Додаток
до наказу ТОВ **"**ГК "Нафтогаз України"
від 23.06.2026 № 92

АНТИКОРУПЦІЙНА ПРОГРАМА ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГАЗОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

Київ 2026

Зміст

Преамбула (цінності) ... 4

I. Загальні положення ... 4

1.1. Визначення термінів ... 4

1.2. Мета та сфера застосування ... 5

1.3. Відповідальне лідерство, ділова репутація та доброчесність ... 6

1.4. Норми професійної етики ... 7

II. Права, обов'язки, заборони ... 8

2.1. Права та обов'язки працівників (крім Уповноваженого) Товариства ... 8

2.2. Зобов'язання працівника Товариства ... 9

2.3. Заборонені корупційні практики ... 9

III. Правовий статус Уповноваженого та підпорядкованих йому працівників ... 10

3.1. Загальні положення ... 10

3.2. Обов'язки та права Уповноваженого ... 11

3.3. Гарантії незалежності ... 14

IV. Управління корупційними ризиками ... 16

V. Просвітницькі заходи з питань запобігання і виявлення корупції ... 17

5.1. Періодичне навчання з питань запобігання і виявлення корупції ... 17

5.2. Надання працівникам роз'яснень та консультацій Уповноваженим ... 18

VI. Заходи запобігання та врегулювання конфлікту інтересів. Ділова гостинність та подарунки ... 19

6.1. Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів ... 19

6.2. Політика та процедури ділової гостинності. Подарунки ... 22

VII. Перевірки ділових партнерів (контрагентів), кандидатів та благодійної діяльності ... 23

7.1. Взаємодія з діловими партнерами (контрагентів) ... 23

7.2. Благодійна та спонсорська діяльність ... 24

7.3. Перевірка під час укладання правочинів про злиття або поглинання ... 25

7.4. Перевірка кандидатів на посади ... 27

VIII. Повідомлення та їх перевірка ... 27

8.1. Повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України "Про запобігання корупції" ... 27

8.2. Права та гарантії захисту викривача ... 29

8.3. Повідомлення про можливі факти порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу ... 30

8.4. Проведення внутрішніх розслідувань ... 30

IX. Відповідальність ... 33

9.1. Дисциплінарна відповідальність за порушення цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу 33

X. Нагляд, контроль, унесення змін до цієї Програми 33

10.1. Нагляд і контроль 33

10.2. Унесення змін до цієї Програми 34

Додатки

Додаток 1. Зобов'язання працівника ТОВ "ГК "Нафтогаз України"

Додаток 2. Правила управління корупційними ризиками в ТОВ "ГК "Нафтогаз України"

Додаток 3**.** Форма Реєстру корупційних ризиків

Преамбула (цінності)

Товариство з обмеженою відповідальністю "Газопостачальна компанія "Нафтогаз України" (далі – Товариство), усвідомлюючи відповідальність за утвердження цінностей верховенства права та доброчесності, прагнучи забезпечувати свій сталий розвиток, дбаючи про власну ділову репутацію, для заохочення використання добросовісної комерційної практики, а також в інтересах, зокрема, але не виключно, своїх працівників, ділових партнерів, клієнтів, проголошує цією Антикорупційною програмою (далі – Програма), що органи управління, посадові особи Товариства та її працівники у своїй діяльності, а також у правовідносинах із діловими партнерами, органами державної влади, органами місцевого самоврядування, іншими юридичними та фізичними особами керуються принципом нульової толерантності до корупції у будь-яких її формах та проявах і вживають (вживатимуть) усіх заходів щодо запобігання, виявлення та протидії корупції, передбачених законодавством та цією Програмою. Товариство заявляє про свою принципову позицію та засуджує корупцію як незаконний та неетичний спосіб ведення діяльності.

І. Загальні положення

1.1. Визначення термінів

У цій Програмі терміни вживаються у таких значеннях:

благодійна діяльність – добровільна особиста та/або майнова допомога, спрямована на сприяння законним інтересам одержувачів благодійної допомоги у визначених законом сферах благодійної діяльності, що не передбачає одержання Товариством прибутку, а також сплати будь-якої винагороди або компенсації Товариства від імені чи за дорученням одержувача благодійної допомоги;

ділові відносини – відносини між Товариством та діловим партнером, пов'язані з діловою, професійною чи господарською діяльністю Товариства, що виникли на підставі правочину або здійснення Товариством іншої діяльності та передбачають тривалість існування після їх встановлення;

ділові партнери (контрагенти) – юридичні та/або фізичні особи, з якими Товариство підтримує, налагоджує або має намір налагодити ділові відносини;

заохочуючі платежі – неофіційні та незаконні платежі офіційним особам з метою сприяння/прискорення/спрощення чи, у певних випадках, належного виконання встановлених законодавством процедур, які Товариство має законне право отримувати, не здійснюючи таких платежів;

корупційний ризик – імовірність вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону України "Про запобігання корупції", що негативно вплине на діяльність Товариства;

неправомірна вигода – грошові кошти або інше майно, переваги, пільги, послуги, нематеріальні активи, будь-які інші вигоди нематеріального чи негрошового характеру, які пропонують, обіцяють, надають чи одержують без законних на те підстав;

нульова толерантність до корупції – абсолютна нетерпимість до корупції у будь-яких її проявах;

офіційна особа:

особа, уповноважена на виконання функцій держави або місцевого самоврядування відповідно до пункту 1 частини першої статті 3 Закону України "Про запобігання корупції";

особа, яка прирівнюється до осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування відповідно до пункту 2 частини першої статті 3 Закону України "Про запобігання корупції";

працівник патронатної служби відповідно до статті 92 Закону України "Про державну службу";

кандидат на пост Президента України та кандидат у народні депутати України, зареєстрований у порядку, установленому законом;

керівник, інша посадова особа господарського товариства, у якому державна або комунальна частка перевищує 50 відсотків;

посадова особа іноземної держави (особа, яка обіймає посаду в законодавчому, виконавчому або судовому органі іноземної держави, у тому числі присяжні засідателі, інша особа, яка здійснює функції держави для іноземної держави, зокрема для державного органу або державного підприємства);

іноземний третейський суддя, особа, уповноважена вирішувати цивільні, комерційні або трудові спори в іноземній державі у порядку, альтернативному судовому;

посадова особа міжнародної організації (працівник міжнародної організації чи будь-яка інша особа, уповноважена такою організацією діяти від її імені);

член міжнародної парламентської асамблеї, учасником якої є Україна;

суддя і посадова особа міжнародного суду;

спонсорська діяльність (спонсорство) – добровільна матеріальна, фінансова, організаційна та інша підтримка Товариством будь-якого заходу або діяльності з метою популяризації найменування Товариства, знаків для товарів та послуг Товариства;

фактичні дані – відомості про обставини вчинення можливого корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону України "Про запобігання корупції", порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу, місце і час вчинення порушення, особу (осіб), яка (які) вчинила(-и) порушення, а також інші дані, що мають значення для перевірки та розгляду повідомлення.

Визначення терміна "посадова особа", встановлене Статутом Товариства.

Визначення термінів "корупція", "корупційне правопорушення", "правопорушення пов'язане з корупцією", "спеціально уповноважені суб'єкти у сфері корупції", встановлене Законом України "Про запобігання корупції".

Інші терміни в цій Програмі вживаються у значеннях, наведених у Програмі запобігання порушенням вимог законодавства та Глосарії термінів Групи Нафтогаз.

1.2. Мета та сфера застосування

1.2.1. Метою цієї Програми є забезпечення функціонування ефективної системи запобігання та протидії корупції, відповідності діяльності Товариства вимогам антикорупційного законодавства з урахуванням кращих світових практик.

1.2.2. Комплекс заходів (правил, стандартів і процедур) щодо запобігання, виявлення та протидії корупції в діяльності Товариства встановлюється з урахуванням

Закону України "Про запобігання корупції", Типової антикорупційної програми юридичної особи, затвердженої наказом Національного агентства з питань запобігання корупції, та внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу.

1.2.3. Заходи щодо запобігання, виявлення та усунення або мінімізації корупційних ризиків визнаються пріоритетними у діяльності Товариства.

1.2.4. Ця Програма є обов'язковою для виконання керівником Товариства, працівниками Товариства та особами, які проходять навчання в Товаристві чи виконують певну роботу на підставі цивільно-правових договорів, укладених з Товариством.

1.2.5. Ця Програма є обов'язковою для Товариства та її відокремлених підрозділів.

1.2.6. Ця Програма застосовується у всіх сферах діяльності Товариства, у тому числі у відносинах із діловими партнерами, офіційними особами, органами державної влади та органами місцевого самоврядування, іншими юридичними та фізичними особами.

1.2.7. Положення щодо обов'язковості дотримання та виконання цієї Програми включаються до правил внутрішнього трудового розпорядку, всіх трудових договорів, зокрема контрактів, та посадових інструкцій.

1.2.8. Ця Програма затверджується відповідно до законодавства та Статуту Товариства після її обговорення з працівниками Товариства.

1.2.9. Текст цієї Програми розміщено на офіційному вебсайті Товариства у постійному відкритому доступі.

1.3. Відповідальне лідерство, ділова репутація та доброчесність

1.3.1. Посадові особи беруть на себе зобов'язання особистим прикладом етичної поведінки формувати у працівників Товариства нульову толерантність до корупції, що є основою ділової культури, повсякденної ділової практики та ділової репутації Товариства.

1.3.2. Органи управління Товариства (далі – органи Товариства) беруть на себе зобов'язання демонструвати лідерство та відповідальність стосовно:

1.3.2.1. Дотримання вимог антикорупційного законодавства.

1.3.2.2. Забезпечення належного впровадження, ефективного функціонування, періодичного аналізу, своєчасного перегляду та удосконалення системи запобігання та протидії корупції в Товаристві з метою належного реагування на корупційні ризики в діяльності Товариства.

1.3.2.3. Поширення культури нульової толерантності до корупції в усіх сферах діяльності Товариства.

1.3.2.4. Призначення на посаду особи, відповідальної за реалізацію цієї Програми у значенні статті 62 Закону України "Про запобігання корупції" (далі – Уповноважений), створення йому належних матеріальних та організаційних умов праці, сприяння виконанню Уповноваженим завдань та функцій, передбачених Законом України "Про запобігання корупції" та цією Програмою, забезпечення незалежності діяльності Уповноваженого.

1.3.2.5. Заохочення посадових осіб до демонстрації лідерства в запобіганні та протидії корупції у межах їх повноважень.

1.3.2.6. Спрямування працівників на підтримку антикорупційної політики Товариства та здійснення особистого внеску в результативність системи запобігання та протидії корупції.

1.3.2.7. Інформування про політику запобігання та протидії корупції як всередині Товариства, так і у взаємовідносинах з діловими партнерами, офіційними особами, органами державної влади, органами місцевого самоврядування, іншими юридичними та фізичними особами.

1.3.2.8. Забезпечення відповідно до Закону України "Про запобігання корупції" умов для повідомлення інформації про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України "Про запобігання корупції".

1.3.2.9. Дотримання прав та гарантій захисту викривачів, передбачених Законом України "Про запобігання корупції".

1.3.2.10. Своєчасного та належного реагування на факти вчинення (можливого вчинення) корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень членами органів Товариства, посадовими особами, працівниками.

1.4. Норми професійної етики

1.4.1. Працівники Товариства під час виконання своїх посадових (договірних) обов'язків:

1.4.1.1. Неухильно додержуються загальновизнаних етичних норм поведінки.

1.4.1.2. Толерантно і з повагою ставляться до політичних поглядів, ідеологічних та релігійних переконань інших осіб.

1.4.1.3. Діють, незважаючи на особисті інтереси, особисте ставлення до будь-яких осіб, на свої політичні, ідеологічні, релігійні або інші особисті погляди чи переконання.

1.4.1.4. Не розголошують і не використовують конфіденційної інформації, що стала їм відома у зв'язку з виконанням своїх посадових (договірних) обов'язків, крім випадків, установлених законодавством.

1.4.1.5. Компетентно, вчасно, результативно і відповідально виконують посадові (договірні) обов'язки, рішення та доручення органів і посадових осіб, яким вони підпорядковані, підзвітні або підконтрольні, та не допускають зловживань та неефективного використання коштів і майна Товариства.

1.4.2. Працівники Товариства утримуються від явно злочинних дій, рішень та доручень та вживають заходів щодо скасування таких рішень і доручень.

1.4.3. Працівники Товариства зобов'язані утримуватися від виконання рішень чи доручень керівництва, які є явно злочинними.

1.4.4. У разі отримання для виконання рішень чи доручень, які є явно злочинними, працівник Товариства повинен негайно в письмовій формі повідомити про це безпосереднього керівника або керівника Товариства та Уповноваженого.

1.4.5. Працівника Товариства не може бути звільнено чи примушено до звільнення, притягнуто до дисциплінарної відповідальності чи піддано з боку керівництва іншим

негативним заходам впливу або загрозі таких заходів впливу у зв'язку з відмовою від виконання рішень чи доручень, які є явно злочинними.

1.4.6. Працівники Товариства не можуть бути притягнуті до дисциплінарної відповідальності за відмову від участі в корупційних діяннях, навіть якщо така відмова може призвести до втрати Товариством конкурентної переваги або потенційної вигоди.

II. Права, обов'язки, заборони

2.1. Права та обов'язки працівників (крім Уповноваженого) Товариства

2.1.1. Працівники Товариства мають право:

2.1.1.1. Надавати пропозиції щодо удосконалення цієї Програми.

2.1.1.2. Звертатися до Уповноваженого за консультаціями та роз'ясненнями щодо виконання цієї Програми, інших внутрішніх документів Товариства/ Групи Нафтогаз стосовно запобігання корупції, антикорупційного законодавства.

2.1.1.3. Отримувати від Уповноваженого рекомендації щодо подальших дій у разі, якщо заплановані дії або рішення (правочини) можуть бути джерелом корупційних ризиків.

2.1.2. Працівники Товариства зобов'язані:

2.1.2.1. Дотримуватися відповідних вимог Закону України "Про запобігання корупції", цієї Програми та прийнятих на її виконання внутрішніх документів Товариства / Групи Нафтогаз, а також забезпечувати реалізацію цієї Програми.

2.1.2.2. Виконувати свої посадові (договірні) обов'язки з урахуванням законних інтересів Товариства.

2.1.2.3. Подавати декларацію щодо конфлікту інтересів та доброчесності (далі – Декларація), яка міститиме повну та достовірну інформацію.

2.1.2.4. Невідкладно інформувати в передбаченому цією Програмою порядку Уповноваженого, керівника Товариства про випадки порушення вимог цієї Програми (або про випадки підбурювання до таких дій), вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України "Про запобігання корупції" посадовими особами, працівниками Товариства або існуючими чи потенційними діловими партнерами.

2.1.2.5. Невідкладно інформувати в порядку, визначеному цією Програмою, про виникнення реального, потенційного конфлікту інтересів; вживати заходів для запобігання та врегулювання реального чи потенційного конфлікту інтересів; не вчиняти дій та не приймати рішень в умовах реального конфлікту інтересів.

2.1.2.6. Утримуватися від поведінки, яку може бути розцінено як готовність вчинити корупційне або пов'язане з корупцією правопорушення, пов'язане з діяльністю Товариства.

2.1.2.7. Інформувати Уповноваженого про здійснення та приймання ділової гостинності, дарування та отримання подарунків у порядку, визначеному цією Програмою та відповідними внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз.

2.1.2.8. Брати до уваги та враховувати рекомендації Уповноваженого.

2.2. Зобов’язання працівника Товариства

2.2.1. Працівники Товариства під час працевлаштування мають підписати зобов’язання щодо ознайомлення з положеннями цієї Програми, інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу та їх дотримання (додаток 1 до цієї Програми).

2.3. Заборонені корупційні практики

2.3.1. Працівникам Товариства забороняється:

2.3.1.1. Приймати пропозицію, обіцянку або одержувати неправомірну вигоду, а також самим просити надати таку вигоду для себе чи іншої фізичної або юридичної особи за вчинення чи невчинення будь-яких дій з використанням становища, яке вони займають у Товариства, або у зв’язку з їх діяльністю на користь Товариства, в інтересах того, хто пропонує, обіцяє чи надає таку вигоду, або в інтересах третьої особи.

2.3.1.2. Зловживати своїми повноваженнями, тобто умисно, з метою одержання неправомірної вигоди для себе чи іншої фізичної або юридичної особи використовувати свої повноваження всупереч інтересам Товариства.

2.3.1.3. Пропонувати, обіцяти або надавати (безпосередньо або через третю особу) офіційним особам та/або їх близьким особам, іншим фізичним особам неправомірну вигоду за вчинення чи невчинення ними будь-яких дій/бездіяльності з використанням наданої їм влади, службового становища, повноважень для одержання або збереження будь-яких переваг для Товариства.

2.3.1.4. Вчиняти дії та приймати рішення в умовах реального конфлікту інтересів.

2.3.1.5. Використовувати будь-яке майно Товариства чи її кошти в особистих інтересах.

2.3.1.6. Організовувати, бути посередником або особисто здійснювати будь-які готівкові або безготівкові платежі чи розрахунки з діловими партнерами Товариства, іншими фізичними або юридичними особами, якщо такі платежі чи розрахунки не передбачено законодавством або укладеними Товариством правочинами.

2.3.1.7. Впливати прямо або опосередковано на рішення працівників Товариства з метою отримання неправомірної вигоди для себе чи інших осіб.

2.3.1.8. Вчиняти будь-які дії, які прямо або опосередковано підбурюють інших працівників до порушення вимог Закону України “Про запобігання корупції” чи цієї Програми.

2.3.1.9. Дарувати та отримувати подарунки з порушенням вимог цієї Програми щодо надання та приймання ділової гостинності та подарунків.

2.3.1.10. Після звільнення або іншого припинення співробітництва з Товариством розголошувати або використовувати в інший спосіб у своїх інтересах інформацію, у тому числі конфіденційну, яка стала їм відома у зв’язку зі здійсненням своїх повноважень, договірних зобов’язань, крім випадків, установлених законом.

2.3.2. Товариство забороняє виплату офіційним особам заохочуючих платежів, зокрема, з метою прискорення будь-яких формальних процедур, пов’язаних із отриманням дозвільних документів, або прийняття відповідних рішень на користь Товариства, чи отримання інших переваг для Товариства.

Не є заохочуючим платежем платіж за прискорений розгляд, сплачений на рахунок органу державної влади або органу місцевого самоврядування, підприємства, установи, організації, офіційної особи, державного/місцевого бюджету, розмір та сплату якого передбачено законодавством (наприклад, платіж за прискорену реєстрацію патентів).

Працівник Товариства, до якого звернено вимогу про здійснення заохочуючого платежу, зобов'язаний повідомити особу, яка висуває таку вимогу, про заборону його здійснення, відмовити у здійсненні такого платежу, а також невідкладно поінформувати свого безпосереднього керівника та Уповноваженого про отриману вимогу.

У разі виникнення у працівника Товариства будь-якого сумніву щодо належності платежу до заохочуючого платежу і заборони його здійснення такий працівник Товариства повинен звернутися за консультацією до Уповноваженого.

2.3.3. Товариство не бере участі в політичній діяльності та не фінансує політичні партії.

2.3.4. Заборони діють без будь-яких територіальних обмежень, на території будь-якої держави, незважаючи на національні традиції, місцеву практику або умови конкуренції, що діють у цій державі.

III. Правовий статус Уповноваженого та підпорядкованих йому працівників

3.1. Загальні положення

3.1.1. Правовий статус Уповноваженого визначається Законом України "Про запобігання корупції" та цією Програмою.

Уповноваженим є менеджер з ризиків та комплаєнсу, який призначається відповідно до законодавства про працю з урахуванням вимог законодавства.

Погодження призначення на посаду та погодження звільнення з посади здійснюється керівником Товариства одночасно щодо менеджера з ризиків та комплаєнсу та Уповноваженого.

Уповноважений підпорядкований, підзвітний та підконтрольний керівнику Товариства.

Вимоги до особи, яку може бути призначено Уповноваженим, установлюються Законом України "Про запобігання корупції".

3.1.2. Уповноваженого може бути звільнено з посади достроково в установленому порядку у випадках, передбачених Законом України "Про запобігання корупції".

3.1.3. До виконання своїх функцій Уповноважений може залучати працівників підпорядкованого йому структурного підрозділу (у разі їх наявності), а також (за згодою керівника Товариства) інших працівників Товариства шляхом надання їм усних та письмових доручень і здійснення контролю за їх виконанням.

3.1.4. Для реалізації цієї Програми у відокремлених підрозділах Товариства без статусу юридичної особи можуть призначатися відповідальні особи (далі – Відповідальні особи).

Відповідальні особи виконують обов'язки та користуються правами, передбаченими у цій Програмі для Уповноваженого, у межах діяльності відокремлених підрозділів Товариства без статусу юридичної особи, в яких вони працюють.

Уповноважений у межах виконання своїх посадових обов'язків має право давати усні та письмові доручення і вимагати їх виконання від Відповідальних осіб та здійснює контроль за діяльністю Відповідальних осіб.

3.2. Обов'язки та права Уповноваженого

3.2.1. Обов'язки Уповноваженого:

3.2.1.1. Виконувати свої обов'язки неупереджено.

3.2.1.2. Організовувати підготовку, розробляти і подавати на затвердження в установленому в Товаристві порядку, відповідно до законодавства та Статуту Товариства, уповноваженому органу Товариства внутрішні документи з питань формування та реалізації цієї Програми.

3.2.1.3. Організовувати проведення періодичного оцінювання корупційних ризиків у діяльності Товариства відповідно до вимог Правил управління корупційними ризиками в Товаристві (додаток 2 до цієї Програми).

3.2.1.4. Організовувати не рідше ніж 1 (один) раз на рік проведення заходів з декларування щодо конфлікту інтересів працівниками Товариства відповідно до цієї Програми та положень внутрішніх документів Товариства / Групи Нафтогаз.

3.2.1.5. Забезпечувати взаємодію і координацію між структурними підрозділами Товариства, зокрема відокремленими підрозділами Товариства, щодо підготовки, виконання та контролю за здійсненням заходів, передбачених цією Програмою.

3.2.1.6. Надавати працівникам Товариства роз'яснення та індивідуальні консультації, пов'язані з реалізацією цієї Програми та виконанням вимог антикорупційного законодавства.

3.2.1.7. Надавати працівникам Товариства або особам, які проходять навчання в Товаристві чи виконують певну роботу на підставі цивільно-правових договорів, укладених з Товариством, методичну допомогу та консультації щодо повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України "Про запобігання корупції", порушення цієї Програми та захисту викривачів.

3.2.1.8. Організовувати проведення заходів з підвищення кваліфікації працівників Товариства щодо питань запобігання та протидії корупції.

3.2.1.9. Уживати заходів з виявлення конфлікту інтересів та сприяти його врегулюванню.

3.2.1.10. Організовувати і проводити перевірки ділових партнерів Товариства, перевірки у процедурах злиття та поглинання (приєднання).

3.2.1.11. Брати участь у процедурах добору персоналу Товариства, зокрема, шляхом проведення перевірок кандидатів на посади.

3.2.1.12. Перевіряти на наявність корупційних ризиків та погоджувати платежі і витрати, пов'язані з благодійною та спонсорською діяльністю.

3.2.1.13. Перевіряти на наявність корупційних ризиків та погоджувати (візувати) проєкти внутрішніх документів Товариства, правочинів Товариства.

3.2.1.14. Організовувати роботу внутрішніх каналів повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень

Закону України “Про запобігання корупції”, порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу.

3.2.1.15. Отримувати та організовувати розгляд і перевірку повідомлень про можливі факти корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України “Про запобігання корупції”, порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу.

3.2.1.16. Брати участь у проведенні внутрішніх розслідувань, які проводяться згідно з цією Програмою та Програмою запобігання порушенням вимог законодавства.

3.2.1.17. Інформувати керівника Товариства про факти, що можуть свідчити про вчинення корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень та інших порушень вимог Закону України “Про запобігання корупції” працівниками Товариства.

3.2.1.18. У разі виявлення корупційного або пов’язаного з корупцією правопорушення чи одержання повідомлення про вчинення такого правопорушення працівниками Товариства вжити заходів щодо припинення такого правопорушення та негайно, протягом 24 годин, письмово повідомити про його вчинення спеціально уповноваженого суб’єкта у сфері протидії корупції, визначеного згідно із Законом України “Про запобігання корупції”.

3.2.1.19. Здійснювати співпрацю з викривачами, забезпечувати дотримання їх прав та гарантій захисту, передбачених Законом України “Про запобігання корупції”.

3.2.1.20. Інформувати викривачів, визначених згідно із Законом України “Про запобігання корупції”, про їхні права та обов’язки, передбачені Законом України “Про запобігання корупції”, а також про стан та результати розгляду, перевірки та/або розслідування повідомленої ними інформації.

3.2.1.21. Забезпечувати формування і ведення реєстрів:

проведених згідно з цією Програмою перевірок ділових партнерів (контрагентів);

проведених згідно з цією Програмою внутрішніх розслідувань;

повідомлень про конфлікт інтересів, вчинення корупційного правопорушення чи правопорушення, пов’язаного з корупцією, іншого порушення Закону України “Про запобігання корупції”, порушення вимог цієї Програми;

декларацій щодо конфлікту інтересів та доброчесності;

ділової гостинності та подарунків.

3.2.1.22. Забезпечувати здійснення нагляду, контролю та моніторингу дотримання цієї Програми, антикорупційного законодавства.

3.2.1.23. Забезпечувати підготовку звіту за результатами моніторингу дотримання цієї Програми, стану виконання антикорупційних заходів та діяльності підпорядкованого йому підрозділу (далі – Звіт).

3.2.1.24. Брати участь у співпраці з органами державної влади, органами місцевого самоврядування, іншими юридичними особами, неурядовими та/або міжнародними організаціями з питань запобігання корупції.

3.2.1.25. Виконувати інші посадові обов’язки, передбачені Законом України “Про запобігання корупції”, цією Програмою та внутрішніми документами Товариства.

3.2.2. Права Уповноваженого:

3.2.2.1. Отримувати від працівників Товариства усні та письмові пояснення щодо обставин, що можуть свідчити про порушення вимог Закону України “Про запобігання корупції” та цієї Програми щодо запобігання та врегулювання конфлікту інтересів та інших передбачених вимог, обмежень і заборон, а також з інших питань, які стосуються виконання цієї Програми.

3.2.2.2. Викликати та опитувати осіб, дії або бездіяльність яких стосуються повідомлених викривачем фактів, зокрема посадових осіб усіх рівнів.

3.2.2.3. Мати з урахуванням обмежень, установлених законодавством, доступ до документів та інформації, розпорядником яких є Товариство, необхідних для виконання покладених на нього обов’язків, робити чи отримувати їх копії.

3.2.2.4. Витребувати від інших структурних підрозділів Товариства, зокрема відокремлених підрозділів Товариства, інформацію, документи або їх копії, у тому числі ті, що містять інформацію з обмеженим доступом (крім державної таємниці), необхідні для виконання покладених на нього обов’язків.

3.2.2.5. Здійснювати обробку інформації, зокрема персональних даних, з дотриманням законодавства про доступ до персональних даних.

3.2.2.6. Отримувати доступ до складських, виробничих та інших приміщень Товариства у разі необхідності здійснення антикорупційних заходів.

3.2.2.7. Отримувати доступ до наявних у Товариства електронних засобів зберігання і обробки даних, необхідних для виконання покладених на нього обов’язків, та у разі необхідності вимагати оформлення відповідних даних на паперовому носії.

3.2.2.8. Підписувати та надсилати листи до органів державної влади, органів місцевого самоврядування, підприємств, установ, організацій усіх форм власності, відокремлених підрозділів Товариства без статусу юридичної особи для отримання від них інформації та матеріалів, безпосередньо пов’язаних з виконанням обов’язків Уповноваженого.

3.2.2.9. Підписувати та надсилати листи до Національного агентства з питань запобігання корупції або інших спеціально уповноважених суб’єктів у сфері протидії корупції із повідомленнями про вчинення корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України “Про запобігання корупції”.

3.2.2.10. Здійснювати контроль за діяльністю відповідальних осіб у відокремлених підрозділах Товариства без статусу юридичної особи, давати їм доручення, розпорядження і вимагати їх виконання.

3.2.2.11. Звертатися до Національного агентства з питань запобігання корупції щодо порушених прав викривача, його близьких осіб.

3.2.2.12. Здійснювати інші, визначені Законом України “Про запобігання корупції” повноваження, спрямовані на всебічний розгляд повідомлень про вчинення корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень та інших порушень вимог Закону

України “Про запобігання корупції”, зокрема повідомлень викривачів, захист їхніх прав і свобод.

3.2.2.13. Ініціювати проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності бізнес-процесів Товариства міжнародним стандартам ISO 37001 та ISO 37301.

3.2.2.14. Проводити внутрішні розслідування у зв’язку з можливим порушенням Закону України “Про запобігання корупції” та цієї Програми відповідно до Програми запобігання порушенням вимог законодавства.

3.2.2.15. Вносити керівнику Товариства подання про притягнення до дисциплінарної відповідальності осіб, винних у порушенні Закону України “Про запобігання корупції”, цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу.

3.2.2.16. Брати участь у засіданнях робочих груп та комісій Товариства з питань, що належать до компетенції Уповноваженого.

3.2.2.17. Ініціювати проведення нарад з питань запобігання та виявлення корупції, виконання цієї Програми.

3.2.2.18. Залучати до виконання своїх повноважень за згодою керівника Товариства працівників Товариства.

3.2.2.19. Надавати на розгляд керівника Товариства пропозиції щодо удосконалення роботи Уповноваженого / підпорядкованого йому структурного підрозділу (за наявності).

3.2.2.20. Звертатися до керівника Товариства з питань реалізації своїх повноважень та виконання посадових обов’язків.

3.2.2.21. Інші права, передбачені Законом України “Про запобігання корупції”, цією Програмою, трудовим договором, посадовою інструкцією Уповноваженого, іншими внутрішніми документами Товариства.

3.3. Гарантії незалежності

3.3.1. Здійснення Уповноваженим своїх функцій у Товариства є незалежним. Втручання у діяльність Уповноваженого з боку посадових осіб, працівників Товариства, ділових партнерів Товариства, а також інших осіб не допускається.

3.3.2. Під втручанням слід розуміти:

3.3.2.1. Відмову в наданні Уповноваженому інформації, документів, доступу до інформації та документів, право на отримання яких має Уповноважений.

3.3.2.2. Будь-який вплив на прийняття Уповноваженим рішень та вчинення дій, який здійснюється поза межами повноважень органу Товариства / особи, що вчиняє вплив, передбачених законодавством, Статутом Товариства або внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз (наприклад, надання вказівок щодо змісту висновків, які має бути зроблено Уповноваженим за результатами перевірки ділових партнерів (контрагентів), тощо).

3.3.2.3. Дії / бездіяльність, які спричиняють обмеження або порушення прав Уповноваженого (наприклад, необґрунтована відмова у наданні щорічної відпустки за графіком; необґрунтована відмова у направленні для проходження навчання/підвищення кваліфікації, передбаченого відповідним планом-графіком; необґрунтоване обмеження

розміру або невиплата заохочувальних та компенсаційних виплат, передбачених трудовим та колективним договорами, тощо).

3.3.2.4. Дії / бездіяльність, які перешкоджають виконанню посадових обов'язків Уповноваженим (наприклад, безпідставне направлення Уповноваженого у відрядження з відривом від робочого місця; необґрунтоване позбавлення Уповноваженого доступу до робочого місця, персонального комп'ютера; безпідставне вилучення документів, які зберігаються в Уповноваженого; незабезпечення Уповноваженого матеріальними ресурсами, необхідними для виконання поставлених перед ним завдань, ненадання доступу до системи діловодства Товариства, засобів зв'язку, тощо).

3.3.2.5. Покладення на Уповноваженого обов'язків, надання доручень з питань, що не належать або виходять за межі його повноважень, визначених Законом України "Про запобігання корупції" і цією Програмою, та обмежують виконання ним посадових обов'язків.

3.3.3. Уповноважений не може бути звільнений чи примушений до звільнення, притягнутий до дисциплінарної відповідальності чи підданий з боку керівника іншим негативним заходам впливу (переведення, атестація, зміна умов праці, відмова у призначенні на вищу посаду, зменшення заробітної плати, відмова від продовження трудового договору тощо) або загрозі таких заходів впливу у зв'язку зі здійсненням антикорупційних заходів, виявленням та повідомленням про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України "Про запобігання корупції".

До негативних заходів впливу також належать формально правомірні рішення і дії керівника Товариства, які мають вибірковий характер, зокрема не застосовуються до інших працівників, керівників у подібних ситуаціях та/або не застосовувалися до Уповноваженого у подібних ситуаціях (за подібних обставин) раніше.

3.3.4. Застосування до Уповноваженого дисциплінарних стягнень здійснюється за попередньою згодою учасника Товариства.

3.3.5. Відсторонення керівником Товариства Уповноваженого від виконання посадових обов'язків здійснюється за попередньою згодою учасника Товариства.

3.3.6. У разі порушення гарантій незалежності Уповноважений повідомляє про це учасника Товариства та, за необхідності, Національне агентство з питань запобігання корупції.

3.3.7. Про звільнення особи з посади Уповноваженого керівник Товариства (раніше і далі – керівник Товариства) письмово повідомляє Національне агентство протягом двох робочих днів.

3.3.8. Керівник Товариства зобов'язаний:

3.3.8.1. Забезпечувати незалежність Уповноваженого.

3.3.8.2. Забезпечувати Уповноваженому належні матеріальні, організаційні умови праці (робоче місце, оснащене офісними меблями, комп'ютерне обладнання та організаційну техніку, доступ до мережі "Інтернет", канцелярське приладдя, засоби зв'язку, обліковий запис електронної поштової скриньки) та достатні ресурси для виконання поставлених перед ним завдань.

3.3.8.3. Сприяти виконанню Уповноваженим завдань, передбачених Законом України "Про запобігання корупції" та цією Програмою; на вимогу Уповноваженого

надавати інформацію та документи, необхідні для виконання покладених на нього обов'язків, сприяти проведенню внутрішніх розслідувань, забезпечувати залучення працівників / ресурсів для виконання Уповноваженим та підпорядкованими йому працівниками (у разі їх наявності) своїх обов'язків.

3.3.8.4. Реагувати у розумний строк на письмові та усні звернення, пропозиції та рекомендації Уповноваженого, надані ним у межах реалізації цієї Програми.

IV. Управління корупційними ризиками

4.1. Для ефективного запобігання корупції у своїй діяльності Товариство застосовує ризик-орієнтований підхід та створює систему управління ризиками, яка передбачає здійснення регулярного оцінювання корупційних ризиків, впливу яких може зазнавати діяльність Товариства, вжиття заходів, необхідних та достатніх для їх усунення або мінімізації, їх подальшого моніторингу та контролю, оцінки результатів здійснення заходів, передбачених цією Програмою, а також оновлення існуючих антикорупційних заходів відповідно до змін внутрішнього та зовнішнього середовища діяльності Товариства.

4.2. Товариство здійснює періодичне оцінювання корупційних ризиків, яке не входить до системи оцінки загальних ризиків Товариства у її діяльності, метою якого є:

4.2.1. Ідентифікація внутрішніх та зовнішніх корупційних ризиків у бізнес-процесах Товариства.

4.2.2. Оцінка достатності, відповідності та ефективності існуючих заходів для належного запобігання, усунення або мінімізації ідентифікованих корупційних ризиків.

4.2.3. Аналіз та оцінка (визначення рівнів) виявлених корупційних ризиків.

4.2.4. Визначення за пріоритетом високо ризикових бізнес-процесів з урахуванням характеру та ступеня вразливості бізнес-процесів до корупційних ризиків, рівнів оцінених корупційних ризиків.

4.2.5. Розробка заходів для ефективного усунення або мінімізації корупційних ризиків у діяльності Товариства.

4.3. Організацію проведення періодичного оцінювання корупційних ризиків у діяльності Товариства здійснює Уповноважений.

4.4. За ініціативою Уповноваженого до роботи з оцінювання корупційних ризиків можуть залучатися інші працівники Товариства, а також незалежні експерти чи спеціалісти.

4.5. Товариство може здійснювати внутрішнє та/або зовнішнє оцінювання корупційних ризиків.

4.5.1. Внутрішнє оцінювання корупційних ризиків здійснює робоча група, яка формується із представників структурних підрозділів Товариства, зокрема відокремлених підрозділів Товариства.

4.5.2. Зовнішнє оцінювання корупційних ризиків здійснюють залучені Товариством аудиторські, юридичні, консалтингові компанії або незалежні експерти.

4.6. Товариство здійснює оцінювання корупційних ризиків у своїй діяльності з періодичністю не рідше ніж 1 (один) раз на 2 (два) роки.

4.7. Товариство може прийняти рішення щодо здійснення оцінки корупційних ризиків за процедурою, визначеною законодавством.

4.8. За результатами оцінювання корупційних ризиків у діяльності Товариства формується Реєстр корупційних ризиків за встановленою формою (додаток 3 до цієї Програми).

4.9. Реєстр корупційних ризиків повинен містити:

4.9.1. Ідентифіковані корупційні ризики, бізнес-процеси (напрями) діяльності Товариства, у яких вони ідентифіковані, їхні описи, джерела, існуючі заходи контролю, оцінку їхньої достатності, відповідності та ефективності.

4.9.2. Рівні виявлених корупційних ризиків.

4.9.3. Пропозиції щодо заходів із усунення або мінімізації виявлених корупційних ризиків (у тому числі оновлених/нових антикорупційних заходів на рівні Товариства та/або на рівні бізнес-процесів), термінів (строків) їх виконання, відповідальних підрозділів / виконавців, необхідних ресурсів, індикаторів виконання.

4.10. Реєстр корупційних ризиків після його оформлення за результатами оцінювання корупційних ризиків подається Уповноваженим на затвердження керівнику Товариства.

4.11. Керівник Товариства затверджує Реєстр корупційних ризиків та забезпечує вжиття передбачених ним заходів, у тому числі шляхом оновлення існуючих антикорупційних заходів, та виділяє для цього необхідні ресурси.

4.12. За запитом учасника Товариства Реєстр корупційних ризиків доводиться до його відома.

4.13. Реєстр корупційних ризиків надається для виконання відповідальним підрозділам / виконавцям.

4.14. Відповідальні підрозділи / виконавці відповідають за вчасне та належне здійснення заходів, передбачених Реєстром корупційних ризиків.

4.15. Уповноважений здійснює моніторинг виконання заходів із усунення або мінімізації виявлених корупційних ризиків, готує та подає керівнику Товариства звіт щодо вжиття заходів передбачених реєстром корупційних ризиків у порядку та строки, визначені розпорядчим документом керівника Товариства.

4.16. За результатами оцінювання корупційних ризиків Уповноважений додатково формує оцінку (висновок) щодо результатів здійснення заходів, передбачених цією Програмою, яка входить до Звіту.

4.17. Товариство бере участь у профільних асоціаціях у сфері доброчесності та комплаєнсу і докладає максимально можливих зусиль, щоб ділитися досвідом та кращими практиками запобігання та зменшення корупційних ризиків з іншими юридичними особами, а також порівнювати ефективність своєї Антикорупційної програми з програмами інших учасників енергетичного ринку, тією мірою, наскільки це можливо, зважаючи на конфіденційність інформації.

V. Просвітницькі заходи з питань запобігання і виявлення корупції

5.1. Періодичне навчання з питань запобігання і виявлення корупції

5.1.1. З метою формування належного рівня антикорупційної культури Уповноважений забезпечує організацію обов’язкового ознайомлення із положеннями Закону України “Про запобігання корупції”, цієї Програми та затвердженими на її виконання

внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз новопризначених працівників Товариства та осіб, які проходять навчання в Товаристві чи виконують певну роботу.

5.1.2. Товариство забезпечує належне та достатнє доведення положень цієї Програми та внутрішніх документів Товариства / Групи Нафтогаз з питань етики і комплаєнсу, змін у антикорупційному законодавстві та практиці його застосування до всіх працівників та ділових партнерів Товариства шляхом інформування (комунікацій).

5.1.3. Відповідальним за інформування з питань запобігання та виявлення корупції є Уповноважений.

5.1.4. Уповноважений організовує проходження навчань та тестувань з питань корпоративної етики, комплаєнсу та запобігання корупції для працівників Товариства відповідно до внутрішніх документів Товариства / Групи Нафтогаз.

5.1.5. Уповноважений, у разі необхідності, з метою визначення рівня антикорупційної культури організовує проведення анкетувань (опитувань), зокрема анонімних, працівників Товариства.

5.1.6. Уповноважений проходить підвищення кваліфікації (навчання) з питань запобігання та виявлення корупції, за необхідності, але не рідше ніж один раз на п’ять роки.

5.1.7. Тематика та форма навчальних заходів (семінари, лекції, практикуми, тренінги, індивідуальні заняття, вебінари тощо) для працівників визначаються з урахуванням:

5.1.7.1. Змін у законодавстві.

5.1.7.2. Пропозицій керівника Товариства, посадових осіб, працівників Товариства.

5.1.7.3. Результатів моніторингу / оцінки виконання цієї Програми.

5.1.7.4. Результатів періодичного оцінювання корупційних ризиків у діяльності Товариства.

5.1.7.5. Результатів проведених перевірок, внутрішніх аудитів та внутрішніх розслідувань.

5.1.7.6. Результатів проведених тестувань серед працівників Товариства;

5.1.7.7. Результатів перевірок дотримання антикорупційного законодавства, проведених Національним агентством з питань запобігання корупції.

5.1.8. Уповноважений здійснює облік заходів із підвищення кваліфікації у сфері запобігання та виявлення корупції, облік присутніх на таких заходах та оцінку їх ефективності.

5.2. Надання працівникам роз’яснень та консультацій Уповноваженим

5.2.1. У разі наявності питань щодо роз’яснення окремих положень цієї Програми працівники Товариства можуть звернутися до Уповноваженого за отриманням усного або письмового роз’яснення або консультації.

5.2.2. Уповноважений надає роз’яснення або консультацію у розумний строк, але не більше ніж 10 (десять) днів від дня отримання звернення. Якщо у зазначений строк надати роз’яснення або консультацію неможливо, Уповноважений може продовжити строк розгляду звернення, про що обов’язково повідомляється особа, яка звернулася за

роз’ясненням або консультацією. Загальний строк розгляду звернення не може перевищувати 30 (тридцять) календарних днів від дня його отримання Уповноваженим.

5.2.3. Уповноважений узагальнює найпоширеніші питання, з яких до нього звертаються, надає відповіді на них та розміщує узагальнені роз’яснення (консультації тощо) інформаційного характеру на загальнодоступних для працівників Товариства ресурсах та/або поширює їх в інший спосіб (наприклад, засобами електронної пошти).

5.2.4. Уповноважений може обирати й інші форми надання роз’яснень та консультацій з питань виконання цієї Програми та антикорупційного законодавства (пам’ятки, презентації тощо).

VI. Заходи запобігання та врегулювання конфлікту інтересів. Ділова гостинність та подарунки

6.1. Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів

6.1.1. Товариство прагне забезпечити, щоб конфлікт інтересів не мав негативного впливу на інтереси Товариства, а також інтереси її клієнтів/замовників, шляхом запобігання, виявлення та врегулювання конфліктів інтересів.

6.1.2. У Товаристві з метою запобігання та виявлення випадків конфлікту інтересів, а також перевірки на доброчесність запроваджується обов’язкова подача працівниками Декларації за формою, затвердженою Програмою запобігання порушенням вимог законодавства Групи Нафтогаз.

6.1.2.1. Працівники Товариства під час працевлаштування та подають Декларацію.

6.1.2.2. У разі якщо з моменту подання останньої Декларації у працівника не відбулось будь-яких змін з питань, зазначених у ній, такий працівник під час декларування окремо зазначає про це в Декларації без необхідності надання відповідей на інші питання.

6.1.2.3. Уповноважений організовує проведення щорічного декларування.

6.1.3. Товариство здійснює запобігання та врегулювання ситуацій конфлікту інтересів на основі таких принципів:

6.1.3.1. Обов’язковість інформування працівниками про ситуації, що мають ознаки конфлікту інтересів.

6.1.3.2. Недопущення виникнення конфлікту інтересів.

6.1.3.3. Індивідуальний підхід під час розгляду та оцінювання кожного окремого випадку, що має ознаки конфлікту інтересів.

6.1.4. Працівники Товариства зобов’язані не пізніше наступного робочого дня з дня, коли дізналися чи повинні були дізнатися про наявність у них реального чи потенційного конфлікту інтересів, письмово повідомити про це свого безпосереднього керівника та Уповноваженого, не вчиняти дій та не приймати рішень в умовах реального конфлікту інтересів та вжити заходів щодо врегулювання реального або потенційного конфлікту інтересів.

6.1.5. У разі виникнення реального або потенційного конфлікту інтересів у керівника Товариства він письмово повідомляє про це Уповноваженого та особу або орган Товариства (зокрема колегіальний), до повноважень якого належить звільнення / ініціювання звільнення з посади керівника Товариства.

6.1.6. У разі виникнення реального або потенційного конфлікту інтересів в Уповноваженого він письмово повідомляє про це керівника Товариства.

6.1.7. Безпосередній керівник особи протягом 2 (двох) робочих днів після отримання повідомлення про наявність у підлеглої йому особи реального чи потенційного конфлікту інтересів приймає з урахуванням рекомендацій Уповноваженого рішення про спосіб врегулювання конфлікту інтересів, про що повідомляє працівника.

6.1.8. Безпосередній керівник, якому стало відомо про конфлікт інтересів у підлеглого йому працівника (у тому числі у разі самостійного виявлення конфлікту інтересів, наявного у підлеглої йому особи, без здійснення нею відповідного повідомлення), зобов'язаний повідомити Уповноваженого та вжити передбачених цією Програмою заходів для запобігання та врегулювання конфлікту інтересів.

6.1.9. Урегулювання конфлікту інтересів здійснюється за допомогою одного з нижченаведених заходів (окремо або в поєднанні):

6.1.9.1. Усунення працівника від виконання завдання, вчинення дій, прийняття рішення чи участі в його прийнятті в умовах реального чи потенційного конфлікту інтересів.

6.1.9.2. Застосування зовнішнього контролю за виконанням працівником відповідного завдання, вчиненням нею певних дій чи прийняття рішень.

6.1.9.3. Обмеження доступу працівника до певної інформації.

6.1.9.4. Перегляду обсягу посадових (функціональних) обов'язків працівника.

6.1.9.5. Переведення працівника на іншу посаду.

6.1.9.6. Звільнення працівника.

6.1.10. Порядок застосування заходів врегулювання конфлікту інтересів та його особливості встановлюються Уповноваженим та внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз.

6.1.11. Рішення про врегулювання конфлікту інтересів у діяльності керівника Товариства приймається суб'єктом, до повноважень якого належить звільнення / ініціювання звільнення з посади керівника Товариства з урахуванням рекомендацій Уповноваженого. Про прийняте рішення невідкладно повідомляються особа, якої воно стосується, та Уповноважений.

6.1.12. Працівники Товариства можуть самостійно вжити заходів щодо врегулювання конфлікту інтересів шляхом позбавлення відповідного приватного інтересу з наданням підтвердних документів безпосередньому керівнику та Уповноваженому. Позбавлення приватного інтересу має виключати будь-яку можливість його приховування.

6.1.13. Керівник Товариства може самостійно вжити заходів щодо врегулювання конфлікту інтересів шляхом позбавлення відповідного приватного інтересу з наданням підтвердних документів Уповноваженому а також учасника Товариства.

6.1.14. У разі виникнення реального або потенційного конфлікту інтересів у особи, яка входить до складу колегіального органу Товариства (комісії, робочої групи тощо), під час вирішення питання цим органом така особа письмово повідомляє про це відповідний колегіальний орган та Уповноваженого.

6.1.15. Зазначеній особі забороняється:

6.1.15.1. Брати участь у підготовці документів для прийняття рішення колегіальним органом Товариства із відповідного питання.

6.1.15.2. Брати участь у розгляді (обговоренні) відповідного питання.

6.1.15.3. Голосувати з відповідного питання.

6.1.16. У разі якщо неучасть члена колегіального органу Товариства призведе до втрати правомочності цього органу, участь такої особи у прийнятті рішень має здійснюватися під зовнішнім контролем. Рішення про здійснення зовнішнього контролю приймає відповідний колегіальний орган Товариства.

6.1.17. Зовнішній контроль здійснюється шляхом участі Уповноваженого в роботі колегіального органу Товариства в статусі спостерігача без права голосу.

6.1.18. Типовими ситуаціями прояву конфлікту інтересів у працівників Товариства можуть бути:

6.1.18.1. Участь у прийнятті або прийняття рішення про укладення трудового договору, просування по роботі, визначення умов оплати праці та застосування заходів матеріального заохочення, накладення стягнень стосовно своєї близької особи.

6.1.18.2. Спільна робота близьких осіб, зокрема перебування близької особи в прямому підпорядкуванні.

6.1.18.3. Укладення від імені Товариства правочинів із близькими особами.

6.1.18.4. Участь у прийнятті або прийняття рішення, яке може вплинути на отримання переваг іншим суб’єктом господарювання, над бізнес-рішеннями якого така особа або її близька особа здійснюють фактичний контроль та у якому така особа, її близька особа є, працівниками, отримують або отримували винагороду чи подарунки, проходили або проходять навчання.

6.1.18.5. Реєстрація фізичною особою-підприємцем або утворення такою особою юридичної особи, яка надає послуги / виконує роботи, ідентичні тим, що надає/виконує Товариство.

6.1.18.6. Виконання функцій керівника вищого рівня в іншій юридичній особі, чиї інтереси можуть вступати в конфлікт з інтересами Товариства.

6.1.18.7. Прийняття або участь у прийнятті рішень щодо себе самої, зокрема, стосовно оплати праці, надання будь-якої вигоди матеріального чи нематеріального характеру, проведення внутрішнього / службового розслідування, перевірка та оцінка своєї діяльності.

6.1.18.8. Сумісництво або суміщення посад, що зумовлюватиме виникнення приватного інтересу, який може вплинути на об’єктивність або неупередженість прийняття працівником рішень або на вчинення чи невчинення дій стосовно себе.

6.1.18.9. Отримання або надання подарунку з метою прийняття певного рішення щодо дарувальника або інших осіб;

6.1.18.10. Інші ситуації, які можуть призвести до виникнення потенційного або реального конфлікту інтересів.

6.2. Політика та процедури ділової гостинності. Подарунки

6.2.1. Товариство з урахуванням вимог законодавства визначає загальну політику та процедури надання і приймання ділової гостинності та подарунків.

6.2.2. Працівники Товариства зобов'язані утримуватися від пропозиції ділової гостинності, подарунків офіційним особам, їх близьким особам, фактичним або потенційним діловим партнерам, їх працівникам, якщо така ділова гостинність, подарунки може бути розцінена як спонукання або готовність до вчинення корупційного правопорушення, пов'язаного з діяльністю Товариства.

6.2.3. Працівникам Товариства категорично забороняється вимагати, просити, одержувати подарунки (незалежно від їх вартості) для себе або близьких осіб у зв'язку зі здійсненням ними посадових обов'язків.

6.2.4. Дарування та отримання подарунків, а також надання і приймання ділової гостинності у межах установлення чи підтримання ділових відносин або для досягнення іншої мети діяльності Товариства допускаються, якщо відповідають сукупності таких критеріїв:

6.2.4.1. Не мають на меті вплив на об'єктивність будь-якого рішення щодо укладення правочинів, надання чи отримання послуг, інформації, будь-яких інших переваг для Товариства.

6.2.4.2. Не є прихованою неправомірною вигодою (наприклад, для того щоб одержати або продовжувати одержувати комерційні замовлення або неналежну перевагу).

6.2.4.3. Відповідають загальновизнаним уявленням про гостинність (наприклад, подарунком є сувенірна продукція).

6.2.4.4. Не заборонено законодавством держави, у якій вони надаються та/або приймаються.

6.2.4.5. Вартість не перевищує меж, установлених законодавством та внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз.

6.2.4.6. Не заборонено відповідно до внутрішніх документів організації одержувача і не перевищує встановлену такими документами вартість.

6.2.4.7. Розголошення про подарунок, ділову гостинність не створить ризику для ділової репутації Товариства або того, хто одержав подарунок, ділову гостинність.

6.2.4.8. Подарунки, ділова гостинність є обґрунтованими, ненадмірними і доречними, зокрема в контексті встановлення / підтримання ділових відносин.

6.2.5. У разі невідповідності встановленим цією Програмою критеріям подарунка, ділової гостинності або наявності сумнівів щодо прийнятності подарунка, ділової гостинності, перевищення встановлених лімітів працівники повинні невідкладно повідомити Уповноваженого для отримання консультації та/або роз'яснення, а також

безпосереднього керівника або керівник Товариства в порядку, визначеному внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз.

6.2.6. Про факти надання (здійснення) або отримання подарунка / ділової гостинності у випадках, передбачених підп. 6.2.5. цієї Програми, відповідна інформація вноситься до Реєстру ділової гостинності та подарунків.

VII. Перевірки ділових партнерів (контрагентів), кандидатів та благодійної діяльності

7.1. Взаємодія з діловими партнерами (контрагентами)

7.1.1. Товариство прагне здійснювати співпрацю з діловими партнерами (контрагентами), які провадять свою діяльність законно та етично, взаємодія з якими не несе корупційних ризиків для Товариства.

7.1.2. Товариство інформує ділових партнерів (контрагентів) до встановлення ділових відносин з ними про принципи та вимоги Товариства у сфері запобігання та протидії корупції, що передбачено цією Програмою, іншими політиками, розробленими на її виконання, у тому числі про процедуру комплаєнс-перевірки ділових партнерів (контрагентів).

7.1.3. Товариство здійснює перевірку потенційних ділових партнерів (до дати укладення правочинів) і наявних ділових партнерів (після встановлення правовідносин з ними).

7.1.4. Перевірку потенційних або наявних ділових партнерів (контрагентів) Товариства здійснює Уповноважений та працівники підпорядкованого йому структурного підрозділу (у разі їх наявності). До здійснення перевірки можуть також залучатися інші структурні підрозділи Товариства.

7.1.5. У разі необхідності Уповноважений може надсилати запити до структурних підрозділів Товариства, щодо отримання інформації, необхідної для перевірки потенційних або наявних ділових партнерів Товариства.

7.1.6. Критерії, підстави та процедура здійснення перевірки ділових партнерів (контрагентів) Товариства визначаються Стандартом комплаєнс-перевірки контрагентів у Групі Нафтогаз.

7.1.7. Процедури перевірки, періодичність здійснення перевірок та критерії відбору ділових партнерів визначаються залежно від характеру та рівня корупційних ризиків, які можуть виникнути у відносинах із діловим партнером та регулюються внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз. При встановленні характеру та рівня ризиків може враховуватися: організаційно-правова форма та структура власності ділового партнера; обсяг угод та спосіб взаємодії з ним (зокрема, наявність посередників); його місцезнаходження, підтверджене місце державної реєстрації та місце взаємодії з Товариством; його сфера діяльності та галузь ділової активності; приналежність партнера або його пов’язаних осіб до офіційних осіб; спосіб і місце оплати.

7.1.8. Перевірка ділових партнерів Товариства здійснюється з метою:

7.1.8.1. Перевірки ділової репутації ділового партнера на предмет толерантності до корупції, а саме: чи має діловий партнер репутацію суб’єкта, діяльність якого пов’язана з корупцією (навіть за відсутності відповідних судових рішень), та чи не буде діловий партнер посередником для передачі третім особам (або для отримання від третіх осіб) неправомірної вигоди.

7.1.8.2. Перевірки наявності у ділового партнера антикорупційної програми (або інших політик антикорупційного спрямування), стану її (їх) фактичного виконання, готовності (або відмови) дотримуватися принципів та вимог Товариства, а також антикорупційного законодавства.

7.1.8.3. Виявлення можливих корупційних ризиків у зв'язку з укладенням (виконанням) правочину.

7.1.8.4. Мінімізації ймовірності вчинення або перевірки можливих фактів вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення антикорупційного законодавства під час установлення та/або реалізації правовідносин з діловим партнером.

7.1.9. У разі наявності обґрунтованих сумнівів у діловій репутації бізнес-партнера, що може призвести до корупційних ризиків для Товариства, Товариство залишає за собою право відмовити діловому партнеру у встановленні/продовженні ділових відносин з урахуванням вимог законодавства, зокрема Закону України "Про публічні закупівлі".

7.1.10. До договорів (контрактів), які Товариство укладає з діловими партнерами, може бути включено антикорупційні застереження. Метою антикорупційного застереження є надання Товариством гарантій дотримання антикорупційного законодавства, яке на неї поширюється, та отримання аналогічних гарантій від ділового партнера.

7.1.11. Редакції антикорупційних застережень розробляються Уповноваженим з урахуванням сфер діяльності Товариства.

7.1.12. Товариство залишає за собою право розробити стандарт поведінки ділових партнерів, з яким партнери зобов'язані ознайомитися та якого мають дотримуватися.

7.2. Благодійна та спонсорська діяльність

7.2.1. Товариство може провадити благодійну та спонсорську діяльність у разі відсутності заборон, установлених законодавством та внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз.

7.2.2. Товариство здійснює благодійну та спонсорську діяльність відповідно до законодавства та за умови відсутності обґрунтованого висновку Уповноваженого про наявність корупційних ризиків.

7.2.3. Уповноважений здійснює попередню перевірку запланованої благодійної, спонсорської діяльності шляхом:

7.2.3.1. Перевірки засновників / учасників благодійної організації щодо можливого конфлікту інтересів.

7.2.3.2. Перевірки ділової репутації одержувача коштів щодо наявності негативної інформації у державних реєстрах, у медіа та інших відкритих джерелах інформації.

7.2.3.3. Отримання інформації від структурних підрозділів Товариства, зокрема відокремлених підрозділів, з метою перевірки середньої ринкової ціни товарів, робіт і послуг, що може бути зазначена у запиті про надання благодійної допомоги.

7.2.4. За результатами перевірки благодійної організації Уповноважений готує висновок щодо перевірки ділового партнера (контрагента).

7.2.5. Уповноважений погоджує проєкти правочинів щодо провадження благодійної, спонсорської діяльності для того, щоб впевнитися, що благодійна, спонсорська допомога не використовується як неправомірна вигода або з іншою незаконною метою.

7.2.6. У разі відхилення Уповноваженим благодійних та спонсорських проєктів і правочинів він готує висновок з обґрунтуванням такого рішення.

7.2.7. Провадження благодійної, спонсорської діяльності Товариства не допускається, якщо:

7.2.7.1. Її провадження є умовою укладення будь-якого правочину, ухвалення рішення органом державної влади чи органом місцевого самоврядування, або вона здійснюється з метою отримання незаконних переваг у діяльності Товариства.

7.2.7.2. Діловий партнер/офіційна особа наполягає на провадженні того чи іншого виду благодійної та/або спонсорської діяльності виключно через конкретну організацію.

7.2.7.3. Вона провадиться з метою впливу на офіційну особу або в обмін на будь-яку неправомірну вигоду для Товариства з боку ділових партнерів.

7.2.8. Основними інструментами здійснення Товариством контролю за благодійною та спонсорською діяльністю є:

7.2.8.1. Перевірка потенційних одержувачів благодійної та спонсорської допомоги в порядку, який застосовується для перевірки ділових партнерів, або в іншому порядку, встановленому Товариством.

7.2.8.2. Попереднє погодження з Уповноваженим благодійних та спонсорських проєктів і правочинів.

7.2.8.3. Моніторинг цільового використання благодійної та спонсорської допомоги шляхом отримання відповідних документів та інформації від благодійної організації.

7.2.8.4. Перевірка середньої ринкової ціни товарів, робіт і послуг, указаних у рахунках, наданих благодійними організаціями, зокрема, шляхом отримання за запитом Уповноваженого інформації від структурних підрозділів Товариства.

7.2.8.5. Публічне оприлюднення у порядку, передбаченому Товариством, інформації про провадження благодійної та спонсорської діяльності з метою забезпечення громадського контролю (у разі відсутності заборон, установлених законодавством).

7.2.9. Товариство веде реєстр здійснених внесків на благодійну та спонсорську діяльність.

7.2.10. Працівники Товариства мають невідкладно повідомляти Уповноваженого про свою участь у благодійних організаціях, якщо вони є засновниками / керівниками благодійної організації.

7.3. Перевірка під час укладання правочинів про злиття або поглинання

7.3.1. При плануванні та вчиненні правочинів про злиття або поглинання Товариство здійснює перевірку юридичної особи – потенційного об’єкта злиття або поглинання з метою виявлення корупційних ризиків, перевірки мети та порядку виконання такого правочину на відповідність антикорупційному законодавству та цій Програмі.

7.3.2. Перевірка здійснюється до вчинення правочину про злиття або поглинання та після його вчинення.

7.3.3. Обсяги перевірки визначаються Товариством залежно від характеру та рівня корупційних ризиків, які можуть виникнути у зв'язку із вчиненням правочину щодо конкретного об'єкта злиття або поглинання.

7.3.4. До проведення перевірки про злиття або поглинання залучається Уповноважений та інші структурні підрозділи Товариства.

7.3.5. До вчинення правочину про злиття або поглинання перевірка включає:

7.3.5.1. Вивчення історії та діяльності об'єкта злиття або поглинання, його структури/кінцевих бенефіціарних власників.

7.3.5.2. Визначення можливих зв'язків об'єкта злиття або поглинання з офіційними особами та характеру взаємодії з ними.

7.3.5.3. Дослідження основних елементів системи запобігання та протидії корупції (антикорупційної програми тощо, системи управління корупційними ризиками) об'єкта злиття або поглинання.

7.3.5.4. Виявлення випадків корупції, до яких може бути причетний об'єкт злиття або поглинання (відомостей про розслідування, які здійснюються/судові провадження).

7.3.5.5. Перевірки наявності діючих санкцій, застосованих до об'єкта злиття або поглинання.

7.3.5.6. Установлення кола контрагентів об'єкта злиття або поглинання (клієнтів, постачальників, посередників) з високими корупційними ризиками та характеру договірних відносин з ними.

7.3.5.7. Дослідження механізмів внутрішнього контролю об'єкта злиття або поглинання (контролю за вчиненням правочинів з високими корупційними ризиками, даруванням подарунків, провадженням ділової гостинності, благодійної та спонсорської діяльності тощо).

7.3.5.8. Дослідження наявності та стану функціонування системи повідомлення про вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України "Про запобігання корупції".

7.3.5.9. Визначення обсягу та характеру питань, яким слід приділити увагу після вчинення правочину про злиття або поглинання.

7.3.6. Керівник Товариства, інші органи Товариства відповідно до вимог законодавства та Статуту Товариства враховують результати перевірки під час прийняття остаточного рішення про вчинення правочину про злиття або поглинання.

7.3.7. Після вчинення правочину про злиття або поглинання перевірка включає:

7.3.7.1. Виявлення невідповідностей у системі антикорупційних заходів об'єкта злиття або поглинання.

7.3.7.2. Забезпечення відповідності системи антикорупційних заходів об'єкта злиття або поглинання характеру та рівня притаманних йому корупційних ризиків.

7.3.7.3. Визначення коригувальних заходів для приведення системи антикорупційних заходів у відповідність вимогам антикорупційного законодавства.

7.3.7.4. Якщо під час здійснення антикорупційної перевірки виявляються факти корупції, Товариство вживає заходів щодо їх припинення, інформування в установленому порядку спеціально уповноважених суб'єктів у сфері протидії корупції та недопущення подібних практик у майбутньому.

7.4. Перевірка кандидатів на посади

7.4.1. Товариство з метою реалізації цієї Програми в рамках процедур добору персоналу здійснює перевірки кандидатів на посади.

7.4.2. Перевірка кандидатів на посади проводиться з метою:

7.4.2.1. Установити, чи не викликає укладення трудового договору з кандидатом корупційні ризики для Товариства.

7.4.2.2. Установити, чи не призведе укладення трудового договору з кандидатом до порушення антикорупційного законодавства.

7.4.2.3. Переконатися у тому, що кандидат зобов'язується дотримуватися вимог цієї Програми.

7.4.3. Уповноважений та/або працівники підпорядкованого йому підрозділу (у разі їх наявності) здійснюють комплаєнс-перевірку кандидата на посаду в межах якої:

7.4.3.1. Перевіряють кандидата на посаду на предмет достовірності і повноти відомостей в Декларації, наявності конфлікту інтересів, перебування у санкційних списках, перебування в реєстрі осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення та будь-яких інших відомостей з відкритих джерел необхідних для здійснення комплаєнс-перевірки.

7.4.3.2. Запитують, у разі необхідності, у кандидата на посаду додаткову інформацію та копії документів, що потрібні для здійснення комплаєнс-перевірки.

7.4.3.3. Проводять, у разі необхідності, зустріч з кандидатом на посаду щодо уточнення відомостей отриманих під час комплаєнс-перевірки.

7.4.4. За результатами комплаєнс-перевірки Уповноважений погоджує кандидата або надає висновок щодо виявлених корупційних та комплаєнс-ризиків і, у разі необхідності, рекомендації щодо їх мінімізації/уникнення.

7.4.5. Рішення про укладення трудового договору приймається з урахуванням вимог антикорупційного законодавства.

VIII. Повідомлення та їх перевірка

8.1. Повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України "Про запобігання корупції"

8.1.1. Товариство створює сприятливі умови для викривачів та формує повагу до викривачів як частину ділової культури Товариства.

8.1.2. Товариство забезпечує викривачам умови для здійснення повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України "Про запобігання корупції" (далі – Повідомлення) шляхом:

8.1.2.1. Обов’язкового створення та забезпечення функціонування каналів, через які особа може здійснити Повідомлення, гарантовано зберігаючи свою анонімність (далі – Канали повідомлення про корупцію).

8.1.2.2. Визначення відповідно до Закону України “Про запобігання корупції” внутрішніх процедур і механізмів прийняття та розгляду Повідомлень, перевірки та належного реагування на них.

8.1.2.3. Надання методичної допомоги та консультацій щодо здійснення Повідомлення потенційним викривачам.

8.1.2.4. Упровадження механізмів заохочення та формування культури Повідомлення.

8.1.2.5. Дотримання прав та гарантій захисту викривачів.

8.1.3. Викривачі самостійно визначають, які Канали повідомлення про корупцію використовувати для здійснення Повідомлення.

8.1.4. Викривачам гарантується конфіденційність у порядку та на умовах, визначених Законом України “Про запобігання корупції”.

8.1.5. Особа може здійснити Повідомлення без зазначення авторства (анонімно).

8.1.6. Інформація щодо Каналів повідомлення про корупцію доводиться до відома всіх працівників Товариства, зокрема під час прийняття на роботу та на вебсайті Товариства.

8.1.7. Товариство заохочує ділових партнерів повідомляти через Канали повідомлення про корупцію щодо будь-яких відомих їм фактів вчинення корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України “Про запобігання корупції” посадовими особами та працівниками Товариства.

8.1.8. Повідомлення повинно містити фактичні дані, що підтверджують можливе вчинення корупційного або пов’язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону України “Про запобігання корупції”, які може бути перевірено.

8.1.9. Анонімне Повідомлення підлягає розгляду, якщо наведена у ньому інформація стосується конкретної особи / осіб, містить фактичні дані, які може бути перевірено.

8.1.10. Засоби заохочення Повідомлення реалізуються Товариством через:

8.1.10.1. Впровадження механізмів заохочення та формування культури Повідомлення.

8.1.10.2. Затвердження внутрішніх документів Товариства, які визначають форми заохочення, організаційні засади функціонування механізму заохочення.

8.1.10.3. Надання методичної допомоги та консультацій щодо здійснення Повідомлення.

8.1.10.4. Моральне та матеріальне заохочення викривачів відповідно до положень Закону України “Про запобігання корупції” та внутрішніх документів Товариства.

8.1.11. Засоби формування культури Повідомлення реалізуються Товариством через:

8.1.11.1. Затвердження внутрішніх документів Товариства щодо етичної поведінки в Товариства, зокрема формування поваги до викривачів як відповідальних громадян.

8.1.11.2. Проведення внутрішніх навчань з питань формування культури Повідомлення, зокрема через систематичне здійснення просвітницьких і комунікаційних заходів.

8.2. Права та гарантії захисту викривача

8.2.1. Викривання є почесним правом кожного працівника Товариства.

8.2.2. Викривач має права та гарантії захисту, передбачені статтями 53^3–53^8 Закону України “Про запобігання корупції”, зокрема:

8.2.2.1. Надавати докази на підтвердження свого Повідомлення.

8.2.2.2. Отримувати підтвердження прийняття і реєстрації Повідомлення.

8.2.2.3. На конфіденційність.

8.2.2.4. Отримувати інформацію про стан та результати розгляду, перевірки та/або розслідування інформації за фактом повідомленої ним інформації.

8.2.2.5. На звільнення від юридичної відповідальності за здійснення Повідомлення, поширення зазначеної у Повідомленні інформації, незважаючи на можливе порушення таким Повідомленням своїх трудових, цивільних чи інших обов’язків або зобов’язань.

8.2.2.6. На звільнення від цивільно-правової відповідальності за майнову та/або моральну шкоду, завдану внаслідок здійснення Повідомлення, крім випадку здійснення завідомо неправдивого повідомлення.

8.2.3. Права викривача виникають з моменту здійснення Повідомлення, яке містить фактичні дані, що підтверджують можливе вчинення корупційного або пов’язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону України “Про запобігання корупції”, які може бути перевірено.

8.2.4. Викривачу забезпечуються гарантії захисту його прав у порядку та на умовах, установлених Законом України “Про запобігання корупції”.

8.2.5. Заборонено розкривати інформацію про особу викривача, його близьких осіб або інші дані, які можуть ідентифікувати особу викривача, його близьких осіб, третім особам, які не залучаються до розгляду, перевірки та/або розслідування повідомлених ним фактів, а також особам, дій або бездіяльності яких стосуються повідомлені ним факти, крім випадків, установлених законом.

8.2.6. Доступ до інформації про викривачів має лише керівник Товариства, Уповноважений та визначені ним працівники, залучені до процесу прийняття та розгляду Повідомлень у Товаристві.

8.2.7. У разі витоку конфіденційної інформації про викривача Уповноважений, керівник Товариства за заявою такої особи або за власною ініціативою повинен невідкладно вжити всіх заходів для уникнення настання негативних наслідків для викривача, пов’язаних з таким розголошенням.

8.2.8. Товариство забороняє залякування, приниження чи переслідування викривачів, застосування до них інших негативних заходів впливу (відмови у прийнятті на роботу; звільнення чи примушення до звільнення; притягнення до дисциплінарної відповідальності; інших заходів, у тому числі формально правомірних рішень і дій, які мають вибірковий характер, зокрема, не застосовуються до інших працівників у подібних ситуаціях та/або не застосовувалися до працівника у подібних ситуаціях раніше) або погрози у застосуванні таких заходів впливу.

8.2.9. Викривач не може бути звільнений чи примушений до звільнення, притягнутий до дисциплінарної відповідальності, підданий іншим негативним заходам впливу або загрозі таких заходів впливу у зв'язку з Повідомленням.

8.2.10. Посадові особи, Уповноважений у межах своїх повноважень забезпечують умови для захисту викривачів.

8.2.11. Права та гарантії захисту викривачів поширюються на близьких осіб викривача та на осіб, які сприяли здійсненню повідомлення.

8.3. Повідомлення про можливі факти порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу (далі також – Повідомлення про порушення внутрішніх документів)

8.3.1. Працівники, а також ділові партнери Товариства можуть повідомити про виявлені ознаки порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу, звернувшись на канали повідомлень, що функціонують у Товаристві, зокрема Лінію довіри Групи Нафтогаз, та/або безпосередньо до Уповноваженого.

8.3.2. Повідомлення про порушення внутрішніх документів має містити фактичні дані.

8.3.3. Якщо інформації у Повідомленні про порушення внутрішніх документів недостатньо для однозначної ідентифікації наявності або відсутності порушення, Уповноважений або працівники підпорядкованого йому підрозділу (у разі їх наявності) мають право здійснювати запит інформації у заявника про обставини події та вчиняти інші дії, передбачені внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз.

8.3.4. У разі якщо Повідомлення про порушення внутрішніх документів не буде містити фактичних даних, Уповноважений приймає рішення щодо доцільності подальшого розгляду такого повідомлення.

8.3.5. Порядок розгляду Повідомлень про порушення внутрішніх документів, взаємодії із заявником, гарантії забезпечення конфіденційності інформації про заявника та захисту його прав визначаються Програмою запобігання порушенням вимог законодавства та іншими внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз.

8.3.6. Заявник, який повідомив про можливі факти порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу, є викривачем у розумінні Програми запобігання порушенням вимог законодавства.

8.4. Проведення внутрішніх розслідувань

8.4.1. У разі надходження Повідомлення або повідомлення про можливі факти порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу, або виявлення ознак вчинення посадовою особою, працівником Товариства корупційного чи пов'язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону

України “Про запобігання корупції”, порушення цієї Програми або інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу Уповноважений здійснює попередню перевірку отриманої (виявленої) інформації відповідно до вимог Закону України “Про запобігання корупції” та внутрішніх документів Товариства / Групи Нафтогаз.

8.4.2. У разі якщо отримана (виявлена) інформація про вчинення корупційного чи пов’язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону України “Про запобігання корупції” стосується дій або бездіяльності керівника Товариства, таку інформацію без проведення попередньої перевірки Уповноважений у триденний строк надсилає суб’єкту, уповноваженому здійснювати її розгляд чи розслідування, з урахуванням підслідності, визначеної Кримінальним процесуальним кодексом України, та положень, передбачених Кодексом України про адміністративні правопорушення, а копію відповідного листа надсилає до Національного агентства з питань запобігання корупції, у разі якщо воно не є суб’єктом, уповноваженим на розгляд інформації.

8.4.3. Отримана (виявлена) інформація також надсилається суб’єкту, до повноважень якого належить призначення (обрання) та звільнення з посади керівника Товариства.

8.4.4. У разі надходження Повідомлення або повідомлення про можливі факти порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу, або виявлення ознак вчинення Уповноваженим корупційного чи пов’язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону України “Про запобігання корупції”, цієї Програми або інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу попередня перевірка такої інформації може здійснюватися структурним підрозділом Товариства з питань безпеки відповідно до внутрішніх документів Товариства.

8.4.5. За результатами попередньої перевірки приймається (приймаються) таке (такі) рішення:

8.4.5.1. Вжити заходів щодо припинення виявленого порушення.

8.4.5.2. Призначити проведення внутрішнього розслідування у разі підтвердження викладених (виявлених) у Повідомленні або повідомленні про можливі факти порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу фактів або необхідності подальшого з’ясування їх достовірності.

8.4.5.3. У разі виявлення ознак корупційного або пов’язаного з корупцією правопорушення негайно, протягом 24 годин, письмово повідомити про його вчинення спеціально уповноважений суб’єкт у сфері протидії корупції.

8.4.5.4. Закрити процедуру проведення перевірки у разі непідтвердження фактів, викладених (виявлених) у Повідомленні або повідомленні про можливі факти порушень цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу.

8.4.6. Метою внутрішнього розслідування є перевірка фактичних даних про можливе вчинення корупційного чи пов’язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону України “Про запобігання корупції”, цієї Програми або інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу.

8.4.7. Внутрішнє розслідування здійснюється на основі принципів незалежності, об’єктивності, конфіденційності, професійної компетентності, дотримання законодавства України та внутрішніх документів Товариства.

8.4.8. Внутрішнє розслідування проводить комісія у порядку, встановленому Програмою запобігання порушенням вимог законодавства.

8.4.9. Під час проведення внутрішнього розслідування комісія керується кращими практиками у сфері етики та комплаєнсу, зокрема такими міжнародними стандартами, як ISO 37001, ISO 37301 та ISO 37008.

8.4.10. До складу комісії обов'язково входить Уповноважений або працівник підпорядкованого йому підрозділу, за винятком випадків, коли розслідування призначається за наслідками виявлення фактів чи отримання інформації про вчинення Уповноваженим корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону України "Про запобігання корупції", цієї Програми або інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу.

8.4.11. Уповноважений може долучати до внутрішніх розслідувань представників інших структурних підрозділів Товариства (за згодою), якщо це не створюватиме потенційного чи реального конфлікту інтересів.

8.4.12. Усі посадові особи та працівники Товариства незалежно від займаної посади зобов'язані сприяти проведенню внутрішнього розслідування, а також надавати необхідні наявні документи та матеріали.

8.4.13. Посадова особа або працівник Товариства, щодо якого проводиться внутрішнє розслідування, може бути тимчасово відсторонений від роботи (за наявності підстав, передбачених законодавством) або іншим чином обмежений у доступі до матеріальних, інформаційних та інших ресурсів Товариства на час проведення внутрішнього розслідування на підставі рішення керівника Товариства або, якщо розслідування стосується керівника Товариства, на підставі рішення суб'єкта, до повноважень якого належить призначення (обрання) керівника Товариства.

8.4.14. За результатами внутрішнього розслідування приймається (приймаються) таке (такі) рішення:

8.4.14.1. Ужити заходів щодо припинення виявленого порушення.

8.4.14.2. Застосувати дисциплінарне стягнення до винних осіб.

8.4.14.3. Визначити способи усунення причин та умов вчинення порушення, спричинених ними наслідків, здійснити заходи щодо запобігання таким порушенням у майбутньому.

8.4.14.4. Здійснити заходи щодо відновлення прав і законних інтересів осіб та відшкодування збитків, шкоди, завданих фізичним та юридичним особам унаслідок допущених порушень.

8.4.14.5. Передати матеріали до органу досудового розслідування у разі встановлення ознак кримінального правопорушення або до інших органів, уповноважених реагувати на виявлені правопорушення.

8.4.15. Строк проведення внутрішнього розслідування не повинен перевищувати 30 (тридцяти) календарних днів з дня завершення попередньої перевірки. Якщо у зазначений строк перевірити повідомлену (виявлену) інформацію неможливо, керівник Товариства за наявності відповідних підстав може продовжувати строк проведення внутрішнього розслідування на 30 (тридцять) календарних днів.

8.4.16. Уповноважений має доступ до матеріалів проведених внутрішніх розслідувань, які зберігаються не менше ніж п'ять років.

IX. Відповідальність

9.1. Дисциплінарна відповідальність за порушення цієї Програми та інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу.

9.1.1. За порушення положень цієї Програми, зокрема встановлених нею обов'язків, або інших внутрішніх документів Товариства з питань етики і комплаєнсу до працівників Товариства застосовуються заходи дисциплінарної відповідальності згідно із законодавством, правилами внутрішнього трудового розпорядку Товариства, положеннями трудових договорів.

9.1.2. Дисциплінарні стягнення накладаються керівником Товариства на працівників Товариства відповідно до норм законодавства про працю.

9.1.3. Самостійний структурний підрозділ Товариства з питань управління персоналом Товариства надсилає до Національного агентства з питань запобігання корупції завірену паперову копію наказу керівника Товариства про накладення дисциплінарного стягнення та інформаційну картку до наказу керівника Товариства про накладення (скасування наказу керівника Товариства про накладення) дисциплінарного стягнення на особу за вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень з метою внесення відомостей про накладення дисциплінарного стягнення за вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення до Єдиного державного реєстру осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення.

9.1.4. Керівник Товариства, органи Товариства, Уповноважений забезпечують у межах повноважень вжиття заходів за вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення.

X. Нагляд, контроль, унесення змін до цієї Програми

10.1. Нагляд і контроль

10.1.1. Уповноважений здійснює нагляд і постійний контроль за дотриманням цієї Програми посадовими особами та працівниками Товариства.

10.1.2. Нагляд і контроль за дотриманням цієї Програми Уповноважений здійснює шляхом:

10.1.2.1. Розгляду і реагування на повідомлення.

10.1.2.2. Здійснення перевірок діяльності працівників Товариства щодо виконання (реалізації) цієї Програми.

10.1.2.3. Проведення перевірок розпорядчих документів Товариства, правочинів, інших документів Товариства, передбачених цією Програмою, а також їх проєктів на наявність корупційних ризиків.

10.1.2.4. Здійснення періодичного моніторингу виконання цієї Програми.

10.1.3. Якщо під час здійснення нагляду або контролю за дотриманням цієї Програми Уповноважений виявить ознаки вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, він ініціює перед керівником Товариства проведення внутрішнього

розслідування у порядку, передбаченому цією Програмою та внутрішніми документами Товариства / Групи Нафтогаз.

10.1.4. Уповноважений не рідше ніж 1 (один) раз на рік готує Звіт, що надається на розгляд керівнику Товариства.

10.1.5. Звіт повинен включати інформацію щодо:

10.1.5.1. Стану здійснення заходів, визначених цією Програмою.

10.1.5.2. Результатів здійснення заходів, визначених цією Програмою.

10.1.5.3. Виявлених порушень вимог Закону України “Про запобігання корупції”, цієї Програми, заходів, вжитих для усунення таких порушень та запобігання їх вчиненню у майбутньому.

10.1.5.4. Кількості проведених перевірок, внутрішніх розслідувань, їх результатів.

10.1.5.5. Фактів порушення гарантій незалежності Уповноваженого.

10.1.5.6. Стану здійснення заходів, спрямованих на усунення або мінімізацію корупційних ризиків.

10.1.5.7. Проведених навчальних заходів з питань запобігання та виявлення корупції та стану засвоєння отриманих знань.

10.1.5.8. Співпраці з викривачами.

10.1.5.9. Нововиявлених корупційних ризиків.

10.1.5.10. Пропозицій і рекомендацій.

10.1.5.11. Діяльності підрозділу, який підпорядкований Уповноваженому (у разі наявності).

10.1.5.12. Звіт може містити іншу інформацію, що стосується реалізації цієї Програми.

10.2. Унесення змін до цієї Програми

10.2.1. Керівник Товариства забезпечує організацію механізмів зворотного зв’язку та інші внутрішні процеси, спрямовані на підтримку та постійне вдосконалення цієї Програми.

10.2.2. Ця Програма може переглядатися у таких випадках:

10.2.2.1. За результатами:

оцінювання корупційних ризиків у діяльності Товариства;

здійснення нагляду і контролю за дотриманням цієї Програми, а також оцінки результатів впровадження передбачених нею заходів.

10.2.2.2. У разі внесення до законодавства, в тому числі антикорупційного, змін, які впливають на діяльність Товариства.

10.2.2.3. У разі змін в організаційній структурі та бізнес-процесах Товариства (за необхідності).

10.2.3. Ініціатором унесення змін до цієї Програми може бути Уповноважений, а також посадові особи, працівники Товариства.

10.2.4. Уповноважений ініціює процедуру надання працівниками Товариства пропозицій щодо внесення змін до цієї Програми.

10.2.5. Пропозиції щодо внесення змін до цієї Програми подаються Уповноваженому, який їх вивчає, систематизує та надає обґрунтування щодо їх урахування або відхилення.

10.2.6. Зміни до цієї Програми затверджуються відповідно до Статуту Товариства.

10.2.7. Зміни до цієї Програми не можуть установлювати стандарти та вимоги нижчі, ніж передбачено Законом України “Про запобігання корупції”, що поширюються на Товариство та її працівників.

Додаток 2
до Антикорупційної програми
ТОВ “ГК “Нафтогаз України”

ПРАВИЛА
управління корупційними ризиками в ТОВ “ГК “Нафтогаз України”

І. Загальні положення

1.1. Правила управління корупційними ризиками в ТОВ “ГК “Нафтогаз України” (далі – Товариство) визначають принципи, завдання учасників процесу управління корупційними ризиками в Товаристві, які включають порядок проведення періодичної оцінки корупційних ризиків, механізми оцінювання корупційних ризиків, визначення заходів впливу на корупційні ризики, оцінки виконання та підстав для перегляду Антикорупційної програми Товариства (далі – Програма).

1.2. Принципами управління корупційними ризиками є:

інтегрованість – невід’ємність управління корупційними ризиками в діяльності Товариства, його впровадження у загальну систему управління Товариства; урахування потреби у ресурсах, необхідних для здійснення заходів впливу на корупційні ризики, під час планування та управління фінансовими ресурсами Товариства; урахування положень антикорупційної програми під час прийняття рішень та взяття участі у підготовці проєктів внутрішніх документів Товариства, що регулюють діяльність Товариства;

усеохопленість – здійснення управління корупційними ризиками щодо різних напрямів діяльності Товариства з урахуванням її структури та розподілу повноважень між працівниками / самостійними структурними підрозділами Товариства (далі – учасники бізнес-процесів), взаємозв’язків між різними напрямами діяльності Товариства;

адаптованість – урахування особливостей середовища Товариства під час управління корупційними ризиками Товариства;

інклюзивність – належне і своєчасне залучення до всіх складових процесу управління корупційними ризиками зовнішніх та внутрішніх заінтересованих сторін з метою обміну інформацією та проведення консультацій;

динамічність – здійснення управління корупційними ризиками на системній та регулярній основі, урахування змін у середовищі Товариства, реагування на нові корупційні ризики та своєчасне й ефективне коригування заходів впливу на корупційні ризики, у тому числі шляхом унесення змін до антикорупційної програми;

достатність інформації – здійснення управління корупційними ризиками на підставі всієї інформації, наявної в Товариства;

постійне вдосконалення – покращення процесу управління корупційними ризиками завдяки набутим знанням та практичному досвіду з усунення, мінімізації корупційних ризиків з метою поступового зниження кількості таких ризиків або їх рівнів у діяльності Товариства.

ІІ. Визначення термінів та скорочень

2.1. **Внутрішні заінтересовані сторони** – керівник та інші працівники Товариства, особи, які проходять стажування в Товаристві; відокремлені підрозділи Товариства; інші органи, які утворюються в Товаристві згідно зі Статутом і законодавством, та члени таких органів.

2.2. **Джерело корупційного ризику** – обставина або їх сукупність, що може спричинити або допустити виникнення корупційного ризику.

2.3. **Захід впливу на корупційний ризик** – дія/захід, спрямований на усунення, мінімізацію корупційного ризику.

2.4. **Зовнішні заінтересовані сторони** – фізичні та/або юридичні особи, їх об'єднання, інші суб'єкти, які не є внутрішніми заінтересованими сторонами, з якими Товариство взаємодіє або може взаємодіяти в процесі виконання своїх функцій.

2.5. **Обсяг оцінювання корупційних ризиків** – сукупність потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів у діяльності Товариства.

2.6. **Робоча група з оцінювання корупційних ризиків (робоча група)** – робоча група, яка утворюється за відповідним рішенням керівника Товариства на час проведення оцінки з надання рекомендацій щодо ідентифікації, аналізу, визначення рівнів корупційних ризиків у діяльності Товариства та розробки заходів впливу на них у разі прийняття рішення про проведення оцінювання корупційних ризиків у форматі самооцінювання.

2.7. **Середовище Товариства** – сукупність внутрішніх та зовнішніх факторів, що характеризують діяльність Товариства та мають або можуть мати вплив на досягнення мети її діяльності.

2.8. **Управління корупційними ризиками** – цілеспрямована, скоординована діяльність Товариства з виявлення, усунення, мінімізації корупційних ризиків у своїй діяльності.

Інші терміни та визначення в цих Правилах уживаються у значеннях, наведених у Законі України "Про запобігання корупції" (далі – Закон) та Глосарії термінів Групи Нафтогаз.

III. Завдання керівника Товариства та інших осіб під час управління корупційними ризиками

3.1. Завдання керівника Товариства під час управління корупційними ризиками з урахуванням вимог законодавства, Статуту та внутрішніх документів Товариства:

3.1.1. Демонстрація лідерської позиції у впровадженні управління корупційними ризиками в усі сферах діяльності Товариства.

3.1.2. Підтримка напряму запобігання і протидії корупції у діяльності Товариства, демонстрація власним прикладом нульової толерантності до корупції, особиста участь у антикорупційних заходах Товариства.

3.1.3. Сприяння поширенню інформації щодо важливості впровадження управління корупційними ризиками в усі сфери діяльності Товариства.

3.1.4. Здійснення загального керівництва та контролю за процесом управління корупційними ризиками, аналізу ефективності управління корупційними ризиками.

3.1.5. Забезпечення ресурсами, необхідними для ефективного управління корупційними ризиками.

3.1.6. Сприяння постійному удосконаленню процесів управління корупційними ризиками.

3.1.7. Своєчасне реагування на можливі факти порушень Програми, корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень антикорупційного законодавства.

3.2. Завдання Уповноваженого під час управління корупційними ризиками:

3.2.1. Ініціювання проведення регулярного, але не рідше 1 (одного) разу на 2 (два) роки оцінювання корупційних ризиків у діяльності Товариства (далі – оцінювання корупційних ризиків), утворення робочої групи в Товаристві з метою ідентифікації, аналізу, визначення рівнів корупційних ризиків у діяльності Товариства та розробки заходів впливу на них, забезпечення наділення її відповідними повноваженнями.

3.2.2. Координація взаємодії учасників процесу управління корупційними ризиками.

3.2.3. Забезпечення залучення внутрішніх та, за необхідності, зовнішніх заінтересованих сторін до процесу управління корупційними ризиками, у тому числі до складу робочої групи.

3.2.4. Організація діяльності робочої групи:

3.2.5. Забезпечення підготовки засідань робочої групи.

3.2.6. Забезпечення ведення протоколів засідань робочої групи.

3.2.7. Проведення вступного тренінгу та надання методичної допомоги членам робочої групи з питань управління корупційними ризиками.

3.2.8. Забезпечення обміну інформацією між членами робочої групи.

3.2.9. Підготовка пропозицій із визначення антикорупційної політики Товариства.

3.2.10. Здійснення моніторингу середовища Товариства, своєчасне реагування на зміни, що впливають на виникнення нових або зміну рівня існуючих корупційних ризиків.

3.2.11. Формування оцінки (висновку) щодо результатів здійснення заходів, передбачених Програмою, яка (який) входить до Звіту.

3.3. Завдання членів робочої групи під час управління корупційними ризиками:

3.3.1. Планування роботи з оцінювання корупційних ризиків.

3.3.2. Дослідження середовища Товариства та визначення обсягу оцінювання корупційних ризиків.

3.3.3. Обмін інформацією та проведення консультацій із внутрішніми та, за необхідності, зовнішніми заінтересованими сторонами, у тому числі шляхом їх опитування (анкетування), інтерв'ювання.

3.3.4. Здійснення ідентифікації, аналізу та визначення рівнів корупційних ризиків.

3.3.5. Розробка заходів впливу на корупційні ризики.

3.4. Завдання керівників самостійних структурних підрозділів Товариства під час управління корупційними ризиками з урахуванням вимог законодавства та Статуту Товариства:

3.4.1. Ідентифікація та врахування корупційних ризиків, що виникають у діяльності самостійного структурного підрозділу Товариства, під час прийняття рішень та вчинення дій; інформування про такі корупційні ризики Уповноваженого.

3.4.2. Періодичне підвищення кваліфікації з питань управління корупційними ризиками;

3.4.3. Особисте дотримання та забезпечення дотримання підпорядкованими працівниками положень Програми.

3.4.4. Заохочення підпорядкованих працівників до повідомлення про можливі факти корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону, інформування про недотримання / порушення положень Програми.

3.4.5. Надання на запит членів робочої групи інформації, необхідної для проведення оцінювання корупційних ризиків.

3.5. Завдання працівників Товариства під час управління корупційними ризиками:

3.5.1. Дотримання Програми під час виконання посадових обов’язків.

3.5.2. Надання членам робочої групи достовірної інформації стосовно середовища Товариства, корупційних ризиків у її діяльності; участь у передбачених цими Правилами опитуваннях (анкетуваннях), інтерв’юваннях.

3.5.3. Проходження періодичного навчання з питань запобігання та протидії корупції.

3.5.4. Надання пропозицій щодо вдосконалення Програми.

3.5.5. Повідомлення в установленому законодавством порядку про можливі факти корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону, недотримання Програми.

IV. Порядок проведення періодичної оцінки корупційних ризиків

4.1. Мета оцінювання корупційних ризиків та його етапи

4.1.1. Оцінювання корупційних ризиків здійснюється з метою встановлення ймовірності вчинення корупційних та пов’язаних з корупцією правопорушень працівниками Товариства, установлення причин, умов та наслідків можливого вчинення таких правопорушень, а також аналізу ефективності існуючих заходів контролю, спрямованих на запобігання реалізації корупційних ризиків.

4.1.2. Оцінювання корупційних ризиків є основою для підготовки та за необхідності подальшого удосконалення антикорупційної програми.

4.1.3. Етапами оцінювання корупційних ризиків є:

4.1.3.1. Підготовка до оцінювання корупційних ризиків.

4.1.3.2. Дослідження середовища Товариства та визначення обсягу оцінювання корупційних ризиків.

4.1.3.3. Ідентифікація корупційних ризиків.

4.1.3.4. Аналіз корупційних ризиків.

4.1.3.5. Визначення рівнів корупційних ризиків.

4.2. Підготовка до оцінювання корупційних ризиків та утворення робочої групи з оцінювання корупційних ризиків

4.2.1. Підготовка до оцінювання корупційних ризиків здійснюється з метою інформування та залучення внутрішніх та, за необхідності, зовнішніх заінтересованих сторін до оцінювання корупційних ризиків.

4.2.2. Залучення зовнішніх заінтересованих сторін до управління корупційними ризиками здійснюється з метою отримання інформації, що сприятиме розумінню середовища Товариства та обміну знаннями і досвідом для ефективного оцінювання корупційних ризиків.

4.2.3. Участь зовнішніх заінтересованих сторін в управлінні корупційними ризиками, за необхідності, може здійснюватися у формі участі в опитуваннях (анкетуваннях), інтерв'юваннях стосовно діяльності Товариства та можливих корупційних ризиків.

4.2.4. У разі проведення оцінювання корупційних ризиків у форматі зовнішнього оцінювання експерт (експерти) здійснює (здійснюють) заходи, передбачені цими Правилами для робочої групи.

4.2.5. У разі проведення оцінювання корупційних ризиків у форматі самооцінювання утворюється робоча група.

4.2.6. Робоча група утворюється на строк проведення оцінювання корупційних ризиків за рішенням керівника Товариства, який затверджує її персональний склад.

4.2.7. Головою робочої групи за посадою визначається Уповноважений.

4.2.8. До складу робочої групи, як правило, включають працівників самостійних структурних підрозділів Товариства, за згодою безпосередніх керівників/осіб, які здійснюють координацію діяльності таких працівників згідно із внутрішніми документами Товариства, що за своїми діловими, моральними якостями та професійним рівнем здатні виконувати обов'язки членів робочої групи і забезпечити об'єктивні та неупереджені результати оцінювання корупційних ризиків.

4.2.9. До складу робочої групи на строк проведення оцінки корупційних ризиків, за необхідності та їх згодою, включають представників зовнішніх зацікавлених сторін, якщо вони володіють знаннями про середовище Товариства та/або мають досвід роботи у сфері діяльності Товариства та/або у сфері запобігання та/або протидії корупції.

4.2.10. До складу робочої групи не включають зовнішні заінтересовані сторони та їхніх представників у разі наявності відомостей про них у Єдиному державному реєстрі осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення, а також якщо у відкритих джерелах є інформація про їх негативну ділову репутацію.

4.2.11. На будь-якому етапі оцінювання корупційних ризиків до діяльності робочої групи можуть залучатися інші працівники Товариства та/або юридичних осіб Групи Нафтогаз за згодою безпосередніх керівників/осіб, які здійснюють координацію діяльності таких працівників згідно з внутрішніми документами Товариства.

4.2.12. З метою підготовки до оцінювання корупційних ризиків Уповноважений або визначений Уповноваженим працівник підпорядкованого йому підрозділу проводить вступний тренінг для членів робочої групи.

4.2.13. До проведення вступного тренінгу може залучатися зовнішній експерт (експерти).

4.2.14. Підготовка до оцінювання корупційних ризиків завершується узгодженням робочою групою організаційних питань своєї діяльності (засобів комунікації, місця проведення зустрічей, способів документування, накопичення інформації, обміну інформацією тощо), а також складанням плану оцінювання.

4.2.15. Робоча група складає план оцінювання, у якому визначаються етапи діяльності робочої групи, зокрема завдання, відповідальна(відповідальні) особа (особи) з урахуванням видів діяльності Товариства, її внутрішніх та, у разі залучення, зовнішніх заінтересованих сторін, інших факторів середовища Товариства.

4.2.16. Уповноважений забезпечує розробку та подає на затвердження керівнику Товариства / органам Товариства проєкти внутрішніх документів Товариства, необхідні для проведення оцінки корупційних ризиків.

4.3. Дослідження середовища Товариства та визначення обсягу оцінювання корупційних ризиків

4.3.1. З метою ідентифікації корупційних ризиків робоча група досліджує середовище Товариства та визначає обсяг оцінювання корупційних ризиків.

4.3.2. Середовище Товариства складається із внутрішніх та зовнішніх факторів.

4.3.3. Внутрішніми факторами середовища Товариства є:

4.3.3.1. Майно – кошти, майнові, корпоративні, інші права та ресурси, що належать Товариства (далі – майно Товариства).

4.3.3.2. Завдання, функції та повноваження Товариства, процеси прийняття рішень, що здійснюються або будуть здійснюватися у плановому періоді.

4.3.3.3. Корпоративна культура Товариства.

4.3.3.4. Договірні та інші відносини і зобов'язання, що існують усередині Товариства її, а також між Товариства та юридичними особами, які належать до сфери її управління.

4.3.3.5. Система управління Товариства, її організаційна структура.

4.3.3.6. Стратегії, політики та стандарти діяльності Товариства.

4.3.3.7. Інші внутрішні фактори середовища, визначені робочою групою.

4.3.4. Зовнішніми факторами середовища Товариства є:

4.3.4.1. Правові, політичні, соціальні, економічні, технологічні, культурні, екологічні та територіальні фактори на міжнародному, національному або місцевому рівнях.

4.3.4.2. Взаємозв'язки між зовнішніми заінтересованими сторонами та Товариства.

4.3.4.3. Інші зовнішні фактори середовища, визначені робочою групою.

4.3.5. Дослідження середовища Товариства та визначення обсягу оцінювання корупційних ризиків здійснюються шляхом первинного збору та аналізу інформації про фактори середовища Товариства.

4.3.6. На цьому етапі також може бути виявлено окремі корупційні ризики та/або джерела корупційних ризиків.

4.3.7. Робоча група вивчає структуру Товариства та складає деталізований перелік бізнес-процесів.

4.3.8. Робоча група складає перелік нормативно-правових актів та внутрішніх документів Товариства / Групи Нафтогаз, що регулюють діяльність Товариства. Такий перелік може групуватися за напрямами діяльності та за бізнес-процесами Товариства.

4.3.9. Нормативно-правові акти та внутрішні документи Товариства / Групи Нафтогаз, що регулюють діяльність Товариства, вивчаються робочою групою при визначенні потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів, ідентифікації, аналізу

корупційних ризиків, обранні заходів впливу на них, а також під час підготовки антикорупційної програми.

4.3.10. Під час збору та аналізу інформації про інші фактори середовища Товариства та визначення вразливих до корупції бізнес-процесів робоча група може досліджувати фактори середовища Товариства та визначати потенційно вразливі до корупції бізнес-процеси Товариства за допомогою інших способів та методів, ніж ті, що зазначено у внутрішніх документах Товариства.

4.3.11. Під час здійснення оцінювання корупційних ризиків інформація збирається та аналізується, як правило, за останні три роки, що передують оцінюванню корупційних ризиків. Зібрана інформація враховується під час наступного оцінювання корупційних ризиків.

4.3.12. За результатами збору та аналізу інформації складаються аналітичні довідки, які можуть містити інформацію щодо:

4.3.13.1. Методу / способу дослідження середовища організації та визначення потенційно вразливих до корупції функцій і процесів організації.

4.3.13.2. Джерел інформації, які збиралися та аналізувалися за допомогою цього методу / способу.

4.3.13.3. Результатів здійсненого аналізу із зазначенням виявлених недоліків або невідповідностей.

4.3.13.4. Бізнес-процесів Товариства, у яких виявлено недоліки або невідповідності, причини їх виникнення, заходи, яких вжито або може бути вжито для їх усунення.

4.3.13.5. Виявлених корупційних ризиків (у разі їх виявлення) із інформацією щодо назви корупційного ризику, його змісту та, за можливості, інших елементів корупційного ризику (джерела, існуючі заходи контролю).

4.3.13.6. Особи, яка підготувала аналітичну довідку.

4.3.13. На підставі зібраних та задокументованих відомостей Уповноважений формує та виносить на розгляд робочої групи перелік потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів, які реалізуються Товариством самостійно або спільно з іншими зовнішніми заінтересованими сторонами.

4.3.14. До потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів належать такі, що:

4.3.14.1. Передбачають взаємодію Товариства, її працівників із зовнішніми сторонами.

4.3.14.2. Пов’язані із розпорядженням (управлінням) майном Товариства.

4.3.14.3. Інші потенційно вразливі до корупції бізнес-процеси, визначені робочою групою.

4.3.15. Робоча група погоджує перелік бізнес-процесів у діяльності Товариства як потенційно вразливих до корупції для їх оцінювання на предмет виявлення корупційних ризиків.

4.4. Ідентифікація корупційних ризиків

4.4.1. Під час ідентифікації корупційних ризиків робоча група здійснює (за необхідності):

4.4.1.1. Опис потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів у діяльності Товариства.

4.4.1.2. Аналіз описаних потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів у діяльності Товариства.

4.4.2. Опис потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів у діяльності Товариства здійснюється для розуміння механізмів та шляхів їх реалізації Товариством, її працівниками та подальшого аналізу з метою виявлення корупційних ризиків.

4.4.3. Опис потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів у діяльності Товариства полягає у документальному (схематичному та/або текстовому) зображенні їх складових у чіткій, логічній, зручній для сприйняття та аналізу формі як сукупності послідовних дій та взаємозв'язків між ними (алгоритмів) із зазначенням залучених до бізнес-процесів учасників.

4.4.4. Опис потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів у діяльності Товариства здійснюється на підставі аналізу внутрішніх документів, що регулюють діяльність Товариства. Додатково можуть проводитися інтерв'ю із внутрішніми та, за необхідності, зовнішніми заінтересованими сторонами.

4.4.5. Здійснення опису потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів у діяльності Товариства доручається членам робочої групи, до компетенції яких належить реалізація відповідних функцій. До опису потенційно вразливих до корупції бізнес-процесів може залучатися Уповноважений/працівники підпорядкованого йому підрозділу.

4.4.6. Робоча група аналізує описані потенційно вразливі до корупції бізнес-процеси у діяльності Товариства та ідентифікує корупційні ризики, які існують або можуть виникнути під час їх реалізації.

4.4.7. Ідентифікація корупційних ризиків полягає у виявленні та детальному документуванні таких елементів корупційного ризику:

4.4.7.1. Зміст корупційного ризику.

4.4.7.2. Джерело (джерела) корупційного ризику.

4.4.7.3. Існуючі заходи контролю, спрямовані на запобігання реалізації корупційного ризику.

4.4.8. Джерела корупційних ризиків, пов'язані з особливостями або недоліками:

4.4.8.1. Документів, що регулюють діяльність Товариства.

4.4.8.2. Практичної реалізації бізнес-процесів у діяльності Товариства.

4.4.8.3. Людських ресурсів Товариства.

4.4.9. Робоча група завершує ідентифікацію корупційного ризику визначенням існуючих заходів контролю, які запроваджено в Товариства з метою запобігання реалізації цього корупційного ризику, та аналізом їхньої ефективності.

4.4.10. До існуючих заходів контролю належать:

4.4.10.1. Заходи, передбачені нормативно-правовими актами та/або внутрішніми документами Товариства /Групи Нафтогаз, що регулюють діяльність Товариства.

4.4.10.2. Задокументовані алгоритми операційної діяльності Товариства та прийняття рішень.

4.4.10.3. Заходи внутрішнього контролю та безпеки, запобігання і протидії корупції, внутрішнього аудиту.

4.4.10.4. Навчання, у тому числі за програмами підвищення кваліфікації з питань запобігання та протидії корупції, для працівників Товариства.

4.4.10.5. Інші заходи, що здійснюються або заплановані в Товаристві з метою запобігання і протидії корупції.

4.4.11. Існуючі заходи контролю може бути ідентифіковано під час визначення джерел корупційних ризиків.

4.4.12. Результати ідентифікації корупційних ризиків зазначаються у Реєстрі корупційних ризиків за формою, установленою згідно з додатком 3.

4.5. Аналіз корупційних ризиків

4.5.1. На етапі аналізу корупційних ризиків робоча група визначає:

4.5.1.1. Рівень імовірності реалізації корупційного ризику;

4.5.1.2. Рівень наслідків від реалізації корупційного ризику.

4.5.2. Визначення рівня імовірності реалізації корупційного ризику полягає в оцінці вірогідності вчинення корупційного або пов’язаного з корупцією правопорушення з урахуванням наявності, ефективності та стану виконання існуючих заходів контролю, спрямованих на запобігання реалізації корупційних ризиків.

4.5.3. Рівень імовірності реалізації корупційного ризику визначається за одним або сукупністю таких критеріїв:

4.5.3.1. Кількість виявлених випадків учинення корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень працівниками Товариства за останні три роки;

4.5.3.2. Можливість учинення корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень працівниками Товариства за певний період часу.

4.5.4. Під час визначення можливості вчинення корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень працівниками Товариства враховуються такі фактори:

4.5.4.1. Складність та частота реалізації бізнес-процесу, у якому корупційний ризик може реалізуватися.

4.5.4.2. Кількість працівників Товариства, які беруть участь у здійсненні бізнес- процесу, у якому корупційний ризик може реалізуватися, та роль зовнішніх заінтересованих сторін у відповідному бізнес-процесі.

4.5.4.3. Випадки вчинення корупційних та пов’язаних з корупцією правопорушень у подібних процесах у діяльності інших підприємств, установ, організацій.

4.5.5. Джерелами інформації для визначення рівня ймовірності реалізації корупційного ризику є судові рішення, інформація з Єдиного державного реєстру осіб, які вчинили корупційні або пов’язані з корупцією правопорушення, публікації у засобах масової інформації, соціальних мережах, інші джерела, які містять відкриту інформацію щодо проведених журналістських розслідувань, корупційних схем, викритих органами

досудового розслідування, а також опис функцій, бізнес-процесів відповідно до цих Правил, обґрунтовані припущення членів робочої групи.

4.5.6. Рівню ймовірності реалізації корупційного ризику присвоюється один із таких балів:

дуже високий – 4 бали;

високий – 3 бали;

середній – 2 бали;

низький – 1 бал.

4.5.7. Рівень імовірності реалізації корупційних ризиків зазначається у Реєстрі корупційних ризиків.

4.5.8. Рівень наслідків від реалізації корупційного ризику визначається відповідно до потенційних втрат, які встановлює робоча група.

4.5.9. Потенційні втрати Товариства від реалізації корупційного ризику визначаються за такими категоріями:

очікувані майнові втрати Товариства або розмір незаконного збагачення працівника Товариства від реалізації корупційного ризику;

вид юридичної відповідальності, до якої може бути притягнуто працівника Товариства у разі реалізації корупційного ризику;

очікувані репутаційні втрати Товариства, її працівників від реалізації корупційного ризику.

4.5.10. Під час визначення потенційних втрат Товариства від реалізації корупційного ризику враховуються такі фактори:

вплив минулих фактів вчинення корупційних та пов’язаних з корупцією правопорушень працівниками Товариства на діяльність Товариства;

вплив минулих фактів вчинення корупційних та пов’язаних з корупцією правопорушень у сферах діяльності, подібних до діяльності Товариства;

вид та розмір санкцій за вчинення корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень;

розмір майнової шкоди, яка може бути завдана Товариства;

потенційний вплив на плинність кадрів Товариства;

потенційний вплив на відносини із зовнішніми заінтересованими сторонами.

4.5.11. Робоча група оцінює кожну категорію потенційних втрат Товариства від реалізації корупційного ризику та присвоює їй бал від 1 до 4.

4.5.12. Рівень наслідків від реалізації корупційного ризику визначається за середнім балом усіх категорій потенційних втрат Товариства від реалізації корупційного ризику:

дуже високий – 4 бали;

високий – 3 бали;

середній – 2 бали;

низький – 1 бал.

4.5.13. Рівні наслідків від реалізації корупційних ризиків зазначаються у Реєстрі корупційних ризиків.

4.6. Визначення рівнів корупційних ризиків

4.6.1. Рівень корупційного ризику обчислюється у балах як добуток рівня ймовірності реалізації корупційного ризику (балів) та рівня наслідків від реалізації корупційного ризику (балів).

4.6.2. Визначені рівні корупційних ризиків зазначаються у Реєстрі корупційних ризиків.

V. Визначення заходів впливу на корупційні ризики

5.1. Після визначення рівнів ідентифікованих корупційних ризиків робоча група розробляє заходи впливу на кожний з них.

5.2. Заходи впливу на корупційний ризик має бути спрямовано на усунення, мінімізацію його джерел, а у разі неможливості безпосереднього впливу на джерела – на зниження рівня ймовірності чи можливих наслідків його реалізації.

5.3. Усунення, мінімізація корупційного ризику може здійснюватися без розробки заходів впливу на корупційні ризики шляхом прийняття рішення не починати або не продовжувати діяльність, яка призводить до виникнення такого корупційного ризику.

5.4. Розробка заходів впливу на корупційні ризики здійснюється із дотриманням принципу уникнення дублювання – визначення існуючих заходів контролю, спрямованих на запобігання реалізації корупційних ризиків, як заходів впливу на корупційний ризик допускається лише для корупційних ризиків із низьким рівнем або у разі, якщо вони не виконуються і таке невиконання є джерелом корупційного ризику.

5.5. Для кожного заходу впливу на корупційний ризик визначається особа (особи) або структурний підрозділ, відповідальний за здійснення такого заходу, а також строк (термін) його виконання.

5.6. Строк (термін) здійснення заходів впливу на корупційний ризик визначається днем та/або місяцем року, кварталом року або періодичністю виконання (у тому числі із посиланням на певну подію, яка повинна настати), має бути реальним для виконання та враховувати рівень корупційного ризику.

5.7. Для кожного заходу впливу на корупційний ризик визначається один або декілька індикаторів його виконання.

5.8. Індикаторами виконання є якісні або кількісні показники, які мають бути вимірюваними і які, у разі їх досягнення, свідчитимуть про здійснення заходу впливу на корупційний ризик. Під час визначення індикаторів виконання заходу впливу на корупційний ризик не допускається використання загальних формулювань, що відображають мету здійснення такого заходу (наприклад, зниження рівня корупційного ризику).

5.9. Заходи впливу на корупційний ризик та етапи їх здійснення зазначаються у Реєстрі корупційних ризиків.

VI. Прикінцеві положення

6.1. Правила підтримуються в актуальному стані Уповноваженим і можуть, за необхідності, переглядатися.

6.2. Контроль за належним виконанням цих Правил здійснює керівник Товариства.