



Korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə siyasəti

Qüvvəyə mindi:

Versiya:

Yeniləndi:

GİRİŞ

Biz hesab edirik ki, Azərbaycan Respublikası da daxil olmaqla, fəaliyyət göstərdiyimiz ölkələr və ərazilərin icmaları qarşısında məsuliyyət daşıyıyıq. Biz bütün fəaliyyət göstərdiyimiz ölkələrə və ərazilərin icmalarına hörmət edirik və istəyimiz odur ki, onlar fəaliyyətimizdən faydalansınlar. Biz fəaliyyət göstərdiyimiz ölkələrin və ərazilərin icmalarının davamlı inkişafına töhfə verəcək nəticələri hədəfləyirik və buna iş yerləri yaratmaq, istedadlı şəxsləri inkişaf etdirmək, eləcə də vaxt və vəsaitimizi insanlara və müxtəlif aktivlərə yatırmaq daxil olur. Biznes Etikası və Davranış Kodeksimizdə ("Davranış Kodeksi" yaxud "Kodeksimiz") birmənalı olaraq vurğulanır ki, istər özəl, istərsə də dövlət sektorunda rüşvətxorluq və ya korrupsiyanın istənilən şəkildə iştirak etmirik. Korrupsiya inkişafın, bəşəriyyətin tərəqqisinin düşmənidir və biz korrupsiyanın qarşısının alınması üçün bütün işlərimizdə şəffaflığı təmin etməyə çalışırıq.

Korrupsiyaya qarşı mübarizəyə dair qanunvericilik hazırda dünyanın demək olar ki, bütün ölkələrində mövcuddur və bu qanunvericilik dəyişən şəraitə uyğun mütəmadi olaraq yenilənir. Bizim siyasətimiz biznes fəaliyyətimizi həyata keçirdiyimiz bütün yurisdiksiyalarda korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə üzrə qanunvericiliyə tam əməl etməkdən ibarətdir. Buna görə də, SOCAR, istənilən qeyri-qanuni fəaliyyətə, xüsusən də korrupsiya və rüşvətxorluğa, o cümlədən İşin yüngülləşdirilməsinə və ya tezləşdirilməsinə görə ödənişlərin ("facilitation payments") və anti-inhisar qanunvericiliyinin pozulmasına qarşı tam dözümsüzlük siyasətini davam etdirir və, nə birbaşa, nə də dolaylı, istər dövlət, istərsə də özəl sektorlarda korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və ya vergidən yayınma fəaliyyətlərində iştirak etmir.

Cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılmasına cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın, o cümlədən pul vəsaitlərinin və qiymətli kağızların saxlanması, qəbulu, istifadəsi, daşınması və ya ötürülməsi kimi cinayət xarakterli davranışa dair istənilən əməllər daxil ola bilər. Cinayətlərin maliyyələşdirilməsinə cinayət əməllərini, xüsusilə terrorizmi və kütləvi qırğın silahlarının yayılmasını təşviq etmək məqsədilə qanuni yolla əldə edilmiş əmlakdan istifadə aiddir. Cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması çox vaxt korrupsiya kontekstində baş verir və bunların hər ikisinin qarşısının alınması, aşkarlanması və aradan qaldırılması mexanizmlərinin əksəriyyəti eynidir. Beləliklə, bu Siyasətdə hər iki risk əhatə olunur.

Bu sahələrə aid qanunların pozulması yalnız Davranış Kodeksinin və bu Siyasətin tələblərinin pozulması anlamına gəlmir, eyni zamanda fiziki şəxslərin və SOCAR-ın cinayət məsuliyyətinə cəlb olunma ehtimalını yaradır.

Bu Siyasətin tələblərindən hər hansı biri ilə bağlı sualınız olarsa, xahiş olunur, SOCAR-ın Uyğunluq departamenti ilə əlaqə saxlayasınız.

1. ƏHATƏ DAİRƏSİ

Bu Korrupsiya, Cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, Cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və Vergidən Yayınma ilə Mübarizə Siyasəti ("Siyasət") müvafiq risklərə qarşı mübarizənin idarə edilməsi məqsədilə özündə məcburi tələbləri müəyyən edir və tətbiq olunan qanun və qaydalara əməl edilməsini dəstəkləyir. Bu Siyasət burada istinad edilən bütün Siyasətlər və daxili normativ sənədlər ilə birlikdə SOCAR-ın korrupsiyayla, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizənin idarə olunması sistemini formalaşdırır.

2. ANLAYIŞLAR

Bu Siyasətdə istifadə edilən anlayışlar, bu sənəddə başqa cür müəyyən edilməyibsə, Əlavə 1-də onlara verilmiş mənaları ifadə edir. Bu Siyasətdə böyük hərflə əks olunmuş lakin anlayışı verilməmiş sözlər Davranış Kodeksində onlara verilmiş mənanı daşıyır.

3. TƏTBİQ

3.1 Bu siyasət aşağıdakılara şamil olunur:

- 1) SOCAR-ın bütün işçiləri, o cümlədən Müşahidə Şurasının və İdarə Heyətinin üzvləri;
- 2) Bütün SOCAR Qrup Müəssisələri;
- 3) Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyət (əmək müqaviləsi istisna olunmaqla);
- 4) Kənar qurumların SOCAR-a uzunmüddətli ezam olunmuş və SOCAR-ın obyektlərində işləyən işçiləri ("secondment" üsulu ilə - əgər varsa).

3.2 Əgər SOCAR Qrup Müəssisələri korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizə ilə bağlı öz siyasət sənədini artıq qəbul ediblərsə, həmin sənədlər bu Siyasət ilə uyğunluq təşkil etməsi üçün yenilənməlidir. Bu cür siyasəti olmayan SOCAR Qrup Müəssisələri bilavasitə bu Siyasəti tətbiq etməlidirlər. Əgər hər hansı SOCAR Qrup Müəssisələrinə yerli qanunvericiliyə və ya həmin Müəssisələrin bağladığı əqdlərin və ya apardığı əməliyyatların xarakterinə görə daha sərt tələblər tətbiq edilirsə, o zaman həmin Müəssisələr daha sərt olan tələbləri rəhbər tutmalıdırlar. SOCAR Qrup Müəssisələri yerli qanunvericiliyin məcburi tələblərinə əməl etmək məqsədilə öz siyasətlərini həmin tələblərə uyğunlaşdırmalıdırlar.

3.3 SOCAR/SOCAR Qrup Müəssisəsi, SOCAR/SOCAR Qrup Müəssisəsinin Nəzarətində olmayan hər hansı bir Birgə Müəssisədə iştirak payına sahibdirsə, SOCAR və müvafiq olaraq, hər bir SOCAR Qrup Müəssisəsi, mövcud şərtlər daxilində əqlabətən həcmdə, öz təsir imkanlarından xoş niyyətlə istifadə edərək həmin Birgə Müəssisə tərəfindən bu Siyasətin tələblərinə oxşar prinsiplərin qəbul edilməsi və onlara əməl edilməsi üçün həmin Birgə Müəssisəni sövq etməyə çalışmalıdır. SOCAR/ SOCAR Qrup Müəssisəsi potensial Birgə Müəssisənin digər tərəfdaşı tərəfindən Kodeksimiz və bu Siyasəti və ya Kodeksimizlə və bu Siyasətlə uyğunluq təşkil edən özünün kodeksini və korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizə siyasətinin müvafiq olaraq rəhbər tutulmasına və ya qəbul edilməsinə razılıq verilməsə, həmin Birgə Müəssisədə iştirak etməyəcək.

3.4 Bütün Üçüncü tərəf xidmət təminatçılarımız və Biznes tərəfdaşlarımızdan gözləntimiz odur ki, onlar bu Siyasəti rəhbər tutub, SOCAR-a xidmətlər göstərəkən və ya SOCAR üçün işləri yerinə yetirəkən bu Siyasətə uyğun şəkildə hərəkət etsinlər. Bütün Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları və Biznes tərəfdaşları ilə olan müqavilələrdə belə Üçüncü tərəf xidmət təminatçılarından və Biznes tərəfdaşlarından bu Siyasətdə əks olunmuş prinsiplərə əməl etməyi tələb edən və SOCAR-a/SOCAR Qrup Müəssisəsinə qarşı-tərəfdən bu cür əməl etmə olmadığı halda müqavilənin icrasını dayandırmağa və müqaviləyə xitam verməyə imkan verən müddəə daxil edilməlidir.

3.5 Bu Siyasət bütün SOCAR Qrup Müəssisələrinin baş ofisi olan SOCAR-ın Azərbaycan Respublikasının Bakı şəhərində yerləşən Baş ofisinin təşkilatı və struktur modelinə əsaslanır.

3.6 Bu Siyasəti qəbul etdikdə və ya 3.2-ci bəndə uyğun olaraq, özünün korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizə ilə bağlı siyasətini yenilədikdə, hər bir SOCAR Qrup Müəssisəsi bu Siyasətdə istifadə olunan müxtəlif departamentlərə, biznes vahidlərinə, sektorlara və ya hər hansı digər struktur bölmələrinə istinad edərkən özünün ekvivalent təşkilati və struktur modelindən istifadə etməlidir. Məsələn: bu Siyasətdə Uyğunluq departamentinə istinad edildikdə, hər bir SOCAR Qrup Müəssisəsi daxili normativ sənədlərində uyğunluqla bağlı funksiyaları yerinə yetirən struktur vahidi nəzərdə tutmalıdır.

4. TƏTBİQ OLUNAN KORRUPSIYA, CİNAYƏT YOLU İLƏ ƏLDƏ EDİLMİŞ ƏMLAKIN LEQALLAŞDIRILMASI, CİNAYƏTLƏRİN MALİYYƏLƏŞDİRİLMƏSİ VƏ VERGİDƏN YAYINMAYA QARŞI MÜBARİZƏYƏ DAİR QANUNVERİCİLİK VƏ QAYDALAR

4.1 SOCAR, SOCAR Qrup Müəssisələri və SOCAR-ın işçiləri fəaliyyət göstərdiyi yurisdiksiyalardan asılı olaraq bir çox anti-korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluğa qarşı), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı qanunvericiliyə əməl etməlidirlər. Belə qanunvericiliyə aşağıdakılar daxildir (onlara vaxtaşırı edilən dəyişikliklər nəzərə alınmaqla):

1) “Korrupsiyaya qarşı mübarizə haqqında” Azərbaycan Respublikasının 13 yanvar 2004-cü il tarixli Qanunu;

2) Azərbaycan Respublikası Prezidentinin 04 aprel 2022-ci il tarixli Sərəncamı ilə təsdiq edilmiş “Korrupsiyaya qarşı mübarizənin gücləndirilməsinə dair 2022-2026-cı illər üçün Milli Fəaliyyət Planı”;

3) “Cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılmasına və terrorçuluğun maliyyələşdirilməsinə qarşı mübarizə haqqında” Azərbaycan Respublikasının 30 dekabr 2022-ci il tarixli Qanunu;

4) Birləşmiş Millətlər Təşkilatının Korrupsiyaya qarşı 2003-cü il tarixli Konvensiyası;

5) Azərbaycan Respublikasının tərəf olduğu digər beynəlxalq sazişlər;

6) Korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizəyə dair Azərbaycan Respublikasının digər qanunvericiliyi.

SOCAR və SOCAR Qrup Müəssisələri öz fəaliyyətlərində yuxarıda qeyd olunan qanunvericiliyə zidd olmayan dərəcədə aşağıdakı normativ akt və tövsiyələrdə əks olunmuş müddəaları/prinsipləri rəhbər tutacaqlar:

1) İƏİT təşkilatının (OECD) Beynəlxalq Biznes Əməliyyatlarında Xarici Dövlətlərin vəzifəli şəxslərinə Rüşvət verilməsinə qarşı Mübarizəyə dair 1997-ci il tarixli Konvensiyası;

2) Maliyyə Tədbirləri üzrə İşçi Qrupunun (FATF) tövsiyələri;

3) Böyük Britaniyanın 2010-cu il tarixli “Rüşvətxorluğa qarşı” Aktı;

4) ABŞ-ın 1977-ci il tarixli “Xarici Korrupsiya Təcrübələri Aktı”.

Azərbaycan Respublikasından kənar da təsis olunmuş SOCAR Qrup Müəssisələrinə, həmçinin təsis olunduğu ölkələrin yerli qanunvericiliyinin və onların tərəf olduğu beynəlxalq sazişlərin müddəaları tətbiq olunur.

Azərbaycan Respublikasından kənar da biznes fəaliyyətini həyata keçirən zaman, SOCAR/SOCAR Qrup Müəssisələri həmçinin ərazisində fəaliyyət göstərdiyi ölkələrin korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın ləqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizəyə dair qanunvericilikləri ilə tələb olunan müddəalara riayət etməlidirlər.

Ümumilikdə bu qanunvericilik, konvensiya, qayda və tövsiyələr həm dövlət, həm də özəl sektorda korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın ləqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmanın müxtəlif formalarını qadağan edir.

- 4.2** Bu Siyasət belə qanunvericilik, konvensiya, qaydalar və tövsiyələr nəzərə alınmaqla hazırlanmış və ona belə qanunvericilik, konvensiya, qaydalar və tövsiyələr ilə uyğunluq təşkil edilməsi üçün müntəzəm şəkildə yenidən baxılmaqla yeniləcəkdir.

5. ƏN SƏRT STANDARTLAR

- 5.1** Əgər tətbiq olunan qanunvericiliyin tələbi ilə bu Siyasət arasında ziddiyyət yaranarsa, tətbiq olunan qanunvericiliyin tələbinə uyğun olaraq ən sərt müddəa tətbiq edilir.
- 5.2** Bundan əlavə, əgər tətbiq olunan qanunvericiliyin tələbləri bu Siyasətdə müəyyən edilən tələblər qədər sərt deyilsə, o zaman, konkret hallarda, SOCAR-ın işçiləri qüvvədə olan qanunvericiliyin məcburi müddəalarını pozmaq şərti ilə bu Siyasətə əməl etməlidirlər.

6. İSTİNADLAR

Bu Siyasətdə SOCAR-ın aşağıdakı sənədlərinə istinad edilir. İstinad edilən sənədin ən son versiyası tətbiq olunur:

- 1) Davranış Kodeksi;
- 2) Hədiyyələr, əyləncə, həvəsləndirmələr, qonaqpərvərlik və qonaqlama siyasəti;
- 3) Sosial xarakterli sərmayələr, xeyriyyəçilik və sponsorluq siyasəti;
- 4) Maraqların toqquşması siyasəti;
- 5) Məlumatların saxlanması və qorunması üzrə daxili sənədləri;
- 6) Satınalmalar üzrə daxili qaydalar
((1) – (6) – “Siyasətlər”);
- 7) Korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın ləqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizəyə dair daxili normativ sənədlər (qaydalar/proseduralar), o cümlədən Qarşı-tərəfin kompleks yoxlanılmasına dair prosedurlar.

Bu sənədlər SOCAR-ın daxili resurs bazasında yerləşdirilir.

7. TƏSDİQ

Bu Siyasət və onun 1 sayılı Əlavəsi [Anlayışlar] SOCAR-ın Müşahidə Şurası tərəfindən qəbul edilərək təsdiq edilmişdir.

8. MƏSULİYYƏT

- 8.1** Korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə üzrə ümumi məsuliyyət SOCAR-ın Müşahidə Şurası və İdarə Heyətinin üzərinə düşsə də, SOCAR-ın bütün işçiləri bu Siyasətin tələblərinə əməl edilməsinə görə məsuliyyət daşıyırlar.
- 8.2** Bu Siyasəti öz funksional məsuliyyəti çərçivəsində icra etmək, öz davranışları ilə nümunə olmaq, eləcə də tabeliyindəki işçiləri təlimatlandırmaq hər bir Rəhbərin məsuliyyətidir.
- 8.3** Bu Siyasətin 3.1-ci bəndinə uyğun olaraq, Siyasətin müddəaları Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyətə və Kənar qurumların SOCAR-a uzunmüddətli ezam olunmuş və SOCAR-ın obyektlərində işləyən bütün işçilərə ("secondment" üsulu ilə) şamil olunur. Bu, SOCAR və Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyəti və Kənar qurumların SOCAR-a uzunmüddətli ezam olunmuş və SOCAR-ın obyektlərində işləyən bütün işçilərin xidmətlərini ("secondment" üsulu ilə) təmin edən Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları arasında müqavilə müddəalarında öz əksini tapmalıdır.

9. SAHİBLİK/UYĞUNLUQ DEPARTAMENTİ

- 9.1** Uyğunluq departamenti bu Siyasətin funksional sahibidir və onun tətbiqi və monitorinqinə görə məsuliyyət daşıyır.
- 9.2** Uyğunluq departamentinin rəhbəri birbaşa SOCAR Qrupun Hüquq və Uyğunluq seqmenti üzrə rəhbərinə hesabat verir. SOCAR Qrupun Hüquq və Uyğunluq seqmenti üzrə rəhbəri öz növbəsində birbaşa və yalnız SOCAR-ın prezidentinə tabedir.
- 9.3** SOCAR Qrup Müəssisələrində uyğunluqla bağlı funksiyaları yerinə yetirən struktur bölmə ayrıca funksional bölmə kimi çıxış edə bilər və "uyğunluq departamenti" və ya "uyğunluq şöbəsi" adlandırıla bilər, bununla belə həmin bölmənin rəhbəri:
 - 1) bilavasitə SOCAR Qrup Müəssisəsinin rəhbərinə tabedir və hesabat verir;
 - 2) funksional tabeçilik çərçivəsində Uyğunluq departamentinin rəhbərinə tabedir və hesabat verir.
- 9.4** Uyğunluq departamenti SOCAR-ın daxili qayda və təlimatlarına uyğun olaraq SOCAR Qrup Müəssisələrində uyğunluqla bağlı funksiyaları yerinə yetirən struktur bölmələri üzərində geniş səlahiyyətlərə malikdir (məsələn, belə bölmələrin strukturunun və iş planının formalaşdırılması və ya yenidən işlənməsi və təsdiq edilməsi üçün tövsiyələr vermək və/və ya bütövlükdə SOCAR-a birbaşa təsir edən ümumi uyğunluqla bağlı istənilən digər məsələlərdə tövsiyələr vermək və iştirak etmək və sair).
- 9.5** Bu Siyasətin 9.3-cü bəndində göstərilən SOCAR Qrup Müəssisələrində uyğunluqla bağlı funksiyaları yerinə yetirən struktur bölmələrinin tabeçilik və hesabatlılıq strukturu və bu Siyasətin 9.4-cü bəndində göstərilən Uyğunluq Departamentinin səlahiyyətləri digər Siyasətlərə və bu Siyasətin 6.1-ci bəndində istinad edilən qarşı-tərəflərin kompleks yoxlanılmasına dair daxili normativ sənədlərə avtomatik olaraq şamil edilir.
- 9.6** Bu Siyasətin 3.2-ci bəndinə uyğun olaraq, hər bir SOCAR Qrup Müəssisəsi bu Siyasətin qəbul edilməsi və ya özlərinin korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə siyasəti sənədi artıq mövcud olduqda, həmin siyasətin yenilənməsi üçün cavabdehdir.
- 9.7** Müvafiq prosedurlarda müəyyən edilən daha yuxarı qurumlar qarşısında məsələnin qoyulması prosesinə riayət olunmaq şərtilə, SOCAR Qrup Müəssisələri bu Siyasəti qəbul etdikdən və ya özünün müvafiq daxili normativ sənədlərini yenilədikdən sonra özünün

korupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə siyasətlərinin icra edilməsinə və belə siyasətlərin icrası ilə bağlı verilmiş qərarlara görə birbaşa cavabdehdir.

- 9.8** Bu Siyasətin 3.2 və 9.6-cı bəndlərinə uyğun olaraq korupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə siyasətinin yenilənməsindən əvvəl hər bir SOCAR Qrup Müəssisəsi sənədin hər bir layihəsini SOCAR-ın Uyğunluq departamentinə təqdim etməlidir. SOCAR-ın Uyğunluq departamenti hər bir layihəni nəzərdən keçirməli, layihəni və ona təklif edilən düzəlişləri SOCAR Qrupun Hüquq və Uyğunluq seqmenti üzrə rəhbərinə təqdim etməlidir. SOCAR-ın Uyğunluq departamenti özünün və SOCAR Qrupun Hüquq və Uyğunluq seqmenti üzrə rəhbərinin SOCAR Qrup Müəssisələri tərəfindən təqdim olunan siyasət layihələrinin yenilənməsi ilə bağlı ümumiləşdirilmiş şərh və rəyini bildirmək hüququna malikdir və belə şərh və rəy bildirildiyi halda onların nəzərə alınması məcburi xarakter daşıyır.
- 9.9** Zərurət olduqda, Uyğunluq departamenti bu cür layihələrin nəzərdən keçirilməsində yardım əldə etmək məqsədilə kənar məsləhətçiləri cəlb edə bilər.

10. ƏLAVƏ/DÜZƏLİŞLƏR

- 10.1** Bu Siyasətə istənilən düzəliş, əlavə və ya dəyişikliklər SOCAR-ın Müşahidə Şurası tərəfindən təsdiq edilir. Bu Siyasətə düzəliş, əlavə və ya dəyişikliklərlə bağlı təkliflərə, SOCAR-ın Müşahidə Şurasına təqdim edilməzdən əvvəl, SOCAR-ın prezidenti tərəfindən baxılır.
- 10.2** Bu Siyasətin 9.8 və 9.9-cu bəndlərinin müddəaları bu Siyasətə əlavə və düzəlişlərə münasibətdə də tətbiq edilir.

11. POZUNTULAR HAQQINDA MƏLUMATLANDIRMA

- 11.1** Bu Siyasət ilə bağlı hər hansı sualınız olarsa, bu haqda Rəhbərinizə və ya Uyğunluq departamentinə müraciət etməyiniz xahiş olunur.
- 11.2** Bu Siyasətdə müəyyən edilmiş tələblərin pozulması və ya pozulması ilə bağlı şübhələrin SOCAR-a çatdırılması son dərəcə vacibdir. Bu Siyasətin, aidiyyəti siyasət/prosedur, habelə korupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə sahəsində qanunvericiliyin tələblərinin pozulmasından məlumatlı olan və ya onun pozulmasından şübhələnən SOCAR-ın işçiləri, Davranış Kodeksinə uyğun olaraq, bu barədə dərhal öz Rəhbərinə məlumat verməli və ya bu məlumatlandırma kanalından istifadə SOCAR-ın işçiləri tərəfindən narahatlıq yaradırsa, onlar məlumatları Uyğunluq departamentinə birbaşa və yaxud aşağıdakı qaydada çatdırırlar: Etika və Uyğunluq məsələləri üzrə Yardım Xətti olan ethics@socar.az elektron poçt ünvanına bildiriş yazmaqla və ya <https://socar.az> internet sahifəsinin müvafiq bölməsi vasitəsilə məlumatı yerləşdirməklə.
- 11.3** Uyğunluq departamenti ona birbaşa və ya Etika və Uyğunluq məsələləri üzrə Yardım Xətti vasitəsilə ünvanlanmış bütün məlumatları/sorğuları araşdıracaq.
- 11.4** Xatırladıq ki, SOCAR məlumat ötürülməsinə görə məlumat verən şəxsə qarşı hər hansı hədə qorxu (qisas) hərəkətlərinin bütövlükdə əleyhinədir və buna dair dözümsüzlük tətbiq edilir.

12. BU SİYASƏTİN POZULMASI

Bu Siyasət və onunla əlaqəli prosedurların pozulması işdən çıxarılmada daxil olmaqla tənbeh üçün əsas ola bilər.

13. SOCAR-ın TƏLƏBLƏRİ

- 13.1** Bu Siyasət Davranış Kodeksi və bu Siyasətin 6.1-ci bəndində istinad olunan digər Siyasətlər və qarşı-tərəfin kompleks yoxlanılmasına dair daxili normativ sənədlər ilə birlikdə şirkətin korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizənin idarə olunması sisteminin əsasını təşkil edir.
- 13.2** SOCAR-ın siyasətinin məqsədi SOCAR-ın fəaliyyət göstərdiyi bütün ölkələrdə korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı qanunlara əməl edilməsini təmin etməkdən ibarətdir. SOCAR, korrupsiya, (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma kimi fəaliyyətlərdə heç bir formada birbaşa və ya dolayısı ilə iştirak etmir və heç bir şəxsin vergidən yayınmasına və ya hər hansı başqa formada vergi qanunvericiliyini pozmasına yardım göstərmir.
- 13.3** SOCAR və onun işçiləri SOCAR-ın korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizənin idarə olunması sisteminə, o cümlədən bu Siyasətə və qüvvədə olan qanunlara əməl etməlidir.

14. KORRUPSIYAYA (O CÜMLƏDƏN RÜŞVƏTXORLUĞA) QARŞI MÜBARİZƏ

GİRİŞ

- 14.1** Rüşvətxorluq hər hansı şəxsin (o cümlədən Dövlət qurumunun vəzifəli şəxsinin) ictimai, kommersiya və ya hüquqi öhdəliyini icra etməsinə təsir etmək məqsədilə, birbaşa və ya vasitəçilərdən istifadə olunmaqla, Hər Hansı Hir Dəyərin ona təklif edilməsi, vəd edilməsi, verilməsi, həmin Dəyərin alınması və ya tələb edilməsi, habelə qeyd olunan hərəkətlərin edilməsinə təhrik edilməsi, icazə verilməsi və vasitəçilik edilməsi deməkdir. Bura yuxarıda göstərilənlərdən hər hansı birini etmək cəhdləri də daxildir.
- 14.2** Korrupsiyaya (o cümlədən rüşvətxorluğa) qarşı mübarizə qanunlarının pozulması ciddi hüquqpozmadır. Bu qanunları pozan şirkətlər və fərdlər ağır cərimələrlə cəzalandırıla, fərdlər əlavə olaraq azadlıqdan məhrum etmə ilə üzləşə bilərlər. Əksər ölkələrdə korrupsiyanı (o cümlədən rüşvətxorluğu) qadağan edən qanunlar var. Bunlar çox vaxt ölkənin hüddudlarından kənarında həyata keçirilən hərəkətləri – məsələn, başqa ölkədə kiməsə rüşvətin verilməsini də əhatə edir. SOCAR-da hər kəs bu qanunlara əməl etməlidir. Hətta, Korrupsiyaya (o cümlədən rüşvətxorluğa) qarşı mübarizə qanunlarının pozulması kimi qavranıla bilən hər hansı bir əməl SOCAR-ın işgüzar nüfuzuna xələl gətirə bilər.

QADAĞALAR

- 14.3** SOCAR, İşin yüngülləşdirilməsinə və ya tezləşdirilməsinə görə ödənişlər və qanunsuz ödənişlərdə vasitəçilik də daxil olmaqla, aktiv (rüşvət təklif etmək, vəd etmək və ya vermək) və ya passiv (rüşvət istəmək, tələb etmək və ya almaq), birbaşa və ya dolayısı ilə olmasından asılı olmayaraq rüşvətxorluğun bütün növlərini qadağan edir.

14.4 SOCAR və onun işçiləri aşağıdakı hallarda hər hansı şəxsə (istənilən Dövlət qurumunun vəzifəli şəxsi də daxil olmaqla) birbaşa və ya dolaylı yolla Hər Hansı Bir Dəyəri verməyə cəhd etməməli, təklif etməməli, vəd etməməli, verməməli, verilməsinə icazə verməməli, verilməsində vasitəçilik etməməli, habelə bu cür dəyəri hər hansı şəxsdən istəməməli, tələb etməməli və ya qəbul etməməlidir:

- 1) SOCAR-ın işçilərinin öz vəzifələrini qeyri-obyektiv, qərəzli və ya buna oxşar yanlış formada yerinə yetirməsinə təsir göstərə bildikdə;
- 2) Hər hansı şəxsi hər hansı vəzifəni qeyri-uyğun yerinə yetirməyə sövq etmək və ya bu əmələ görə onu mükafatlandırmaq məqsədilə edildikdə;
- 3) Dövlət qurumunun vəzifəli şəxsinin öz səlahiyyətlərindən və ya təsir imkanlarından istifadə etməyə sövq etmək üçün (qeyri-uyğun və ya başqa şəkildə) edildikdə;
- 4) Belə şəxsə Hər Hansı Bir Dəyəri qəbul etməsinə icazə verilmədiyini məlum olduqda və güman edildikdə (məsələn, belə şəxsin daxili siyasətinə əsasən);
- 5) Aidiyyəti qanunvericiliyi hər hansı başqa formada pozduğu və ya Hər Hansı Bir Dəyəri alan şəxsin bundan qanunları pozmaq məqsədilə istifadə etmə ehtimalı yüksək olduqda.

14.5 14.4-cü bənddə müəyyən edilən qadağalar, şəxsi təhlükəsizliyə və əməyin mühafizəsinə hər hansı qeyri-qanuni və qaçılmaz təhlükənin qarşısının alınması üçün ödənişin edilməsi zərurəti yarandığı hallarda tətbiq edilmir; lakin praktiki baxımdan mümkün olduqdan sonra, belə ödəniş haqqında Uyğunluq departamentinə və Hüquq departamentinə məlumat verilməli və bu cür ödənişlərin SOCAR-ın mühasibat sənədləri və uçotunda dəqiq qeydiyyatı aparılmalıdır.

15. CİNAYƏT YOLU İLƏ ƏLDƏ EDİLMİŞ ƏMLAKIN LEQALLAŞDIRILMASI VƏ CİNAYƏTLƏRİN MALİYYƏLƏŞDİRİLMƏSİNƏ QARŞI MÜBARİZƏ

GİRİŞ

15.1 Cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması və cinayətlərin maliyyələşdirilməsi qeyri-qanuni əməllərdir və bu, cinayət fəaliyyətindən əldə edilən maliyyə vəsaitlərinin qanuni mənbədən əldə edilmiş kimi göstərilməsi prosesini, cinayət əməllərini, o cümlədən terrorçuluğu və kütləvi qırğın silahlarının yayılmasını dəstəkləmək məqsədilə qanuni vəsaitlərdən istifadəni əhatə edir. Cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, demək olar ki, istənilən gəlir gətirən cinayətin nəticəsi ola bilər.

QADAĞALAR

15.2 SOCAR və onun işçiləri, əməliyyatın qanuniliyi ilə bağlı SOCAR-ın Uyğunluq departamentindən (SOCAR Qrup Müəssisələrə münasibətdə isə, müvafiq olaraq, onların uyğunluq və ya hüquq departamentindən/şöbəindən) əvvəlcədən müvafiq rəy alınmayıbsa, aşağıdakı xüsusiyyətləri bildikləri, barəsində şübhələndikləri və ya əğlabatan şəkildə bilməli olduqları və ya barəsində şübhələnməli olduqları əməliyyatları həyata keçirməməlidirlər:

- 1) Bu cür əməliyyatlar cinayət fəaliyyətindən, o cümlədən terrorçuluqdan və ya kütləvi qırğın silahlarının yayılmasından əldə edilən və yaxud bu cür cinayət fəaliyyətinin təşviqinə yönləndirilməsi planlaşdırılan pul və ya digər əmlakı özündə ehtiva etdikdə yaxud potensial olaraq ehtiva etdikdə;

2) Bu cür əməliyyatlar pulun və ya digər əmlakın mahiyyətini, yerləşməsinə, vəziyyətini, mənbəyini, hərəkətini və ya sahibliyini gizlətmək və ya ört-basdır etmək məqsədilə strukturlaşdırıldıqda;

3) Bu cür əməliyyatlar üçüncü tərəfin (kənar şəxs və ya qurumun) cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması və ya cinayətlərin maliyyələşdirilməsi cəhdini təşkil etdikdə.

15.3 Cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması və ya cinayətlərin maliyyələşdirilməsinə dair əsaslı şübhələri olduqda, SOCAR-ın işçiləri:

1) Bu məlumatı bu Siyasətin 11.2-ci bəndində göstərilən qaydada dərhal ötürməlidir.

2) Bu cür şübhələrlə bağlı daxili yazılı kommunikasiyaların dəqiqliyi məsələsində son dərəcə ehtiyatlı davranmalı və şübhələr barədə üçüncü tərəflər (kənar şəxs və ya qurum), o cümlədən Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları ilə müzakirə aparmamalı və ya başqa şəkildə onlara "məlumat sızdırmamalıdır". Nəzərə alınmalıdır ki, bir çox ölkələrdə "məlumat sızdırmaq" cinayət hesab olunur.

15.4 Bəzi SOCAR Qrup Müəssisələrinin cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması və ya cinayətlərin maliyyələşdirilməsinə qarşı mübarizəyə dair qanunvericilik və qaydalar ilə müəyyən edilmiş əlavə tələblərə əməl etmək öhdəliyi var. Belə olduqda, bu Müəssisələr sözügedən əlavə tələblərə əməl etməlidirlər.

16 VERGİDƏN YAYINMAYA QARŞI MÜBARİZƏ

GİRİŞ

16.1 Vergidən yayınma fərd və ya Müəssisənin öz həqiqi vergi öhdəliyini yerinə yetirməkdən yayınmasından ibarət qeyri-qanuni fəaliyyətdir. SOCAR öz işçilərinin və ya onun adından fəaliyyət göstərən digər şəxslərin SOCAR və başqaları üçün vergidən yayınmaya şərait yaratmalarının qarşısını almadıqda, cinayət məsuliyyətinə cəlb edilə bilər.

16.2 SOCAR istənilən digər kommersiya (əsas məqsədi mənfəət götürmək olan) təşkilatı kimi öz gəlirlərini artırmağa və bununla da xərcləri azaltmağa və özünün vergilərini optimallaşdırmağa maraqlıdır. Vergi optimallaşdırılması (vergi planlaşdırılması) hüquqi və səmərəli maliyyə qərarları vasitəsilə vergi öhdəliklərinin minimallaşdırılmasına strateji yanaşmadır. Vergi optimallaşdırılması qadağan deyil, lakin SOCAR təmin etməlidir ki, onun vergi optimallaşdırma strateqiyaları tətbiq olunan qanunları pozmasın.

QADAĞALAR

16.3 SOCAR və onun işçiləri vergidən yayınmamalı və ya vergi qanunvericiliyini hər hansı bir şəkildə pozmamalı habelə heç bir şəxsə bu cür yayınma və yaxud pozuntuya kömək edəcək işdə yardım göstərməməlidirlər.

17 SOCAR-ın Hədiyyələr, Əyləncə, Həvəsləndirmələr, Qonaqpərvərlik və Qonaqlama siyasəti

SOCAR və onun işçiləri SOCAR-ın Hədiyyələr, Əyləncə, Həvəsləndirmələr, Qonaqpərvərlik və Qonaqlama Siyasətinə riayət etməlidirlər.

18 UÇOT, QEYDİYYAT YAZILARI, DAXİLİ MÜHASİBATLIQ

- 18.1** SOCAR şirkətin əməliyyatlarını və aktivlərindən istifadəni müvafiq təfərrüatlarla dəqiq və ədalətli əks etdirən mühasibat və digər uçota və qeydiyyat yazılarına sahib olmalıdır. Bura həm maliyyə, həm də qeyri-maliyyə məlumatlarının, məsələn, ətraf mühitlə bağlı məlumatlar və əməliyyat hesabatlarının qeydiyyatı daxildir.
- 18.2** SOCAR mühasibatlığında daxili hesabatlılıq vasitələrini tətbiq etməlidir ki, bu da aşağıdakılara münasibətdə əqlabətən əminliyi təmin edir: (a) bütün əməliyyatlar və aktivlərdən istifadə icazəli şəkildə həyata keçirilir və qeydə alınır; və (b) aktivlər ilə bağlı hesabatlılıq qorunub saxlanılır.
- 18.3** Nə SOCAR, nə də SOCAR adından çıxış edən hər hansı şəxs, bəzən "uçotdan kənar" və ya "rüşvət" fondu (maliyyə mənbəyi, hesab və sair) adlandırılan heç bir uçota alınmamış fond yaratmamalı və ya başqa şəkildə belə fondlardan istifadə etməməlidir.
- 18.4** SOCAR aşağıdakıları qadağan edir: (i) saxta, çaşdırıcı və ya süni uçot məlumatları daxil etməklə mühasibatlıq uçotunun və qeydiyyat yazılarının saxtalaşdırılması; (ii) qeydiyyattan kənar hər hansı bank hesablarının yaradılması və ya saxlanması; və (iii) araşdırma və ya auditə cavab olaraq və ya belə araşdırma və audit ərəfəsində hər hansı məlumatın məhv edilməsi.
- 18.5** SOCAR və onun işçiləri bütün hesabatlarda və ictimai kommunikasiyalarda tam, ədalətli, dəqiq və başa düşülən məlumatların təqdim edilməsini təmin etmək üçün maliyyə və qeyri-maliyyə qeydiyyat uçot sənədlərini hazırlayarkən həmişə ən yüksək dərəcədə məsuliyyət və diqqət nümayiş etdirməlidirlər.
- 18.6** Bütün mühasibatlıq uçotu qeydləri və qeydiyyat yazıları, habelə bu cür uçot, qeydiyyat və aidyyəti hesabatlarda müvafiq yazıların daxil edilməsi üçün ilkin (mənbə) məlumatları SOCAR tərəfindən SOCAR-ın məlumatların saxlanması və qorunması üzrə daxili sənədlərinə əsasən və ən azı tətbiq olunan qanunvericiliyin tələb etdiyi müddət ərzində saxlanılmalıdır.

19 ƏSAS İCRA VƏ NƏZARƏT MEXANİZMLƏRİ

RİSKLƏRİN QIYMƏTLƏNDİRİLMƏSİ

- 19.1** SOCAR şirkətdə korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma risklərinin qiymətləndirilməsi və idarə edilməsi üçün adekvat prosedurlar, nəzarət tədbirləri həyata keçirməli və adekvat resursları səfərbər etməlidir. Bu risklərin qiymətləndirilməsi SOCAR-ın korporativ risklərin qiymətləndirilməsi prosesinin bir hissəsini təşkil etməlidir. Risklərin idarə edilməsi departamenti (SOCAR Qrup Müəssisələrinə münasibətdə isə onların müvafiq risklərin idarə edilməsi funksiyaları) ən azı ildə bir dəfə, bu 19-cu bəndə uyğun olaraq, SOCAR-ın üzleşdiyi korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma risklərin xarakterini və həcmi hətərəfli qiymətləndirməlidir. Risklərin idarə edilməsi departamenti belə fəaliyyətlər

vəziyyəti ilə bağlı müvafiq məlumatları Uyğunluq departamentinə təqdim etməlidir. Uyğunluq departamenti həmin məlumatları SOCAR Qrupun Hüquq və Uyğunluq seqmenti üzrə rəhbərinə təqdim etməlidir. Uyğunluq departamenti özünün və SOCAR Qrupun Hüquq və Uyğunluq seqmenti üzrə rəhbərinin, SOCAR Qrup Müəssisələri tərəfindən təqdim olunan siyasət layihələri ilə bağlı ümumiləşdirilmiş şərh və rəyini bildirmək hüququna malikdir və belə şərh və rəy bildirildiyi halda onların nəzərə alınması məcburi xarakter daşıyır.

19.2 Belə qiymətləndirməyə SOCAR-ın potensial daxili və xarici risklərə məruz qalması, korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma, məsələn, anti-korrupsiya siyasət və prosedurlarına əməl edilməməsi riskləri; üçüncü tərəflər (kənar şəxs və ya qurumlar) və ya Biznes tərəfdaşları ilə müəyyən əməliyyat riskləri və s. daxildir.

19.3 Korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma riskləri mövcud kimi qiymətləndirildikdə, onlar, risk reytingindən asılı olaraq müvafiq qaydada SOCAR-ın illik korporativ risk xəritəsinə və digər risk reystrlərinə daxil edilməlidir. İllik korporativ risk xəritəsinə daxil edilən bu cür risklər tələb olunan tədbirlərin müəyyən edilməsi və izlənməsi məqsədilə nəzərdən keçirilməsi üçün SOCAR-ın prezidenti ilə vaxtında müzakirə edilməlidir.

19.4 Korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma risklərinin müəyyənləşdirilməsi zamanı Risklərin idarə edilməsi departamenti, müvafiq olduğu halda, ən azı aşağıdakı fəaliyyətləri nəzərdən keçirməli və belə fəaliyyətlərin vəziyyəti ilə bağlı müvafiq məlumatları ən azı ildə bir dəfə Uyğunluq departamentinə təqdim etməlidir:

1) Dövlət qurumlarının vəzifəli şəxsləri və ya digər üçüncü tərəflərə (kənar şəxs və qurumlara) Hər Hansı Bir Dəyərin ödənişi və ya ötürülməsi

2) Hədiyyələr/Əyləncə/Həvəsləndirmələr/Qonaqpərvərlik, Etika və Uyğunluq reystrinin Hədiyyələr və Əyləncə, maraqların toqquşması hissələri də daxil olmaqla, reystrdən istifadə

3) Dövlət qurumlarının vəzifəli şəxslərinin qonaqlanması

4) İşə qəbul

5) Xidmət müqavilələri, Həsilatın Pay Bölgüsü Sazişləri, Qaz Satışı müqavilələri və sair bu kimi kommersion müqavilələri və ya müddəaları vasitəsilə dəyərin ötürülməsi

6) Sponsorluq/ İlanələr/Xeyriyyə yardımları /Sosial xarakterli sərmayələr /Təqaüdlər

7) SOCAR-ın iştirak etdiyi Müəssisələrin birləşmə, qoşulma, ayrılma və bölünməsi

Aşağıda sadalanan Üçüncü tərəf xidmət təminatçılarının satınalma, icarə və satış kimi sahələrə şamil edilən Müqavilə əsasında cəlb edilməsi:

1) Təchizatçılar

2) Podratçılar

3) Agentlər

4) Məsləhətçilər və konsultantlar kimi vasitəçilər

5) Françayzing müqavilələri əsasında Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları

6) Satış təmsilçiləri (distribütör)/təkrar satış satıcıları/ticarətçilər (treyderlər/topdansatış satıcıları)

Cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması və cinayətlərin maliyyələşdirilməsinə qarşı mübarizə ilə bağlı risk indikatorları:

1) Bank hesablarının dəyişdirilməsinə dair qarşı tərəfin tələbləri

2) Nağd ödəniş edilməsinə dair qarşı tərəfin tələbləri

3) Mülkiyyət hüququnun, o cümlədən Müəssisənin benefisiar mülkiyyətçi strukturu barədə məlumatın təmin edilməsindən imtina

Qarşı tərəfin kompleks yoxlanılmasına dair daxili normativ sənədlər

1) Üçüncü tərəf xidmət təminatçılarının risk reytingləri

2) İstənilən müstəsna halların istifadəsi

3) Üçüncü tərəflərin qarşı tərəfin yoxlanılmasına dair göndərilən sorğulara cavab verməkdən imtina etməsi

Birgə Müəssisə əməliyyatları

1) İdarə olunan

2) İdarə olunmayan

Ümumi fəaliyyətlər

1) SOCAR-ın korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə qaydalarına uyğunluq təsdiqinin (attestasiya) Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları tərəfindən təqdim edilməsindən imtina

2) Korrupsiya, cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə qaydalarına dair müvafiq müqavilə müddəalarının müqavilələrdə əks etdirilməsindən Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları tərəfindən imtina

19.5 Bütün SOCAR Qrup Müəssisələri yuxarıda göstərilən risklərin qiymətləndirilməsi mexanizminə oxşar mexanizm tətbiq etməlidir. Belə fəaliyyətlərin vəziyyəti ilə bağlı müvafiq məlumatlar il ərzində həyata keçirilmiş risklərin qiymətləndirilməsinə uyğun olaraq ən azı ildə bir dəfə Risklərin idarə olunması departamentinə təqdim edilməlidir. Risklərin idarə olunması departamenti bütün belə məlumatları toplamalı və Uyğunluq departamenti ilə bölüşməlidir. Uyğunluq departamenti özünün və SOCAR Qrupun Hüquq və Uyğunluq seqmenti üzrə rəhbərinin ümumiləşdirilmiş şərh və rəyini bildirmək hüququna malikdir. Bu cür şərh və rəy əldə etdikdən sonra, Risklərin idarə edilməsi departamenti təqdim olunmuş

şərh və rəylərlə birlikdə müvafiq məlumatları zəruri tədbirlərin müəyyən edilməsi və izlənməsi üçün SOCAR prezidentinə təqdim etməlidir.

20 KORRUPSIYA, CİNAYƏT YOLU İLƏ ƏLDƏ EDİLMİŞ ƏMLAKIN LEQALLAŞDIRILMASI, CİNAYƏTLƏRİN MALİYYƏLƏŞDIRİLMƏSİ VƏ VERGİDƏN YAYINMAYA QARŞI MÜBARİZƏNİN MONİTORİNQI

20.1 Uyğunluq departamenti ən azı ildə bir dəfə korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsinə qarşı mübarizəyə və vergidən yayınmanın qarşısının alınmasına dair sistemləri və prosedurlarını (bura Kodeksimiz, Siyasətlər və Qarşı tərəfin kompleks yoxlanılmasına dair daxili normativ sənədləri daxildir), bu siyasət və prosedurların SOCAR-da hansı dərəcədə tətbiq edildiyini və onlara əməl edildiyini, o cümlədən bu cür siyasət və prosedurların yerli, beynəlxalq və xarici uyğunluq tələblərindəki müvafiq yeniliklərlə nə dərəcədə uzlaşdığını monitoring etməlidir.

20.2 Bu monitoring prosesi belə siyasət və prosedurların səmərəliliyinin qiymətləndirilməsi və SOCAR-ın adından fəaliyyət göstərən işçilər və digər şəxslər tərəfindən mümkün olan əməl etməmə halları barədə sorğuları, habelə uyğunluğun pozulması hallarının öyrənilməsindən əldə edilmiş nəticələri və məsələnin həlli istiqamətində görülən tədbirləri əhatə etməlidir. Səmərəli monitoring minimum aşağıdakıları ehtiva etməlidir:

1) Etika və Uyğunluq reyestrinin istifadəsi və məzmunu (o cümlədən maraqların toqquşmasına dair hissəsi);

2) Dövlət qurumlarının vəzifəli şəxslərinin qonaqlanmasının razılaşdırılması prosedurundan istifadə və onun məzmunu;

2) Davranış Kodeksi, korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizəyə dair təlim planı üzrə irəliləyiş;

3) qarşı tərəfin kompleks yoxlanılmasına dair prosedurlardan istifadə və onun məzmunu;

4) mövcud olduğu halda, əhəmiyyətli korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizəyə dair məsələlər. Bura məlumatlandırma kanalları və ya daxili/xarici istintaqlar vasitəsilə qaldırılan məsələlər daxildir.

20.3 Uyğunluq departamenti SOCAR Qrupunun Hüquq və Uyğunluq üzrə seqment rəhbəri vasitəsilə SOCAR-ın prezidentinə nəzərdən keçirilməsi və izlənməsi üçün korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizəyə dair qiymətləndirmələri, o cümlədən, gəldiyi nəticələr və vəziyyətin yaxşılaşdırılmasına dair təklif olunan tədbirlər haqqında illik hesabat təqdim etməlidir.

20.4 Hər bir SOCAR Qrup Müəssisəsi yuxarıda göstərilən oxşar monitoring mexanizmini tətbiq etməlidir. Belə fəaliyyətlərin vəziyyəti ilə bağlı müvafiq məlumatlar ən azı ildə bir dəfə Uyğunluq departamentinə təqdim edilməlidir. Uyğunluq departamenti bütün bu məlumatları toplayaraq nəzərdən keçirilməsi üçün SOCAR Qrupunun Hüquq və Uyğunluq üzrə seqment rəhbərinə təqdim etməli, SOCAR Qrupunun Hüquq və Uyğunluq üzrə seqment rəhbəri isə tələb olunan tədbirlərin müəyyən edilməsi və izlənməsi üçün bu məlumatları SOCAR-ın prezidentinə təqdim etməlidir.

21 Qarşı-tərəfin kompleks yoxlanılması

Mövcud və ya potensial olmasından asılı olmayaraq tərəfdaşlarımız barəsində SOCAR tərəfindən kompleks yoxlama aparılmalıdır. Qarşı-tərəfin kompleks yoxlanılması proseslərinə 1) Üçüncü tərəf xidmət təminatçılarının və Biznes Tərəfdaşlarının yarada biləcəyi, korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi, sanksiya qaydalarına əməl olunmaması, rəqabət hüququnun pozulması, maraqların toqquşması və vergidən yayınma risklərinin qiymətləndirilməsi və 2) biznes seqmenti üçün işgüzar münasibətlərin şəffaf, etik prinsiplər çərçivəsində olmasına və göstərilən və ya oxşar risklərin müvafiq qaydada idarə edilməsinə yetərli əminliyin yaradılması daxildir. Bu kompleks yoxlama SOCAR-ın prezidenti tərəfindən təsdiq edilmiş Qarşı-tərəfin kompleks yoxlanılmasına dair daxili normativ sənədlərə uyğun olaraq həyata keçirilməlidir.

22 Təlim

22.1 Korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə proqramının effektiv şəkildə həyata keçirilməsi üçün SOCAR, o cümlədən SOCAR Qrup Müəssisələri bu cür məsələlər üzrə aşağıdakı prinsiplər əsasında təlim planına malik olmalıdırlar:

- 1) SOCAR-ın bütün işçiləri Davranış Kodeksindəki korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə qaydalarından xəbərdar olmalıdırlar; SOCAR-ın bütün işçiləri müntəzəm şəkildə təşkil olunan təlimlərdə iştirak etməlidirlər. Buna Davranış Kodeksi və Siyasətlər üzrə fiziki iştirak və/və ya onlayn şəkildə olan təlimlərin keçirilməsi ilə nail olmaq olar.
- 2) Korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma risklərinə məruz qalan SOCAR-ın işçiləri və Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyət Uyğunluq və Risklərin idarə edilməsi departamentləri tərəfindən müəyyən edilməlidir.
- 3) Uyğunluq departamenti ilə razılaşdırılmış təlim kurslarından istifadə edilərək, yuxarıdakı qaydada müəyyən edilmiş bütün yüksək riskli işçilərə münasibətdə risklər nəzərə alınmaqla hər 2 ildən bir təlim keçirilməlidir.

22.2 Təlimlər aşağıdakıları əhatə etməlidir:

- 1) Bu Siyasətin 22.1-ci bəndinə əsasən müəyyənləşdirilmiş SOCAR-ın işçiləri;
- 2) Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyət;
- 3) Kodeksimiz, Siyasətlər və tətbiq olunan qanunvericiliklə etik biznes təcrübələrini tənzimləyən müddəalarla tanışlığı və onların başa düşülməsini təmin etmək üçün Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları və bəzi Biznes tərəfdaşlarımız.

22.3 Bu təlimlərin təşkili İnsan kapitalı inkişafı və funksional mükəmməllik departamentinə həvalə edilir. Uyğunluq departamenti və Hüquq departamenti sözügedən təlimlərin məzmununu İnsan kapitalı inkişafı və funksional mükəmməllik departamentinin dəstəyi ilə hazırlamalıdır. Uyğunluq departamenti, tələb olunarsa Hüquq departamenti sözügedən təlimləri keçirməlidir.

22.4 Uyğunluq departamentinin sorğusu əsasında, İnsan kapitalı inkişafı və funksional mükəmməllik departamenti təlimlərin hazırlanması və keçirilməsi üçün məsləhətçi kimi Üçüncü tərəf xidmət təminatçılarını da cəlb edə bilər.

22.5Hər bir SOCAR Qrup Müəssisəsi təlimlərin həyata keçirilməsinə dair yarımillik hesabatları İnsan kapitalı inkişafı və funksional mükəmməllik departamentinə, Uyğunluq departamentinə və Risklərin idarə edilməsi departamentinə təqdim etməlidir.

22.6Həmçinin, hər bir SOCAR Qrup Müəssisəsinin, dövlət orqanları tərəfindən elan edilməmiş yoxlamalarla (qəfil yoxlamalar) bağlı aidiyyəti işçilərin lazımı şəkildə təlim keçmələrini təmin etmək məqsədilə, strategiyası olmalıdır.

23 Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları və Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyət

23.1SOCAR və hər bir SOCAR Qrup Müəssisəsi Üçüncü tərəf xidmət təminatçılarının xidmətlərinə dair müvafiq nəzarət sistemi tətbiq edir və həyata keçirir. Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya dair yüksək risklər yarada bilər. Potensial olaraq ən yüksək riskləri SOCAR adından dövlət orqanları və ya vəzifəli şəxslər ilə münasibətlər zamanı vasitəçi qismində çıxış edən Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları daşıyır (məsələn, tenderlərin keçirilməsi çərçivəsində SOCAR adından danışıqların aparılması, icazələrin alınması və ya gömrük rəsmiləşdirilməsində xidmətlərin göstərilməsi zamanı). Müvafiq nəzarət sistemləri aşağıdakıları təmin etməlidir:

- 1) Üçüncü tərəf xidmət təminatçılarından istifadə ilə bağlı aydın iqtisadi əsaslandırma
- 2) Qarşı-tərəfin kompleks yoxlanılmasına dair daxili normativ sənədlərə uyğun olaraq, riskə əsaslanan kompleks yoxlama
- 3) Müvafiq korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizəyə dair aydın müddəaların və audit və təftiş hüquqlarının olduğu müqavilə
- 4) Üçüncü tərəf xidmət təminatçısı tərəfindən müvafiq mühasibatlıq uçotu, qeydiyyat yazıları və daxili nəzarət sisteminin qurulub saxlanması
- 5) Üçüncü tərəf xidmət təminatçısının Davranış Kodeksinin və Siyasətlərin tələblərini qəbul etməsi
- 6) Üçüncü tərəf xidmət təminatçısının fəaliyyətinin müqavilənin uyğunluq tələblərinə uyğun davamlı olaraq monitorinqi

23.2Müvafiq sistemlərə dair tələblər qarşı-tərəfin kompleks yoxlanılmasına dair daxili normativ sənədlər vasitəsilə əldə edilməlidir.

23.3SOCAR fəaliyyətində Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyətdən istifadə etdikdə, bu heyətlə bağlı korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma risklərini qiymətləndirməlidir və əsaslandırıldığı halda, potensial olaraq aşağıdakılar daxil olmaqla, onlardan risklərin minimallaşdırılması üçün müvafiq tədbirlərin görülməsini tələb etməlidir: korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizəyə dair müddəaların olduğu müvafiq müqavilə, Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyətə tətbiq edilən siyasət və prosedurların təmin edilməsi, SOCAR-ın Davranış Kodeksinə və Siyasətlərinə əməl edilməsinə dair sertifikatlaşdırma, Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyətin təchizat, podrat və/və ya satış üzrə qarşı-tərəflərin zənciri çərçivəsində müvafiq tələblərin kaskadlanması (sinxronlaşdırılması), korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq),

cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizəyə dair təlim, fəaliyyətlərin auditi və monitorinqi.

24 Hədiyyələr, Əyləncə, Həvəsləndirmələr, Qonaqpərvərlik və Qonaqlama

SOCAR Hədiyyələr, Əyləncə, Qonaqpərvərlik, Həvəsləndirmələr, Sosial xarakterli sərmayələr, Xeyriyyəçilik və Sponsorluq fəaliyyəti və Dövlət qurumlarının vəzifəli şəxslərinin qonaqlanması məsələlərini diqqətlə idarə etməlidir. Bütün SOCAR Qrup Müəssisələri Uyğunluq departamentinin monitorinq etdiyi Etika və Uyğunluq reyestrindən və Dövlət qurumlarının vəzifəli şəxslərinin qonaqlanması prosedurundan istifadə etməli və onların məzmununu mütəmadi olaraq nəzərdən keçirməlidir.

25 Birgə Müəssisələr

25.1 SOCAR Birgə Müəssisələrin yarada bildiyi korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma risklərini idarə etməlidir. Yeni Birgə Müəssisə təsis olunduqda, qarşitərəflərin yarada biləcəyi belə riskləri davamlı şəkildə idarə etmək məqsədilə, SOCAR və SOCAR Qrup Müəssisələri proaktiv tədbirlər müəyyən etməli və həyata keçirməlidirlər. Bu tədbirlərə bunlarla məhdudlaşmayaraq aşağıdakılar daxildir:

- 1) Potensial Birgə Müəssisənin tərəfdaşının Qarşitərəfin kompleks yoxlanılmasına dair daxili normativ sənədlərinə əsasən kompleks yoxlanılmasının aparılması;
- 2) Daxili nəzarətin, məsələn, lazımi uçot və qeydiyyatın aparılması və auditin həyata keçirilməsi istiqamətində Biznes tərəfdaş(lar)la işləmək;
- 3) Birgə Müəssisəyə dair müqaviləyə korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma ilə mübarizə barədə müddəaların və audit və təftiş hüquqlarının daxil edilməsi;
- 4) Birgə Müəssisənin və Birgə Müəssisə üzrə tərəfdaşının Birgə Müəssisənin təsis edilməsindən sonrakı dövrdə monitorinqi barədə razılıq;
- 5) Birgə Müəssisəni tərk etməyə dair müddəa və strategiya barədə razılıq;
- 6) Birgə Müəssisənin tərəfdaşı Birgə Müəssisəyə əvvəlcədən mövcud (bağlanmış) müqavilələr və ya əldə olunan icazələr ilə töhfəsini veribsə, SOCAR tərəfindən həmin müqavilələrin və ya icazələrin qanuni şəkildə bağlandığını (əldə olunduğunu) müəyyən etmək üçün kompleks yoxlamanın aparılması.

25.2 Yuxarıda göstərilən proses çərçivəsində Birgə Müəssisənin tərəfdaşları (SOCAR və SOCAR Qrup Müəssisələrindən başqa) bu Siyasətdə müəyyən edilmiş tələblərə uyğun olaraq SOCAR tərəfindən təklif olunan məsələlərə etiraz edərsə, SOCAR-ın Birgə Müəssisədə təmsil olunan işçisi bu barədə Uyğunluq departamentini xəbərdar etməlidir. İstənilən halda Davranış Kodeksinin və bu Siyasətin müddəaları Birgə Müəssisədə işləyən və ya onun adından çıxış edərək çalışan SOCAR-ın bütün işçilərinə və təmsilçilərinə şamil edilir. Buna müvafiq olaraq, SOCAR tərəfindən istənilən belə işçinin bu Siyasət və ya Davranış Kodeksinin pozulmasını tələb edən vəziyyətə düşməməsi üçün səy göstərilməlidir.

26 İdarə olunmayan Birgə Müəssisələr

İdarə olunmayan Birgə Müəssisələrdə korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma riskləri SOCAR-ın Risklərin İdarə Edilməsinə dair daxili normativ sənədlərinə əsasən idarə olunmalıdır.

27 Yüksək səviyyəli sadıqlıq

27.1 SOCAR-ın Rəhbərləri (o cümlədən Müşahidə Şurasının və İdarə Heyətinin üzvləri) SOCAR-ın korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı tələblərinə əməl edilməsi ilə bağlı yüksək səviyyədə sadıqlıq nümayiş etdirməlidirlər.

27.2 Yüksək səviyyəli sadıqlıq aşağıdakıları əhatə edir, lakin bunlarla məhdudlaşmır:

1) Müntəzəm kommunikasiya vasitəsilə işçilərin SOCAR-ın üzvləşdiyi korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma riskləri haqqında SOCAR-ın işçilərinin xəbərdar edilməsi. Kommunikasiya SOCAR-ın müxtəlif məlumatlandırma kanalları, məsələn bülletenlər, stendlər, posterlər, icma (ictimai) görüşləri, xüsusi seminarlar, vebinarlar və digər üz-üzə kommunikasiyalar vasitəsilə həyata keçirilə bilər;

2) SOCAR-da korrupsiyanın (o cümlədən rüşvətxorluğun), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılmasının, cinayətlərin maliyyələşdirilməsinin və vergidən yayınmanın qəbul edilməzliyini ehtiva edən mədəniyyətin dəstəklənməsi və bu Siyasətin gözləntilərinə uyğun olaraq bu cür riskləri idarə etmək məqsədilə lazımi resursların ayrılması;

3) Korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınmaya qarşı mübarizəyə əməl edilməməsi hallarını qarşısını almaq və aşkar etmək üçün daxili nəzarət vasitələrinin və sistemlərin adekvatlığının təmin edilməsi;

4) Uyğunluq məsələləri haqqında müntəzəm olaraq paylaşım etməklə sosial mediada iştirak.

27.3 SOCAR-ın Rəhbərləri (o cümlədən Müşahidə Şurasının və İdarə Heyətinin üzvləri) tərəfindən yüksək səviyyədə sadıqlıq həmçinin araşdırmalara (istintaqa) vaxtında və dürüst cavab vermə, yaxşılaşdırma tədbirləri, intizam tənbeh tədbirləri və təlim tədbirlərində və/və ya digər daxili uyğunluq tədbirlərində iştirak vasitəsilə nümayiş etdirilməlidir.

28 QIYMƏTLƏNDİRMƏ VƏ MONİTORİNG

28.1 Bu Siyasətə əməl olunması Uyğunluq departamentinin təlimatlandırılması ilə, özlərinin müvafiq iş sahəsi çərçivəsində Rəhbərlər tərəfindən monitoring olunacaqdır. Uyğunluq departamenti dövrü yoxlamalar aparmalıdır.

28.2 Daxili nəzarət departamenti də öz təlimatlarına və rəhbərliyin göstərişlərinə uyğun olaraq bu Siyasətə əməl olunmasını dövrü olaraq yoxlaya bilər. Belə yoxlamaya başlamazdan əvvəl, Daxili nəzarət departamenti yoxlama planını müvafiq rəyin əldə olunması üçün Uyğunluq departamenti ilə bölüşür və aparılan yoxlamaların nəticəsini növbəti araşdırma və addımların müəyyənləşdirilməsi məqsədilə Uyğunluq departamentinə təqdim edir.

Zəruri hallarda, Daxili nəzarət departamenti bu məqsədlə kənar auditorları da dəvət edə bilər.

28.3 Bu Siyasətə əməl edilməməsi SOCAR və SOCAR Qrup Müəssisələri, onların işçiləri və digər məsul şəxsləri üçün mülki və cinayət məsuliyyəti də daxil olmaqla müvafiq hüquqi məsuliyyətə məruz qalma riski yarada və bununla da SOCAR-ın işgüzar nüfuzuna ciddi ziyan vura bilər. Bu Siyasətin tələblərinin pozulmasına görə SOCAR-ın işçiləri barəsində işdən azad olunma da daxil olmaqla, intizam məsuliyyət tədbirləri görülməlidir.

29 ƏMƏKDAŞLIQ

SOCAR-ın və hər bir SOCAR Qrup Müəssisəsinin bütün departamentləri və digər struktur bölmələri bu Siyasətdə təsvir olunan bütün fəaliyyətlərin tərkib hissəsi olaraq, Uyğunluq departamenti və digər adı çəkilən departamentlər tərəfindən göndərilən sorğu və verilən tapşırıqlara əməl olunması da daxil olmaqla, həmin departamentlər ilə tam və vaxtında əməkdaşlıq etməlidirlər.

30 TƏKMİLLƏŞDİRMƏLƏR

SOCAR bu Siyasətin təkmilləşdirilməsinə ehtiyac duyulan sahələri davamlı olaraq müəyyən etmək niyyətindədir (ən azı ildə bir dəfə). Belə təkmilləşdirmələrə aşağıdakılar daxildir: uyğunsuzluq hallarının aradan qaldırılması və onların təkrar baş verməməsinin təmin edilməsi; SOCAR-ın müxtəlif departamentlərindən onların daxili təlimatlarına uyğun olaraq təkmilləşdirmə ilə bağlı təqdim olunan rəylərin nəzərə alınması; qüvvədə olan qanunvericiliyə edilən dəyişikliklər və ya yeni və yaxud artan korrupsiya (o cümlədən rüşvətxorluq), cinayət yolu ilə əldə edilmiş əmlakın leqallaşdırılması, cinayətlərin maliyyələşdirilməsi və vergidən yayınma risklərinə cavab addımı olaraq hüquqi, təşkilati və prosesual islahatlar; mövcud və/və ya yeni yaradılmış biznes proseslərinə əvvəlki məsələlərin təhlilindən öyrənilmiş nəticələrin və yaxşılaşdırma tədbirlərinin tətbiqi.

Əlavə 1 – Anlayışlar (Bu Siyasətin məqsədləri üçün)

“Birgə Müəssisə” - SOCAR-ın və bir və ya bir neçə SOCAR-dan asılı olmayan tərəfin xüsusi biznes məqsədi ilə həyata keçirdiyi işgüzar münasibət deməkdir və burada tərəflər biznes münasibətinə maddi və qeyri-maddi aktivlərlə töhfə verir və bu münasibəti birlikdə idarə edir.

“Biznes tərəfdaşları” - SOCAR ilə işgüzar münasibəti olmuş və ya hazırda olan Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları istisna olmaqla əməliyyatlar aparılan və aparılmayan lisenziya üzrə tərəfdaşlar, Birgə Müəssisə tərəfdaşları və istənilən digər üçüncü tərəflər (kənar şəxs və qurumlar) başa düşülür.

“Dövlət qurumunun vəzifəli şəxsi” anlayışına aşağıdakılar aiddir:

- 1) icra, qanunvericilik və ya məhkəmə orqanının hər hansı vəzifəli şəxsi (seçilmiş və ya təyin edilmiş);
- 2) icra, qanunvericilik və ya məhkəmə orqanının hər hansı əməkdaşı;
- 3) dövlətin hər hansı işçisi və ya nümayəndəsi (ölkə, region, bələdiyyə və ya yerli səviyyədə);
- 4) Dövlət qurumunun (hərbi, polis və gömrük sahəsi də daxil olmaqla) hər hansı vəzifəli şəxsi və ya əməkdaşı;
- 5) dövlətə məxsus və ya dövlət tərəfindən idarə olunan Müəssisənin (məsələn, dövlət neft şirkəti, dövlət aviasiya şirkəti, dövlət dəmir yolu və ya dövlət gəmiçilik şirkəti; və ya dövlətə məxsus təhsil müəssisəsi) hər hansı direktoru, vəzifəli şəxsi və ya işçisi;
- 6) beynəlxalq təşkilatın (məsələn, Dünya Bankı, Birləşmiş Millətlər Təşkilatı, Beynəlxalq Valyuta Fondu) hər hansı vəzifəli şəxsi və ya əməkdaşı;
- 7) siyasi partiyanın hər hansı vəzifəli şəxsi və ya siyasi partiyada vəzifəyə namizədlər;
- 8) kral ailəsinin və ya ona bənzər hakim ailənin hər hansı üzvü, qəbilə başçısı və ya oxşar vəzifə/status tutan digər hər hansı şəxs.

Bu Siyasətin məqsədləri üçün SOCAR-ın işçiləri bu anlayışın tərkibinə daxil deyildir.

“Etika və Uyğunluq məsələləri üzrə Yardım Xətti” - Azərbaycan Respublikasında SOCAR-ın daxili peşəkar heyəti tərəfindən idarə olunan və yalnız Kodeksimizdən və/və ya bu Kodeksdə istinad edilən hər hansı digər siyasət və ya prosedurlardan etik davranış və uyğunluq mövzuları ilə bağlı irəli gələn məsələlər üçün ayrılmış ethics@socar.az elektron poçt ünvanı və SOCAR-ın korporativ portalının müvafiq səhifəsi deməkdir.

“Etika və Uyğunluq reyestri” – Hədiyyələr, Əyləncə, Həvəsləndirmələr, Qonaqpərvərliyin təqdim olunması yaxud qəbul edilməsi, Qonaqlamanın təşkil edilməsi yaxud qəbul olunması ilə qeydiyyat, açıqlama və/və ya təsdiqlərin alınması üçün, habelə maraqların toqquşması ilə bağlı halları qeydə almaq üçün istifadə olunan, veb-platfordada yerləşdirilmiş Etika və Uyğunluq reyestri yaxud başqa cür daxili qaydada təsdiqlənmiş reyestr deməkdir.

“Hər Hansı Bir Dəyər” aşağıdakılar daxil olmaqla, lakin bunlarla məhdudlaşmayan istənilən formalarda fayda təşkil edən aşağıdakıları əhatə edir:

- 1) Nağd pul və ya pul ekvivalentləri, kreditlər, Hədiyyələr və ya mükafatlar;

- 2) İş təklifləri və ya gələcək üçün işəgötürmə vədləri (fərd və ya onun qohumlarından hər hansı birinə), o cümlədən ödəniş edilib-edilməməsindən asılı olmayaraq istənilən müvəqqəti məşğulluq (məsələn, ödənişsiz təcrübə);
- 3) Məhsul və ya xidmət üzrə əlverişli şərtlər və ya məhsul/xidmət endirimləri;
- 4) Əyləncə/Qonaqpərvərlik (o cümlədən səyahət, mehmanxana və ya restoran xərclərinin ödənilməsi, gecələmə üçün yerləşdirmə xərcləri və ya səfərlər və ya kurortda qalma xərcləri);
- 5) Nəqliyyat vasitələri və ya istirahət evlərindən istifadə;
- 6) Tədbirlərə endirimli və ya ödənişsiz biletlər;
- 7) Xidmətlər, şəxsi xidmətlər (fayda vermə) və ya ev təmiri və ev şəraitinin yaxşılaşdırılması;
- 8) Siyasi ianələr;
- 9) Qiymətli kağızlar, o cümlədən səhmlər, habelə səhmləri almaq imkanı;
- 10) Kommersiya müqavilələri və ya müddəaları, məsələn dövlət tərəfindən edilən konsessiya, hasilatın pay bölgüsü sazişləri və ya qaz satışı müqavilələri, habelə digər müqavilələr və ya yazılı endirimlər öhdəlikləri vasitəsilə dəyərin ötürülməsi;
- 11) Sosial xarakterli sərmayələr, Xeyriyyə yardımları və Sponsorluq fəaliyyətləri.

“İşin yüngülləşdirilməsinə və ya tezləşdirilməsinə görə ödənişlər” - icazələrin, lisenziyaların verilməsi və ya gömrükdə saxlanılan malların buraxılması kimi müntəzəm qanuni hərəkətləri təmin etmək və ya sürətləndirmək məqsədilə edilən ödənişlər. Aşağıdakılar yüngülləşdirilmə və ya tezləşdirilmə məqsədilə edilən ödəniş deyil: qanunla tələb olunan inzibati rüsumlar və ya sürətli göstərilən xidmətlər (məsələn, hava limanlarında) və Azərbaycanda “ASAN xidmət” (və ya Azərbaycanda və ya SOCAR-ın fəaliyyət göstərdiyi digər ölkələrdəki oxşar dövlət qurumu) tərəfindən müəyyən edilmiş rəsmi tariflərə uyğun olaraq SOCAR işçisi tərəfindən edilən ödənişlər (məsələn, milli şəxsiyyət vəsiqələrinin, xarici pasportların və s. verilməsini sürətləndirmək məqsədilə).

“Müəssisə” – hər hansı dövlətin və ya yurisdiksiyanın qanunları əsasında, yaxud iki və ya daha çox tərəf arasında yazılı razılaşma əsasında təsis edilmiş və ya təşkil edilmiş şirkət, korporasiya, kooperativ, məhdud məsuliyyətli cəmiyyət, tərəfdaşlıq, məhdud tərəfdaşlıq, Birgə Müəssisə (təsis edilən və ya təsis edilməyən), müəssisə, assosiasiya, trest, törəmə müəssisə, holdinq, xidmət şirkəti və ya digər hüquqi şəxs və ya təşkilat deməkdir.

“Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyət” - SOCAR-ın işçilərinə dəstək məqsədilə xidmət təchizatçısı vasitəsilə cəlb edilmiş fiziki şəxs başa düşülür. Müqavilə əsasında cəlb olunmuş heyət adətən SOCAR-ın obyektlərində işləmək məqsədilə təyin edilir və SOCAR-ın işçilərindən gündəlik iş tapşırıqlarının qəbul etmələri də daxil olmaqla, SOCAR-ın gündəlik rəhbərliyi və nəzarəti altında işləyə bilər.

“Nağd pul və ya nağd pul ekvivalentləri, Hədiyyələr, Əyləncə, Qonaqpərvərlik, Həvəsləndirmələr və Qonaqlama” – Hədiyyələr, Əyləncə, Həvəsləndirmələr, Qonaqpərvərlik və Qonaqlama Siyasətində nəzərdə tutulmuş mənalara daşır.

“Nəzarət” – səsvermə hüququ verən qiymətli kağızlara sahiblik vasitəsilə, müqavilə ilə və ya başqa formada olmasından asılı olmayaraq, Müəssisədə birbaşa yaxud dolayı yolla, idarəetməni və siyasətləri üzərində rəhbərliyi həyata keçirmək səlahiyyətinə malik olmaq deməkdir.

“Rəhbər” – SOCAR işçilərinin işinə və fəaliyyətinin səmərəliliyinə birbaşa və ya dolayı nəzarəti həyata keçirən şəxsdir.

“SOCAR” - Azərbaycan Respublikasının Dövlət Neft Şirkəti.

“SOCAR-ın işçiləri” - SOCAR və SOCAR Qrup Müəssisələri tərəfindən əmək müqaviləsi əsasında işə götürülən bütün şəxslər, o cümlədən SOCAR prezidenti və vitse-prezidentləri, SOCAR-ın, SOCAR Qrup Müəssisələrinin rəhbərləri, digər vəzifəli şəxsləri və işçiləri deməkdir.

“SOCAR Qrup” dedikdə birlikdə SOCAR və SOCAR Qrup Müəssisələri nəzərdə tutulur.

“SOCAR Qrup Müəssisəsi” – nizamnamə kapitalında birbaşa və ya dolayı ilə üstün iştirakına və ya bağlanmış müqavilə əsasında qərarlarını müəyyən edən iştirakçısı (səhmdarı) SOCAR olan Müəssisələrdir. SOCAR Qrup Müəssisəsi tam mülkiyyətdə ola bilər və ya Birgə Müəssisə ola bilər və SOCAR Qrup Müəssisəsi tərəfindən Nəzarət olunan Birgə Müəssisəni əhatə edir.

Sosial xarakterli sərmayələr, Xeyriyyəçilik və Sponsorluq fəaliyyəti” –

aşağıdakılar üçün qiyməti olan istənilən bir dəyər (o cümlədən maliyyə fondları, avadanlıq, işçilərin vaxtı və əməyi, sponsorluqlar, təqaüdlər və s.) təqdim (təmin) edilməsi deməkdir: (1) sosial və/və ya maliyyə gəlirləri əldə etmək məqsədilə elm, təhsil, tibb və digər sahələrdə müsbət sosial və/və ya ekoloji təsir əldə etmək məqsədilə üçüncü tərəflərə (kənar şəxs və ya qurumlara); və/və ya (2) xeyriyyəçilik, təhsil, elm, incəsənət, ədəbi, inkişaf, sosial və ya icma məqsədlərini dəstəkləmək məqsədilə layihəyə (icmaların rifahının yaxşılaşdırmaqla), hər iki halda belə dəyərin təqdim edilməsindən kommərsiya gəlirinin gözlənilməməsindən asılı olmayaraq və SOCAR-ın fəaliyyət göstərdiyi və ya fəaliyyət göstərə biləcəyi yurisdiksiyalarda rəsmi olaraq qeydiyyatla alınmış təşkilata verilməsi şərtlə.

Xeyriyyə yardımları zamanı qəbul edən tərəf xeyriyyə təşkilatları kimi təşkilat ola bilər, lakin eyni zamanda fiziki şəxslər, dövlət qurumları, qeyri-kommərsiya Müəssisələri və qeyri-hökumət təşkilatları (QHT) daxil olmaqla, qeyri-rəsmi icma qrupları, akademik və elmi-tədqiqat institutları və s. ola bilər.

Sosial xarakterli sərmayələr zamanı qəbul edən tərəf həm fiziki şəxslər, həm də qeyri-kommərsiya Müəssisələr ola bilər.

Sponsorluq zamanı qəbul edən tərəf ancaq Müəssisələr ola bilər.

“Uyğunluq departamenti” dedikdə SOCAR-ın Azərbaycan Respublikasının Bakı şəhərində yerləşən Baş ofisində etika və uyğunluq (“compliance”) üzrə mütəxəssislərdən ibarət Uyğunluq departamenti nəzərdə tutulur.

“Üçüncü tərəf xidmət təminatçıları” - SOCAR-ın müntəzəm və ya birdəfəlik əsasda işgüzar münasibətdə olduğu və ya işgüzar münasibətin qurulması niyyətində olduğu hər hansı fiziki şəxs və/yaxud Müəssisə deməkdir. Üçüncü tərəf xidmət təminatçılarına aşağıdakılar aiddir (lakin bununla məhdudlaşmadan): konsultantlar, nümayəndələr, məsləhətçilər, podratçılar, satıcılar, xidmət podratçıları və ya oxşar vasitəçilər, biznesin inkişafı üzrə təmsilçilər/agentlər/məsləhətçilər, daşıma agentləri, gömrük məsləhətçiləri, satış agentləri,

ekspeditorlar və "rəsmiyyətin həlləri üzrə agentlər", daşınmaz əmlak agentləri/brokerlər, hüquqşünaslar, mühasiblər, vergi məsləhətçiləri və siyasi məsləhətçilər.