

Налоговые платежи в 2022 году в разбивке по виду<sup>1</sup> (млн руб.)

Показатель	Налог на прибыль	Налог на добычу полезных ископаемых	Лицензии и аналогичные платежи	Всего
Группа ГМК	68 114	66 334	23	134 471
Южный кластер	4 394	5 989	0	10 383
Группа КГМК	0	2 286	0	2 286
NN Harjavalta	137	0	0	137
ООО «ГРК «Быстринское»	112	457	0	569
Прочие добывающие предприятия	546	0	0	546
Прочие неметаллургические предприятия	1 172	0	0	1 172
<b>Всего</b>	<b>74 475</b>	<b>75 066</b>	<b>23</b>	<b>149 564</b>

Налоговые платежи в 2022 году в разбивке по странам (млн руб.)

Показатель	Налог на прибыль	Налог на добычу полезных ископаемых	Лицензии и аналогичные платежи	Всего
Россия	73 166	75 066	23	148 255
Финляндия	137	0	0	137
Швейцария	1 035	0	0	1 035
Иные страны	137	0	0	137
<b>Всего</b>	<b>74 475</b>	<b>75 066</b>	<b>23</b>	<b>149 564</b>

Информация по налоговым платежам Компании раскрывается в соответствии с требованиями инициативы прозрачности добывающих отраслей (EITI).

<sup>1</sup> Платежи по налогу на прибыль отражены в соответствии с принадлежностью плательщика к отчетному сегменту. Суммы платежей по налогу на прибыль по консолидированной группе налогоплательщиков, таким образом, отражены в отчетном сегменте Группа ГМК ввиду принадлежности к данному сегменту ответственного участника консолидированной группы налогоплательщиков. Под Группой ГМК в данном случае понимается операционный сегмент, включающий в себя основное производство в части добычи, переработки и металлургии, а также транспортные услуги, энергетику, ремонт и техническое обслуживание на территории полуострова Таймыр. Под Группой КГМК понимается операционный сегмент, включающий в себя горно-обогатительное производство, металлургию, энергетику, деятельность по разведке полезных ископаемых на территории Кольского полуострова. Данные предоставлены с учетом Norilsk Nickel Harjavalta.

# Бизнес-этика и противодействие коррупции

«Норникель» придерживается прозрачного, честного и этичного подхода к ведению бизнеса. Такой подход благоприятно влияет на развитие доверительных отношений с инвесторами, партнерами, сотрудниками и другими заинтересованными сторонами,

а также способствует улучшению социальной и экономической среды, в которой работает Компания.

Компания устанавливает высокие требования для сотрудников и партнеров в части добросовестного, ответственного ведения бизнеса и придерживается

принципа «нулевой толерантности» к любым коррупционным проявлениям на всех уровнях. В целях исключения и минимизации неэтичных и коррупционных практик в Компании функционирует система антикоррупционного контроля и комплаенса.

Распределение ответственности по вопросам противодействия коррупции



«Норникель» обеспечивает соблюдение требований Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» и руководствуется принципами Конвенции ООН против коррупции.

Ключевым внутрикорпоративным документом, регламентирующим вопросы противодействия коррупции и управления коррупционными рисками в Компании, является Политика в области антикоррупционной деятельности. Политика направлена на соблюдение

положений антикоррупционного законодательства, предупреждение, выявление и устранение причин, порождающих коррупцию. Ее действие распространяется на сотрудников Компании и третьих лиц, включая иностранных публичных должностных лиц и должностных лиц публичных международных организаций. Обязанности по соблюдению Политики закрепляются в договорах с контрагентами либо прямо предусматриваются законодательством.

Российские организации Группы принимают и исполняют собственные антикоррупционные регламентирующие документы, соответствующие требованиям антикоррупционной политики Компании. «Норникель» также прилагает необходимые объективно возможные усилия для соблюдения основополагающих принципов и антикоррупционных требований в организациях корпоративной структуры, находящихся за пределами Российской Федерации.

## Предупреждение и противодействие коррупции

GRI 205-3, SASB EM-MM-510a.1

Среди ключевых мероприятий, направленных на развитие и совершенствование системы антикоррупционного комплаенса в 2022 году, можно выделить:

- утверждение единого подхода по принятию нормативных документов в области противодействия коррупции и механизмов контроля по всей Группе;

- проведение кампании по обучению основам антикоррупционного комплаенса сотрудников Группы, ответственных за реализацию антикоррупционных процедур;
- пересмотр и обновление нормативно-методических документов Компании в области противодействия коррупции.

Помимо этого, в Компании ежегодно проводится широкий комплекс внутренних мероприятий.

В 2022 году не выявлено фактов с признаками коррупционных проявлений.

### Ключевые внутрикорпоративные документы в области противодействия коррупции

Политика в области антикоррупционной деятельности

Кодекс деловой этики

Кодекс корпоративного поведения и деловой этики членов Совета директоров

Кодекс корпоративного поведения поставщика

Положение о предотвращении и урегулировании конфликта интересов в компании

Положение о Комиссии по урегулированию конфликта интересов

Положение об обмене деловыми подарками

Регламент проведения антикоррупционной экспертизы внутренних документов Главного офиса

Типовое антикоррупционное соглашение (приложение к трудовому договору)

Типовая антикоррупционная оговорка в договорах с контрагентами

Принципы делового и этического поведения «Норникеля» закреплены в Кодексе деловой этики. Действие Кодекса распространяется на сотрудников Компании любого уровня при исполнении должностных обязанностей.

В 2014 году «Норникель» присоединился к Антикоррупционной хартии российского бизнеса. В целях подтверждения соответствия антикоррупционным требованиям Компания

один раз в два года предоставляет декларацию в Антикоррупционную хартию российского бизнеса. Деятельность «Норникеля» в области противодействия коррупции регулярно освещается в официальных публичных заявлениях.

Компания ежегодно принимает участие в Антикоррупционном рейтинге российского бизнеса, проводимого Российским союзом промышленников и предпринимателей. В результате

проведенной комплексной независимой оценки в 2022 году Компании был присвоен наивысший класс рейтинга «А1», что является свидетельством особого внимания руководства Компании к вопросам совершенствования системы предупреждения и противодействия коррупции.

### Основные направления антикоррупционной деятельности

Предотвращение и урегулирование конфликта интересов



Установление стандартов и кодексов поведения



Внутренний контроль хозяйственных операций, ведение бухгалтерского учета



Сотрудничество с государством и правоохранительными органами



Антикоррупционная экспертиза внутренних документов



Мониторинг реализации антикоррупционных процедур в Группе «Норникель»



Поощрения и социальная поддержка



Спонсорство и благотворительная деятельность



Выявление, оценка и митигация коррупционных рисков



Информирование заинтересованных сторон о политике Компании по противодействию коррупции



Обучение работников по вопросам профилактики и противодействия коррупции



Закупочные процедуры



Представительские расходы и деловые подарки



Проверка контрагентов для подтверждения благонадежности, платежеспособности и финансовой устойчивости



По ранее выявленным случаям с участием сотрудников Группы компаний «Норникель» в 2022 году были вынесены судебные решения. В отношении данных сотрудников в строгом соответствии с требованиями законодательства были применены меры дисциплинарного воздействия — увольнение. После вынесения обвинительных приговоров по вышеуказанным фактам в трудовых коллективах в обязательном порядке были проведены профилактические беседы о недопустимости нарушения законодательства, нетерпимости Компании к любым противоправным проявлениям, в том числе коррупционного характера, соблюдении Кодекса деловой этики, а также о неотвратимости наказания за совершенные сотрудниками преступления<sup>1</sup>.

Профилактические мероприятия позволяют Компании принимать адекватные и своевременные меры не только по выявлению фактов противоправных действий, но и по их предупреждению, что является одной из первоочередных задач ответственных подразделений «Норникеля».

Для обеспечения эффективной работы и повышения результатов деятельности в области противодействия коррупции, сотрудникам Направления антикоррупционного комплаенс в Главном офисе на ежегодной основе устанавливаются индивидуальные показатели эффективности.

**Управление коррупционными рисками**

GRI 205-1

Компания на ежегодной основе проводит анализ существующих рисков в области противодействия коррупции и ежеквартально обеспечивает проведение мониторинга бизнес-процессов. При необходимости осуществляется пересмотр основных областей риска и актуализация существующей карты коррупционных рисков. Компания выделяет ряд ключевых рисков, связанных с возникновением или возможным возникновением случаев нарушения законодательства в области антикоррупционной деятельности при взаимодействии

с контрагентами, сотрудниками, государственными должностными лицами. А также в таких бизнес процессах, как закупочная деятельность, обмен деловыми подарками и распределение представительских расходов, реализация благотворительных проектов и процесс подбора и найма персонала.

В 2022 году в отношении 81 подразделения была проведена оценка рисков, связанных с коррупцией<sup>2</sup>, что составило

**98%** от всех подразделений Группы.

«Норникель» стремится исключить любые комплаенс-риски, в том числе и при взаимодействии с контрагентами. Для этого Служба безопасности Компании проводит проверку контрагентов на предмет выявления коррупционных инцидентов, причастности к коррупционным инцидентам, нахождения в реестре недобросовестных поставщиков, наличия открытых административных дел. В случае если в результате проверки выявляется негативная информация в отношении контрагента, Департамент корпоративных отношений проводит оценку рисков взаимодействия с данным контрагентом и при необходимости дает рекомендации по минимизации таких рисков.

Вне зависимости от результата проверки при принятии решения о сотрудничестве Компания заключает с поставщиками и подрядчиками типовое генеральное соглашение, включающее антикоррупционную оговорку.

**Антикоррупционный мониторинг**

В 2022 году в процессе проведения антикоррупционного мониторинга реализована инициатива по контролю реализации антикоррупционных процедур в Группе компаний «Норникель». 91% российских организаций структуры Группы приняли у себя основные нормативные документы и соответствующие процедуры в области противодействия коррупции на начало 2023 года. Компания продолжит работать над интеграцией антикоррупционных процедур по всей Группе, включая вновь созданные организации.

Для проверки соблюдения требований Федерального закона «О противодействии коррупции» в филиалах и российских организациях Группы в 2022 году была организована выборочная проверка процедуры взаимодействия с бывшими государственными служащими при заключении трудового и гражданско-правового договора.

По результатам ранее проведенного внутреннего аудита эффективности контроля в области антикоррупционной деятельности в Группе в 2022 году были реализованы мероприятия по актуализации нормативно-методических документов в области противодействия коррупции, а также скорректированы недостатки и усилен контроль в процедурах, направленных на предупреждение коррупционных проявлений.

**Обучение сотрудников антикоррупционным практикам**

GRI 205-2

«Норникель» на регулярной основе организует обучение сотрудников в целях повышения осведомленности об антикоррупционных практиках. Для всех новых сотрудников проводится инструктаж по вопросам противодействия коррупции. Они также проходят ознакомление с Политикой Компании в области антикоррупционной деятельности и подписывают дополнительное соглашение к трудовому договору, закрепляющее их обязательства в области противодействия коррупции.

В Компании все сотрудники проходят дистанционный курс «Противодействие коррупции», а сотрудники кадровой службы — курс «О соблюдении антикоррупционного законодательства сотрудниками служб персонала». В результате применения нового подхода к процессу повышения уровня осведомленности сотрудников об антикоррупционных процедурах в 2022 году выросли показатели по обучению сотрудников Группы. Кроме того, в 2022 году была проведена большая кампания трехдневного обучения сотрудников, ответственных за реализацию антикоррупционных процедур.

**Информирование сотрудников о политиках и методах противодействия коррупции и обучение в 2022 году, по регионам деятельности**

Показатель	Норильский промышленный район	Красноярский край (кроме Норильского промышленного района)	Мурманская область	Москва и прочие регионы России	Забайкальский край	Всего
Количество сотрудников, проинформированных об имеющихся в Группе политиках и методах противодействия коррупции (человек)	54 837	3 429	12 375	7 999	2 852	81 492
Доля сотрудников, проинформированных об имеющихся в Группе политиках и методах противодействия коррупции (%)	100	100	100	100	100	100
Количество сотрудников, прошедших обучение политикам и методам противодействия коррупции (человек)	22 975	821	3 995	3 133	101	31 025
Доля сотрудников, прошедших обучение политикам и методам противодействия коррупции (%)	42	24	32	39	4	38

**Информирование сотрудников о политиках и методах противодействия коррупции и обучение в 2022 году, по категориям**

Показатель	Руководители	Специалисты и служащие	Рабочие	Всего
Количество сотрудников, проинформированных об имеющихся в Группе политиках и методах противодействия коррупции (человек)	12 868	18 170	50 454	81 492
Доля сотрудников, проинформированных об имеющихся в Группе политиках и методах противодействия коррупции (%)	100	100	100	100
Количество сотрудников, прошедших обучение политикам и методам противодействия коррупции (человек)	4 246	6 399	20 380	31 025
Доля сотрудников, прошедших обучение политикам и методам противодействия коррупции (%)	33	35	40	38

<sup>1</sup> Ознакомиться с дополнительной информацией об этом можно в [Отчете об устойчивом развитии «Норникеля» за 2021 год](#).  
<sup>2</sup> Оценка рисков, связанных с коррупцией, проводилась в отношении значимых для Группы аспектов в области антикоррупционной деятельности.

## Управление конфликтом интересов

Компания уделяет особое внимание своевременному выявлению ситуаций конфликта интересов и недопущению его возникновения. В целях предотвращения и минимизации риска влияния личных интересов сотрудников на принятие решений в бизнес-процессах в Компании действует Положение о предотвращении

и урегулировании конфликта интересов в ПАО «ГМК «Норильский никель». Кроме того, в «Норникеле» утверждена типовая декларация, которая заполняется кандидатом на занятие вакантной должности в Компании и физическим лицом при заключении гражданско-правового договора. Для обеспечения соблюдения принципов законности и совершенствования корпоративной культуры в Группе

созданы постоянно действующие комиссии по урегулированию конфликта интересов.

В 2022 году реализован процесс декларирования конфликта интересов у сотрудников российских организаций структуры Группы, принятых на работу до введения в действие Положения о предотвращении и урегулировании конфликта интересов.

## Участие в противодействии легализации преступных доходов и финансированию терроризма

В целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (ПОД/ФТ/ФРОМУ) Компания осуществляет внутренний контроль в строгом соответствии с законодательством Российской Федерации и внутрикорпоративными документами:

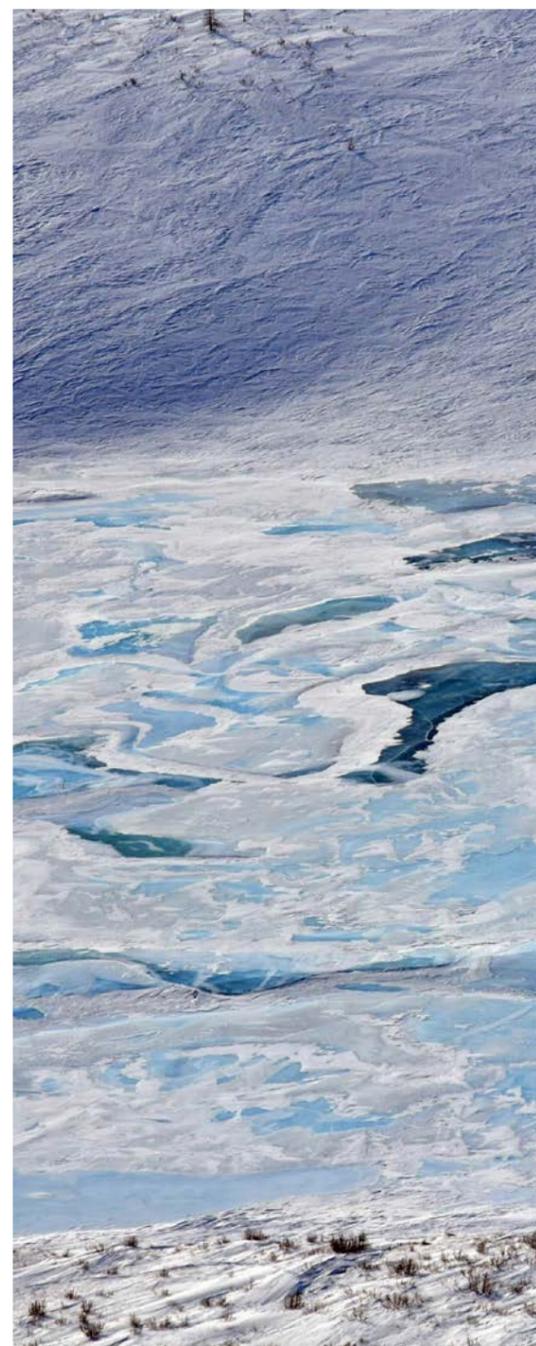
- Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
- Правила внутреннего контроля ПАО «ГМК «Норильский никель» в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

В 2022 года Правила внутреннего контроля актуализировались в соответствии с изменениями Федерального закона.

Основным принципом системы внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ является риск-ориентированный подход, включающий:

- идентификацию и изучение клиентов;
- оценку уровня риска совершения клиентами подозрительных операций; отнесение клиентов к группе риска;
- принятие мер по снижению рисков отмывания доходов, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения и смягчению их возможных последствий, в том числе обеспечение участия всех сотрудников Компании в соответствии с их компетенцией в выявлении критериев риска совершения подозрительных операций;
- систематическое обучение сотрудников Компании.

К мерам, принимаемым Компанией в области ПОД/ФТ/ФРОМУ, относятся надлежащая проверка клиентов до заключения договоров, установление бенефициарных владельцев, изучение деловой репутации клиентов и другие обоснованные и доступные меры, выбор которых зависит от уровня риска.



# Прием и рассмотрение жалоб и обращений

GRI 2-16, 2-25, 2-26, 207-2

## Служба корпоративного доверия

Базовым механизмом работы с жалобами и обращениями, ориентированным на широкую аудиторию, является действующая в Компании с 2010 года Служба корпоративного доверия, которая позволяет оперативно реагировать на вопросы заинтересованных сторон в области сохранности активов, защиты корпоративных интересов, предотвращения злоупотреблений, хищений и иных нарушений.

Служба корпоративного доверия функционирует в составе Департамента внутреннего контроля, ее деятельность регламентирована внутрикорпоративными документами Компании. Ответственными за деятельность Службы являются оператор Службы, руководитель Службы, директор Департамента внутреннего контроля.

Статистика по обращениям в разрезе предприятий Группы ежеквартально направляется в ответственные подразделения Компании. Результаты работы Службы рассматриваются на заседаниях Комитета Совета директоров по аудиту. Эффективность работы Службы оценивается Вице-президентом — руководителем Блока внутреннего контроля и риск-менеджмента, Комитетом по аудиту Совета директоров Компании и сотрудниками при участии в исследовании вовлеченности «Услышать каждого. Что думаешь ты?».

Лицам, ответственным за функционирование Службы, в качестве индивидуальных КПЭ установлены такие показатели, как своевременная и качественная обработка принятых в работу обращений, подготовка отчетов о результатах функционирования Службы корпоративного доверия заинтересованным пользователям.

### Ключевые принципы

Ключевыми принципами функционирования Службы, которые предупреждают потенциальное преследование или давление на заявителей, являются:

- обеспечение сохранения анонимности заявителей;
- обеспечение независимости рассмотрения сообщений;
- своевременное и объективное рассмотрение всех поступивших в Службу сообщений без учета должностного положения и стажа работы лица, в отношении которого поступило сообщение.

Любая заинтересованная сторона может обратиться в Службу корпоративного доверия с обращением как по вопросам потенциально коррупционных случаев, так и по более широкому кругу вопросов нарушения процедур и положений внутренних документов Компании, в том числе в области прав человека, экологии, трудовых отношений и т. д.



Для приема обращений организованы бесплатные круглосуточные каналы:

- телефоны 8-800-700-1941 и 8-800-700-1945;
- электронная почта [skd@nornik.ru](mailto:skd@nornik.ru);
- онлайн-форма на официальном сайте Компании, расположенная по адресу <https://www.nornickel.ru/sustainability/corporate-hotline/>.

В соответствии с регламентом в течение 21 рабочего дня с момента регистрации обращения оператором оно проходит полную процедуру рассмотрения от регистрации в информационной системе до рассмотрения его профильным подразделением и последующей оценки результатов работы с обращением со стороны руководителя Службы. Исключения составляют обращения, требующие немедленного реагирования либо дополнительной проверки. Если сообщение признается обоснованным, по нему проводится комплекс контрольных мероприятий, при выявлении нарушения — мероприятий по исправлению ситуации, устранению негативных последствий, а также информирование заинтересованных подразделений и должностных лиц.