целей в области противодействия коррупции документирован в приложении А. Указанные цели служат метриками для периодического (один раз в год) мониторинга их достижения, отслеживания адекватности и актуальности, а также оценки правильности принимаемых решений, направленных на развитие системы менеджмента противодействия коррупции.

Раздел 7. Поддержка

7.1 Ресурсы

7.1.1 Организация обеспечила необходимые ресурсы для эффективной работы системы менеджмента противодействия коррупции. В ее структуру входят сотрудники следующих подразделений отвечающие за отдельные элементы СМПК:

7.1.2 Управление риск-менеджмента и внутреннего контроля несет ответственность за организацию и функционирование СМПК (см. п. 5.3.2.2 настоящего стандарта).

7.1.3 Служба обеспечения бизнеса по запросам уполномоченных лиц и в соответствии с нормативными документами компании осуществляет проверки действующих и потенциальных контрагентов компании.(см. п. 8.2 настоящего стандарта).

7.1.4 Казначейство отвечает за контроль над платежами и иными финансовыми операциями, а также за использование корпоративных банковских карт (см. п. 8.3 настоящего стандарта).

7.1.5 Дирекция по персоналу отвечает за наем сотрудников с соответствующими компетенциями, их обучение и развитие (см. п. 7.2, 7.3 настоящего стандарта), работу с обращениями сотрудников о попытках, подозрениях и фактах взяточничества.

7.1.6 УВА осуществляет проверку соблюдения положений законодательства и внутренних политик Общества, касающихся противодействия коррупции.

7.2 Компетентность

7.2.1 Общие положения

7.2.1.1 Необходимые требования к компетенции персонала:

- наличие знаний по законодательству о противодействии коррупции;
- знание механизмов (способов) антикоррупционной деятельности;
- ежегодное внутреннее обучение по «Политике»;
- обучение по стандарту ISO 37001 «Система менеджмента противодействия коррупции».

7.2.1.2 Ответственность за подготовку, повышение квалификации персонала в ПАО «Северсталь» возлагается на руководителей структурных подразделений и Дирекцию по персоналу, которая взаимодействует со всеми структурными подразделениями ПАО «Северсталь».

7.2.2 Процесс найма

7.2.2.1 При трудоустройстве в компанию все работники под роспись знакомятся со «Стандартом поведения сотрудников», «Политикой», должностной инструкцией, правилами внутреннего трудового распорядка и иными обязательными документами.

7.2.2.2 Определены должности, при приеме на которые сотрудники направляются на психофизиологическое обследование (ПФО).

В рамках ПФО проводится проверка кандидатов по факторам: аффилированность с криминальными структурами, компрометирующие мотивы увольнения с предыдущих мест работы, аффилированность с контрагентами либо конкурентами и др.

7.3 Осведомленность и обучение

7.3.1 В ПАО «Северсталь» разработан электронный курс по «», обучение по которому сотрудников категории РСС (руководители, специалисты и служащие) проводится 1 раз в год. Курс обучения периодически актуализируется в ответ на изменение внешней и внутренней среды.

В формат курса включено обязательное подтверждение сотрудника о готовности неукоснительного выполнения требований «Политики» (электронная отметка, без проставления которой прохождение курса не засчитывается).

7.3.2 В курсе обучения наряду с ознакомлением с содержанием «Политики» рассмотрены практические кейсы - обстоятельства возникновения взяточничества, способы его распознавания и возможные действия в ответ на вымогательство и предложения взятки. Кроме этого, дана информация о последствиях несоблюдения положений «Политики», как для компании в целом, так и для отдельных сотрудников.

Так же в курсе содержится информация о том, как и кому сотрудник может сообщить о попытках, подозрениях и фактах взяточничества.

7.3.3 Общество также обеспечило сотрудникам возможность получения оперативных консультаций у экспертов по обучающему курсу – сотрудников УРМиВК. Контакты экспертов указаны на корпоративном портале компании.

7.3.4 Информация о необходимости прохождения курса доводится до каждого работника при приеме на работу. Кроме того, проводится ежегодная рассылка уведомлений о необходимости периодического прохождения курса. В Личном кабинете сотрудника в SAP есть раздел «Мое обучение и развитие», все обучающие мероприятия можно найти в каталоге мероприятий.

7.3.5 Подразделения, непосредственно участвующие в осуществлении процедур противодействия коррупции (п. 7.1 настоящего стандарта) проходят дополнительное обучение для соответствия требованиям к компетенции, указанным в п. 7.2.1.1 настоящего стандарта.

7.3.6 Информирование деловых партнеров и других заинтересованных лиц о программе противодействия коррупции осуществляется на официальном сайте компании в разделе «Устойчивое развитие», в котором любой пользователь может ознакомиться с текстом [«Кодекса делового партнерства»](#) и [«Политики»](#).

При заключении договоров с деловыми партнерами (включая действующих от имени компании и в ее интересах) инициатор в обязательном порядке включает в текст договора антикоррупционную оговорку, устанавливающую обязательства обеих сторон в области предотвращения коррупции. Не включение в договор антикоррупционной оговорки в каждом случае подлежит согласованию руководителем службы /ответственным функциональным директором после консультации с юридической службой. О не включении в договор антикоррупционной оговорки следует также сообщить в службу обеспечения бизнеса, если существует коррупционный риск, связанный с соответствующим договором или контрагентом.

7.4 Обмен информацией

7.4.1 Под внутренним информированием понимается получение, передача и обмен информацией, связанной с функционированием системы менеджмента противодействия коррупции. Цель внутреннего обмена информацией - служить источником улучшения антикоррупционной среды в компании.

7.4.2 Информация об основных этических стандартах компании является обязательной для доведения до сведения заинтересованных лиц в соответствие с таблицей 1.

Таблица 1.

Заинтересованные лица	Информация	Способ информирования
Сотрудники компании	Стандарт поведения сотрудников; «Политика»; Приказ о регистрации подарков, спонсорских и благотворительных программ; Горячая линия.	Размещено на внутреннем корпоративном портале на русском языке.
Контрагенты, государственные и регулирующие органы, прочие заинтересованные лица	Кодекс делового партнерства; «Политика».	Размещено на официальном сайте Компании на русском и английском языке.

7.5 Документирование информации

7.5.1. Требования к построению, изложению, оформлению, содержанию и обозначению документированной информации установлены в нормативной и распорядительной документации Общества.

Раздел 8. Функционирование

8.1 Оперативное планирование и контроль

8.1.1 Общество разработало и внедрило процессы, которые направлены на выполнение целей, указанных в приложении А.

8.1.2 Эти процессы включают в себя конкретные рычаги управления, описанные в п. п. 8.2 - 8.10 настоящего стандарта и закрепленные за соответствующими подразделениями, указанными в п. 7.1 настоящего стандарта.

8.1.3 Рабочие критерии для этих процессов, механизмы управления процессами, а также порядок хранения документированной информации описаны во внутренних нормативных документах, перечисленных в п. п. 8.2-8.10 настоящего стандарта.

8.2 Комплексная проверка (дью дилидженс)

8.2.1 В Обществе осуществляются процедуры должной осмотрительности, которые позволяют оценить характер и степень риска коррупции в отношении конкретных сделок, проектов, видов деятельности, деловых партнеров и определенных категорий работников.

8.2.2 С целью минимизации рисков коррупции третьей стороны, с которыми Общество ведет или планирует вести бизнес, должны пройти процедуру оценки, а именно:

проверку на добросовестность контрагентов, которые могут быть потенциально выбраны по результатам тендера (регламентируется [СТО «Организация закупочной деятельности», утвержденным приказом П-ОД-700-00-19-36 от 06.09.2019](#));

проверку контрагентов на наличие признаков коррупционных рисков (регламентируется «Методикой проверки контрагентов на наличие признаков коррупционных рисков», утвержденной приказом ОРД/7000-15-000010 от 27.10.2015).

8.2.3 Проверка должностных лиц на предмет наличия конфликта интересов осуществляется при их приеме на работу или заключении с ними договоров гражданско-правового характера. Сотрудники

компании, которые ранее являлись должностными лицами, должны ежегодно в течение 5 лет с момента завершения работы в качестве должностного лица подтверждать отсутствие конфликта интересов при выполнении ими своих должностных обязанностей.

8.2.4 В целях реализации корпоративного принципа нулевой терпимости к коррупции, повышения качества принимаемых кадровых решений, развития антикоррупционной компетентности сотрудников и привития моделей антикоррупционного поведения в компании проводятся комплексные психофизиологические обследования работников с использованием полиграфа (ПФО) (регламентируется «Политикой комплексных психофизиологических обследований в ПАО «Северсталь» и связанных юридических лицах»).

Информация по результатам рассмотрения данных ПФО передается руководителям, направившим сотрудников на обследование, для принятия соответствующих решений.

8.3 Финансовый контроль

8.3.1 В Обществе организована система финансового контроля над платежами и иными финансовыми операциями, которые могут иметь потенциальную коррупционную направленность.

8.3.2 Процесс выполнения платежей построен таким образом, что сотрудники в рамках выполнения своих должностных обязанностей не могут одновременно инициировать и одобрять платежи.

8.3.3 В Обществе утверждена и действует «Матрица полномочий», в которой предусмотрены уровни одобрения сделок с высоким риском в зависимости от занимаемой должности (согласование/принятие решения).

8.3.4 Инициированные к оплате позиции подлежат согласованию в системе SAP со стороны контролера группы валютного контроля ЦЕС (для оплаты нерезидентам), контролера группы налогового контроля ЦЕС (для оплаты услуг нерезидентам).

8.3.5 Процесс подписания электронных платежных и прочих документов в системе «Банк-Клиент» осуществляется двумя электронными цифровыми подписями, каждая из которых присвоена разным сотрудникам.

8.3.6 При авторизации платежных позиций ЦЕС осуществляет проверку наличия оригиналов подтверждающих документов для 100% позиций. Кроме того, для ПАО «Северсталь» все позиции свыше 10 млн. руб. проходят сплошную проверку на соответствие данных, указанных в первичном документе, с данными в платежной позиции.

8.3.7 ПАО «Северсталь» не использует наличные денежные средства в расчетах с деловыми партнерами и сотрудниками предприятия. Для оплаты командировочных и представительских расходов, приобретения ТМЦ в рамках согласованного бюджета сотрудникам выдаются корпоративные банковские карты, которые дают возможность осуществлять расходные операции по карточному счету Общества. Сотрудник должен отчитаться за все средства, израсходованные с карты. Все документы, подтверждающие эти расходы, предоставляются во фронт-офис ЦЕС вместе с авансовым отчетом в установленные для этого сроки.

8.3.8 В ПАО «Северсталь» на регулярной основе проводится внутренний и внешний аудит финансово-хозяйственной деятельности, а также осуществляется непрерывный контроль за полнотой, правильностью отражения всех хозяйственных операций в бухгалтерском учете, за соблюдением требований применимого законодательства и внутренних нормативных документов общества, в том числе принципов и требований, установленных «Политикой».

8.4 Нефинансовый контроль

8.4.1 В ПАО «Северсталь» организована система нефинансового контроля для снижения рисков коррупции, которая включает ряд процедур.

8.4.2 С целью минимизации рисков коррупции третьей стороны, с которыми Общество ведет или планирует вести бизнес, должны пройти процедуру оценки (подробнее в п. 8.2 настоящего стандарта). Проверка контрагента СОБ выполняется по заявке заинтересованного бизнес-подразделения (в первую

очередь Дирекции по продажам сырья и закупкам), повторная проверка действующих контрагентов проводится не реже 1 раза в 18 календарных месяцев.

8.4.3 В соответствии со стандартом «Организация закупочной деятельности» при осуществлении и согласовании закупки товаров и услуг оценивается необходимость приобретения, принимая во внимание целесообразность: соответствие закупки бюджету не означает безоговорочную необходимость в закупке. Целесообразность закупки оценивается всеми участниками процесса закупок на всех этапах согласования закупки, что снижает коррупционную составляющую сделки.

8.4.4 Процедуры выбора контрагента являются прозрачными и осуществляются с помощью специального программного обеспечения – электронной площадки закупок (SRM). Решение о выборе контрагента (тендерный протокол, протокол запроса котировок, протокол выбора из одного источника, протокол редукциона) согласовывается участниками тендерного комитета и утверждается председателем тендерного комитета в системах электронного документооборота общества (ЯДРО, SRM) в соответствии с матрицей согласования выбора поставщиков товаров и услуг.

8.4.5 Один и тот же сотрудник не имеет права осуществлять авторизацию закупки и ее приемку (получение). В случае, если сотрудник подразделения осуществляет заказ и приемку материальных ценностей, работ/услуг, авторизация закупки проводится его непосредственным руководителем или вышестоящим руководителем.

8.4.6 В «Матрице полномочий» предусмотрено разделение ответственности при осуществлении сделок с высоким риском в зависимости от уровня занимаемой должности (согласование/принятие решения).

8.4.7 Вся информация о контрагентах, торгах, ценах, условиях договоров хранится в информационной системе SAP.

Во исполнение «Политики в области защиты информации» в SAP реализована защита от несанкционированного доступа к данным. Для входа в ИС система требует от всех пользователей авторизоваться (войти в систему под присвоенной им учетной записью и паролем), чтобы их деятельность в ИТ-системах могла быть однозначно идентифицирована. Порядок создания, изменения и использования паролей описан в «Политике парольной защиты в корпоративной информационной системе Северсталь».

Кроме того, в SAP реализовано ограничение доступа в зависимости от исполнения сотрудниками своих должностных обязанностей и функционала. Запрос и предоставление полномочий в SAP производится автоматически через модуль SAP GRC AC, где выполняется несколько шагов процесса, описанных в "Регламенте управления учетными записями в информационных системах SAP".

8.5 Осуществление антикоррупционного контроля подконтрольными организациями и деловыми партнерами

8.5.1 Внедрение антикоррупционных механизмов подконтрольными организациями.

8.5.1.1 «Политика» распространяется на связанные юридические лица, отчетность которых используется для составления консолидированной отчетности ПАО «Северсталь» по МСФО.

8.5.2 Внедрение антикоррупционных механизмов деловыми партнерами, не контролируруемыми организацией.

8.5.2.1 В отношениях с деловыми партнерами ПАО «Северсталь» предпринимает активные меры, направленные на предотвращение любых проявлений коррупции как от имени, так и в отношении компании. В связи с этим ПАО «Северсталь» ожидает от своих контрагентов объединения усилий в препятствовании случаям коррупции, а также информирования о всех подозрениях в коррупционном поведении.

8.5.2.2 В рамках выполнения процедур, описанных в п. 8.2 настоящего стандарта, ПАО «Северсталь» выполняет запрос информации о мероприятиях противодействия коррупции у контрагентов, направляет требование заполнения опросника о наличии процедур противодействия коррупции, выполняет запрос документов – Политики противодействия коррупции, либо аналогичного документа и Кодекса деловой этики/Кодекса поведения сотрудников (при наличии).

8.6 Обязательства по противодействию коррупции

8.6.1 В стандартные формы договоров компании включается антикоррупционная оговорка, согласно которой деловой партнер обязуется основываться на положениях лучших международных антикоррупционных практик и действовать соответствующим образом в течение всего срока действия договора с компанией, гарантирует реализацию со своей стороны антикоррупционных процедур и отсутствие коррупционных факторов, связанных с заключением и исполнением договора с компанией. Кроме того, в «[Кодексе делового партнерства](#)», размещенном на официальном сайте, Общество заявляет, что ожидает, что ее партнеры будут препятствовать случаям коррупции.

8.7 Подарки, представительские мероприятия, добровольные пожертвования и подобные материальные поощрения

8.7.1 Процедуры, регламентирующие получение/вручение подарков, добровольные пожертвования и спонсорскую помощь описаны в «Политике», а также в приказах «О мерах противодействия коррупции» и «Об изменении стоимости подарков, подлежащих регистрации», которые размещены на корпоративном портале.

8.7.2 Вышеуказанные документы содержат условия, при соблюдении которых допустимы дарение/получение подарков, оказание спонсорской и благотворительной помощи, пороговая стоимость подарков, выше которой сотрудник обязан внести сведения о подарке в соответствующий реестр.

8.7.3 Ведение реестра полученных/выданных подарков, а также спонсорских и благотворительных программ организовано на портале компании в специальном программном продукте. Внести сведения о подарках в реестр может любой сотрудник компании.

8.8 Управление в случае неадекватности антикоррупционного контроля

8.8.1 В случае выявления фактов коррупционных проявлений, уполномоченными лицами ПАО «Северсталь» принимаются решения о прекращении сотрудничества с соответствующими контрагентами.

8.8.2 Предусмотрена возможность исключения участника тендерной процедуры из рассмотрения в случае получения отрицательного заключения СОБ по проверке контрагента (включая высокие коррупционные риски).

8.9 Растущая обеспокоенность

8.9.1 Для сообщения работниками информации о попытках, подозрениях и фактах взяточничества в ПАО «Северсталь» существует несколько каналов связи:

А) Обращение в Комитет по этике посредством:

- отправки сообщения на ящик электронной почты Комитета по этике;
- отправки сообщения на физический почтовый ящик Комитета по этике.

Б) Обращение на Единую горячую линию:

- в СМС сообщении;
- по телефону;
- по электронной почте;
- в специальной электронной форме на корпоративном портале, в т. ч. непосредственно независимому директору, председателю Комитета по аудиту Совета директоров.

В) Обращение в СОБ:

- через факс;
- по телефону;
- по электронной почте;
- лично.

Информация об этих способах связи доступна для всех заинтересованных лиц на корпоративном портале и на официальном сайте компании.

8.9.2 Конфиденциальность обращений обеспечивается тем, что доступ к поступающим заявлениям ограничен узким кругом лиц, обрабатывающих обращения. При этом, данные о заявителях группа обработки дальше не передает.

8.10 Расследование и решение проблем взяточничества

8.10.1 Информация о попытках, подозрениях и фактах взяточничества для дальнейшего расследования поступает по каналам, указанным в п. 8.9 настоящего стандарта.

8.10.2 Все заявления, связанные с нарушением Стандарта поведения и «Политики», рассматриваются на заседаниях Комитета по этике в порядке, описанном в «Регламенте работы Комитета по этике», утвержденном Председателем Совета директоров 19.04.2017 г.

Если Комитет по этике, рассмотрев поступившее заявление, принимает решение, что описываемые в сообщении обстоятельства можно квалифицировать как взяточничество или коррупцию, то он сообщает об этом начальнику УВА, который, в свою очередь, уведомляет о возникшей ситуации Совет директоров через Комитет по аудиту при Совете директоров.

Сведения об установленных в ходе рассмотрения заявления не этических действиях, которые в то же время нарушают действующее законодательство, доводятся Секретарем Комитета по этике до сведения должностных лиц компании, государственных и муниципальных органов, уполномоченных рассматривать и решать вопрос о привлечении сотрудников, совершивших подобные действия, к соответствующему виду юридической ответственности.

8.10.3 СОБ оказывает помощь сотрудникам в подготовке заявлений и сообщений в уполномоченные государственные органы.

8.10.4 Расследование коррупционных проявлений осуществляется уполномоченными государственными органами.

8.10.5 Сопровождение расследования уголовных дел по фактам коррупционных проявлений осуществляется сотрудниками СОБ (взаимодействие, предоставление информации, ответы на запросы и т. п.).

Раздел 9. Оценка результативности

9.1 Мониторинг, измерение, анализ и оценивание

9.1.1 При проведении внутреннего аудита Обществ УВА и УРМиВК компании осуществляют контроль за соблюдением требований «Политики». Результаты такого мониторинга доводятся до Совета директоров на регулярной основе и, как минимум, один раз в год.

9.2 Внутренний аудит

9.2.1 Проведением внутренних аудиторских проверок в компании занимается УВА.

9.2.2 Руководитель УВА функционально подчиняется Совету директоров Общества и административно единоличному исполнительному органу Общества.

9.2.3 Руководитель УВА имеет право беспрепятственно взаимодействовать с Советом

Руководство по противодействию коррупции

директоров Общества и по собственной инициативе докладывать Совету директоров о вопросах, возникающих в ходе осуществления УВА своих функций, и предложениях по их решению, а также раскрывать данную информацию единоличному исполнительному органу Общества.

9.2.4 Одной из ключевых задач УВА является проверка соблюдения положений законодательства и внутренних политик Общества, касающихся противодействия коррупции, соблюдения требований Стандарта поведения сотрудников Общества.

9.2.5 Проверки проводятся сотрудниками УВА, обладающими необходимыми знаниями, навыками и другими компетенциями.

9.2.6 Документирование и хранение результатов аудиторских проверок осуществляется в программном обеспечении TeamMate.

9.3 Анализ со стороны руководства

9.3.1 УРМиБК, СОБ, а также другие подразделения, участвующие в процессе, периодически иницируют встречи с высшим руководством и руководящим органом для обсуждения вопросов по программе противодействия коррупции. На этих встречах обсуждаются:


- результаты работы программы противодействия коррупции (включая результаты психофизиологических обследований);
- мероприятия по повышению эффективности программы противодействия коррупции;
- изменения во внешней и внутренней среде, в которой работает Общество.

Раздел 10. Улучшение

10.1 Адекватность и эффективность системы менеджмента противодействия коррупции оценивается на регулярной основе несколькими методами: анализ УВА и анализ со стороны руководства.

10.2 Результаты и выводы этих оценок используются для улучшения системы менеджмента противодействия коррупции.

10.3 ПАО «Северсталь» постоянно улучшает эффективность системы менеджмента противодействия коррупции посредством совершенствования «Политики», разработки новых или совершенствования существующих процедур, входящих в комплексную программу противодействия коррупции.

Подразделение - разработчик		АО «Северсталь Менеджмент» Управление риск менеджмента и внутреннего контроля	
Ответственный за разработку		Менеджер Петухов В.В., тел. (8202) 53-21-68	
Информация о лице, проводившем техническую экспертизу (нормоконтроль) проекта стандарта организации			
Должность	Фамилия, инициалы	Дата	Подпись
Менеджер (по управлению документацией СМК)	Щелчкова Ю.Ю.	14.05.2020	

**Приложение А
(обязательное)
Метрики системы противодействия коррупции**

Элементы системы противодействия коррупции	
1.	<i>Политики и Процедуры</i>
1.1	В компании утверждена «Политика», соответствующая требованиям антикоррупционного законодательства и актуальной оценке рисков компании.
1.2	Разработаны процедуры регулирующие применение «Политики».
1.3	«Политика» и антикоррупционные процедуры переведены на иностранные языки применяемые в компании.
1.4	«Политика» и антикоррупционные процедуры доступны для изучения всеми сотрудниками компании.
2.	<i>Подразделение отвечающее за антикоррупционную программу</i>
2.1	Подразделение, отвечающее за антикоррупционную программу сформировано на 100%.
2.2	100% численности подразделения, отвечающего за антикоррупционную программу прошло специализированное обучение.
3.	<i>Оценка рисков коррупции</i>
3.1	Общество проводит и документирует ежегодную оценку рисков коррупции, которая включает в себя элементы предусмотренные требованиями UKBA, ISO 37001, FCPA
3.2	Общество выполняет план тестирования своей «Политики», процедур и механизмов контроля на основе результатов оценки рисков коррупции.
3.3	По всем существенным недостаткам (выше уровня низкого риска) принимаются меры не позднее чем через 6 месяцев после обнаружения.
3.4	Данные для проведения оценки рисков включают в разбивке по подразделениям: <ul style="list-style-type: none"> • уровень странового риска коррупции; • объем (количество) взаимодействия с государственными структурами; • объем (количество) третьих сторон, имеющих точки соприкосновения с государственными структурами.
3.5	Процедуры оценки рисков взаимодействия с государственными структурами (третьими лицами, имеющими точки соприкосновения с государственными структурами) утверждены на 100% региональных подразделений с высоким уровнем странового риска.
3.6	Оценка рисков осуществляется ежегодно.
4	<i>Взаимоотношения с третьими сторонами</i>
4.1	100 % процентов контрагентов с потенциальным риском коррупции прошли проверку СОБ.
4.2	У 100 % были запрошены документы подтверждающие наличие антикоррупционных процедур.
5.	<i>Обучение</i>
5.1	100 % сотрудников, ответственных за управление взаимоотношениями с поставщиками, прошли специализированное обучение.
5.2	Все сотрудники, занятые в высоко рисковомой деятельности (продажи, финансы, госзаказ), прошли специализированное обучение и прошли посттренинговый тест с оценкой не менее 80 процентов.
6	<i>Корректирующие мероприятия и улучшения</i>
6.1	Корректирующие мероприятия были выполнены: до 60 дней, 60-90 дней, 90 -120 дней, свыше 120 дней.
6.2	Выполнение утверждённых корректирующих мероприятий было оценено внутренним аудитом течение шести месяцев после их выполнения.
7.	<i>Совет директоров</i>
7.1	Совет директоров рассмотрел результаты оценки коррупционных рисков в этом году.
7.2	Совет директоров рассмотрел результаты внутреннего аудита оценки антикоррупционной системы в этом году.
7.3	Совет директоров утвердил план мероприятий по совершенствованию антикоррупционной системы.

Приложение Б (обязательное, лист 1 из 8)

Методика оценки рисков коррупции

- 1 Методика оценки рисков коррупции применяется для ПАО «Северсталь».
- 2 Настоящая методика проведения оценки подготовлена на основе требований стандарта ISO 37001 «Системы менеджмента противодействия коррупции (ISO 37001)».
- 3 В методике оцениваются риски возникновения коррупционных проявлений:
 - в адрес государственных служащих/приравненных к ним лиц (взятка), а также в адрес сотрудников коммерческих и общественных организаций (коммерческий подкуп) со стороны сотрудников Общества (Часть 1);
 - в адрес сотрудников ПАО «Северсталь» со стороны сотрудников коммерческих предприятий (коммерческий подкуп) (Часть 2).
- 4 Оценка коррупционных рисков — общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков.
- 5 Идентификация коррупционного риска проводится для каждого бизнес-процесса. Основная задача этапа идентификации коррупционных рисков - максимально полно выявить в каждом рассматриваемом направлении деятельности и бизнес-процессе организации критические точки.
- 6 Признаки критической точки:
 - наличие у работника организации полномочий совершить действие, которое позволяет получить выгоду;
 - взаимодействие работника организации с государственным органом (иной регулирующей организацией).В рамках одного бизнес-процесса может быть выявлено несколько критических точек.
- 7 Анализ осуществляется на основе бальной оценки факторов, влияющих на вероятность и существенность риска.
- 8 Интегральная оценка процесса осуществляется на основе суммы баллов по факторам риска, представленным в таблице 1.

Таблица 1.

0 - 3	низкий риск
4 - 8	средний риск
8 - 10	высокий риск

Приложение Б
(обязательное, лист 2 из 8)

9 Критерии оценки рисков представлены в таблице 2.

Таблица 2.

Факторы риска	Метод оценки	Описание метода оценки	Количество баллов	Примеры
Место совершения операции	Качественный	На основе оценки	1 – в случае, если операция осуществляется за границей*	
Подверженность риску	Качественный	На основе оценки материальности процесса (оборот средств по нему)	Уровни существенности: 1-2 1- оборот ДС нематериален 2- оборот материалов	Нематериальные – HR Материальные риски – инвестиции, сбыт, закупки,
Материальность последствий	Количественный		Уровни существенности: 1-3 1- нематериальный (от 100 т. р. до 1000 т. р., либо административная ответственность) 2- материальное (от 1000 т. р., либо уголовные дела против отдельных руководителей) 3- катастрофический (от 10000 т. р., либо уголовные дела против группы основных руководителей)	
Использование посредников	Качественный		1	
Участие государства в проекте/контракте	Качественный		1	
Регулирование государственными органами	Качественный		1	
Вероятность проявления	Качественный	На основе информации о реализовавшихся рисках	Уровни существенности 1-2 1- известна информация об аналогичных случаях в отрасли 2- известна информация об аналогичном случае в компании	

* В случае, если балл равен «1», то итоговая оценка риска увеличивается на 1-5 баллов в зависимости от индекса восприятия коррупции, публикуемого ежегодно Трансперенси Интернешнл.

Приложение Б
(обязательное, лист 3 из 8)

10 Классификация рисков

10.1 Часть 1. Внешние риски коррупции представлены в таблице 3.

Таблица 3

№ п/п	Процесс	В/КП	Риск	Место совершения операции (1)	Материальность процесса (1-3)	Подверженность риску (1-2)	Участие государства (1)	Регулирование госорганами (1)	Использование посредников (1)	Вероятность проявления (1-2)	Итого
1	Закупки	КП	КП за приоритет в поставке								
		КП	КП за предоставление скидки								
		В	Взятка за таможенное оформление на льготных условиях								
2	Сбыт	В/КП	Получение прав на заключение контракта								
		В	Лицензирование готовой продукции								
		В	Разрешения на экспорт								
3	Финансы										
3.1	Налоги	В	Нарушение правил расчета и уплаты налогов								
4	Производство	В	Нарушение норм государственного технического и технологического надзора								
		КП	Сертификация производственных процессов								
5	Строительство	В	Ввод объекта в эксплуатацию с нарушениями норм								
6	Логистика	В	Предоставление приоритета в отгрузке и тарифах								
7	IT	В	Нарушение норм хранения и обработки информации								

Приложение Б
(обязательное, лист 4 из 8)

Таблица 3 (продолжение)

№ п/п	Процесс	В/КП	Риск	Место совершения операции (1)	Материальность процесса (1-3)	Подверженность риску (1-2)	Участие государства (1)	Регулирование госорганами (1)	Использование посредников (1)	Вероятность проявления (1-2)	Итого
8	Безопасность	В	Нарушение норм регулируемых правоохранительными органами								
9	Промышленная безопасность	В	Нарушение правил ОТиПБ,								
10	Экология	В	Нарушение экологических норм								
11	GR	В	Получение конфиденциальной информации								
		В	Общее покровительство/ Лоббирование								
12	M&A	В	Получение разрешения при оформлении сделки M&A								

10.2 Часть 2. Внутренние риски коррупции представлены в таблице 4.

Таблица 4.

№ п/п	Процесс	В/КП	Риск	Место совершения операции (1)	Материальность процесса (1-3)	Подверженность риску (1-2)	Участие государства в контракте (1)	Регулирование госорганами (1)	Использование посредников (1)	Вероятность проявления (1-2)	Итого
1	Закупки	КП	Включение в перечень уполномоченных поставщиков компаний аффилированных с сотрудниками и компаний однодневок								

Приложение Б
(обязательное, лист 5 из 8)

Таблица 4 (продолжение)

№ п/п	Процесс	В/КП	Риск	Место совершения операции (1)	Материальность процесса (1-3)	Подверженность риску (1-2)	Участие государства в контракте (1)	Регулирование госорганами (1)	Использование посредников (1)	Вероятность проявления (1-2)	Итого
		КП	Предоставление преимущества в условия заключаемых договоров (цена, сроки оплаты, форма оплаты, структура поставки)								
		КП	Авторизация фиктивной поставки								
			Перенос сроков поставки								
		КП	Неприменение штрафных санкций по контракту								
		КП	Изменение структуры обязательств по договору								
2	Сбыт	КП	Включение в перечень уполномоченных контрагентов								
		КП	Необоснованное предоставление кредитного лимита								
		КП	Предоставление преимущества в условиях заключаемых договоров (цена, сроки оплаты, форма оплаты, условия структура поставки)								
		КП	Перенос сроков оплаты								
		КП	Изменение структуры обязательств по договору (цена, объемы поставки, фиктивные возвраты)								

Приложение Б
(обязательное, лист 6 из 8)

Таблица 4 (продолжение)

№ п/п	Процесс	В/КП	Риск	Место совершения операции (1)	Материальность процесса (1-3)	Подверженность риску (1-2)	Участие государства в контракте (1)	Регулирование госорганами (1)	Использование посредников (1)	Вероятность проявления (1-2)	Итого
3	Финансы										
3.1	Банки	КП	Включение в список уполномоченных банков не соответствующих уровню надежности								
		КП	Заключение финансовых сделок на заведомо невыгодных условиях								
3.2	Страхование	КП	Включение в список уполномоченных страховых компаний не соответствующих уровню надежности								
		КП	Заключение договоров на страхование на заведомо невыгодных условиях (ставки, риски)								
		КП	Невыставленные /снятие претензий по убыткам								
3.3	Внутренний аудит	КП	«Не обнаружение» фактов нарушений со стороны сотрудников ВА								
4	Производство	КП	Изменение очередности принятых производственных заказов и сроков отгрузки								
		КП	Отгрузка продукции сверх договора								

Приложение Б
(обязательное, лист 7 из 8)

Таблица 4 (продолжение)

№ п/п	Процесс	В/КП	Риск	Место совершения операции (1)	Материальность процесса (1-3)	Подверженность риску (1-2)	Участие государства в контракте (1)	Регулирование госорганами (1)	Использование посредников (1)	Вероятность проявления (1-2)	Итого
		КП	Сертификация производственных процессов								
5	Строительство	КП	Аналогично рискам процесса «Закупки»								
		КП	Приемка объектов с нарушением законодательства, строительных норм и правил								
6	Логистика	КП	Аналогично рискам процесса «Закупки»								
7	IT	КП	Аналогично рискам процесса «Закупки» Закупки оборудования, лицензий, ПО								
8	Безопасность	КП	«Не обнаружение» фактов нарушений со стороны сотрудников СБ								
9	Промышленная безопасность	КП	Фиктивное прохождение сотрудниками обучения/сертификации по ОТиПБ								
		КП	Снятие претензий по факту нарушения сотрудниками правил ОТиПБ								
		КП	Лоббирование интересов сертификационных организаций								

Приложение Б
(обязательное, лист 8 из 8)

Таблица 4 (продолжение)

№ п/п	Процесс	В/КП	Риск	Место совершения операции (1)	Материальность процесса (1-3)	Подверженность риску (1-2)	Участие государства в контракте (1)	Регулирование госорганами (1)	Использование посредников (1)	Вероятность проявления (1-2)	Итого
10	Экология	КП	Лоббирование интересов сертификационных организаций								
		КП	Отказ от регистрации фактов нарушений со стороны руководителей								
11	GR	КП	Включение в благотворительные и социальные программы								
		КП	Аналогично рискам процесса «Закупки» -Подарки								
12	M&A	КП	Заключение сделок M&A на заведомо невыгодных условиях								

Примечания: В/КП – взятка/коммерческий подкуп, IT – информационные технологии, M&A – слияния и приобретения, ВА – внутренний аудит.

ЛИСТ РЕГИСТРАЦИИ ИЗМЕНЕНИЙ

К стандарту организации

**СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ.
РУКОВОДСТВО ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРРУПЦИИ**

Наименование документа	Срок введения документа	Всего страниц в документе	В какие пункты внесены изменения	Подпись