

Приложение к Приказу № 23
от «16» 03 2026 г.

**РЕГЛАМЕНТ
В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ,
ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ
ПУТЁМ, И СОБЛЮДЕНИЯ ТРЕБОВАНИЙ АНТИКОРРУПЦИОННОГО
ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ.**

1. Общие положения.

1.1. Настоящий Регламент в области противодействия мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём (далее по тексту – Регламент), является документом, определяющим направления деятельности, основные принципы, процедуры и механизмы, применяемые в Фонде «Жилищное и социальное строительство Калининградской области» и его дочерних обществах (далее по тексту – Фонд), в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и соблюдения требований антикоррупционного законодательства Российской Федерации.

Антикоррупционным законодательством Российской Федерации в целях настоящего Регламента признается правовая основа противодействия коррупции, установленная статьей 2 Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

1.2. Требования настоящего Регламента соответствуют принципам открытого и честного ведения деятельности Фонда, стремлению к усовершенствованию корпоративной культуры, следованию общемировым практикам корпоративного управления и высоким этическим стандартам. Требования Регламента являются обязательными для исполнения всеми сотрудниками и руководством Фонда.

1.3. Регламент разработан в соответствии с требованиями антикоррупционного законодательства и стандартов, с учетом кодекса этики, норм и практик по противодействию коррупционным проявлениям.

1.4. Регламент Фонда применяется в части, не противоречащей антикоррупционному законодательству Российской Федерации. В случае если антикоррупционное законодательство Российской Федерации устанавливает более строгие требования, каждое из указанных в пункте 1.4 Регламента лиц обязано соблюдать такие требования.

2. Область применения.

2.1. Регламент устанавливает минимальные стандарты поведения, которые должны соблюдаться сотрудниками Фонда вне зависимости от занимаемой должности и выполняемых функций при взаимодействии как с должностными лицами, так и с любыми третьими лицами.

2.2. Регламент применяется в сочетании с кодексом этики и иными локальными нормативными актами Фонда. При применении Регламента необходимо также учитывать и соблюдать положения, указанные в кодексе этики и иных локальных нормативных актах.

2.3. Регламент распространяется на все дочерние общества Фонда, в которых Фонд владеет (прямо или косвенно) более 50% долей (акций) в уставных капиталах обществ, а также на контрагентов Фонда, иных лиц в силу взаимных обязательств между ними и Фондом, в том числе антикоррупционных обязательств и иных антикоррупционных соглашений. В отношениях с Фондом все указанные лица, несут ответственность за несоблюдение Регламента, а также (в отношении работников и Руководства) за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие положения Регламента.

3. Направления деятельности.

3.1. Фонд применяет системный подход к противодействию мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём для достижения успеха в долгосрочной перспективе и создания возможностей для содействия устойчивому развитию.

3.2. Фонд ориентирован на создание результативной и эффективной системы менеджмента противодействия коррупции, направленной на:

- противодействие вовлечению Фонда в коррупционную деятельность;
- выявление, предотвращение, минимизация рисков противоправного, неэтичного, коррупционного поведения и случаев мошенничества;
- формирование у всех заинтересованных лиц, включая третьих лиц и должностных лиц (далее – заинтересованные лица), единообразного понимания сущности коррупционных и мошеннических действий в любых формах и проявлениях;
- повышение прозрачности деятельности Фонда.

3.3. Основными направлениями деятельности Фонда в рамках системы менеджмента противодействия коррупции являются:

- обеспечение соответствия деятельности Фонда антикоррупционному законодательству и стандартам;
- формирование у заинтересованных лиц культуры этичного поведения и негативного отношения ко всем проявлениям коррупции и мошенничества;
- создание системы стимулов к правомерному, этичному поведению, неприятию мошенничества и коррупции;
- обобщение и разъяснение основных требований антикоррупционного законодательства и стандартов;
- осуществление антикоррупционного комплаенс¹-контроля – управление коррупционными рисками, рисками мошенничества и рисками в сфере противодействия отмыванию (легализации) доходов, полученных преступным путём. В Фонде применяются следующие основные меры по предупреждению и противодействию коррупции:

- определение структурных подразделений, ответственных за профилактику коррупционных и иных правонарушений;
- сотрудничество с правоохранительными органами в сфере противодействия коррупции, легализации (отмыванию) доходов;
- предотвращение и урегулирование конфликта интересов;
- недопущение составления неофициальной отчетности и использования поддельных документов.

3.4. При планировании мероприятий в рамках системы менеджмента противодействия коррупции Фонд всегда учитывает их экономическую эффективность, чтобы обеспечить достижение установленных целей при минимальном использовании ресурсов.

4. Основные принципы противодействия мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём.

4.1. Регламент основан на следующих принципах:

- принцип нетерпимости к мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём;
- принцип законности;
- принцип неотвратимости наказания;
- принцип соразмерности применяемых процедур существующим коррупционным рискам и рискам мошенничества;
- принцип непосредственного участия руководства в реализации мер по противодействию мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём;
- принцип должной осмотрительности.

¹ Система мер и процедур, направленных на предотвращение нарушений и обеспечение соответствия деятельности установленным нормам.

5. Принцип нетерпимости к мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём.

5.1. Принцип нетерпимости к мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, является важным элементом корпоративной культуры и корпоративной этики и означает полное неприятие мошенничества, коррупции и легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путём, при осуществлении взаимодействия заинтересованных лиц внутри Фонда, с контрагентами, должностными лицами и иными третьими лицами.

5.2. Фонд заявляет о неприятии коррупции, легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путём, в любых её формах и проявлениях и устанавливает запрет заинтересованным лицам прямо или косвенно, лично или через посредников участвовать в действиях, в том числе предлагать, обещать, давать, просить и получать взятки (предмет коммерческого подкупа) или совершать платежи для упрощения административных, бюрократических и иных формальностей в любой форме, в том числе в виде денежных средств, ценностей, услуг или иной выгоды имущественного и неимущественного характера, каким-либо лицам и от каких-либо лиц или организаций, включая, помимо прочего, коммерческие и некоммерческие организации, органы власти и органы местного самоуправления, государственных служащих, в том числе иностранных, в целях получения выгоды для себя, для Фонда или для третьих лиц.

6. Принцип законности.

6.1. Фонд осуществляет свою деятельность в строгом соответствии с действующим антикоррупционным законодательством Российской Федерации.

7. Принцип неотвратимости наказания

7.1. Принцип неотвратимости наказания за совершение мошенничества, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, подразумевает неизбежное наступление ответственности за каждый установленный факт коррупционного правонарушения для всех без исключения лиц.

7.2. Фонд, осуществляя свою деятельность в соответствии с принципом неотвратимости наказания, ориентирует всех заинтересованных лиц, включая третьих лиц и должностных лиц, на нетерпимость коррупции и запрещает поощрение такого поведения, подрывающего основы государственной власти. Принцип неотвратимости ответственности предостерегает должностных лиц от совершения действий, обусловленных коррупционной составляющей, под угрозой наказания.

7.3. Данный принцип означает, что за каждый факт коррупционного нарушения (при условии доказательства вины) должно назначаться адекватное наказание.

7.4. Ответственности при условии доказанности факта коррупционного правонарушения подлежат все физические и юридические лица.

7.5. Любой из видов ответственности за совершение коррупционного правонарушения является прямым следствием реализации рассматриваемого принципа.

8. Принцип соразмерности применяемых процедур коррупционным рискам и рискам мошенничества.

8.1. Фонд разрабатывает и внедряет необходимые и достаточные процедуры по предотвращению мошенничества, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, разумно отвечающие уровню выявленных рисков, и контролирует их соблюдение. Применяемые процедуры являются комплексом предупреждающих мероприятий, направленных на предотвращение и минимизацию риска мошенничества, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём.

8.2. Все применяемые процедуры должны быть четкими, эффективными, осуществимыми. Конкретные процедуры, направленные на предотвращение совершения противоправных действий, должны быть соразмерны существующим рискам.

9. Принцип непосредственного участия руководства в реализации мер по противодействию мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём

9.1. Личный пример директора Фонда.

Директор Фонда формирует единый этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям мошенничества, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, на всех уровнях, что служит ориентиром добросовестного поведения всех заинтересованных лиц и формирует деловую практику в области противодействия мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём.

Вовлеченность Руководства в процедуру реализации данного Регламента служит гарантией ее эффективного применения.

10. Принцип должной осмотрительности.

С целью минимизации рисков вовлечения в противоправную деятельность Фонд проводит комплексный анализ представленных документов финансовой и налоговой отчетности контрагента, осуществляет их перепроверку через имеющиеся открытые информационные ресурсы; проверяет деловую репутацию, наличие необходимых технических и людских ресурсов; проверяет, включен ли контрагент в список как потенциально опасный, деятельность которого связана с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путём, и устанавливает факт наличия или отсутствия конфликта интересов.

Фонд приветствует приверженность контрагентов соблюдать принципы, отраженные в Регламенте, готовность включать в договоры антикоррупционную оговорку, оказывать содействие при расследовании случаев нарушения взаимных договоренностей в данной сфере. Элементы комплексного анализа используются в процедурах найма работников и в работе по управлению персоналом в целом. Фонд осуществляет проверку кандидатов на работу перед принятием решения о начале или продолжении трудовых (гражданско-правовых) отношений на предмет их благонадежности, неприятия коррупции и отсутствия конфликта интересов.

11. Предупреждающие меры противодействия мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём.

11.1. Во исполнение задач, установленных пунктом 3.2 Регламента, и в соответствии с основными принципами противодействия мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, Фонд осуществляет комплекс предупреждающих мер, в числе которых:

– определение отделов и работников, ответственных за профилактику коррупционных правонарушений и противодействие мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём;

– выстраивание системы внутреннего контроля;

– регламентация персональной ответственности должностных лиц за соблюдение Регламента, их информирование и обучение;

– оценка степени риска взаимодействия с третьими лицами и иными лицами;

– проведение проверок третьих лиц и иных лиц, с которыми Фонда взаимодействует, с точки зрения применимого законодательства и репутационных рисков.

11.2. Внутренний контроль.

С целью соблюдения требований Регламента менеджмент Фонда выстраивает систему внутреннего контроля, в том числе осуществляется мониторинг деятельности Фонда, заинтересованных лиц с точки зрения антикоррупционного законодательства и стандартов, подготовка отчётных материалов по соблюдению требований Регламента и антикоррупционного законодательства Российской Федерации и обеспечивается возможность довести до сведения Фонда и правоохранительных органов случаи мошенничества, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём.

11.3. Внедрение в практику процедур, направленных на обеспечение добросовестной работы и деятельности заинтересованных лиц:

11.3.1. Фонд обеспечивает внедрение антикоррупционных правил поведения должностных лиц в корпоративную культуру Фонда и в этой связи применяет кодекс этики, который определяет:

– базовые и наиболее важные ценности, этические нормы и правила поведения, общие ценности и принципы деятельности Фонда;

– конкретные правила и стандарты поведения заинтересованных лиц, затрагивающие общую этику деловых отношений и направленные на формирование этичного, добросовестного поведения.

11.3.2. Фонд руководствуется принципами честности и объективности при формировании кадрового (в том числе руководящего) состава. В связи с этим, учитывается, помимо прочего, следующее:

– работники назначаются или переводятся на вышестоящие должности только исходя из деловых качеств;

– устанавливается запрет на трудоустройство близких родственников на условиях прямой подчиненности друг другу.

11.3.3. В рамках реализации Регламента должностные лица Фонда обязаны:

– воздерживаться от совершения и/или участия в совершении коррупционных и иных правонарушений в своих интересах или от имени Фонда;

– воздерживаться от поведения, которое может быть истолковано окружающими как готовность совершить или участвовать в совершении коррупционных и иных правонарушений в своих интересах или от имени Фонда;

– незамедлительно информировать директора Фонда о случаях склонения должностных лиц к совершению коррупционных и иных правонарушений;

– незамедлительно информировать директора Фонда о ставшей известной должностному лицу Фонда информации о случаях совершения коррупционных и иных правонарушений другими заинтересованными лицами, контрагентами, третьими лицами;

– сообщать директору Фонда о возможности возникновения либо о возникшем у заинтересованного лица конфликте интересов.

12. Конфликт интересов.

12.1. Должностные лица Фонда в процессе исполнения трудовых, гражданско-правовых и иных обязанностей обязаны избегать любого конфликта интересов.

12.2. В ситуации конфликта интересов должностные лица Фонда следуют требованиям Регламента и другим локальным нормативным актам, обязаны сообщать своему непосредственному руководителю обо всех случаях наличия конфликта интересов.

12.3. Оценка рисков.

Оценка рисков проводится непосредственными руководителями отделов с целью определения конкретных бизнес-процессов в деятельности Фонда, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения заинтересованными лицами коррупционных правонарушений, как в целях личной выгоды, так и в целях получения выгоды в пользу Фонда.

При общей оценке риска легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путём, введён запрет на заключение сделок с организациями, которые включены регулирующими и государственными органами, а также другими достоверными источниками в список как потенциально опасные, деятельность которых связана с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путём.

Оценка рисков осуществляется на регулярной основе.

12.4. Информирование.

Фонд принимает меры к тому, чтобы все заинтересованные лица были проинформированы о содержании Регламента и исполняли его.

13. Определение отделов и должностных лиц, ответственных за профилактику коррупционных правонарушений и противодействие мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов.

13.1. Приказом директора Фонда назначаются ответственные сотрудники, которые наделяются полномочиями, достаточными для проведения антикоррупционных мероприятий, в том числе в отношении лиц, занимающих руководящие должности в Фонде (далее – ответственные сотрудники).

13.2. В рамках реализации Регламента ответственные сотрудники выполняют следующие функции:

- проводят мероприятия, направленные на реализацию принципов и требований Регламента;
- разрабатывают программу антикоррупционных мероприятий и противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём;
- осуществляют антикоррупционный мониторинг деятельности Фонда;
- проводят контрольные мероприятия, направленные на выявление коррупционных и иных правонарушений;
- инициируют проведение оценки коррупционных рисков;
- рассматривают сообщения о случаях склонения должностных лиц Фонда к совершению коррупционных и иных правонарушений в интересах или от имени иной организации, а также о возможных фактах совершения коррупционных и иных правонарушений заинтересованными лицами;
- организуют индивидуальное консультирование должностных лиц Фонда по вопросам противодействия коррупции;
- оказывают содействие уполномоченным представителям контрольно-надзорных и правоохранительных органов и иным уполномоченным лицам при проведении проверок деятельности Фонда по вопросам предупреждения и противодействия коррупции;
- оказывают содействие уполномоченным представителям правоохранительных органов при проведении мероприятий по пресечению или расследованию коррупционных преступлений, включая оперативно-розыскные мероприятия;

– координируют деятельность структурных подразделений Фонда в области реализации Регламента;

– осуществляют разработку документов в сфере противодействия и профилактики коррупции, легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путём, инициировать актуализацию локальных нормативных актов документов в связи с изменением законодательства Российской Федерации;

– обеспечивают возможность проведения процедур по противодействию отмыванию доходов, полученных преступным путём, по санкционному комплаенсу для проверки всех новых контрагентов Фонда по состоянию на дату:

- 1) аккредитации в качестве контрагента Фонда;
- 2) заключения Фондом договора с контрагентом;
- 3) внесения изменений в договор с контрагентом;

– обеспечивают возможность предоставления любыми заинтересованными лицами информации, необходимой Фонду по санкционному комплаенсу для проверки контрагентов Фонда на предмет соблюдения санкций, а также следовать указаниям Фонда по санкционному комплаенсу в части соблюдения санкций.

13.3. Персональная и корпоративная ответственность.

В обязанности директора Фонда и каждого работника, а также иных лиц, действующих от имени или в интересах Фонда, в соответствии с условиями его трудового или иного договора входит соблюдение требований локальных нормативных актов, в том числе и требований Регламента.

В обязанности работников, являющихся руководителями всех уровней, входит информирование подчиненного персонала о требованиях Регламента. Руководители несут ответственность в рамках своей компетенции за соблюдением требований Регламента подчиненным персоналом.

В случае выявления и установления причастности работника к совершению мошеннических и коррупционных действий, работодатель вправе привлечь работника к дисциплинарной ответственности, в том числе в виде увольнения, в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации или иным применимым законодательством. В случае выявления и установления причастности должностного лица контрагента к совершению мошеннических и коррупционных действий, Фонд вправе расторгнуть договор с контрагентом.

13.4. Отказ от ответных мер и санкций.

Фонд защищает интересы любых лиц, добросовестно сообщивших, в том числе на условиях анонимности, об известных им фактах хищения, растраты, мошенничества, взяточничества, коммерческого подкупа, конфликта интересов и других правонарушений в Фонде, а также лиц, отказавшихся совершить подобные правонарушения либо участвовать в их совершении в качестве посредника. В отношении сотрудников Фонда по вышеуказанным основаниям не могут быть применены дисциплинарные взыскания.

14. Основные механизмы противодействия мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов.

14.1. Фонд расследует все разумно обоснованные сообщения о нарушениях правил и процедур по предотвращению мошенничества, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и противодействует совершению указанных действий.

14.2. Одним из основных принципов корпоративного поведения в Фонде является обеспечение предупреждения мошеннических и коррупционных действий как внутри Фонда, так и в отношениях с третьими лицами. В связи с этим сообщения заинтересованных лиц об известных им случаях совершения мошеннических и коррупционных действий признаются примером позитивного поведения. Фонд может

принимать меры поощрения работников и иных лиц, предоставивших достоверные сведения о совершенных мошеннических и/или коррупционных действиях, а также информацию, способствовавшую предотвращению или пресечению мошеннических и/или коррупционных действий.

14.3. В целях обеспечения предупреждения мошеннических и коррупционных действий, при выявлении фактов совершения мошеннических и коррупционных действий, а также при появлении обоснованных подозрений в отношении совершения/приготовления к совершению таких действий, лицо, которому стало известно об указанных фактах, обязано сообщить имеющуюся информацию своему непосредственному или вышестоящему руководителю (кроме случаев, когда руководитель по обоснованному предположению работника может быть причастен к совершению мошеннических или коррупционных действий). Информация может быть предоставлена как устно, так и письменно.

14.4. Информация о признаках совершения мошеннических и коррупционных действий, нарушений Кодекса этики, поступившая по телефону и / или на электронную почту Фонда, подлежит регистрации в соответствии с требованиями внутренних нормативно-методических документов Фонда.

14.5. В случае, если поступившая информация свидетельствует о фактах совершения мошеннических и коррупционных действий, данная информация направляется в течение 3 (трех) рабочих дней директору Фонда и рассматривается Комиссией по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликта интереса в 30 (Тридцатидневный) срок.

14.6. Фонд гарантирует конфиденциальность информации, указанной в пунктах 1.4.3 -1.4.5 настоящего Регламента, в том числе неразглашение персональных данных информировавших лиц и содержания полученных сообщений. Направляемые Фонду сведения, включая персональные данные лица, предоставившего информацию, доступны исключительно лицам, участвующим в проведении предварительных проверок и служебных расследований в отношении полученных сообщений.

14.7. Давление или любое отрицательное воздействие на информирующее лицо противоречат корпоративным ценностям Фонда и Регламенту. Лицо, применяющее такие меры воздействия, подлежит привлечению к дисциплинарной ответственности. Никакие санкции не могут быть применены Фондом к любому лицу за то, что он добросовестно сообщил о совершенном либо предполагаемом факте мошенничества или коррупции.

14.8. Лицо, предоставившее информацию, оповещается о необходимости воздержаться от разглашения факта и содержания сообщения, а также о необходимости воздержаться от самостоятельных действий по проведению расследования.

14.9. Способы направления информации по телефону + 7 (4012) 555-001, а также на сайте: fond@fond39.ru.

14.10. Внутренний аудит и комплаенс.

14.11. С целью обеспечения надежности и достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности, обеспечения соответствия требованиям нормативных правовых актов и локальных нормативных актов, профилактики и выявления коррупционных правонарушений Фонд:

– осуществляет внутренний контроль хозяйственных операций, финансовый контроль, в том числе в части недопущения следующих действий: создания неофициальной (двойной) отчетности, отсутствия первичных учетных документов, проведения неучтенных или неправильно учтенных операций, ведения учёта несуществующих расходов, отражения обязательств, объект которых неправильно идентифицирован, использования поддельных документов, намеренного уничтожения документов и отчетности ранее сроков, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

– проводит внутренний аудит;

– привлекает независимых внешних аудиторов, а также устанавливает для них требование сообщать о признаках коррупции, выявленных по результатам проведения аудиторских проверок;

При проведении внутреннего аудита учитываются следующие требования Регламента:

– необходимость проведения проверки соблюдения организационных процедур и правил деятельности, которые значимы с точки зрения работы по профилактике и предупреждению коррупции;

– необходимость проведения проверки экономической обоснованности осуществляемых операций в сферах коррупционного риска и риска мошенничества в отношении обмена деловыми подарками, представительских расходов, благотворительных пожертвований, вознаграждений агентам, советникам, посредникам, внешним консультантам, а также соблюдение установленного законодательством порядка оплаты такого вознаграждения.

Фонд на регулярной основе осуществляет контроль, проверку и оценку внедренных антикоррупционных процедур, а при необходимости пересматривает и дорабатывает их с учетом выявления новых коррупционных рисков, рисков мошенничества и иных факторов.

14.12. Проведение служебных расследований.

14.12.1. Производится проверка любой поступившей информации о совершенных мошеннических и/или коррупционных действиях, действиях контрагентов по легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, или о приготовлении к их совершению. Проведение служебного расследования должно быть поручено конкретному специалисту или специально создаваемой в этих целях комиссии. Комиссия по проведению служебного расследования может состоять из двух и более работников. В состав комиссии могут включаться работники различных подразделений Фонда, обладающие необходимыми знаниями и опытом. Председатель комиссии назначается из числа членов комиссии. В процессе служебного расследования производится выяснение фактов и установление обстоятельств в отношении предмета расследования в пределах, установленных действующим законодательством Российской Федерации и локальными нормативными актами. Работникам, ответственным за проведение служебных расследований, обеспечивается доступ ко всей необходимой информации и документам Фонда. Все работники обязаны содействовать проведению служебных расследований в пределах своей компетенции. Информация о проведении предварительной проверки и служебного расследования, а также информация, полученная в ходе предварительной проверки и служебного расследования, должны быть защищены от разглашения и передачи лицам, не являющимся членами комиссии по расследованию и/или не участвующим в процессе принятия решений по результатам служебного расследования.

14.12.2. Если по результатам служебного расследования подтверждается факт совершения мошеннических или коррупционных действий, по решению директора на основании материалов служебного расследования принимаются меры по привлечению к ответственности работников Фонда, совершивших мошеннические или коррупционные действия.

14.12.3. В соответствии с Регламентом, совершение работником мошеннических или коррупционных действий признается грубым нарушением его трудовых обязанностей и влечёт привлечение работника к дисциплинарной ответственности, в том числе в виде увольнения, в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации. Кроме того, по решению директора Фонда могут применяться меры дисциплинарного воздействия к непосредственному руководителю, допустившему или создавшему условия для совершения работником мошеннических или коррупционных действий. Контрагенты могут быть привлечены к

гражданско-правовой ответственности за коррупционные действия в соответствии с условиями гражданско-правовых договоров, заключенных контрагентами, в том числе антикоррупционных оговорок. Иные лица могут быть привлечены к ответственности за коррупционные действия в соответствии с антикоррупционным законодательством, для чего Фонд имеет право, а в случаях, предусмотренных антикоррупционным законодательством, обязан уведомить правоохранительные и иные органы о выявленном или подозреваемом факте коррупции, мошенничества или иной запрещенной антикоррупционным законодательством и стандартами деятельности.

14.12.4. На основании установления фактов мошенничества и коррупции, юридический отдел разрабатывает и представляет директору предложения о совершенствовании системы внутреннего контроля и иных форм профилактики совершения мошеннических и коррупционных действий в Фонде, в том числе предложения о совершенствовании системы контроля за взаимодействием третьих лиц с должностными лицами, системы информирования заинтересованных лиц и обучения работников Фонда принципам неприятия мошенничества и коррупции, правилам корпоративной этики, а также о принятии других необходимых мер.

15. Порядок реализации деятельности Фонда в направлениях, подверженных рискам мошенничества и коррупции, легализации (отмыванию) доходов.

15.1. Настоящий раздел Регламента устанавливает основные требования к реализации деятельности Фонда в направлениях, наиболее подверженных коррупционным рискам (взаимодействие с должностными лицами, прием и вручение подарков, представительские расходы, связанные с протокольными мероприятиями и деловыми поездками, благотворительная и спонсорская деятельность, финансовые взаимоотношения с третьими лицами) и рискам мошенничества, рискам сотрудничества с контрагентами, уличёнными в легализации (отмывании) доходов, полученных преступным путём (финансовые взаимоотношения с третьими лицами). Детальное регламентирование указанных направлений деятельности Фонда осуществляется в соответствии с локальными нормативными актами.

15.2. Взаимодействие с должностными лицами.

Все сотрудники Фонда, в должностные и иные обязанности которых входит осуществление от имени Фонда внешних связей и контактов с третьими лицами (далее - уполномоченные сотрудники), обязаны строго придерживаться правил корпоративного поведения, установленных Регламентом, кодексом этики и иными локальными нормативными актами. При этом особое внимание необходимо уделять контролю за действиями в зоне персональной ответственности при взаимодействии с должностными лицами.

Уполномоченные сотрудники обязаны не допускать поведения, которое может быть воспринято должностным лицом иных организаций, учреждений, органа власти, как готовность уполномоченного сотрудника Фонда совершить или способствовать совершению коррупционных действий. Эти требования распространяются на все случаи взаимодействия с должностными лицами иных организаций, учреждений, органа власти, включая устные и письменные обращения, проведение переговоров.

Уполномоченный сотрудник, получивший от должностного лица иных организаций, учреждений, органа власти, информацию, воспринимающуюся как просьба, требование, намек на передачу, вымогательство финансовой и иной выгоды в пользу такого должностного лица или его близких родственников (например, об оплате каких-либо расходов за указанных лиц или в интересах указанных лиц), обязано приостановить деловые контакты с сѣтим должностным лицом и незамедлительно уведомить о данной ситуации своего непосредственного руководителя.

В целях минимизации рисков совершения коррупционных действий при взаимодействии с должностными лицами иных организаций, учреждений, органа власти, и иными третьими лицами, Фонд и уполномоченные лица воздерживаются от оплаты любых расходов за таких должностных лиц и иных третьих лиц (а также в их интересах), за исключением представительских расходов, осуществляемых в порядке и на условиях, предусмотренных Регламентом и иными локальными нормативными актами.

15.3. Подарки и представительские расходы.

Фонд признает, что обмен деловыми подарками и осуществление представительских расходов на деловое гостеприимство являются неотъемлемой частью ведения бизнеса и общепринятой деловой практикой.

Вместе с тем, такая практика несет в себе определенные коррупционные риски, так как при вручении дорогостоящих подарков и осуществлении завышенных представительских расходов могут возникнуть обоснованные подозрения в преследовании корыстных интересов.

Сотрудники Фонда обязаны воздерживаться от прямого или косвенного использования подарков и/или представительских расходов в качестве инструмента вознаграждения за принятие третьими лицами и/или должностными лицами иных организаций, учреждений, органа власти, решений в пользу Фонда, а также получения каких-либо иных незаконных выгод для Фонда. Размер подарков не должен превышать установленный настоящим разделом Регламента размер, размер представительских расходов должен быть разумным и экономически обоснованным

15.4. Вручение подарков.

Любые подарки, вручаемые от имени Фонда, должны соответствовать требованиям, предъявляемым к подаркам, установленным Регламентом и иными локальными нормативными актами.

Вручение от имени Фонда товарно-материальных ценностей, не соответствующих критериям подарка, и/или с нарушением правил вручения подарков не допускается.

Вручение подарков должно иметь под собой законное основание и быть обоснованным. Стоимость подарков должна соответствовать критериям ниже. Вручение третьими лицами подарков в денежном эквиваленте, в виде ценных бумаг, подарочных сертификатов или в виде оплаты туристических и иных услуг не допускается.

Стоимость подарка должностным лицам не должна превышать 3 000 (трёх тысяч) рублей (или эквивалент в иной валюте по курсу на дату вручения) (либо иную сумму, установленную антикоррупционным законодательством и стандартами) и не должна быть связана с исполнением данным лицом своих должностных обязанностей.

Стоимость подарка (за исключением указанных в предыдущем абзаце) не должна превышать 10 000 (десяти тысяч) рублей (или эквивалент в иной валюте по курсу на дату вручения) (либо иную сумму, установленную антикоррупционным законодательством и стандартами), если иное не согласовано директором Фонда.

15.5. Приём подарков.

Любой подарок, вручаемый руководству или работнику Фонда от контрагентов и других третьих лиц, взаимодействующих с Фондом, считается полученным работником как представителем Фонда, во взаимосвязи с должностным положением, занимаемым работником.

Должностные лица Фонда вправе принимать подарки от контрагентов и других третьих лиц при условии соблюдения правил, установленных Регламентом.

В целях формирования единого стандарта корпоративной этики, устанавливаются следующие правила получения подарков работниками Фонда и иными лицами:

1) Работник Фонда и (в связи с деятельностью от имени или в интересах Фонда) иное уполномоченное лицо вправе принимать без ограничений товарно-материальные ценности, признаваемые Подарками в соответствии со сложившейся деловой практикой (цветы, кондитерские изделия, фруктовые корзины, алкоголь, сувенирная продукция)

общей стоимостью не более 10 000 (десяти тысяч) рублей (или эквивалент в иной валюте по курсу на дату вручения) (либо иную сумму, установленную антикоррупционным законодательством и стандартами);

2) Работнику Фонда и (в связи с деятельностью от имени или в интересах Фонда) иному уполномоченному лицу запрещено принимать любые подарки в денежном эквиваленте, в виде ценных бумаг, подарочных сертификатов или в виде оплаты туристических и иных услуг;

3) Работник Фонда и (в связи с деятельностью от имени или в интересах Фонда) иное уполномоченное лицо не вправе принимать подарок, если имеются основания предполагать, что вручение подарка преследует цель оказать влияние на объективность деловых решений работника или иного уполномоченного лица при исполнении им должностных и иных обязанностей;

4) Работник Фонда и (в связи с деятельностью от имени или в интересах Фонда) иное уполномоченное лицо, получившие подарок, не соответствующий критериям, указанным в подпунктах 1-3 выше, обязан отказаться от получения подарка. Если отсутствует возможность возвращения подарка, работник обязан уведомить о получении такого подарка в течение 30 (Тридцати) календарных дней с момента их получения своего непосредственного руководителя, а также передать подарок в собственность Фонда.

Работникам Фонда при исполнении должностных и иных обязанностей перед Фондом категорически запрещается выражать в какой-либо форме просьбы или требования в адрес контрагентов и иных третьих лиц о получении каких-либо товарно-материальных ценностей. Просьбы или требования в адрес контрагентов или других третьих лиц о передаче каких-либо товарно-материальных ценностей признаются коррупционными действиями и влекут ответственность, предусмотренную Регламентом и законодательством Российской Федерации по противодействию коррупции.

15.6. Представительские расходы.

Представительские расходы осуществляются в соответствии с Регламентом и иными локальными нормативными актами. Главный бухгалтер, осуществляет получение и расходование денежных средств в строгом соответствии с критериями, установленными в отношении представительских расходов.

Расходы должностного лица Фонда, произведенные в нарушение установленных критериев представительских расходов, считаются произведенными от имени и за счёт самого указанного лица в его личных интересах, не связанных с выполнением должностных и иных обязанностей. Фонд не несёт ответственности за эти действия должностного лица Фонда.

Должностное лицо Фонда, получившее при исполнении должностных обязанностей от третьих лиц предложение или требование об оплате расходов за третьих лиц или в их интересах, оказании услуг имущественного характера, о предоставлении прочих материальных выгод под видом представительских расходов, обязано незамедлительно уведомить об этом своего непосредственного руководителя.

15.7. Процедуры выбора контрагентов.

Принимая во внимание, что процедуры выбора контрагентов, связанные с реализацией закупок для нужд Фонда, относятся к категории бизнес-процессов, подверженных высоким коррупционным рискам и рискам мошенничества, а также рискам сотрудничества с контрагентами, занимающимися легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путём, Фонд устанавливает для всех процедур выбора контрагентов единые принципы прозрачности и справедливости.

В соответствии с основными принципами противодействия мошенничеству и коррупции, приведенными в разделе 4 Регламента, при организации и проведении процедур выбора контрагентов Фонд руководствуется дополнительно следующими базовыми принципами (в соответствии со Стандартом по закупочной деятельности Фонда

«Жилищное и социальное строительство Калининградской области» и его дочерними обществами):

1) установление четких и понятных условий реализации процедур выбора контрагентов;

2) применение объективных и понятных критериев выбора контрагентов;

3) открытые и равные условия для всех участников каждой процедуры выбора контрагента при проведении конкурентного отбора, включая предоставление всем участникам идентичной информации о процедуре выбора контрагента, установление единых сроков, предъявление единых требований к участникам, разъяснение условий участия, установление максимально четких критериев определения победителя;

4) наличие системы внутреннего контроля, сопровождающей проведение процедур выбора контрагентов, установление бенефициарного владельца контрагента.

До осуществления выбора контрагентов комиссия по закупкам осуществляет проверку контрагентов на предмет публично-доступной информации о нарушении контрагентом требований законодательства и/или деловой этики, а также оценивает риск осуществления контрагентом каких-либо коррупционных действий. По результатам проведения проверки комиссия по закупкам либо должна принять решение о допустимости взаимодействия Фонда с контрагентом, либо о необходимости проведения дополнительной проверки контрагента и методах такой дополнительной проверки.

Дополнительная проверка контрагента может осуществляться, помимо прочего, через изучение дополнительных источников публично доступной информации, а также путём получения отзывов о контрагенте от третьих лиц.

По результатам дополнительной проверки комиссия по закупкам выносит вопрос о допустимости (недопустимости) такого взаимодействия на рассмотрение директора Фонда, который принимает решение о взаимодействии Фонда с контрагентом по результатам дополнительной проверки.

Отношения Фонда с контрагентами должны быть надлежащим образом задокументированы и оформлены путём заключения договоров. Договоры, заключаемые Фондом с контрагентами, по общему правилу должны содержать антикоррупционную оговорку.

Договоры, заключаемые с контрагентами, должны закреплять все коммерческие договоренности, достигнутые между сторонами, и предусматривать справедливое рыночное вознаграждение за товары и/или услуги контрагентов. Осуществление каких-либо платежей в пользу контрагентов, не предусмотренных заключенными договорами, не допускается.

Должностные лица Фонда при работе и осуществлении взаимодействия с контрагентами обязаны проявлять должную осмотрительность и уведомлять своих непосредственных руководителей обо всех известных им фактах нарушениях контрагентами правил деловой этики, законодательства, а также иных значимых обстоятельствах, которые могут создавать коррупционные риски.

15.8. Финансовые взаимоотношения с третьими лицами.

Одним из основных принципов корпоративного поведения сотрудников Фонда является обеспечение эффективного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

Принимая во внимание, что деятельность Фонда связана с проведением расчётов с третьими лицами, относящихся к категории подверженных коррупционным рискам и рискам мошенничества, а также рискам сотрудничества с контрагентами, занимающимися легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путём, в целях минимизации рисков Фонд придерживается единого принципа открытости и прозрачности финансовой политики во взаимоотношениях с третьими лицами.

В целях минимизации рисков совершения коррупционных и мошеннических действий, финансовая политика Фонда в отношении любых третьих лиц, в том числе контрагентов, должна отвечать следующим требованиям:

- соответствие фактических схем правоотношений с третьими лицами документально зафиксированным условиям таких правоотношений;
- исключение расчетов с использованием наличных денежных средств;
- сотрудничество в целях проведения расчётов и платежей с банками, имеющими положительную деловую репутацию на рынке финансовых услуг.

В соответствии с основными принципами противодействия коррупции, приведенными в разделе 4 Регламента, внутренняя система противодействия коррупции в сфере взаимоотношений Фонда с третьими лицами включает в себя меры, направленные на оценку возможных коррупционных рисков заключаемых сделок и минимизацию таких рисков. Такие меры включают в себя проведение процедуры проверки контрагентов, в том числе всестороннее исследование деятельности контрагентов, комплексную проверку их финансового состояния и положения на рынке.

Финансовой политикой Фонда категорически запрещены такие действия, как:

- создание неофициальной отчетности;
- проведение неучтенных или неправильно зарегистрированных операций;
- ведение учета несуществующих расходов;
- отражение обязательств, объект которых неправильно идентифицирован;
- использование поддельных документов;
- уничтожение первичной бухгалтерской документации; документов, оформленных в соответствии с заключенными сделками, в т.ч. договоров; документов по процедурам конкурентного выбора ранее сроков, предусмотренных законодательством и локальными нормативными документами;

– сотрудничество с контрагентами и иными лицами, которые включены регулирующими и государственными органами, а также другими достоверными источниками в список, как связанные легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путём. Нарушение работником перечисленных выше требований Фонда признается грубым нарушением должностных обязанностей. В случае выявления и установления причастности работника к совершению указанных нарушений, Фонд вправе привлечь работника к дисциплинарной ответственности, в том числе в виде увольнения, в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации. В случае обнаружения и/или установления вышеперечисленных фактов Фонд незамедлительно инициирует процедуру служебного расследования. Служебное расследование проводится в порядке, аналогичном установленному пунктом 14.12 Регламента. В целях минимизации коррупционных рисков и рисков мошенничества, Фонд активно сотрудничает с внешними и внутренними аудиторами, надзорными и правоохранительными органами и предоставляет им необходимую информацию о своей деятельности.

15.9. Благотворительная (спонсорская) деятельность.

Благотворительная (спонсорская) деятельность осуществляется в соответствии с настоящим Регламентом, локальными нормативными актами Фонда. Осуществление благотворительной (спонсорской) деятельности в политических целях не допускается.

Расходы, произведенные в нарушение установленных указанными в первом абзаце настоящего пункта нормативными актами правил, считаются произведенными от имени и за счёт осуществившего их лица в его личных интересах, не связанных с выполнением им должностных и иных обязанностей. Фонд не несёт ответственности за указанные действия должностного лица.

Должностное лицо Фонда, получившее при исполнении должностных обязанностей от третьих лиц просьбу или требование об оплате расходов за третьих лиц или в их интересах, об оказании услуг имущественного характера, о предоставлении

прочих материальных выгод под видом благотворительной деятельности, обязано незамедлительно уведомить об этом своего непосредственного руководителя.

16. **Заключительные положения.**

16.1. Регламент вступает в силу с момента его утверждения директором Фонда.

16.2. Изменения и дополнения к Регламенту утверждаются директором Фонда.

16.3. Фонд будет актуализировать Регламент с учётом появления новых стандартов в области противодействия мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученным преступным путём, в российской и международной практике, интересов членов Правления Фонда и иных заинтересованных сторон, изменений законодательства Российской Федерации.

16.4. Регламент доводится до заинтересованных лиц посредством внутренних и внешних механизмов коммуникаций, установленных и используемых в Фонде. Регламент на русском языке размещен на сайте Фонда <https://dom39.ru/>.

16.5. Фонд гарантирует соответствие всех внутренних нормативно-методических и распорядительных документов положениям Регламента.

16.6. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации, в том числе антикоррупционного законодательства, устава Фонда, а также по другим основаниям отдельные положения Регламента будут признаны недействующими, не имеющими силы или недействительными, эти положения утрачивают силу до момента внесения изменений в Регламент, то Фонд и заинтересованные лица руководствуются действующим законодательством, в том числе антикоррупционным законодательством и нормативными актами Российской Федерации.