



**ЭКСПОРТНО-ИМПОРТНЫЙ БАНК
(АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО)**

УТВЕРЖДЕНО
СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ
ЭКСИ-Банк (АО)
Протокол от 26 сентября 2024 г.

Политика
"Соблюдение антикоррупционного законодательства"
ЭКСИ-Банк (АО)

Санкт-Петербург

2024

Настоящая Политика устанавливает ключевые принципы и требования по соблюдению Применимого антикоррупционного законодательства и определяет зоны коррупционных рисков, в том числе устанавливая подходы к их преодолению и/или митигации в ЭКСИ-Банк (АО) (далее - Банк). Политика касается рисков, связанных со взяточничеством и коррупцией как в государственном, так и в частном секторе.

Содержание

1.	ИНФОРМАЦИЯ О ПОЛИТИКЕ.....	4
2.	ТЕРМИНЫ И СОКРАЩЕНИЯ	4
3.	ОПРЕДЕЛЕНИЯ РОЛЕЙ	6
4.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	7
5.	КЛЮЧЕВЫЕ ПРИНЦИПЫ	7
5.1.	Неприятие коррупции в любых формах и проявлениях	7
5.2.	Тон сверху и тон посередине.....	7
5.3.	Укрепление репутации.....	7
5.4.	Периодическая оценка и минимизация рисков	8
5.5.	Информирование и обучение	8
5.6.	Мониторинг эффективности контролей.....	8
5.7.	Аудит и контроль	8
5.8.	Ответственное должностное лицо и ответственное подразделение, отчетность	8
6.	ЗОНЫ КОРРУПЦИОННОГО РИСКА.....	9
6.1.	Взаимодействие с Государственными должностными лицами и Государственными организациями.....	9
6.2.	Подарки и Деловое гостеприимство.....	9
6.3.	Спонсорство, благотворительность, маркетинг и корпоративная социальная ответственность.....	9
6.4.	Участие в политической деятельности.....	9
6.5.	Платежи через посредников или в пользу третьих лиц	10
6.6.	Конфликт интересов.....	10
6.7.	Сделки по приобретению и отчуждению долей участия в других компаниях.....	10
6.8.	Договорная политика	11
6.9.	Ведение бухгалтерского учета	11
7.	СООБЩЕНИЕ О НАРУШЕНИЯХ.....	12
8.	ИСПОЛНЕНИЕ ПОЛИТИКИ.....	12
9.	КОНСУЛЬТАЦИИ	12
10.	НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ.....	12

1. Информация о Политике

Настоящая Политика разработана в соответствии с требованиями Примененного антикоррупционного законодательства, Кодексом делового поведения и этики и иными локальными нормативными актами в сфере противодействия коррупции, а также распространяется на всех работников Банка и членов органов управления Банка и их комитетов.

2. Термины и сокращения

Наименование термина	Сокращение	Определение термина (расшифровка сокращения)
Антикоррупционная оговорка	АКО	Обязательства, а также гарантии и заверения стороны/сторон по соблюдению требований Примененного антикоррупционного законодательства.
Программа антикоррупционного комплаенс		Система мероприятий и процедур, разработанных Банком в целях обеспечения соблюдения требований Примененного антикоррупционного законодательства.
Государственная организация	ГО	Любой орган государственной власти и управления РФ и иностранных государств, их субъектов (включая государственные министерства, службы, агентства, государственные ведомства и их структурные подразделения) и орган местного самоуправления; любая политическая партия; все прямо или косвенно контролируемые государством юридические лица (российские или иностранные); юридические лица, деятельность которых воспринимается обществом как осуществление публичной функции для государства, за исключением исполнения требований законодательства; международные публичные организации.
Государственное должностное лицо	ГДЛ	Любое российское или иностранное, назначаемое или избираемое лицо, занимающее или замещающее какую-либо должность в законодательном, исполнительном, административном или судебном органе или международной организации; любое лицо, выполняющее какую-либо публичную функцию для государства, в том числе для государственной организации; ведущие политические деятели, должностные лица политических партий, включая кандидатов на политические посты, послы, влиятельные функционеры в национализированных областях промышленности или естественных монополиях; руководители и работники государственной организации, включая врачей, военнослужащих, муниципальных служащих и т.п.; лица, о которых известно, что они связаны с государственным должностным лицом родственными, дружескими или деловыми отношениями и (или) действуют от имени и(или) в интересах государственного должностного лица.
Группа МТС		ПАО «МТС», все Дочерние Общества ПАО «МТС», а также все компании, находящиеся под прямым или косвенным контролем со стороны ПАО «МТС».
Дача взятки		Форма коррупции в виде передачи какой-либо ценности ГДЛ лично или через посредника (в том числе передача ценности по указанию должностного лица иному физическому или юридическому лицу).

Наименование термина	Сокращение	Определение термина (расшифровка сокращения)
Злоупотребление полномочиями		Форма коррупции в виде использования лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, своих полномочий вопреки законным интересам этой организации и в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц либо нанесения вреда другим лицам, если это деяние повлекло причинение существенного вреда правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства.
Коммерческий подкуп		Форма коррупции в виде незаконной передачи лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, ценностей (в том числе передача имущества по указанию такого лица или оказание услуги имущественного характера, или предоставление имущественных прав иному физическому или юридическому лицу) за совершение действий (бездействие) в интересах дающего или иных лиц, если указанные действия (бездействие) входят в служебные полномочия такого лица либо если оно в силу своего служебного положения может способствовать указанным действиям (бездействию).
Коррупция		Деяние физического или юридического лица, связанное с предложением денежных средств, любых финансовых выгод, преимуществ или ценности в формах дачи и (или) получения взятки или коммерческого подкупа, посредничества во взятничестве или коммерческом подкупе, злоупотребления служебным положением или иных формах, признаваемые коррупционными, в целях повлиять на действие (бездействие) получателя и побудить к выполнению должностных обязанностей ненадлежащим образом и/или получить ненадлежащее коммерческое или иное преимущество или выгоду и (или) получить вознаграждение за ненадлежащее выполнение таких обязанностей.
Локальный нормативный акт	ЛНА	Внутренний нормативный документ, содержащий общеобязательные в рамках Банка нормы поведения, который принимает Банк в пределах своей компетенции в соответствии с законами и иными нормативными правовыми актами.
Политическое спонсорство (финансирование политической деятельности)		Помощь в денежной или любой иной форме, оказываемая для поддержки политических партий и(или) кандидатов на политические посты, их избирательные кампании или политические мероприятия, политических деятелей, работников политических партий, самовыдвиженцев (независимых кандидатов).
Получение взятки		Форма коррупции в виде получения ГДЛ лично или через посредника взятки в виде ценностей (в том числе когда взятка по указанию должностного лица передается иному физическому или юридическому лицу) за совершение действий (бездействие) в пользу взяткодателя или представляемых им лиц, если указанные действия (бездействие) входят в служебные полномочия

Наименование термина	Сокращение	Определение термина (расшифровка сокращения)
		должностного лица либо если оно в силу должностного положения может способствовать указанным действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство по службе.
Посредничество во взяточничестве		Форма коррупции в виде непосредственной передачи взятки по поручению взяткодателя или взяткополучателя либо иное содействие взяткодателю и (или) взяткополучателю в достижении, либо реализации соглашения между ними о получении и даче взятки.
Посредничество в коммерческом подкупе		Форма коррупции в виде непосредственной передачи предмета коммерческого подкупа (незаконного вознаграждения) по поручению лица, передающего предмет коммерческого подкупа, или лица, получающего предмет коммерческого подкупа, либо иное содействие этим лицам в достижении или реализации соглашения между ними о передаче и получении предмета коммерческого подкупа.
Применимое антикоррупционное законодательство		Российское антикоррупционное законодательство (Федеральный закон от 25.12.2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», Уголовный Кодекс РФ, Гражданский Кодекс РФ, Кодекс РФ об административных правонарушениях и иные Федеральные законы и подзаконные нормативные правовые акты РФ, содержащие нормы, направленные на противодействие коррупции) и аналогичное законодательство государств, на территории которых Компания осуществляет свою хозяйственную деятельность.
Работник		Физическое лицо, состоящее в трудовых отношениях с Банком.
Ценность (что-либо, имеющее ценность)		Все (материальное или нематериальное), что имеет ценность для получателя. Ценностью может быть включая, но не ограничиваясь: денежные средства; передача акций, облигаций или любого другого имущества; оплата расходов; предоставление услуг любого типа; подарки; путешествия); деловое гостеприимство; трудоустройство; скидки, прощение долга; использование желаемых телефонных номеров («красивых номеров»); предложения работы и стажировки, в том числе для членов семьи; пожертвования в определенные благотворительные организации; любая другая передача товаров, услуг, материальных или нематериальных активов, приносящая пользу получателю. Ценность любой стоимости может быть признана незаконной в соответствии с применимым антикоррупционным законодательством.

3. Определения ролей

Наименование роли	Определение роли
Вводимые определения:	
Банк	ЭКСИ-Банк (АО)

Наименование роли	Определение роли
Комплаенс менеджер	Руководитель работник Банка, ответственный за внедрение и совершенствование Программы антикоррупционного комплаенс
Члены органов управления Банка и их комитеты	Генеральный директор; Дирекция или иные коллегиальные исполнительные органы; Совет директоров; Комитеты при Совете директоров Банка, Дирекции и Ревизионная комиссия (при наличии)

4. Основные положения

Политика устанавливает ключевые принципы и определяет зоны коррупционных рисков, закрепляя подходы к их преодолению и митигации.

Политика не заменяет и не отменяет правовые нормы, установленные Применимым антикоррупционным законодательством, вместе с тем может устанавливать дополнительные требования. Если Применимое антикоррупционное законодательство устанавливает более строгие требования, чем настоящая Политика, то именно они должны соблюдаться.

Лица, на которых распространяется Политика, знакомятся с положениями Политики в соответствии с действующим в Банке порядком на бумажном носителе под роспись или, при наличии технической возможности, в электронном виде с использованием электронной подписи.

5. Ключевые принципы

Банк придерживается принципов соблюдения Применимого антикоррупционного законодательства и этичного поведения во всех видах деловых отношений вне зависимости от территории, на которой Банк осуществляет свою хозяйственную деятельность.

5.1. Неприятие коррупции в любых формах и проявлениях

Банк открыто заявляет о **неприятии коррупции** в любой форме, что является неотъемлемой частью корпоративной культуры и повседневной деловой практики Банка, и требует от Лиц, на которых распространяется Политика, безусловного соблюдения ключевых принципов и требований Политики.

5.2. Тон сверху и тон посередине

Руководство Банка вне зависимости от уровня, в том числе члены органов управления Банка и их комитетов, выполняют должностные и/или корпоративные обязанности разумно и добросовестно, руководствуясь наивысшими профессиональными и этическими стандартами, юридическими нормами и лучшими практиками корпоративного управления, ставя интересы Банка выше своих собственных.

Члены органов управления Банка и их комитетов, а также руководство Банка своим примером должны задавать стандарт высокого этического поведения и формировать у работников неприятие любых форм и проявлений коррупции.

Члены органов управления Банка и их комитетов, а также руководство Банка вне зависимости от уровня должны быть ознакомлены с содержанием Программы антикоррупционного комплаенса и обязаны выделять для её реализации необходимые ресурсы и осуществлять общий контроль за её внедрением, дисциплиной исполнения и операционной эффективностью.

5.3. Укрепление репутации

Банк прилагает разумные усилия для того, чтобы не допустить на руководящие должности или в состав органов управления Банка лиц, о которых известно, что они вовлечены или были вовлечены в противозаконную деятельность или осуществляли деятельность, противоречащую этическим нормам, установленным в Банке.

5.4. Периодическая оценка и минимизация рисков

Банк ежегодно проводит мероприятия по выявлению, оценке и переоценке коррупционных рисков, по результатам которых разрабатываются и внедряются процедуры по противодействию коррупции, разумно и пропорционально отвечающие уровню и характеру выявленных рисков.

5.5. Информирование и обучение

Банк непрерывно следит за изменениями в Применимом антикоррупционном законодательстве и своевременно информирует всех заинтересованных лиц о соответствующих изменениях и тенденциях.

Банк реализует и поддерживает риск-ориентированную программу обучения Лиц, на которых распространяется Политика, требованиям Применимого антикоррупционного законодательства и комплаенс контролям Банк посредством специально разработанной системы тренингов: на регулярной основе не реже, чем один раз в 2 (два) года в очном, электронном или ином доступном формате в соответствии с Ежегодным планом обучения Компании.

5.6. Мониторинг эффективности контролей

Банк осуществляет мониторинг эффективности внедренных комплаенс контролей, контролирует их соблюдение, и при необходимости совершенствует их.

Банк ежегодно проводит мероприятия по пересмотру актуальности комплаенс контролей с последующим обновлением ЛНА, содержащих такие контроли.

5.7. Аудит и контроль

Банк обеспечивает регулярное проведение внутреннего и внешнего аудитов финансово-хозяйственной деятельности, а также осуществляет непрерывный контроль за полнотой и правильностью отражения всех хозяйственных операций в бухгалтерском учете и соблюдением требований Применимого антикоррупционного законодательства и ЛНА, в том числе ключевых принципов и требований, установленных Политикой.

5.8. Ответственное должностное лицо и ответственное подразделение, отчетность

Комплаенс менеджер является должностным лицом, ответственным за внедрение и совершенствование Программы антикоррупционного комплаенса, обладающий необходимым опытом и компетенциями, а также обеспеченный независимостью, полномочиями и ресурсами, достаточными для исполнения своих обязанностей.

Комплаенс менеджер, а также лица, которым он делегирует соответствующие полномочия, при необходимости могут принимать участие в заседаниях органов управления Банке и их комитетов, а также при необходимости давать пояснения по существу рассматриваемых вопросов и доводить до членов органов управления Банка и их комитетов позицию по вопросам антикоррупционного комплаенса с целью принятия указанными органами информированных решений как стратегического, так и операционного уровня.

Комплаенс менеджер наделен правом в любое время и на свое усмотрение обращаться к любому органу управления Банка или его комитету с целью инициирования вынесения любых вопросов по тематике антикоррупционного комплаенса на рассмотрение. Эффективность Программы антикоррупционного комплаенса периодически оценивается членами органов управления Банка и их комитетов.

Комплаенс менеджер осуществляет мониторинг соблюдения требований Политики и Применимого антикоррупционного законодательства, а также оперативное управление Программой антикоррупционного комплаенса и её постоянное совершенствование, а также участвует в рассмотрении операций, обладающих высоким коррупционным риском.

6. Зоны коррупционного риска

6.1. Взаимодействие с Государственными должностными лицами и Государственными организациями

Взаимоотношение с ГДЛ и ГО требуют особой осторожности, поскольку они характеризуются повышенным риском, связанным с коррупцией.

В целях митигации коррупционных рисков Лицам, на которых распространяется Политика, запрещается предоставлять в пользу ГДЛ и ГО ценности с целью оказания незаконного влияния на принятие ими официальных решений для получения, сохранения или контроля деловых возможностей или коммерческой выгоды Банка.

Банк вправе заключать договоры и(или) предоставлять стажировку ГДЛ с законной деловой целью при условии соблюдения Применимого антикоррупционного законодательства и ЛНА Банка.



Запрещается предоставление ГДЛ и ГО ценности с целью оказания незаконного влияния для получения преференций.

6.2. Подарки и Деловое гостеприимство

Подарки и Деловое гостеприимство могут использоваться в целях выстраивания долгосрочных партнерских отношений Банка с лицами, с которыми она взаимодействует в рамках осуществления своей деятельности. Вместе с тем подарки и деловое гостеприимство при определенных условиях могут использоваться для оказания неправомерного влияния и рассматриваться как взятка или коммерческий подкуп.

Лица, на которых распространяется Политика, должны избегать подарков и(или) знаков делового гостеприимства, которые могут оказать влияние на независимое принятие решений при ведении бизнеса Банка или вступить в противоречие с интересами Банка, а равно создать впечатление такого противоречия.



*Любая схема коррупции с использованием подарков и(или) знаков делового гостеприимства, а также **вымогательство** таковых **недопустимы**.*

6.3. Спонсорство, благотворительность, маркетинг и корпоративная социальная ответственность

Банк вправе осуществлять подобную деятельность в соответствии с ЛНА, регулирующими данную сферу. Банк **не финансирует** и любым другим способом **не участвует** в благотворительной и(или) спонсорской деятельности в целях получения **каких-либо неправомерных преимуществ** или преференций в связи с хозяйственной деятельностью.



Деятельность в сфере благотворительности, спонсорства, маркетинга и корпоративной социальной ответственности с целью оказания незаконного влияния запрещена.

6.4. Участие в политической деятельности

Банк **не финансирует** и любым другим способом **не поддерживает** и **не стимулирует** политические партии или их членов, включая кандидатов на политические посты, их избирательные кампании или политические мероприятия, а также любые политические организации или движения. Банк не допускает выплаты взносов на политические цели.

Банк **не запрещает** участие Лиц, на которых распространяется Политика, в политической деятельности, если это не противоречит применимому законодательству и при условии, что такие Лица не используют имущество и имя Банка в такой деятельности. Если работник претендует или был избран/ назначен на должность в ГО и намеревается вступить в эту должность, работнику необходимо предварительно уведомить Банк в соответствии с Политикой предотвращения конфликта интересов ЭКСИ-Банк (АО).



Банк не финансирует политическую деятельность и не участвует в ней.

6.5. Платежи через посредников или в пользу третьих лиц

Запрещено совершать платежи в пользу любых третьих лиц, если известно или есть основания полагать, что весь или часть такого платежа будут использованы в коррупционных целях, а также в случае, если отсутствуют правовые основания для проведения таких платежей.

Банк вправе проводить проверочные процедуры в отношении любых третьих лиц в целях предотвращения и(или) выявления рисков вовлечения Банка в коррупционную деятельность.



Платежи в коррупционных целях запрещены.

6.6. Конфликт интересов

Банк не допускает ситуации, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) Лица, на которое распространяется Политика, влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение им своих обязанностей (осуществление полномочий). Лица, на которых распространяется Политика, обязаны соблюдать правила, установленные в Политике предотвращения конфликта интересов ЭКСИ-Банк (АО).



Конфликт интересов подлежит обязательному раскрытию и урегулированию.

6.7. Сделки по приобретению и отчуждению долей участия в других компаниях

При осуществлении сделок слияния и поглощения и(или) приобретения/продажи доли участия в юридических лицах, Банком установлены специальные правила для целей соблюдения Применимого антикоррупционного законодательства, в том числе, процедуры антикоррупционной проверки. При оценке такой сделки, Банк изучает деятельность предмета сделки и(или) партнера в целях обнаружения рисков участия такой компании или партнера в коррупционных действиях, совершенных ими ранее. Такая работа включает, помимо прочего, комплексную надлежащую проверку до заключения сделки, а также определение действий, которые должны быть совершены в рамках процесса интеграции программы антикоррупционного комплаенс после приобретения актива.



*Сделки по приобретению или реализации долей участия в других компаниях подлежат **обязательной антикоррупционной экспертизе.***

6.8. Договорная политика

а) Запрет на внедоговорные отношения

Банк запрещает от своего имени или в своих интересах вступать в любые внедоговорные отношения, не предусмотренные применимым для Банка законодательством или ЛНА, с любыми категориями контрагентов, в том числе любые письменные или устные соглашения, в том числе в электронном виде, не включенные в основной текст договора с контрагентом или приложения к нему, либо иной форме, и не прошедшие принятые в Банке стандартные процедуры согласования.

Любой заключенный в письменной или электронной форме Банком договор или соглашение должны содержать всю полноту условий и договоренностей, на которых заключаются такой договор или соглашение.

б) Проверка Контрагентов

В отношениях со своими контрагентами Банк предпринимает разумные меры, направленные на предотвращение любых проявлений коррупции, как от имени, так и в интересах Банка. В связи с этим, Банк требует от своих контрагентов безусловно придерживаться Применимому антикоррупционному законодательству и применимых к ним ЛНА, а также поддерживать культуру, не допускающую какое-либо неэтичное поведение как при участии в закупочных процедурах Банка, так и при последующем ведении бизнеса с Банком. В Банке разработаны и реализуются процедуры проверки контрагентов.

в) Антикоррупционная оговорка

В целях минимизации риска совершения коррупционных действий контрагентом, Банк вправе инициировать включение АКО в заключаемые по результатам проверки контрагентов договоры/соглашения.



Взаимодействие с контрагентами осуществляется на договорной основе и с обязательной проверкой в соответствии с ЛНА Компании.

6.9. Ведение бухгалтерского учета

Все финансовые операции, бухгалтерские проводки и записи должны быть достоверно и с достаточным уровнем детализации отражены в бухгалтерском учете Банка, задокументированы и доступны для проверки.

В Банке разработаны и внедрены процедуры внутреннего финансового контроля, обеспечивающие:

- (1) осуществление финансовых операций в соответствии с общей или специальной авторизацией руководства;
- (2) точность и полноту бухгалтерских записей, позволяющие подготовить отчетность согласно применимым стандартам бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- (3) доступ к распоряжению активами только в соответствии с общей или специальной авторизацией руководства;
- (4) регулярную сверку записей бухгалтерского учета о стоимости и составе активов с фактической стоимостью и составом.

В Банке назначены работники, на которых возложена ответственность за подготовку и предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности в установленные применимым законодательством сроки.



Несоблюдение или попытка несоблюдения процедур внутреннего финансового контроля, искажение или фальсификация бухгалтерской отчетности Банка запрещены.

7. Сообщение о нарушениях

7.1. Лица, на которых распространяется Политика, которым стало известно или у которых есть основания полагать, что принципы или требования настоящей Политики и Применимого антикоррупционного законодательства нарушаются, обязаны немедленно сообщать об этом любым из следующих способов:

- (1) Прямому руководителю или, в случае если сообщение касается действий прямого руководителя, - вышестоящему руководителю (в любой форме);
- (2) направлением сообщения на электронную почту «Единой горячей линии»: external.hotline.mts@b1.ru;
- (3) комплаенс менеджеру (в любой форме);
- (4) через форму для обратной связи hotline-mts.b1.ru, размещенную на корпоративном портале (анонимно или от своего имени);
- (5) на телефонную линию 8 800 234 44 18 для бесплатных звонков с территории РФ, а также на телефонные линии, выделенные для бесплатных звонков из РФ и ряда зарубежных стран;
- (6) через форму для обратной связи hotline-mts.b1.ru, размещенную на официальном сайте ПАО «МТС» (анонимно или от своего имени).

Контрагенты могут направлять сообщение о нарушении на телефонную линию 8 800 234 44 18 для бесплатных звонков с территории РФ, а также на телефонные линии, выделенные для бесплатных звонков из РФ и ряда зарубежных стран;

Телефонные номера «Единой горячей линии» в других юрисдикциях содержатся на официальном сайте ПАО «МТС» – www.mts.ru.

7.2. Банк обеспечивает независимое и всестороннее рассмотрение всех сообщений о нарушениях требований Политики в соответствии с ЛНА.

7.3. Банк запрещает любые формы преследования (меры воздействия) в отношении Лиц, на которых распространяется Политика, которые добросовестно сообщили о нарушении, содействовали в проведении расследований, отказались участвовать в деятельности, противоречащей принципам или требованиям настоящей Политики и Кодекса делового поведения и этики.

7.4. К любому Лицу, на которое распространяется Политика, и нарушившему ее требования, могут быть применены меры воздействия вплоть до увольнения и(или) расторжения договоров в соответствии с положениями указанных договоров и действующего законодательства.

Более детальные требования в отношении сообщения о нарушениях содержатся в ЛНА, регулирующих служебные проверки и расследования.

8. Исполнение Политики

Лица, на которых распространяется Политика, независимо от занимаемой должности, несут ответственность за соблюдение принципов и требований Политики и Применимого антикоррупционного законодательства, а также несут ответственность за ненадлежащий контроль действий своих подчиненных, повлекших нарушения Политики.

9. Консультации

Для консультации по вопросам применения Политики следует обращаться к комплаенс менеджеру.

10. Нормативные ссылки

Настоящая Политика разработана на основе требований и принципов российских и международных нормативных документов, а также руководств и методологических указаний регуляторных органов.

Основные источники:

- Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
- «Уголовный кодекс Российской Федерации» от 13.06.1996 № 63-ФЗ;

- «Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях» от 30.12.2001 № 195-ФЗ;
- Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции, 2003 г.;
- Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию, 1999 г.;
- Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, (Министерство труда и социальной защиты РФ);
- Международный стандарт ISO 37001:2016;
- Международный стандарт ISO 37301:2021;
- Меры по предупреждению коррупции в организациях, (Министерство труда и социальной защиты РФ).