



Johnson Matthey

МЕЖДУНАРОДНАЯ АНТИКОРРУПЦИОННАЯ
ПОЛИТИКА JOHNSON MATTHEY

2011

СОДЕРЖАНИЕ

Разделы

1	Антикоррупционное заявление Johnson Matthey
2	Введение
3	Область применения Политики
4	Важные термины и понятия
5	Что входит в ваши обязанности
6	Нарушение Политики
7	Общие запреты
8	Подарки, знаки делового гостеприимства и другие представительские расходы
9	Должностные лица - Оплаты или другие выгоды/преимущества
10	Должностные лица - Оплата за упрощение формальностей
11	Политические взносы
12	Благотворительные пожертвования
13	Третьи стороны, задействованные в работе Группы
14	Ведение отчетности
15	Местные изменения и дополнения Политики
16	Как сообщить о нарушении – «Политика уведомления о нарушениях»
17	Защита персонала
18	Информирование и обучение
19	Кто несет ответственность за настоящую Политику
20	Мониторинг и контроль

Приложения

Приложение А	Примеры потенциально опасных ситуаций - Индикаторы коррупционных рисков
Приложение Б	Страны повышенного риска
Приложение В	Применимое право
Приложение Г	«Линия доверия Johnson Matthey», «Политика уведомления о нарушениях Johnson Matthey», веб адреса и контакты юридического департамента Группы

1. АНТИКОРРУПЦИОННОЕ ЗАЯВЛЕНИЕ JOHNSON MATTHEY

Внимание всех работников группы Johnson Matthey и всех лиц, которые могут действовать от имени Группы.

Johnson Matthey проводит свою деятельность по всему миру и славится репутацией ведения открытого и честного бизнеса. Такая репутация всегда была краеугольным камнем группы Johnson Matthey, с момента ее основания, в 1817 году, и по сегодняшний день. Мы высоко ценим нашу репутацию и считаем ее нашим главным конкурентным преимуществом. Поэтому очень важно, чтобы все работники Johnson Matthey, любого уровня и местопребывания, а также все, кто имеет отношение к Группе, защищали нашу репутацию и поддерживали ее на должном уровне.

Взятничество и коррупция

Принимая во внимание природу, масштабы и географический размах нашей деятельности, следует обратить особое внимание на проблему коррупции и взяточничества, чтобы защитить нашу репутацию. На сегодняшний день взяточничество и коррупция являются центральной международной проблемой, угрожающей организациям и частным лицам по всему миру. Подрывая принципы демократии и верховенство закона, коррупция влечет нарушение прав личности; искажает законы, правящие на рынках, ухудшает уровень жизни, а также порождает организованную преступность, терроризм и другие угрозы для безопасности и благополучия личности.

Взяточничество и коррупция – это преступления. Если Johnson Matthey будет обличена в такого рода преступлении, Группа будет обязана уплатить большой штраф и получит серьезный удар, не только по финансам, но и по репутации, а ее управляющим и служащим грозит штраф или тюремное заключение. Вы как физическое лицо также рискуете получить штраф или тюремное заключение. Мы требуем строгого соблюдения условий договора о борьбе с коррупцией от третьих сторон, сотрудничающих с нами, в противном случае, они рискуют разрывом деловых отношений с нами.

Наши антикоррупционные обязательства

Группа Johnson Matthey, в лице Совета Директоров и Комитета Главного Управляющего, принимает следующие обязательства:

- **Мы обязуемся закрепить принцип неприятия взяточничества и коррупции (принцип «нулевой толерантности»). Взятничество и коррупция не допускаются в группе Johnson Matthey и являются неприемлемыми как в нашем бизнесе, так и со стороны наших деловых партнеров.**
- **Мы берем обязанность оставаться сторонниками честного, открытого и справедливого бизнеса, а также придерживаться высоких этических стандартов во всем, что мы делаем.**
- **Мы обязуемся действовать в рамках установленных национальных и международных законов и нормативных положений, касающихся борьбы с коррупцией, независимо от места нашей деятельности.**
- **Мы обязуемся применять и усиливать системы выявления коррупционных рисков и взяточничества во всех подразделениях группы Johnson Matthey.**

Международная антикоррупционная политика

Наша Международная антикоррупционная политика способствует выполнению наших антикоррупционных обязательств. Она представлена в виде практического руководства к действиям при столкновении с коррупцией и/или взяточничеством. Мы ожидаем от вас строгого соблюдения положений Политики, всегда и во всех аспектах вашей профессиональной деятельности.

Поддержка

Если у вас возникли какие-либо вопросы или сомнения относительно взяточничества и коррупции, пожалуйста, обратитесь к тексту Политики, либо спросите совета у юридического департамента группы Johnson Matthey. Согласно «**Политике уведомления о нарушении Johnson Matthey**», вы можете, по собственному бескорыстному желанию, сделать заявление, которое останется конфиденциальным, о возможном взяточничестве или других предполагаемых правонарушениях. Либо вы можете сообщить о ваших сомнениях анонимно и конфиденциально на независимую «**Линию доверия Johnson Matthey**», позвонив по бесплатному номеру или сделав заявление онлайн.

Мы рассчитываем на вашу поддержку в наших стараниях оградить Johnson Matthey от взяточничества и коррупции.

Спасибо.

Подпись

**Нил Карсон, Главный исполнительный директор, Johnson Matthey Plc
Декабрь 2011**

2. ВВЕДЕНИЕ

2.1 Цель настоящей Политики

Эта Политика является Международной антикоррупционной политикой группы Johnson Matthey. В настоящей Политике под «**Группа Johnson Matthey**», или «**Группа**» подразумеваются Johnson Matthey Plc и все ее дочерние и зависимые компании во всем мире, включая совместные компании, в который Johnson Matthey имеет долю.

Настоящая Политика является дополнением к Антикоррупционному заявлению Johnson Matthey (смотреть раздел 1) и поддерживает антикоррупционные обязательства, изложенные в Заявлении. Политика была принята, чтобы оградить вас и Johnson Matthey от риска коррупции и взяточничества, а также сохранить высокие этические и юридические стандарты, и, таким образом, защитить репутацию группы Johnson Matthey.

Политика определяет обязанности Группы, и всех тех, на кого распространяется действие Политики (см. раздел 3), при соблюдении и выполнении наших антикоррупционных обязательств. Она предписывает антикоррупционные процедуры, дает инструкции по выявлению коррупционных рисков и объясняет, как нужно себя вести и к кому обращаться при необходимости.

2.2 Адекватные меры, основанные на оценке рисков

Данная Политика учитывает особенности промышленности и стран, в которых Группа проводит свою деятельность, а также природу, масштабы и географический размах деятельности Группы. Данная Политика и сопутствующие ей антикоррупционные процедуры разработаны в соответствии с потенциальными рисками коррупции и взяточничества, выявленными в работе Группы.

2.3 Антикоррупционные законы

Настоящая Политика разработана в соответствии с антикоррупционными законами применимыми к Группе и ее работникам, а именно в соответствии с антикоррупционными законами Великобритании и США (в особенности Закон о взяточничестве Великобритании 2010 и Закон США о борьбе с коррупцией во внешнеэкономической деятельности от 1977 года ("FCPA")). Данные законы применяются к определенным сферам деятельности Группы и к определенным работникам. Они могут применяться к любым действиям, независимо от места их совершения, местных норм и культурных особенностей. Более детальную информацию относительно этих законов вы найдете в Приложении В. Помимо требований данной Политики вы должны соблюдать все требования применимых местных антикоррупционных законов, которые могут устанавливать более жесткие правила. Инструкции для определенных стран, при необходимости, можно запросить у юридического департамента.

2.4 Последствия нарушения антикоррупционных законов

Нарушение применимых антикоррупционных законов может привести к уголовным и гражданско-правовым санкциям по отношению к Группе, управляющим и работникам, а именно: штрафам, тюремному заключению и возмещению ущерба. Реальные или предполагаемые нарушения данных законов могут сильно отразиться на финансах и репутации Группы. В Великобритании, к примеру, частные лица, принимавшие участие в коррупции и взяточничестве, получают десять лет тюремного заключения, а Группе грозит неограниченный штраф и исключение из участия в тендерах на государственные контракты, если какой-либо работник будет уличен во взяточничестве или коррупции. Поэтому Группа

относится с максимальной серьезностью и ответственностью к своим юридическим обязательствам.

2.5 Дополнительная информация

Все вопросы относительно Политики должны направляться в юридический департамент. Контактная информация юридического департамента Группы указана в Приложении Г.

3. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ ПОЛИТИКИ

3.1 Работники

Эта Политика распространяется на:

- Johnson Matthey Plc и все ее дочерние и зависимые компании во всем мире, включая совместные компании, в которых Группа имеет долю;
- каждое физическое лицо, работающее в Группе или на Группу, независимо от занимаемой должности и местопребывания, включая постоянных и временных работников всех уровней (управляющих и служащих).

В дочерних и совместных компаниях, в которых Johnson Matthey имеет долю, Группа будет, в пределах своей компетенции, инициировать внедрение антикоррупционной политики аналогичной настоящей Политике.

3.2 Третьи лица

Политика также применяется к третьим лицам, задействованным в деятельности Группы, среди них:

- агенты;
- дистрибьюторы;
- организации, оказывающие услуги, к примеру, в сфере торговли и маркетинга или услуги логистики;
- консультанты;
- подрядчики;
- работники агентства;
- рекомендатели и маклеры;
- брокеры; и
- политические лоббисты.

3.3 Другие деловые партнеры, органы государственной власти и должностные лица.

Вы также должны придерживаться Политики, имея дело с другими третьими лицами, с которыми вы сталкиваетесь, а именно: реальные и потенциальные заказчики, клиенты и поставщики.

Помимо этого, вы должны учитывать требования Политики при работе с организациями **государственного сектора**; среди них - органы государственной власти; государственные учреждения и организации; коммерческие предприятия, принадлежащие или управляемые государством, политиками или политическими партиями; а также благотворительные учреждения. Обратите внимание, что некоторые разделы настоящей Политики касаются непосредственно работы с **должностными лицами** (см. разделы 9 и 10). Термины «государственный сектор» и «должностное лицо» объясняются в разделе 4.2.

4 ВАЖНЫЕ ТЕРМИНЫ И ПОНЯТИЯ

4.1 Взятничество и коррупция

Взятничество, в сущности, подразумевает давать или получать деньги, либо другие ценные вещи с целью мотивировать или отблагодарить за ненадлежащее выполнение обязанностей. Термин «**ненадлежащий**» объясняется в разделе 4.3. Взятка также называется «**подкупом**».

Человек, берущий взятку, может быть как из частного, так и из государственного сектора (эти термины объясняются в разделе 4.2). Взятка может предлагаться или даваться не только лично, но и через третьи лица, например, через агентов или деловых партнеров.

В зависимости от ситуации, взятки могут иметь разные формы. Нижеперечисленное может считаться взяткой, если дается или получается для стимуляции ненадлежащих действий или в знак благодарности за такие действия:

- наличные деньги;
- подарки (включая наличные деньги или эквиваленты денег);
- деловое гостеприимство (к примеру: ужин в ресторане, пребывание в гостинице, билеты или приглашения на спортивные или культурные мероприятия);
- другие представительские расходы (например, расходы на дорогу и проживание);
- другие «услуги», которые являются ценными для их получателя (например: принять на стажировку ребенка какого-либо работника или делового партнера, не соблюдая при этом стандартную процедуру приема; или подписать контракт с компанией, которая принадлежит члену семьи должностного лица или заказчика);
- бесплатное использование услуг и имущества, принадлежащего компании; или
- политические и благотворительные взносы.

Коррупция, в сущности, – это злоупотребление государственным положением или властью в личных интересах; или злоупотребление собственной властью в ведении бизнеса.

Термины «**подарки**», «**деловое гостеприимство**» и «**другие представительские затраты**» объясняются в разделе 8.

4.2 Частный сектор, Государственный сектор, Должностные лица

Взятничество может происходить как в частном, так и в государственном секторе, и эта политика распространяется на оба сектора.

«Государственный сектор»

«Государственный сектор» включает:

- любое государственное учреждение любой страны и территории, а также его отделы и подразделения (например, региональные и муниципальные управления);
- любое отделение или государственное учреждение любого национального, регионального или муниципального правления (например, органы полицейской власти, военные и правовые учреждения, органы здравоохранения);
- любое другое государственное учреждение или организация (например, регулирующие органы, органы управления биржами и листингом);
- любые коммерческие компании, принадлежащие или управляемые государством (например, государственная нефтяная компания или суверенный фонд благосостояния);
- любая государственная международная организация, т.е. организация в которую входят страны, или территории, или их правительство, или другие государственные международные организации (например, всемирный банк или ООН);
- любые неправительственные организации (НПО);
- любые политические партии; и
- любые благотворительные организации.

«Должностные лица»

Некоторые разделы этой Политики объясняют принципы взаимодействия с должностными лицами (разделы 9-12). «Должностные лица» - это физические лица, которые занимают должности или исполняют определенные функции в государственном секторе, включая, без ограничения:

- лица (избранные или назначенные), которые занимают позиции в любом государственном органе (законодательном, административном, военном или судебном) любой страны и территории или в его отделе либо подразделении;
- лица, которые исполняют государственные функции от имени любого отдела или государственного органа любого национального, регионального или муниципального правления;
- служащих, работников или представителей любых коммерческих компаний, принадлежащих или контролируемых государством, или любых государственных международных организаций, или любых неправительственных организаций (НПО), или любых регулирующих органов и органов управления биржами и листингом;
- политиков, политических кандидатов или работников любой политической партии; и
- служащих, работников и представителей любых благотворительных организаций.

Если вам не понятно, кто относится к «должностным лицам», вам следует обратиться в юридический департамент.

«Частный сектор»

«Частный сектор» подразумевает любые компании и организации, которые не относятся к государственному сектору. Обычно, это бизнес, созданный для личного дохода.

4.3 «Ненадлежащий»

В настоящей Политике часто встречается термин «ненадлежащий». Значение термина «ненадлежащий» зависит от контекста, в котором он употребляется и от условий конкретной ситуации.

В этой Политике **ненадлежащие коммерческие или другие выгоды/преимущества** – означает выгоды, которые предоставляются кому-то за выполнение своих функций незаконным, неэтичным, нечестным или иным ненадлежащим образом или за нарушение обязательств по доверенной ему должности. К таким функциям относятся: государственные функции; коммерческая деятельность; функции, относящиеся к компетенции наемного работника и деятельность, осуществляемая группой лиц (объединенных или нет) или от их имени. Если у вас возникают сомнения относительно правомерности тех или иных действий согласно Политике, обращайтесь в юридический департамент.

Поступать ненадлежащим образом – означает действовать (бездействовать) незаконным, неэтичным, нечестным или несправедливым образом или нарушать обязательства доверенной должности.

4.4 «Оплата за упрощение формальностей»

«Оплата за упрощение формальностей» – это, обычно, небольшая неформальная оплата или подарок, часто наличные, предоставляемые должностному лицу для перестрахования или ускорения рутинной процедуры, которая относится к его прямым обязанностям, например, проведение таможенных процедур с товаром на границе. Вознаграждение за упрощение формальностей также называется «стимулирующим платежом» или «платой за ускорение процедуры». Оплата за упрощение формальностей – это взяточничество (смотрите раздел 10).

4.5 Примеры возможных сценариев взяточничества и коррупции

Ситуации, описанные ниже, приведены в качестве примера. Во всех случаях вы должны обращаться к соответствующим пунктам настоящей Политики.

Вы принимаете решение заплатить должностному лицу, чтобы ускорить выполнение формальностей (например: растаможить товар на границе). *Вы рискуете совершить преступление в момент оглашения предложения. Нас как компанию также могут обвинить в правонарушении.*

Вы предлагаете потенциальному клиенту билеты на спортивный матч, если он согласится сотрудничать с вами. *В зависимости от ситуации, вы рискуете совершить преступление, а мы как компания можем также оказаться правонарушителем. Потенциальный клиент, приняв ваше предложение, тоже может нарушить закон.*

Поставщик принимает на работу члена вашей семьи, но дает понять, что, взамен, вы должны использовать свое влияние и гарантировать продолжение сотрудничества с ними. *Поставщик рискует совершить правонарушение, делая такое предложение. Вас могут обвинить в правонарушении за принятие этого предложения.*

5. ЧТО ВХОДИТ В ВАШИ ОБЯЗАННОСТИ

Ваши обязанности определены в настоящей Политике. Вы должны:

- **ПРОЧИТАТЬ** и соблюдать настоящую Политику.
- Взять на себя **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ** за предотвращение, выявление и оповещение о взяточничестве и коррупции. Избегать любых действий, которые могут привести к нарушению Политики.
- **СООБЩАТЬ**, как можно раньше, если вы считаете или предполагаете, что имело место или может случиться нарушение Политики. «Индикаторы коррупционных рисков», предупреждающие о взяточничестве и коррупции, указаны в приложении А.

5.1 Соблюдение Политики

Мы требуем от вас соблюдения настоящей политики.

5.2 Внесение положений Политики в трудовой договор

Настоящая Политика, с последующими изменениями, станет неотъемлемой частью трудового договора каждого работника.

6. НАРУШЕНИЕ ПОЛИТИКИ

Нарушение настоящей Политики влечет за собой:

- Дисциплинарные санкции для работников.
- Разрыв контракта с третьими сторонами.

6.1 Дисциплинарные санкции

Работники, нарушившие положения данной Политики, могут понести дисциплинарные санкции, включая увольнение за грубое нарушение.

6.2 Разрыв контракта с третьими сторонами

Группа Johnson Matthey сохраняет за собой право разорвать контрактные отношения с любой третьей стороной, если она нарушила условия настоящей Политики или других применимых антикоррупционных положений.

7. ОБЩИЕ ЗАПРЕТЫ

Строго запрещается:

- давать деньги или другие ценные вещи кому-либо с целью получить, удержать или отблагодарить за ненадлежащую выгоду/преимущество, или чтобы стимулировать кого-то поступать ненадлежащим образом, или отблагодарить его за такой поступок; и
- получать деньги или другие ценные вещи от кого-либо в знак благодарности за ненадлежащий поступок или предоставление ненадлежащей выгоды;

Особые правила должны соблюдаться относительно подарков, делового гостеприимства и других представительских расходов (смотреть раздел 8), а также относительно должностных лиц (смотреть раздел 9 и 10).

7.1 Запреты

Строго запрещено:

- предлагать, обещать и давать деньги или другие ценные вещи кому-либо (1) с целью получить, удержать или отблагодарить за ненадлежащим образом полученную выгоду для Группы, для вас или для другого человека, или (2) чтобы стимулировать кого-то поступить ненадлежащим образом, или отблагодарить его за такой поступок; или (3) зная или предполагая, что принять эти деньги будет неправомерным поступком со стороны другого человека;
- требовать, просить, соглашаться взять, принимать или брать деньги или другие ценные вещи от кого-либо, если вы знаете или подозреваете, (1) что эти деньги предложены с целью стимулировать Группу или вас, или кого-либо другого предоставить ненадлежащие выгоды или поступить ненадлежащим образом; (2) предоставлены в качестве благодарности за такой поступок; или (3) когда само требование является неправомерным;

- **применять любые средства**, чтобы получить, удержать или отблагодарить за какие-либо неправомерно полученные выгоды для Группы, для вас или для другого человека; или
- **выступать посредником** от имени третьей стороны, выполняя любое из вышеперечисленных действий.

Термин «ненадлежащий» обозначен в разделе 4.3.

Эти запреты применяются независимо от того, (1) как вы действуете: напрямую или через посредника, который действует от вашего имени, и от того, (2) к какому сектору относится третье лицо: частному или государственному. Выражение «деньги или другие ценные вещи» подразумевает подарки, деловое гостеприимство и другие представительские расходы.

8. ПОДАРКИ, ЗНАКИ ДЕЛОВОГО ГОСТЕПРИИМСТВА И ДРУГИЕ ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ

Прежде чем сделать или получить какие-либо подарки, знаки делового гостеприимства или другие представительские расходы, вы должны согласовать свои действия с положениями настоящей Политики.

Предоставление или получение определенных подарков, знаков делового гостеприимства и других представительских расходов, разрешается при условии соблюдения положений настоящей Политики.

Предоставление или получение некоторых подарков, знаков делового гостеприимства и других представительских расходов, запрещается условиями данной Политики.

Особые правила применяются в работе с должностными лицами (смотрите разделы 9 и 10).

8.1 Подарки, знаки делового гостеприимства и другие представительские расходы могут рассматриваться как взятка

Предоставление или получение подарков, знаков делового гостеприимства и других представительских расходов – нормальная деловая процедура. Они помогают добиться расположения людей, а также построить или поддерживать законные деловые отношения, или являются жестом обычной любезности. В обычной ситуации предоставление или получение подарков и знаков делового гостеприимства не является неправомерным поступком. Но они могут стать, или казаться, взяткой, если, к примеру, они предложены с целью получить какие-либо ненадлежащие выгоды.

Настоящая Политика содержит принципы, инструкции и примеры поведения относительно подарков, знаков делового гостеприимства и других представительских расходов, но она не может предусмотреть все возможные сценарии. Вы должны следовать и соблюдать принципы, установленные настоящей Политикой. А если у вас возникают какие-либо сомнения, вы должны обратиться в юридический департамент.

8.2 Что такое подарки, знаки делового гостеприимства и другие представительские расходы?

Термины «подарки», «деловое гостеприимство» и «другие представительские расходы» часто встречаются в данной Политике.

Термин «подарки» подразумевает: все подарки в виде товаров, услуг, денег или денежных

эквивалентов (например, чеки, дорожные чеки, подарочные карты и сертификаты, ваучеры, акции) и все жесты деловой вежливости, знаки благодарности, скидки, одолжения, а также другие ценные вещи, за которые получатель не платит полную стоимость.

Термин «**деловое гостеприимство**» подразумевает: ужины или обеды в ресторане, выпивки, развлечения (например, билеты или приглашения на спортивные или культурные мероприятия), расходы на дорогу, проживание (например, в гостинице) и другие виды делового гостеприимства, за которые их получатель не платит полную стоимость.

Термин «**другие представительские расходы**» подразумевает: любые иные расходы, например, на дорогу и на пребывание, которые связаны с продвижением или демонстрацией продуктов или услуг.

8.3 Общие запреты

Строго запрещается:

- **предлагать, обещать и давать** любые подарки, знаки делового гостеприимства и другие представительские расходы кому-либо; или
- **требовать, просить, соглашаться взять, принимать или брать** любые подарки, знаки делового гостеприимства и другие представительские расходы от кого-либо,

если:

- они относятся к категории **запрещенных подарков, знаков делового гостеприимства и других представительских расходов**, подробнее в разделе 8.4; или
- не соответствуют **Правилам предоставления и получения подарков** (смотрите раздел 8.5).

Эти запреты применимы независимо от того, как приняты (или переданы) подарки, деловое гостеприимство и другие представительские расходы, лично вами или через кого-то, кто действует от вашего имени. **Вы несете ответственность за соблюдение Политики. Если у вас возникают какие-либо сомнения относительно правомерности ваших действий, вы должны обратиться в юридический департамент.**

8.4 ЗАПРЕЩЕННЫЕ подарки, деловое гостеприимство и представительские расходы

Подарки, знаки делового гостеприимства и представительские расходы запрещены в любых ситуациях, независимо от их цены, если они:

- **предоставлены за получение ненадлежащих выгод:** все, что было передано (или может обоснованно считаться переданным) с целью получить, удержать или отблагодарить за **полученную ненадлежащим образом выгоду** для Группы, для вас или для другого человека, или с целью стимулировать кого-то поступить ненадлежащим образом, или отблагодарить его за такой поступок;
- **получены за ненадлежащую выгоду:** все, что получено, зная или подозревая, что эти вещи предлагаются или даются с целью стимулировать Группу или вас, или другого человека предоставить **какие-либо ненадлежащие выгоды** кому-либо, или поступать ненадлежащим образом, или в знак благодарности за неправомерный поступок со стороны Группы, с вашей стороны или со стороны другого человека;
- **вызывают конфликт интересов:** все, что может вызвать, либо может считаться причиной **конфликта интересов** (другими словами, конфликт между конкурирующими интересами, который может препятствовать принятию объективного, непредвзятого решения);
- **взаимно обязывающие:** все, что дарится или принимается, с намерением или ожиданием получить, что-то взамен;
- **тендеры:** все, что вовлекает стороны в тендер или в конкурсные торги, в которых

принимает участие Группа;

- **запрещенные:** все, что запрещено в компании другой стороны;
- **наличные деньги или денежный эквивалент:** все, что касается денег или денежных эквивалентов (например, чеки, дорожные чеки, подарочные карты и сертификаты, ваучеры, акции и другие ценные бумаги);
- **неуместные:** все, что является неуместным, или оскорбительным (к примеру, неприличными или с сексуальным подтекстом), или может негативно сказаться на репутации Группы или связанных с ней людей;
- **предоставлены за личный счет или в тайне:** все, что предоставлено за ваш личный счет, а не за счет компании или предоставлено тайным образом (сделанные втайне от других лиц, а не открыто); и
- **нарушают закон:** все, что перечит каким-либо действующим законам или нормам, включая местные законы.

8.5 **Правила предоставления и получения подарков**

Все подарки, знаки делового гостеприимства и другие представительские расходы (которые не нарушают раздел 8.4) должны соответствовать следующим нормам (**Правила предоставления и получения подарков**). Подарки, деловое гостеприимство и другие представительские расходы должны быть:

- **бескорыстными:** должны предоставляться с честными намерениями и лишь с целью построить или сохранить законные деловые отношения, либо как знак вежливости;
- **сувенирами или скромными подарками:** (1) должны быть сувенирными и иметь маленькую или символическую стоимость (например, мелкая рекламная продукция, ежедневники, календари или подобные вещи с именем или логотипом компании), либо (2) должны иметь небольшую стоимость и не являться экстравагантной вещью или предметом роскоши;
- **разумными и целесообразными:** должны иметь разумные и соответствующие обстоятельствам и местным культурным особенностям вид, стоимость, повод и регулярность;
- **соответствующими нормам деловой практики:** должны соответствовать нормам деловой практики и уважать культурные особенности;
- **соответствующими законам:** должны соответствовать действующим нормам и законами, включая местное законодательство.

8.6 **Подарки, знаки делового гостеприимства и другие представительские затраты - Должностные лица**

Обратите внимание, что при сотрудничестве с должностными лицами применяются особые правила (смотрите раздел 9 и10). Так как в некоторых странах, к примеру, вручение подарка должностному лицу считается преступлением и влечет строгие санкции. Прежде чем предоставить подарок, деловое гостеприимство или другие представительские расходы должностному лицу или получить их от него, необходимо запросить предварительное разрешение. Термин «должностное лицо» объясняется в разделе 4.2.

8.7 **Запрет самостоятельных уплат**

Вы никогда не должны пытаться обойти требования Политики относительно подарков, знаков делового гостеприимства и других представительских затрат, самостоятельно заплатив за них.

8.8 **Общий запрет вымогательства**

Вы не должны вымогать, требовать или просить, в какой-либо форме, подарки, знаки делового гостеприимства и другие представительские затраты от любого человека или организации.

8.9 Регистрация подарков, знаков делового гостеприимства и других представительских затрат

Каждое подразделение будет обязано ввести, поддерживать и регулярно проверять реестры, где будут записываться предоставленные и полученные подарки, знаки делового гостеприимства и другие представительские затраты,

8.10 Утверждение расходов

Правила установленные в данной Политике относительно подарков, знаков делового гостеприимства и других представительских затрат, являются дополнением к существующим процедурам утверждения расходов отделов и подразделений. Все заявки на возмещения расходов должны подаваться в соответствии с применимой политикой о расходах и подлежат административному контролю.

8.11 Отказ от подарков и знаков делового гостеприимства

Если какой-либо подарок или деловое гостеприимство, предложенное вам, не соответствует нормам Политики, вы должны вежливо отказаться от них. Вы можете сослаться на данную Политику как причину отказа.

Если, в силу исключительных обстоятельств, вы не можете отказаться от подарка (к примеру, если отказ может восприняться как серьезное оскорбление в культуре определенной страны), в таком случае, вы можете принять подарок или знак гостеприимства, но вы должны, в кратчайшие сроки, сообщить об этом вашему непосредственному начальству и, должным образом, зарегистрировать акт, согласно процедурам вашего подразделения (смотреть раздел 8.9). Ваш руководитель проконсультируется с юридическим департаментом Группы о том, как поступить с неразрешенными подарками (например, пожертвовать на благотворительность).

8.12 Местные изменения и дополнения Политики

Правила предоставления и получения подарков, делового гостеприимства и других представительских расходов отличаются в разных странах и регионах: то, что считается допустимым, законным и нормальным в одной стране, может быть недопустимым в другой. Тем не менее, в любом случае, подарки не должны относиться ни к одной из категорий «запрещенных подарков, знаков гостеприимства или других представительских расходов», как указано в разделе 8.4, и должны отвечать «Правилам получения и предоставления подарков» (смотреть раздел 8.5).

Чтобы гарантировать соответствие положений настоящей Политики требованиям местных антикоррупционных законов (которые могут устанавливать более строгие требования), возможно, будет необходимо адаптировать или дополнить эту Политику для некоторых стран или регионов. Например, возможно, в некоторых странах получение предварительного разрешения станет обязательным, как для частного, так и для государственного сектора, для подарков, цена которых превышает определенный лимит. Кроме настоящей Политики и относящихся к ней антикоррупционных процедур, вы должны соблюдать все применимые требования местных антикоррупционных законов, процедур и норм. Инструкции, относительно определенных стран, будут предоставлены юридическим департаментом по запросу.

8.13 Инструкции и примеры

Нечастые ужины/обеда и коктейли, поход на спортивные, театральные или культурные представления, а также символические или скромные подарки - считаются допустимыми. Если у вас возникают какие-либо сомнения, подумайте: как бы отреагировало ваше руководство или

коллеги или кто-то, не имеющий отношение к Группе, узнав, что вы приняли такой подарок или знак гостеприимства?

Всегда следует принимать во внимание **намерения, стоящие за предоставляемым** подарком, знаком гостеприимства и другими представительскими расходами.

Также следует обращать внимание на **момент предоставления подарка**. Нужно быть особо осторожными в момент подписания контракта.

Если гостеприимство выражается в виде ужина, обеда или развлекательной программы (например, билеты на спортивное или культурное мероприятие), в этом случае, приглашающая сторона должна обязательно присутствовать на данном мероприятии. Это важно для подтверждения легитимности деловых намерений.

Ниже следуют примеры допустимых подарков, при условии, что они не относятся к категории запрещенных и соответствуют Правилам предоставления и получения подарков:

- Возмещение стандартных расходов клиента или поставщика (к примеру, на поездку), связанных с посещением одного из наших заводов, в оправданных деловых целях.
- Знаки делового гостеприимства, например, трансфер из аэропорта в гостиницу для посещения предприятия.
- Поход с покупателем или поставщиком на спортивное представление, к примеру, на футбольный матч, либо на культурное мероприятие, с целью создать и укрепить разумные деловые отношения.
- Организация ежегодных приемов клиентов в гостинице с целью создания и укрепления деловых отношений с ними.
- Празднование успешного заключения сделки с покупателем или поставщиком.
- Подарки по конкретному поводу, а не как рутинная практика.
- Подарки на ежегодных выставках или в других ситуациях, к примеру, на Рождество.
- Сувенирные подарки или другие скромные подарки, например: мелкая рекламная продукция, ежедневники, календари и другие подобные вещи с брендом или логотипом Johnson Matthey.

9. ДОЛЖНОСТНЫЕ ЛИЦА – ОПЛАТЫ И ДРУГИЕ ВЫГОДЫ/ПРЕИМУЩЕСТВА

Особые правила применяются относительно должностных лиц. Так как, в некоторых странах, делать подарки должностному лицу считается грубым нарушением и влечет за собой строгие санкции.

Вы не должны давать деньги либо другие ценные вещи (среди них – подарки, знаки делового гостеприимства, другие представительские расходы или другие финансовые выгоды/преимущества) должностному лицу с целью повлиять на выполнение его служебных обязанностей, чтобы получить или удержать какие-либо выгоды/преимущества в ведении бизнеса. Это правило применимо независимо от того, насколько корректно выполняет свои обязанности должностное лицо.

В соответствии с данной Политикой любые денежные суммы или другие ценные вещи, переданные или полученные от должностного лица, должны быть предварительно одобрены начальством.

9.1 Кто относится к должностным лицам?

Смотрите раздел 4.2.

9.2 Запреты

Вы не должны **предлагать, обещать, разрешать или давать** какие-либо деньги или другие ценные вещи, какому-либо должностному лицу, намереваясь повлиять на выполнение его

служебных обязанностей, чтобы получить какие-либо коммерческие выгоды/преимущества для Группы, для вас лично, для вашей семьи, для ваших друзей, коллег, знакомых или кого-либо другого. Это правило остается в силе даже если должностное лицо выполняет свои функции незаконно, ненадлежащим образом, нечестно или нарушая возложенные на него обязательства.

Выражение «деньги или другие ценные вещи» подразумевает любые подарки, знаки делового гостеприимства, другие представительские расходы, а также другие финансовые выгоды/преимущества.

Этот запрет остается в силе не зависимо от того, (1) как вы действуете - напрямую или через посредников, которые действуют от вашего имени; от того, (2) кому передана ценная вещь - лично должностному лицу или через третье лицо, например, супругу; и от (3) места пребывания должностного лица.

Этот запрет распространяется, к примеру, на оплаты, сделанные должностному лицу, с целью повлиять на его (1) действия или бездействия, (2) на решения в рамках его служебных полномочий или (3) с намерением использовать его служебное влияние, чтобы получить более выгодные налоговые условия, поддержку правительства, лицензии или приглашение принять участие в тендере на новый бизнес.

Пожалуйста, обращайтесь к разделу 10 по вопросам относительно оплат для ускорения формальностей и к разделу 11 относительно политических взносов.

9.3 Предварительное одобрение

Чтобы гарантировать соблюдение данной Политики, все подарки и ценные вещи, переданные должностным лицам или полученные от них, должны получить предварительное письменное одобрение, как указано в разделе 9.4 и 9.5, до факта дарения или принятия подарка.

Тем не менее, предварительное разрешение не требуется для символических или скромных подарков (среди них - рекламная продукция, ежедневники, календари или другие подобные вещи с логотипом компании).

9.4 Получение предварительного разрешения

При необходимости предварительного разрешения его должен дать:

- ваш непосредственный руководитель или финансовый контроллер подразделения - если стоимость подарка не превышает **250 £** (или эквивалентную сумму в местной валюте) или если стоимость затрат на деловое гостеприимство или других представительских расходов, предоставленных на одного человека, не превышает **250£** (или эквивалентную сумму в местной валюте);
- или финансовый директор вашего подразделения или управляющий директор подразделения, если сумма равна или превышает **250£** (или эквивалентную сумму в местной валюте) или если стоимость затрат на деловое гостеприимство или других представительских расходов, предоставленных на одного человека, равна или превышает **250£** (или эквивалентную сумму в местной валюте).

Каждое подразделение установит свои собственные процедуры получения предварительного одобрения. Они могут отличаться в соответствии с требованиями определенных стран и могут устанавливать более строгие требования, нежели в данной Политике. Выше изложенная процедура должна применяться, если в вашем подразделении не принята другая процедура предварительного одобрения.

9.5 Разрешение/запрет принять подарок

Запрос на получение/предоставление подарка, делового гостеприимства и других представительских затрат должен быть отклонен если:

- подарок относится к какой-либо категории «Запрещенных подарков, затрат на деловое гостеприимство и других представительских затрат», которые указаны в разделе 8.4; или
- они не отвечают требованиям **Правил получения и предоставления подарков** (смотрите раздел 8.5).

При предоставлении предварительного разрешения, будет учитываться суммированная стоимость подарков и представительских расходов, предоставленных одному должностному лицу за последние 12 месяцев, и будет получен отказ, если, исходя из этих данных, стоимость подарка или представительских затрат окажется неприемлемой.

Если руководитель или финансовый контролер бизнес-единицы дают разрешение на получение или предоставление подарка, согласно разделу 9.4, они должны сообщить об этом разрешении финансовому директору их подразделения, или управляющему директору.

Каждое предоставленное разрешение должно быть занесено в соответствующий реестр подразделения (смотрите раздел 8.9).

Если вам предлагают какой-либо подарок или знак делового гостеприимства, неразрешенный положениями Политики, вы должны вежливо отказаться.

Если у вас возникнут какие-либо сомнения, пожалуйста, обращайтесь в юридический департамент.

9.6 Инструктаж и сопутствующие затраты

Должностные лица могут попросить Группу организовать обучение для них, или для других членов их организации, и/или оплатить связанные с этим затраты, среди них – затраты на проезд или проживание, или командировочные. Даже если обучение имеет законное основание, существует риск, что должностное лицо попытается использовать их с целью получить личные финансовые выгоды. Любые требования такого рода подлежат предварительному одобрению, согласно разделу 9.3.

9.7 Тендеры

В поиске тендеров для государственных контрактов, госорганы часто позволяют или требуют, чтобы участники тендера, помимо официального предложения, делали дополнительные инвестиции в местную экономику или приносили какую-либо пользу местному населению. Такие действия могут рассматриваться как взятка. Кроме того, может также представлять риск задаток, требуемый от претендента на участие в тендере, так что следует быть предельно осторожным. Если у вас возникнут сомнения, обращайтесь в юридический департамент.

9.8 Инструкции и примеры

Обычно чем дороже представительские и другие деловые затраты, тем больше оснований считать, что они предоставлены с целью повлиять на должностное лицо, к примеру, чтобы получить коммерческие привилегии.

Дальше следуют примеры подарков, которые могут быть приняты должностным лицом (**при условии, что они не предоставляются с целью повлиять на его действия, и получили предварительное разрешение**):

- уместные и разумные знаки гостеприимства, представительские и другие деловые расходы, которые служат созданию и поддержанию нормативных деловых отношений
- оплата надлежащих затрат, которые должностное лицо понесло продвигая продукты и услуги Группы
- оплата надлежащего пребывания и проезда должностного лица, к примеру, связанные с посещением завода для проверки систем безопасности или с получением разрешения либо лицензии
- стандартный деловой этикет, например, трансфер из аэропорта в гостиницу, связанный с посещением завода.

10. ДОЛЖНОСТНЫЕ ЛИЦА - ОПЛАТА ЗА УПРОЩЕНИЕ ФОРМАЛЬНОСТЕЙ

Мы не совершаем никаких оплат за упрощение каких-либо формальностей, даже если это является нормой для бизнес-процессов некоторых стран.

10.1 Что такое оплата за упрощение формальностей?

Оплата за упрощение формальностей – это небольшая неформальная оплата или подарок, часто наличные, предоставляемые должностному лицу для перестрахования или ускорения рутинной процедуры, которая относится к его прямым обязанностям. Термин «должностное лицо» объясняется в разделе 4.2. Обычно, речь идет о действиях или процессе, выполнение которых входит в обязанности должностного лица, а плательщик имеет юридическое право на получение таких услуг. Оплата за упрощение формальностей также называется «стимулирующим платежом» или «платой за ускорение процедур».

Примеры стандартных государственных действий включают действия связанные с:

- получением лицензий, разрешений или других официальных документов, дающих право заниматься бизнесом
- выдачей государственных документов, среди них – визы для пересечения границ или наряды на работу
- получением разрешения на вывоз товаров за границу или таможенное оформление товаров на границе
- получением полицейской или другой охраны
- получением почтовых услуг доставки
- организацией проверок связанных с выполнением контракта
- организацией проверок связанных с перевозкой товаров
- предоставлением телефонных услуг
- поставкой воды и электроэнергии
- погрузкой и разгрузкой грузов.

Плата за упрощение формальностей неприемлема в Великобритании, хотя является нормальной деловой процедурой в некоторых странах, в которых Группа проводит свою деятельность.

10.2 Является ли плата за упрощение формальностей незаконной?

Несмотря на то, что в некоторых странах вознаграждения за упрощение формальностей считается нормальной практикой, они чаще всего являются нелегальными согласно местному законодательству и могут повлечь карательные меры. Плата за упрощение формальностей считается взяткой и преступлением согласно законодательству Великобритании.

10.3 Запрет оплаты за упрощение формальностей

Группа Johnson Matthey не дает никакого вознаграждения за упрощение формальностей, даже если это принято в деловой практике некоторых стран. Согласно этой Политике, такие вознаграждения считаются взятками, независимо от их размеров, местных обычаев и стандартов.

10.4 Может ли отказ, платить вознаграждения за упрощение формальностей, поставить Группу в невыгодное положение относительно конкурентов?

Известно, что вознаграждение за упрощение формальностей широко распространено во многих странах и отраслях, и у вас может возникнуть мысль, что отказ платить их негативно повлияет на ведение бизнеса. На самом деле, несмотря на то что законодательство некоторых стран предусматривает некоторые поблажки относительно оплат за упрощение формальностей (среди них – США), такие поблажки ненадежны. Обычно, вознаграждения за упрощение формальностей считаются незаконными, и запрещаются данной Политикой. Мы призываем вас - не делать такие оплаты.

10.5 Что делать, если меня просят заплатить за упрощение формальностей?

Коррупцированные должностные лица могут поставить вас и ваш коллектив в очень затруднительное положение. К сожалению, не существует простого решения этой проблемы. Тем не менее, вы должны придерживаться следующих указаний.

В первую очередь, полагайтесь на описание оплаты за упрощение формальностей, приведенное в разделе 10.1. И если вы считаете, что оплата, которую от вас требуют, является вознаграждением за упрощение формальностей, поступайте следующим образом:

- Спросите, за что полагается оплата.
- Определите, является это оплатой за законные услуги или товары, или нет.
- Оцените обоснованность, разумность и пропорциональность данной суммы платежа относительно получаемых услуг или товаров.
- Если оплата производится за законные услуги или товары, а ее сумма считается разумной, обоснованной и соответствующей - скорее всего это не оплата за упрощение формальностей, и вы можете спокойно оплатить эту сумму.
- Если оплата производится не за законные услуги или товары и ее сумма является несоответствующей, неоправданной и непропорциональной - скорее всего это оплата за упрощение формальностей, и вы не должны оплачивать эту сумму.
- В любом случае, если у вас возникают какие-либо сомнения и подозрения или вы не уверены в назначении оплаты, вы должны обратиться в юридический департамент как можно скорее.
- Совершая оплату, при возможности старайтесь получить чек на оплату с указанием ее цели.
- Сообщите об оплате согласно процедурам, предусмотренным вашим подразделением, с тем чтобы она могла быть занесена в специальный реестр подразделения.
- Если оплата является вознаграждением за упрощение формальностей, сразу сообщите об этом вашему непосредственному начальству и юридическому департаменту группы. Все сообщения будут отслежены на выявление коррупционных схем для последующей передачи соответствующим правоохранительным органам.

10.6 Вымогательство и принуждение

Если вы сталкиваетесь с ситуацией, в которой вас просят заплатить за упрощение формальностей и под угрозой находится ваше здоровье, безопасность, свобода или ваша собственность, и вы понимаете, что у вас нет другой альтернативы, кроме как заплатить, что бы защитить себя, то в такой ситуации, вы можете совершить этот платеж, при условии, что вы сообщите об этом как можно скорее согласно процедурам, указанным в разделе 10.5.

10.7 Агенты и поставщики услуг

Обратите внимание, существует риск, что агенты или службы по предоставлению услуг (например, транспортные), особенно в **странах повышенного риска** (смотрите Приложение Б), могут предлагать Группе вознаграждение за упрощение формальностей (или другие взятки). Эти оплаты могут выражаться в виде комиссионных или других гонораров. Другими словами, «рыночная цена» за услугу может включать надбавку за ускорение процедуры или взятку.

Обычно высокие комиссионные сборы и бонусы или необычные условия и структуры оплаты (например, оплата через оффшорную компанию) являются **индикаторами коррупционных рисков**. Для более детальной информации смотрите раздел 13 и Приложение А. Необходимо внимательно контролировать все вознаграждение предназначенные для иностранных агентов, которые могут подкупать должностных лиц.

11. ПОЛИТИЧЕСКИЕ ВЗНОСЫ

Мы не делаем никаких политических взносов или пожертвований политическим партиям, другим политическим организациям или баллотирующимся кандидатам и не несем никаких других политических затрат.

Политические взносы и пожертвования, а также другие политические расходы могут рассматриваться как взяточничество, если таят в себе цель повлиять на ход бизнеса или официальное решение, либо сделаны с намерением получить коммерческие или другие выгоды.

Вам запрещено делать политические взносы и пожертвования политическим партиям или другим политическим организациям от имени Группы, или используя финансовые ресурсы Группы.

Не смотря на это, согласно применимому закону, Группа может неумышленно совершать политические пожертвования, к примеру, осуществляя спонсорство, подписки, возмещение расходов, оплачивая отпуск для работников, выполняющих общественный долг, а также поддерживая органы, представляющие деловые круги при пересмотре политики или при реформах. Тем не менее, эти взносы никогда не делаются с целью повлиять на чье-либо решение или получить какие-либо финансовые выгоды, и они всегда делаются в открытой форме.

12. БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЕ ПОЖЕРТВОВАНИЯ

Любые благотворительные пожертвования сделанные Группой или за счет Группы должны соответствовать действующим законам и не иметь цель повлиять на чьи-либо решения или получить финансовые либо другие выгоды.

Благотворительные взносы могут рассматриваться как взяточничество, если сделаны с намерением повлиять на решения или получить финансовые или другие выгоды.

Например, когда пожертвование делается «благотворительной организации», контролируемой должностным лицом, чьи решения могут повлиять на Группу.

Любые благотворительные взносы от имени или за счет Группы должны осуществляться в соответствии с местными законами, и они не должны делаться с целью изменить ход бизнеса или официальное решение, либо с целью получить коммерческие и другие выгоды.

Если у вас возникают сомнения относительно каких-то благотворительных пожертвований, вы должны обратиться в юридический департамент или в Управление корпоративной коммуникации Группы.

13. ТРЕТЬИ СТОРОНЫ, ЗАДЕЙСТВОВАННЫЕ В РАБОТЕ ГРУППЫ

Вы должны уметь оценить риск коррумпированности третьей стороны, которая представляет интересы Группы или предоставляет услуги для Группы и, соответственно, предпринять необходимые меры.

13.1 Риски связанные с третьими сторонами

Большинство антикоррупционных законов предусматривают юридическую ответственность для компаний, напрямую или через посредников вовлеченных во взяточничество. Соответственно, Группа может быть привлеченной к ответственности, если третья сторона,

нанятая представлять интересы Группы или предоставлять Группе свои услуги, осуществляет или получает ненадлежащие оплаты либо иным способом совершает неправомерные поступки, действуя от имени Группы. Такой риск может возникнуть, несмотря на то что Группа запрещает делать такого рода оплаты или действовать подобным образом.

Таким образом, очень важно предпринять необходимые меры, чтобы убедиться в том, что третья сторона, представляющая интересы Группы, не осуществляет и не получает никаких ненадлежащих оплат, и не вовлекается в какую-либо сомнительную деятельность, действуя от имени Группы.

13.2 Виды третьих сторон

Соответствующими примерами третьих сторон являются: агенты, дистрибьюторы и обслуживающие организации в сфере маркетинга, продаж и логистики (например, курьеры), консультанты, кураторы, подрядчики, рекомендатели, маклеры, брокеры и все, кто нанят представлять интересы или предоставлять свои услуги Группе.

13.3 Оценка риска причастности третьей стороны к взяточничеству и коррупционным действиям.

Для минимизации риска вовлечения третьих сторон, представляющих интересы Группы, во взяточничество и коррупцию, действуя от имени Группы, вы всегда должны очень внимательно выбирать третьи стороны и проверять их деятельность. Кроме того, необходимо предпринять соответствующие проверки репутации компании, как предусмотрено разделом 13.7.

13.4 Оплаты третьей стороне

Все комиссионные сборы и гонорары, оплачиваемые третьей стороне, должны быть ничем иным, как обоснованным и оправданным возмещением затрат, которое является финансово разумными, соответствует ситуации и услугам, предоставленным третьей стороной.

Все надлежащие комиссионные и возмещения должны оплачиваться третьей стороне напрямую (например, денежным переводом на именной банковский счет третьей стороны в географическую местность, где третье лицо прописано или проводит деловую деятельность). Оплата не может производиться через другую сторону, которая не имеет никаких контрактных отношений с Группой.

13.5 Ведение отчетности

Каждый член группы Johnson Matthey, нанимающий третью сторону для представительских целей или для получения услуг, должен документировать все осуществленные процедуры проверки деятельности третьей стороны (также применимо к третьим сторонам, с которыми Группа уже сотрудничает). Эти документы должны храниться вместе с письменным контрактом как часть операционного дела. Отношения Группы с третьими сторонами должны быть документированы согласно стандартным требованиям или письменным договорам. Все оплаты должны четко отображаться в финансовых отчетах.

13.6 Факторы риска

Степень риска вовлечения третьей стороны в коррупционную деятельность зависит от разных факторов, к примеру, от природы отношений (например, отношения с агентом), от страны, в которой осуществляется бизнес, и от наличия других индикаторов коррупционных действий и взяточничества. Эти факторы объясняются в разделе 13.7-13.10.

13.7 Отношения повышенного риска

Примеры деловых отношений с третьими сторонами, приведенные ниже, зачастую, относятся к **повышенному риску**:

- отношения с агентами, дистрибьюторами и организациями, предоставляющими услуги в сфере маркетинга и продаж;
- отношения с подрядчиками и субподрядчиками (среди них – организации, предоставляющие услуги логистики, например, курьерские);
- отношения с участниками совместных предприятий;
- отношения с любыми рекомендателями, маклерами и брокерами, которые за определенные комиссионные или гонорар рекомендуют и представляют Группу потенциальным клиентам и инструктируют их;
- отношения с физическими лицами, компаниями или другими органами, которые за комиссионные или гонорар вступают в переговоры с должностными лицами от имени Группы с целью помочь Группе получить или продлить какие-либо лицензии или регламентирующие разрешения, или чтобы сделать инвестиции;
- в случаях, когда должностное лицо требует задействовать определенную третью сторону и, возможно, существует связь между должностным лицом и такой третьей стороной;
- отношения с любой третьей стороной в **странах повышенного риска**, которая привлечена представлять интересы Группы или предоставлять свои услуги (смотрите раздел 13.9);
- отношения с банками, другими финансовыми организациями или профессиональными консультантами (среди них – адвокаты и бухгалтера) находящимися и проводящими свою деятельность в **странах повышенного риска** (смотрите раздел 13.9); или
- при наличии других Индикаторов коррупционной деятельности (смотрите раздел 13.10).

При возникновении таких отношений необходимо сообщить вашему непосредственному руководству и юридическому департаменту Группы, чтобы определить необходимые процедуры общей проверки и защитные действия относительно коррупционных рисков (смотрите раздел 13.11).

13.8 Отношения меньшего риска

Приведенные ниже отношения, зачастую, считаются менее рискованными:

- отношения с банками или другими контролируруемыми финансовыми организациями;
- с профессиональными консультантами (например, адвокатами и бухгалтерами),

в случаях, когда они хорошо известны и имеют хорошую репутацию, а также находятся и проводят свою деятельность в странах меньшего риска (смотрите раздел 13.9).

Тем не менее, даже в менее рискованных отношениях могут присутствовать индикаторы коррупционного риска (смотрите раздел 13.10) и в таком случае, необходимо сообщить вашему непосредственному начальству и юридическому департаменту Группы, чтобы определить необходимые процедуры общей проверки и защитные действия относительно коррупционных рисков (смотрите раздел 13.11).

13.9 Страны высокого и малого риска

Согласно настоящей Политике, к странам высокого риска относятся страны, набравшие меньше пяти баллов согласно Индексу восприятия коррупции ("СРІ"), подготовленному компанией «Transparency International» (смотрите Б). Страны малого риска – это страны, набравшие 5 и больше баллов.

13.10 Индикаторы коррупционных рисков: знаки, сигнализирующие о коррупционной деятельности третьих сторон.

Существуют определенные ситуации и факторы, которые могут сигнализировать о возможном взяточничестве или коррупции со стороны людей, с которыми Группа имеет или собирается построить деловые отношения. Это так называемые индикаторы коррупционных рисков. Некоторые из них описанные в Приложении А.

Ситуации, представляющие потенциальный риск, должны разрешаться до принятия решения о вступлении или продолжении деловых отношений. Если вы сталкиваетесь с индикаторами коррупционных рисков, вы должны сообщить вашему непосредственному начальнику и проконсультироваться с юридическим департаментом Группы как можно раньше до создания деловых отношений либо до принятия решения о продолжении деловых отношений. Потенциально рискованные ситуации могут быть решены путем проведения соответствующих проверок, описанных в разделе 13.11.

13.11 Меры по снижению рисков – отношения повышенного риска

В отношениях повышенного риска, описанных в разделе 13.7, необходимо предпринимать определенные меры по снижению рисков. Среди них:

Основные меры по снижению рисков применяются во всех ситуациях, но в особенности в ситуациях повышенного риска:

- **Проводить процедуры проверки благонадежности** (проверка деятельности, например, проверка репутации компании) с участием юридического департамента Группы до принятия решения о сотрудничестве с третьей стороной с целью проверить ее репутацию и профессиональную этику; и
- **Ввести соответствующие положения в договор** с третьей стороной, требуя от третьей стороны: (1) не давать, не брать взятки и другие незаконные платежи и не нарушать действующие антикоррупционные законы; (2) при необходимости соблюдать положения Антикоррупционной политики Группы, (3) вести записи всех платежей и возмещений расходов сделанных в пользу Группы или от ее имени; (4) предоставить доступ к соответствующим записям и отчетам для аудиторского контроля и других проверок; и (5) предоставить право, закрепленное договором, на прекращение отношений и возмещение убытков, если третья сторона нарушит вышеизложенные требования.

Дополнительные меры по снижению рисков, применимые в определенных ситуациях

- Получить дополнительную юридическую консультацию по требованию юридического департамента Группы, чтобы убедиться в законности предложенных договоренностей относительно всех применимых законов и норм. Стоимость таких консультаций должна вноситься в стоимость деловых сделок;
- Провести соответствующее обучение для третьей стороны или проверить деятельность третьей стороны.

13.12 Прекращение отношений с третьей стороной

По возможности, группа Johnson Matthey должна сохранить свое право разорвать договорные взаимоотношения в соответствии с условиями соответствующего контракта с любой третьей стороной, которая, работая с нами или на нас, нарушила условия Политики или антикоррупционные положения контракта.

13.13 Отчетность

Каждому подразделению предлагается установить процедуры регистрации отношений с третьими сторонами, представляющими повышенный риск, а также создать, вести и контролировать реестры таких отношений.

14. ВЕДЕНИЕ ОТЧЕТНОСТИ

Во всех подразделениях Группы должны аккуратно и точно вестись бухгалтерские книги, учетные документы и финансовые отчеты.

Мы обеспечим проведение соответствующего внутреннего контроля, который будет подтверждать обоснованность оплат, произведенных третьей стороне.

Взяточничество и коррупция часто связаны с неаккуратным ведением записей. Ложное, недостоверное и неточное ведение записей и отчетов может навредить Группе. Мы должны обеспечить аккуратное и точное ведение бухгалтерских книг, учетных документов и финансовых отчетов во всех подразделениях Группы, точно и детально отображая все проводимые сделки.

Все расходы должны подтверждаться документами, которые четко и детально описывают эти расходы и, в особенности, основания, на которых они были сделаны.

Все заявки на возмещение расходов должны подаваться в соответствии с установленной политикой затрат и подлежат административному контролю.

Все счета, инвойсы, документы и записи относительно сотрудничества с третьими лицами должны составляться и храниться с максимальной внимательностью и компетентностью. Запрещается вести незарегистрированные счета с целью стимулировать или скрыть оплаты.

Фальсификация каких-либо отчетов, записей или счетов Группы или предоставление ложных документов, подтверждающих расходы, и заявок на возмещение личных, не связанных с выполнением обязанностей, расходов запрещается и может привести к дисциплинарным мерам, к примеру, увольнению за грубое нарушение либо прекращению контракта.

Вы никогда не должны пытаться обойти требования настоящей Политики относительно подарков, представительских и других деловых затрат, оплатив их самостоятельно.

Настоящая Политика обязывает каждое подразделение создать, вести и контролировать учетные записи относительно:

- подарков, представительских и других деловых расходов (смотрите раздел 8.9)
- процедур получения предварительного разрешения для подарков, представительских и других деловых расходов, предназначенных должностным лицам (смотрите раздел 9.4);
- вознаграждений за упрощение формальностей (смотрите раздел 10.5);
- результатов проведенных проверок благонадежности (раздел 13.5); и
- деталей деловых отношений с третьими сторонами, представляющими повышенный риск (раздел 13.13).

Вы должны предоставлять полную и исчерпывающую информацию, чтобы гарантировать четкое и детальное ведение записей.

15. МЕСТНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ ПОЛИТИКИ

Чтобы эта Политика была эффективной, она должна применяться всеми подразделениями и представительствами Группы во всем мире, и поэтому должна учитывать культурные и юридические особенности регионов, в которых мы проводим нашу деятельность.

В особенности эта Политика и сопутствующие антикоррупционные процедуры должны отвечать требованиям и полностью соответствовать применимым антикоррупционным законам (которые могут налагать более строгие требования). В связи с этим может возникнуть необходимость изменить или дополнить некоторые положения Политики для определенных стран и территорий.

Помимо требований данной Политики и сопутствующих антикоррупционных процедур, вы должны соблюдать любые действующие местные антикоррупционные законы и процедуры. Инструкции для определенных стран и территорий будут

предоставлены юридическим департаментом Группы.

Администрация филиалов и структурных подразделений обязана помочь юридическому департаменту обеспечить соответствие настоящей Политики требованиям местных антикоррупционных законов, которые могут предусматривать более строгие требования.

16. КАК СООБЩИТЬ О НАРУШЕНИИ – «ПОЛИТИКА УВЕДОМЛЕНИЯ О НАРУШЕНИЯХ»

Все работники несут ответственность за успешное применение данной Политики, и мы гарантируем нашу поддержку вашим нравственным поступкам. Если вам станет известно о каком-то реальном или потенциальном нарушении согласно положениям настоящей Политики, вы должны сообщить об этом как можно скорее. Такие уведомления будут держаться в конфиденциальности.

Если у вас возникли какие-либо вопросы или сомнения относительно коррупции или взяточничества, пожалуйста, первым делом обратитесь к тексту настоящей Политики. Если у вас возникли какие-либо сложности в понимании и применении настоящей Политики, пожалуйста, обратитесь за инструкцией в юридический департамент Группы.

Согласно Политике Johnson Matthey об уведомлении о нарушениях вы можете по собственному бескорыстному желанию сообщить о взяточничестве, коррупции и других правонарушениях и эта информация останется конфиденциальной. В первую очередь, вы можете сообщить вашему непосредственному руководителю или местному менеджеру по персоналу. Либо вы можете сообщить о ваших сомнениях анонимно и конфиденциально на независимую Линию доверия Johnson Matthey, позвонив по бесплатному номеру или сделав заявление онлайн. **Адреса веб-страниц Линии доверия Johnson Matthey и Политики Johnson Matthey об уведомлении о нарушениях указаны в приложении Г.**

Вы также должны помнить о ваших обязанностях сообщать о подозрительных действиях согласно законам о предотвращении отмыwania денег. Например, если британские рабочие подозревают, что Группа, другие работники, представители Группы или другие стороны (будь то клиенты, покупатели или третьи стороны) принимают участие в коррупционной деятельности, они, согласно британской политике «О противодействии отмыванию денег», должны сообщить об этом не только своему начальству, но и инспектору по противодействию отмыванию денег.

Вы должны предоставлять полную и правдивую информацию при содействии расследованиям, проводимым Группой относительно коррупции, взяточничества или других нарушений Политики. Отказ в содействии или в предоставлении информации может привести к административным санкциям, в том числе к увольнению за грубое нарушение или расторжению трудового договора.

17. ЗАЩИТА ПЕРСОНАЛА

Мы не допустим расправ над теми, кто отказался принимать участие во взяточничестве и коррупции или заявил о предполагаемом или реальном нарушении.

Лица, отказавшиеся принимать участие во взяточничестве и коррупции, или сделавшие заявление о предполагаемом нарушении, или по собственному бескорыстному желанию сообщившие об имеющемся месте нарушении, часто переживают из-за возможных последствий.

Группа Johnson Matthey приветствует откровенность и гарантирует поддержку всем, кто делает заявление о предполагаемом нарушении или по собственному желанию сообщает о возможном нарушении, даже если такая информация окажется ошибочной. Группа гарантирует, что никто не понесет никаких негативных последствий (например, увольнение, административные санкции, угрозы либо другое негативное обращение) за принятие подобных мер. Если вы считаете, что стали жертвой такого обращения, вы должны немедленно сообщить об этом вашему руководству, в юридический департамент, в службу управления персоналом Группы или главному исполнительному директору.

18. ИНФОРМИРОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ

В Необходимо, чтобы Политика и соответствующие антикоррупционные процедуры были должным образом доведены до всех работников Группы и разъяснены им при помощи внутренних и внешних средств коммуникации и тренингов.

е работники уже имеют либо вскоре получают доступ к Политике и соответствующим антикоррупционным процедурам.

Прежде чем присоединиться к Группе, все новые работники пройдут необходимый инструктаж относительно ее антикоррупционной политики. Соответствующие тренинги будут проведены также некоторым работникам, которые уже работают в Группе. Посещаемость тренингов будет регистрироваться, а также будет проводиться их регулярная оценка.

Проводимые тренинги будут соответствовать коррупционным рискам, с которыми сталкивается Группа. Они будут отвечать особенностям стран, в которых работают сотрудники, учитывая применимые там законы и нормы. Для работников, сталкивающихся с повышенным риском коррупции, будут проведены более специализированные тренинги.

Некоторые работники должны будут в письменном виде подтверждать ознакомление с условиями Политики, а также ежегодно подтверждать соблюдение этих условий.

Необходимо ознакомить третьи стороны с антикоррупционными обязательствами Группы до заключения деловых отношений с ними либо после, если не удалось сделать это раньше. При необходимости может быть проведен соответствующий инструктаж по соблюдению положений Политики определенным работникам третьей стороны.

Руководители всех уровней несут ответственность за то, что все их прямые или не прямые подчиненные ознакомлены с данной Политикой и должным образом проинструктированы. Кроме того, управляющие и менеджеры высшего уровня должны подавать пример и демонстрировать высокие стандарты деловой этики при исполнении своих обязанностей от имени Группы.

19. КТО НЕСЕТ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАСТОЯЩУЮ ПОЛИТИКУ

Совет директоров Johnson Matthey Plc несет всю ответственность за подготовку этой Политики в поддержку антикоррупционных обязанностей Группы.

Директор Группы по правовым вопросам несет основную ответственность за внедрение настоящей Политики и за соответствующее решение всех вопросов и сомнений относительно ее понимания и применения.

20. МОНИТОРИНГ И КОНТРОЛЬ

Мы будем регулярно проверять и контролировать применение и соблюдение настоящей Политики. Кроме того, мы будем регулярно проверять применимость и адекватность настоящей Политики.

20.1 Мониторинг и контроль

Очень важно, чтобы Группа контролировала применение и соблюдение настоящей Политики и соответствующих антикоррупционных процедур. Принимая во внимание тот факт, что антикоррупционные риски могут меняться, Группа должна контролировать применимость и адекватность данной Политики и антикоррупционных процедур, и при необходимости изменять или дополнять ее.

Юридический департамент вместе с департаментом внутренних аудитов и Комитетом по контролю корпоративной и социальной ответственности Johnson Matthey Plc будет проводить такой мониторинг и контроль. Директор по правовым вопросам будет предоставлять ежегодный доклад по проведенному контролю управляющему и Ревизионному комитету или

Совету директоров Johnson Matthey.

Периодически Группа будет передавать данную Политику и соответствующие антикоррупционные процедуры на проведение независимой оценки и проверки, чтобы убедиться в ее эффективности против взяточничества и коррупции, и при необходимости будет вносить изменения с целью усилить ее эффективность.

Периодически Группа будет спрашивать мнение работников, чтобы улучшить настоящую Политику и соответствующие процедуры. Если у вас есть какие-либо советы, предложения или вопросы, пожалуйста, обращайтесь в юридический департамент.

20.2 Сопутствующие процедуры

Будут установлены следующие процедуры:

- процедура оценки риска - чтобы гарантировать соответствие данной Политики и антикоррупционных процедур изменениям в организации и новым рискам, с которыми сталкивается Группа;
- процедуры финансового контроля - чтобы гарантировать надлежащее ведение и хранение отчетов и бухгалтерских книг, и выявить все неточности, которые могут свидетельствовать о взяточничестве. Такая техника поможет определить эффективность данной Политики.
- управленческая информационная система, например, относительно предоставления подарков, представительских и других деловых затрат третьим сторонам повышенного риска; и
- процедуры контроля безопасности.

ПРИЛОЖЕНИЕ А

Примеры потенциально опасных ситуаций - Индикаторы коррупционных рисков

Ниже следует список некоторых индикаторов коррупционных рисков, с которыми вы можете столкнуться во время исполнения ваших обязанностей и которые могут вызвать подозрения во взяточничестве и коррупции:

- вам известно, что третья сторона вовлечена, или обвиняется в вовлечении в неправомерные действия, или имеет репутацию взяточника;
- третья сторона явно демонстрирует нехватку квалифицированности, опыта или средств;
- третья сторона требует подарки или представительские расходы, до начала или продолжения переговоров относительно договора или предоставления услуг или предоставляет неуместно дорогие подарки или излишние знаки гостеприимности;
- третья сторона находится в стране повышенного коррупционного риска (смотрите приложение Б);
- третья сторона отказывается предоставить (или предоставляет не полную либо неправдивую) информацию для проведения процедуры проверки благонадежности;
- третья сторона требует вовлечения агента, посредника, консультанта, дистрибьютора, поставщика (которого мы не знаем и услуги которого мы, обычно, не используем) или требует привлечение подставной компании в качестве посредника (особенно если они находятся в странах «налогового убежища»);
- возникают подозрения, что третья сторона не действует от своего имени и покрывает личность заинтересованной стороны;

- третья сторона имеет «особые отношения» с государством, политическими партиями или другими должностными лицами или имела особые указания от должностных лиц;
- деньги или собственность передаются должностным лицам через третьи лица (среди них – консультанты или представители);
- третья сторона требует организовать сделку таким образом, чтобы обойти стандартное ведение отчетности и отчетные требования;
- третья сторона отказывается подписать договор о комиссионных и гонораре или настаивает на заключении дополнительного договора относительно оплат;
- третья сторона запрашивает неуместно большие или непропорциональные комиссионные, бонусы и другие вознаграждения или непредусмотренные дополнительные вознаграждения для «упрощения» процедур;
- третья сторона требует оплату наличными (или денежными эквивалентами, например, денежным переводом);
- третья сторона требует, чтобы оплаты были произведены не напрямую (например, денежным переводом на его именной счет в банке страны его проживания или работы), а через другую сторону, которая не имеет никаких договорных отношений с Группой, или чтобы оплата была произведена в географическую местность, которая не является местом его проживания или местом проведения бизнеса (особенно в странах повышенного риска – смотрите Приложение Б);
- третья сторона отказывается предоставить инвойс или чек на оплату, или предоставляет чек или инвойс, который имеет нестандартный, измененный вид;
- третья сторона отказывается принимать данную Политику или не демонстрирует наличие соответствующей внутренней антикоррупционной политики и процедур.

Относительно процедур касающихся ситуаций с индикаторами коррупционных рисков – смотрите раздел 13.

ПРИЛОЖЕНИЕ Б

Страны повышенного риска

Согласно настоящей Политике к **странам высокого риска** относятся страны, набравшие меньше пяти баллов по Индексу восприятия коррупции ("CPI"), который подсчитывает компания «Transparency International» - Показатели CPI за 2011 год можно посмотреть на этом сайте: <http://cpi.transparency.org/cpi2011/results/>

Показатели CPI 2011 отображают уровень коррумпированности в частном секторе 183 стран мира. Они оценивают страны по шкале от 10 (почти полное отсутствие коррупции) до 0 (высокая коррумпированность).

Показатели CPI 2011 демонстрируют, что большинство из 183 стран и территорий набрали меньше 5 баллов, что свидетельствует о серьезности проблемы коррупции.

Страны, представляющие потенциальный интерес, набравшие меньше 5 баллов, следующие:

• Оман	4.8	• Индия	3.1
• Венгрия	4.6	• Аргентина	3.0
• Кувейт	4.6	• Индонезия	3.0
• Иордания	4.5	• Мексика	3.0
• Чешская республика	4.4	• Алжир	2.9
• Саудовская Аравия	4.4	• Египет	2.9
• Малайзия	4.3	• Вьетнам	2.9
• Куба	4.2	• Бангладеш	2.7
• Латвия	4.2	• Иран	2.7

• Турция	4.2	• Казахстан	2.7
• Грузия	4.1	• Сирия	2.6
• Южная Африка	4.1	• Ливан	2.5
• Словакия	4.0	• Пакистан	2.5
• Италия	3.9	• Азербайджан	2.4
• БЮР Македония	3.9	• Беларусь	2.4
• Бразилия	3.8	• Нигерия	2.4
• Тунис	3.8	• Таджикистан	2.3
• Китай	3.6	• Украина	2.3
• Румыния	3.6	• Кения	2.2
• Гамбия	3.5	• Лаос	2.2
• Колумбия	3.4	• Непал	2.2
• Греция	3.4	• Парагвай	2.2
• Марокко	3.4	• Киргизстан	2.1
• Перу	3.4	• Ливия	2.0
• Таиланд	3.4	• Ирак	1.8
• Болгария	3.3	• Судан	1.6
• Панама	3.3	• Туркменистан	1.6
• Сербия	3.3	• Узбекистан	1.6
• Тринидад и Тобаго	3.2		

Данный список - это только образец. Полный список вы найдете на этом сайте:
http://www.transparency.org/policy_research/surveys_indices/cpi/2010/results

ПРИЛОЖЕНИЕ В

Применимое право

Международная антикоррупционная политика Группы составлена в соответствии с законами, применимыми к Группе. Среди них, в частности, «Закон Великобритании о взяточничестве» (2010) и «Закон США о борьбе с коррупцией во внешнеэкономической деятельности» (FCPA). Оба эти закона применяются только к определенным сторонам деловой деятельности Группы и к определенным работникам. Оба действуют также за границами собственной территории. Это значит, что они могут применяться к поступкам физических лиц и организаций независимо от их местонахождения и независимо от местных стандартов и культурных норм. Более детальная информация относительно этих антикоррупционных законов приведена ниже.

Закон Великобритании о взяточничестве (2010)

«Закон Великобритании о взяточничестве» (вступил в силу в июле 2010) – это масштабный законодательный проект, который имеет широкий спектр жестких мер относительно: (1) коррупции в частном и государственном секторах; (2) предоставления и получения взяток. Этот закон распространяется на поступки, совершенные в любой части мира (включая Великобританию, США и все другие страны) британскими подданными, резидентами и компаниями, даже теми, которые имеют очень ограниченное отношение с Великобританией, например, которые ведут бизнес в Великобритании.

Взяточничество (предоставление или получение взяток)

Запрещено обещать, предлагать или давать преимущества/выгоды кому-либо:

- с намерением отблагодарить или стимулировать человека поступать «некорректно», или
- зная или предполагая, что принятие этого преимущества будет «некорректным» со стороны получателя.

Некорректность оценивается исходя из пониманий среднестатистического разумного человека в Великобритании.

Эта политика распространяется на государственный и 45 частных секторов и относит следующие поступки к разряду преступных:

- дарить подарки должностным лицам с целью ускорить выдачу лицензий, виз и других подобных документов;
- получать неуместные и неприемлемые подарки, представительские и другие деловые расходы, предложенные поставщиками Группы с целью заключить деловой контракт;
- дарить кому-либо подарки или предоставлять представительские и другие деловые затраты, зная, что они не разрешены согласно местным законам или правилам, установленным их работодателем (и, таким образом, получение таких подарков неприемлемо).

Политика применяется независимо от того, как предоставляются выгоды/преимущества: лично или через посредников, а именно при помощи третьей стороны, например, агента или посредника.

Подкуп иностранного должностного лица

Вы нарушите закон, если предоставите какую-либо выгоду или преимущество иностранному должностному лицу с целью повлиять на него, чтобы получить или удержать бизнес или какие-либо деловые выгоды. Не имеет значение, как предоставляются выгоды/преимущества: лично или через посредников, а именно при помощи третьей стороны, например, агента или посредника.

Чтобы поступок считался нарушением, нет необходимости в том, чтобы должностное лицо поступило неправомочно или чтобы подарок был неприемлемым в каком-либо смысле, достаточно того, чтобы преимущество/выгода была предложена с намерением повлиять на должностное лицо в интересах Группы.

Эта политика относится как к иностранным должностным лицам, так и к физическим лицам, работающим на международные организации, предприятия, принадлежащие государству и государственные инвестиционные фонды.

Учитывая, что это - законодательство Великобритании, должностные лица США относятся к «иностранным». И таким же образом должностные лица Великобритании являются «иностранными» согласно «Закону США о борьбе с коррупцией во внешнеэкономической деятельности». На практике ко всем взаимоотношениям с должностными лицами любой юрисдикции нужно относиться с особой осторожностью.

Корпоративное нарушение в неспособности предотвратить взяточничество

«Закон Великобритании о взяточничестве» значительно упрощает уголовное преследование компании согласно новой политике, которая предусматривает уголовную ответственность для компаний, которые допустили взяточничество со стороны кого-либо, кто предоставляет услуги компании или от ее имени. Сюда могут относиться: наемные работники, агенты, совместные предприятия, представители, дочерние компании и другие. Иностранные компании, проводящие свою деятельность в Великобритании, также попадают под действие этого закона. Тем не менее, компания будет считаться невиновной в таком преступлении, если сможет доказать наличие необходимых процедур, которые предотвращают взяточничество. «Международная антикоррупционная политика» Группы является частью процедур Группы по предотвращению взяточничества среди лиц, предоставляющих услуги от ее имени.

«Закон США о борьбе с коррупцией во внешнеэкономической деятельности» (FCPA)

Этот закон запрещает американским компаниям, гражданам либо лицам, действующим от их имени, платить или предлагать деньги, подарки или другие ценные вещи каким-либо зарубежным должностным лицам, иностранным политическим партиям, или членам партии, или кандидатам в иностранные политические партии, с целью повлиять на них или стимулировать их оказать влияние, чтобы помочь компании получить или сохранить финансовые выгоды. В некоторых случаях юрисдикция данного закона распространяется также на неамериканские лица и компании, которые имеют отношение к фондовому рынку США или используют коммуникационные или банковские сети для осуществления незаконных платежных схем.

Положения данного закона относительно учетных книг и записей требуют должного ведения книг и записей, которые точно и достаточно детально отражают все расходы компании. Положения также требуют, чтобы компании создавали систему внутреннего контроля, которая сможет гарантировать, что все оплаты за счет фондов компании были должным образом одобрены правлением компании.

Компании, которые нарушают этот закон, получают большие штрафы, а физическим лицам грозит тюремное заключение за его нарушение. Штрафные санкции и меры по изъятию незаконно присвоенного имущества, примененные за последнее время согласно данному закону, собрали сотни миллионов долларов, а вовлеченные лица получили длительные сроки тюремного заключения.

Нормативные требования

Существуют другие нормативные требования, применимые к определенным компаниям и работникам Группы, относительно коррупции и взяточничества.

Другие местные законы и нормы

Большинство стран ввели в действие антикоррупционные законы, которые относят в разряд коррупционных действий, как минимум, предложение взятки должностным лицам. Местные законы могут также ставить определенные ограничения на подарки, представительские и другие деловые затраты, которые должностное лицо может принять. Взяточничество (подкуп) в коммерческом секторе также считается преступлением согласно многим юрисдикциям.

ПРИЛОЖЕНИЕ Г

«Линия доверия Johnson Matthey» – веб-сайт:

https://secure.ethicspoint.com/domain/en/report_custom.asp?clientid=17417

«Линия доверия Johnson Matthey» – телефон:

https://secure.ethicspoint.com/domain/media/en/gui/17417/phone_en.pdf

«Политика уведомления о нарушениях Johnson Matthey»:

<https://secure.ethicspoint.com/domain/media/en/gui/17417/G14Whistleblowing.pdf>

Контакты юридического департамента Группы - Пожалуйста, обращайтесь к работникам юридического департамента Группы, с которым вы привыкли иметь дело, либо к любому из нижеперечисленных:

Директор по правовым вопросам Группы
Саймон Фаррант (Simon Farrant)

Тел.: 00 44 207 269 8417

Email: simon.farrant@matthey.com

Начальник юридического отдела, PT, CCR, PMC
Девид Аспинал (David Aspinall)

Тел: 00 44 1642 522701

Email: david.aspinall@matthey.com

Начальник юридического отдела, ECT, Centre, NBD
Анн-Мари Гарнер (Anne-Marie Garner)

Тел.: 00 44 207 269 8465

Email: anne-marie.garner@matthey.com

Соучредитель, Главный юрист и руководитель
«Johnson Matthey Инкорпорейтид»
Начальник Юридического отдела, Дивизион тонкой химии
Роберт М. Талли (Robert M. Talley)

Тел.: 001(610) 971-3131

Email: Robert.talley@matthey.com