


| | | |
|---|--|---|
|  | PepsiCo, Inc. | Дата вступления в силу: 11.01.2012 Пересмотрено – 1 сентября 2019 года. |
| | Название: МЕЖДУНАРОДНАЯ АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА | Страница 1 из 5 |
| Отдел/Автор: Отдел Внутреннего Контроля и Бизнес-этики | | |

МЕЖДУНАРОДНАЯ АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

Краткий Обзор Политики

Данная политика наряду со **Всемирным Кодексом Поведения компании ПепсиКо** подчеркивает обязательство компании ПепсиКо действовать этично и ответственно, устанавливая четкие положения, которые:

- Запрещают давать или предлагать взятки государственным служащим, а также запрещают коммерческий подкуп
- Объясняют правила, которым мы должны следовать, в отношении подарков, приглашений на обед, поездок и различных развлечений в адрес клиентов, поставщиков и представителей органов власти
- Описывают комплексный процесс антикоррупционной проверки третьих лиц
- Устанавливают требования к предоставлению пожертвований, спонсорской помощи и корпоративной социальной ответственности (КСО) в рамках взаимодействия с государственными организациями
- Подчеркивают важность точного финансового учета и отчетности ПепсиКо

В разделе **Часто задаваемые вопросы по Международной антикоррупционной политике ПепсиКо** вы найдете более подробные рекомендации по каждой из этих основных тем. С Часто задаваемыми вопросами можно ознакомиться здесь и на главной странице отдела внутреннего контроля и бизнес-этики на myPepsiCo.com. Все сотрудники ПепсиКо обязаны действовать в соответствии с антикоррупционными принципами, изложенными в настоящей политике.

ПРИМЕНИМОСТЬ ПОЛИТИКИ

Настоящая политика применяется ко всем сотрудникам ПепсиКо. Для целей настоящей Политики понятие «сотрудники ПепсиКо» включает:

- всех сотрудников ПепсиКо во всем мире (в том числе сотрудников наших дочерних предприятий)
- членов Совета директоров компании ПепсиКо во время исполнения ими должностных обязанностей работников, должностных лиц и директоров любых совместных предприятий под управлением ПепсиКо

В тех случаях, когда *это применимо*, положения настоящей политики также распространяются на всех Третьих лиц, которые обязаны соблюдать требования Кодекса поведения поставщика ПепсиКо.

Кто такой государственный служащий?


- Все сотрудники государственных органов, включая сотрудников надзорных органов и департаментов других государственных структур, таких как университеты
- Любой кандидат, претендующий на политический пост
- Любая политическая партия или представитель политической партии
- Представители общественных международных организаций
- Мэры или другие служащие органов местного самоуправления
- Сотрудники правоохранительных органов
- Сотрудники компаний, находящихся в собственности государства
- Члены королевских семей
- Сотрудники общественных международных благотворительных организаций
- Супруги или близкие родственники любого из вышеперечисленных лиц

Что такое взятка?

Взятка — любая передача или предложение, обещание или разрешение такой передачи чего-либо ценного (любому государственному служащему или организации, включая физические или юридические лица в частном или коммерческом секторе), если данная передача предназначена для побуждения получателя к злоупотреблению своим положением или для получения другого недобросовестного преимущества

Что означает словосочетание «что-либо ценное»?

Это понятие включает в себя наличные деньги, подарочные карты, ваучеры, подарки, знаки внимания, продукты питания, товары, услуги или сувениры, билеты на мероприятия, розничные сертификаты, развлечения, привилегии для путешествий, использование домов отдыха, авиаперелеты или проживание, особые льготы или привилегии, такие как образовательные возможности и возможности трудоустройства для друзей и родственников, пожертвования в указанные благотворительные организации, скидки, персональные услуги, ссуды, совместное подписание на заем или ипотечный кредит или обещание будущего трудоустройства

| | | |
|---|--|---|
|  | PepsiCo, Inc. | Дата вступления в силу: 11.01.2012 Пересмотрено – 1 сентября 2019 года. |
| | Название: МЕЖДУНАРОДНАЯ АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА | Страница 2 из 5 |
| Отдел/Автор: Отдел Внутреннего Контроля и Бизнес-этики | | |

1.0 ВЗЯТКИ И ПЛАТА ЗА УПРОЩЕНИЕ ФОРМАЛЬНОСТЕЙ

Никто из сотрудников PepsiCo не должен давать или предлагать взятку или плату за упрощение формальностей. Несмотря на то, что законы определенных стран допускают плату за упрощение формальностей, компания PepsiCo считает такие стимулирующие платежи нарушением этой политики. Таким образом, все рекомендации в рамках этой политики касательно взяточничества также относятся и к плате за упрощение формальностей.

Если у сотрудника PepsiCo вымогают взятку, он должен отказаться платить (если такой отказ не представляет угрозы, как это подробно описано ниже), а также должен незамедлительно проинформировать о таком требовании локального представителя отдела внутреннего контроля и бизнес-этики или локальный юридический отдел. Сотрудники PepsiCo могут совершить такой платеж, *только если* у них есть уверенность в том, что отказ дать взятку угрожает их здоровью и безопасности. Если сотрудника PepsiCo заставили дать взятку во избежание опасной ситуации, необходимо **срочно** сообщить о передаче взятки и сопутствующих обстоятельствах представителю локального отдела внутреннего контроля и бизнес-этики или в юридический отдел, как только исчезнет опасность. Как описано ниже в **Разделе 5.0**, все платежи должны быть достоверно отражены в отчетности.

Что такое плата за «упрощение формальностей»?

Плата за «упрощение формальностей» - это небольшая выплата государственным чиновникам для ускорения обязательных действий или услуг, таких как защита полиции, отправка почты, оформление виз, разрешений или заявок на выдачу лицензий или предоставление коммунальных услуг, например, телефонной связи, подачи воды и электроэнергии; они не разрешены в PepsiCo

2.0 ОПАСНОСТЬ ПОДКУПА, КАСАЮЩАЯСЯ ТРЕТЬИХ ЛИЦ

Компания несет ответственность за действия третьих лиц, с которыми взаимодействует PepsiCo, и которые предлагают или дают взятку государственному служащему. Таким образом, данная политика запрещает дачу взяток при посредничестве третьих лиц. Игнорирование информации, которая свидетельствует о том, что действия третьей стороны могут привести к предоставлению или предложению взятки, также является нарушением принципов данной политики.

Комплексная антикоррупционная проверка третьих лиц («Программа TP DD» / «Проверка TP DD»)

Для защиты PepsiCo и содействия соблюдению требований, PepsiCo использует комплексную программу антикоррупционной проверки. Более подробные сведения по Программе TP DD, включая разъяснение пятиступенчатого процесса TP DD, можно найти в **в Кратком обзоре Процесса TP DD PepsiCo, доступного здесь или на главной странице отдела внутреннего контроля и бизнес-этики на myPepsiCo.com** или связавшись с представителями отдела внутреннего контроля и бизнес-этики для получения дальнейшей информации.


Кто является третьим лицом?

В соответствии с настоящей политикой Третьим лицом является любое юридическое или физическое лицо, которое PepsiCo нанимает для ведения бизнеса от ее имени, включая поставщиков, агентов, консультантов, или поставщиков услуг. Дистрибьюторы, приобретающие продукцию у компании PepsiCo по договорным ценам, принимающие на себя право собственности на товар и перепродающие его конечному потребителю, также считаются Третьими лицами

Примечание: Никто из сотрудников PepsiCo не вправе привлекать какое-либо Третье лицо до завершения требуемых процессов антикоррупционной проверки. Сотрудники PepsiCo должны предоставить подтверждение успешного прохождения процесса антикоррупционной проверки контрагентов до внесения контрагента в системы PepsiCo.

3.0 ПОДАРКИ, УГОЩЕНИЯ, ПУТЕШЕСТВИЯ И РАЗВЛЕКАТЕЛЬНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ

Недопустимо дарить подарки, оплачивать угощения, путешествия, или устраивать развлекательные мероприятия, чтобы незаконно/недобросовестно повлиять на государственных служащих, клиентов, поставщиков или на других третьих лиц. Кроме того, не допускается давать или принимать подарки в виде

| | | |
|---|--|---|
|  | PepsiCo, Inc. | Дата вступления в силу: 11.01.2012 Пересмотрено – 1 сентября 2019 года. |
| | Название: МЕЖДУНАРОДНАЯ АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА | Страница Зиз 5 |
| Отдел/Автор: Отдел Внутреннего Контроля и Бизнес-этики | | |

денег (или их эквиваленты, например, подарочные карты, которые можно обменять на наличные деньги) от государственных служащих, клиентов, поставщиков или иных третьих лиц.

Покупатели, Поставщики и прочие Третьи Лица

Ввиду того, что дарение или оказание гостеприимства сотрудником ПепсиКо попадает под определение «что-либо ценное», то это может считаться взяткой. Перед тем как предложить или принять подарок или воспользоваться гостеприимством, удостоверьтесь, что они как минимум:

- предоставляются из честных побуждений, без ожидания получения какой-либо ответной услуги или ненадлежащей выгоды или преимущества для бизнеса
- разумны* и соответствуют общепринятым стандартам профессиональной этики
- предоставляются открыто и явно
- предоставляются достаточно редко во избежание нарушения приличий
- разрешены в соответствии с местным законодательством и нормативными документами

*При определении разумных расходов на проявление гостеприимства примите во внимание международные лимиты, установленные в Разделе 4.5.1 **Международных правил организации поездок и развлекательных мероприятий ПепсиКо.**

| <u>Любой подарок должен отвечать следующим дополнительным критериям:</u> | <u>Любое проявление гостеприимства также должно отвечать следующим дополнительным критериям:</u> |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • соответствовать номинальной стоимости (как правило, менее 75 долл. США) • предоставляться от имени компании ПепсиКо, а не от имени какого-либо физического лица | <ul style="list-style-type: none"> • иметь добросовестную и законную деловую цель • иметь непосредственную связь с деятельностью компании |

Государственные должностные лица


В рамках данной политики сотрудникам ПепсиКо как правило, запрещается передавать ценностно-значимые предметы, включая подарки или оказание гостеприимства государственным служащим, т.к. такие действия могут нарушить местные антикоррупционные законы. Однако при некоторых обстоятельствах приемлемый подарок или проявление гостеприимства в адрес государственного служащего могут быть разрешены, при условии что сотрудники ПепсиКо **получат предварительное письменное согласие местного представителя отдела внутреннего контроля и бизнес-этики или местного юридического отдела.** При этом такие расходы должны соответствовать указанным выше требованиям.¹

Все заявки на предварительное одобрение подарков, угощения, развлекательных поездок и мероприятий для государственных служащих заполняются с использованием краткой онлайн-формы, доступной [здесь](#), или на главной странице отдела внутреннего контроля и бизнес-этики на myPepsiCo.com (Форма для предварительного одобрения). От сотрудников ПепсиКо потребуется заполнение краткой онлайн-формы.

Документация на выплату возмещения

Запрашивая возмещения за какие-либо подарки, угощения, развлекательные поездки и мероприятия, предоставленные государственным служащим, сотрудники ПепсиКо должны точно указать в своих отчетах о расходах для возмещения имя, должность и принадлежность государственного служащего к тому или иному государственному органу или организации, цель расходов, а также должны предоставить чек, независимо от суммы расходов и письменное предварительное одобрение, разрешающее расходы.

¹ Отдельные одобрения, касающиеся финансирования компании, правительственной этики, законов о лоббировании и разглашении информации, могут потребоваться, поскольку в законодательстве и нормативных актах страны могут вводиться ограничения и исключения, отличные от тех, которые указаны в этой политике.

| | | |
|---|--|---|
|  | PepsiCo, Inc. | Дата вступления в силу: 11.01.2012 Пересмотрено – 1 сентября 2019 года. |
| | Название: МЕЖДУНАРОДНАЯ АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА | Страница 4 из 5 |
| Отдел/Автор: Отдел Внутреннего Контроля и Бизнес-этики | | |

Освобождение от необходимости получения предварительного одобрения

В зависимости от применимых местных законов и правил, предварительное одобрение для расходов, имеющих отношение к государственным служащим, может не требоваться **только** в следующих особых ситуациях:

- передача государственному служащему (или, в случае государственной организации - пожертвование, см. ниже Раздел 4.0), промоционной или рекламной продукции с логотипом ПепсиКо (например, мячей для гольфа, футболок и аналогичных атрибутов с логотипом) номинальной стоимостью не выше 75 долларов США (при этом стоимость передаваемой продукции не превышает 200 долларов США на одного государственного служащего в год, а в отношении государственных организаций – 1000 долларов США в год)
- *минимальные расходы на оказание гостеприимства* в отношении государственных служащих, такие как угощение бутербродами, напитками, легкими закусками и т.д., вне зависимости от того, происходит ли это на территории компании ПепсиКо или вне ее пределов, и на общую сумму 10 долларов США, в случае если угощение предоставляется в рамках ведения бизнеса Компании

Примечание: ни одно из этих исключений не допускает периодического проявления гостеприимства в адрес государственного служащего за счет ПепсиКо даже если расходы каждый раз не превышают 10 долларов США.


Даже если это допустимо с юридической точки зрения, сотрудники ПепсиКо не должны давать, предлагать или принимать какие-либо подарки или знаки внимания, если это противоречит политикам ПепсиКо. Существует ряд глобальных политик, которые также касаются подарков, угощений, путешествий и развлечений, включая Всемирный Кодекс Поведения ПепсиКо, Глобальную политику по мероприятиям и спонсорству и Глобальную политику по командировочным и представительским расходам. Просим ознакомиться с этими глобальными политиками и политиками соответствующего сектора или страны.

4.0 БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЕ ПОЖЕРТВОВАНИЯ И СПОНСИРОВАНИЕ ОРГАНИЗАЦИЙ, СВЯЗАННЫХ С ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ОРГАНАМИ ИЛИ ГОССЛУЖАЩИМИ (ВКЛЮЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО КОРПОРАТИВНОЙ СОЦИАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ)

Не допускается предоставление благотворительных пожертвований (наличных денег или продукции) или спонсорской помощи государственному служащему напрямую или через посредников. Тем не менее, при определенных обстоятельствах, ПепсиКо может осуществлять пожертвования или оказывать спонсорскую помощь государственным организациям или организациям, связанным с государственными служащими. Для целей настоящей политики получатель пожертвования или спонсорской помощи считается связанным с государственным должностным лицом, если организация-получатель принадлежит, управляется или контролируется непосредственно государственной организацией или государственным должностным лицом, включая случаи, когда государственный служащий является членом совета директоров.

Все пожертвования должны предоставляться только в исключительно благотворительных целях, без ожидания получить взамен ненадлежащее коммерческое преимущество. Вся спонсорская помощь должна оказываться для обеспечения законных деловых интересов.

Поскольку корпоративная социальная ответственность (КСО) часто связана с взаимодействием с местными органами власти, любая инициатива КСО, связанная с государством, также регулируется настоящей политикой. Однако настоящая политика не касается благотворительных пожертвований, спонсорской помощи или деятельности КСО, предоставляемых компанией ПепсиКо негосударственным (коммерческим) организациям или частным лицам.

| | | |
|---|--|---|
|  | PepsiCo, Inc. | Дата вступления в силу: 11.01.2012 Пересмотрено – 1 сентября 2019 года. |
| | Название: МЕЖДУНАРОДНАЯ АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА | Страница 5 из 5 |
| Отдел/Автор: Отдел Внутреннего Контроля и Бизнес-этики | | |

Предварительное одобрение

Если пожертвование или спонсорская помощь сделаны в адрес государственной организации или организации, связанной с государственным служащим и *не подлежат проверке юридическим департаментом по иным основаниям, в любом случае необходимо получить письменное предварительное одобрение местного представителя отдела внутреннего контроля и бизнес-этики или юридического отдела*. Все запросы на предварительное одобрение должны быть выполнены письменно путем заполнения онлайн-формы предварительного одобрения в порядке, описанном в Разделе 3.0 выше.

Необходимо проконсультироваться с представителем локального отдела внутреннего контроля или локальным юридическим отделом по **дополнительным обязательным требованиям** в отношении благотворительных пожертвований, спонсорской помощи и КСО, связанной с государственными организациями.

5.0 ФИНАНСОВЫЙ УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ

Закон FCPA требует от компании вести достоверный учет хозяйственных операций в бухгалтерских реестрах и установить надлежащий внутренний контроль над всеми деловыми транзакциями, в том числе с целью предотвращения сокрытия ненадлежащих платежей. Компания ПепсиКо требует, чтобы ее бухгалтерские книги и записи точно отражали сведения о транзакции и предоставляли достаточный объем информации для обеспечения полного понимания сделки. Сделки никогда не должны совершаться без предварительного одобрения руководства и должны быть отражены таким способом, который позволит корректно подготовить финансовую отчетность.

Каждый сотрудник ПепсиКо несет ответственность за соблюдение требований по ведению отчетности, относящихся к его/ее роли и обязанностям.

6.0 СООБЩЕНИЯ О ПРЕДПОЛАГАЕМЫХ НАРУШЕНИЯХ

Все сотрудники ПепсиКо обязаны сообщать о предполагаемых нарушениях данной политики или любого антикоррупционного закона. Сообщения о предполагаемых нарушениях должны быть направлены ответственному сотруднику местного отдела внутреннего контроля и бизнес-этики или в местный юридический отдел. В качестве альтернативы, о предполагаемых нарушениях можно сообщать через горячую линию Speak Up ПепсиКо. Сообщения, сделанные на горячую линию Speak Up, могут быть анонимными в странах, где это разрешено законом. Политика о неприменении ответных мер ПепсиКо запрещает преследование лица, сообщившего с честными намерениями о том, что он или она предполагает нарушение Всемирного кодекса поведения, политик корпорации ПепсиКо или закона каким-либо лицом.

7.0 ПРИВЛЕЧЕНИЕ К ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА НАРУШЕНИЕ ПОЛОЖЕНИЙ ПОЛИТИКИ

Каждый сотрудник ПепсиКо, нарушающий положения настоящей Политики, может понести дисциплинарное взыскание в мере, определяемой компанией, вплоть до увольнения.