

**Положение о благотворительности, иных безвозмездных сделках
и спонсорской деятельности АК «АЛРОСА» (ПАО)**

2020 год

Оглавление

1. Термины и определения	3
2. Общие положения.....	4
3. Цели, принципы и приоритетные направления благотворительной и спонсорской деятельности.....	5
4. Формирование бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок	8
5. Порядок рассмотрения обращений и принятия решений об оказании благотворительной и спонсорской помощи, а также о совершении других видов безвозмездных сделок	9
6. Отчет и контроль целевого расходования бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок	12
7. Информационно-имиджевое сопровождение благотворительной и спонсорской деятельности	14
8. Заключительные положения	14

1. Термины и определения

В настоящем Положении используются следующие термины и определения:

Благотворительная деятельность – добровольная деятельность Компании по бескорыстной (безвозмездной или на льготных условиях) передаче гражданам или юридическим лицам имущества, в том числе денежных средств, бескорыстному выполнению работ, предоставлению услуг, оказанию иной поддержки.

Благотворительная помощь – финансовая, организационная и иная помощь, оказываемая Компанией физическим и юридическим лицам (некоммерческим организациям), публично-правовым образованиям путем бескорыстной (безвозмездной или на льготных условиях) передачи имущества, в том числе денежных средств, бескорыстного выполнения работ, оказания услуг, оказания иной поддержки или содействия.

Безвозмездные сделки – любые сделки, в которых Компания принимает на себя обязательства предоставить что-либо другой стороне (в том числе, обязательства по перечислению денежных средств, по предоставлению вещей, материальных ценностей / благ или услуг, по выполнению работ, по передаче прав требования или иных прав) (далее – Предоставление Компанией) без получения от другой стороны равноценной платы или иного равноценного встречного предоставления. При этом, не признается встречным предоставлением принятие Получателем обязательств по целевому использованию Предоставления Компанией.

К безвозмездным сделкам относятся, в том числе: благотворительность, пожертвование, дарение, оказание материальной помощи, прощение долга, освобождение от обязанности, вступительный, членский, целевой взносы и иные расходы, связанные с участием Компании в некоммерческих организациях.

Бюджет на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок – запланированные в рамках утвержденного Наблюдательным советом Компании годового Сводного бюджета суммы (лимит) на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок на соответствующий год.

Группа АЛРОСА – Компания и ее дочерние общества, являющиеся участниками системы бюджетного управления в рамках подготовки и утверждения консолидированного бюджета Группы.

Имиджевые проекты – проекты, направленные на повышение имиджа Компании путем оказания спонсорской помощи в областях развития спорта и проведения спортивных мероприятий, проведения форумов, выставок, инвестиционных саммитов, круглых столов; поддержки других проектов для продвижения имиджа Компании.

Компания – АК «АЛРОСА» (ПАО)

Комиссия по благотворительной и спонсорской помощи – коллегиальный орган Компании, не являющийся органом управления, основной задачей которого является рассмотрение отдельных вопросов оказания благотворительной и спонсорской помощи, а также совершения других видов безвозмездных сделок с дальнейшим предоставлением рекомендаций Правлению Компании.

Нецелевое использование – направление и использование средств, полученных от Компании в качестве благотворительной, спонсорской помощи, а также по иным безвозмездным сделкам на цели, которые не соответствуют целям документа, являющегося правовым основанием их предоставления.

Пожертвование – дарение вещи или права в общеполезных целях. Пожертвования могут производиться гражданам, лечебным, воспитательным учреждениям, учреждениям социальной защиты и другим аналогичным учреждениям, фондам, музеям и другим учреждениям культуры, общественным и религиозным организациям, а также государству и другим субъектам гражданского права.

Получатель – юридическое (некоммерческое) или физическое лицо, публично-правовые образования, получающие благотворительную и иную безвозмездную помощь от Компании.

Публично-правовые образования – государственные образования (Российская Федерация, субъекты Российской Федерации), муниципальные образования.

Проект (программа) – план, замысел проведения мероприятия, акций, действий для достижения определенных целей с указанием сроков их проведения и необходимых ресурсов для их реализации.

Регионы присутствия – субъекты Российской Федерации, в которых Группа АЛРОСА осуществляет свою производственно-хозяйственную деятельность, а также иностранные государства, в которых расположены филиалы и представительства Компании, зарубежные дочерние общества Компании.

Социальные обязательства Компании – обязательства Компании, по заключенным договорам о социально-экономическом развитии и договорам о взаимном сотрудничестве, заключенным с муниципальными образованиями Республики Саха (Якутия), утвержденным долгосрочным проектам (программам).

Спонсорство – добровольная деятельность Компании по предоставлению средств либо обеспечению предоставления средств для организации и (или) проведения спортивного, культурного или любого иного мероприятия, создания и (или) трансляции теле- или радиопередачи либо создания и(или) использования результата творческой деятельности в целях рекламы и продвижения фирменного наименования Компании, ее деловой репутации, распространения позитивной информации о деятельности Компании и/или производимой Компанией продукции.

Спонсором признается Компания, как лицо, предоставившее средства либо обеспечившее предоставление средств для организации и (или) проведения спортивного, культурного или любого иного мероприятия, создания и (или) трансляции теле- или радиопередачи либо создания и (или) использования результата творческой деятельности. В Договоре об оказании спонсорской помощи Спонсор выступает в качестве Рекламодателя.

Спонсорская реклама – реклама, распространяемая на условии обязательного упоминания в ней о Компании как о Спонсоре.

Спонсорская помощь – предоставление средств для организации и (или) проведения спортивного, культурного или иного мероприятия (участия в указанных мероприятиях), создания и (или) трансляции теле- или радиопередачи либо создания и (или) использования иного результата творческой деятельности в целях рекламы и продвижения фирменного наименования Компании, ее деловой репутации, распространения позитивной информации о деятельности Компании и (или) производимой Компанией продукции. Спонсорская помощь имеет целевое назначение.

Спонсируемым признается юридическое лицо, получившее Спонсорскую помощь от Компании для организации и (или) проведения спортивного, культурного или любого иного мероприятия, создания и (или) трансляции теле- или радиопередачи либо создания и (или) использования результата творческой деятельности. В Договоре об оказании спонсорской помощи Спонсируемый выступает в качестве Рекламораспространителя.

2. Общие положения

2.1. Настоящее Положение о благотворительности, иных безвозмездных сделках и спонсорской деятельности АК «АЛРОСА» (ПАО) (далее – Положение) разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)», Федеральным законом «О рекламе», Уставом Компании, Коллективным договором Компании и иными внутренними документами Компании.

2.2. Положение разработано в целях установления основ, приоритетов и принципов осуществления благотворительной и спонсорской деятельности Компании, совершения других видов безвозмездных сделок, включая порядок формирования и расходования бюджетных средств Компании на данные цели и порядок осуществления мониторинга, контроля над расходованием средств, информационное сопровождение.

Детализированный порядок осуществления благотворительной и спонсорской деятельности, совершения других видов безвозмездных сделок установлен Регламентом осуществления социально значимых и общественно полезных расходов и оказания спонсорской помощи, утвержденным приказом Компании.

2.3. Благотворительная и спонсорская деятельность Компании осуществляется в целях поддержки благотворительных проектов (программ), инициатив федерального, регионального и местного значения в регионах присутствия Компании и ее филиалов, дочерних обществ Компании, формирования и укрепления на этой основе имиджа Компании как социально ответственной организации и создания тем самым благоприятной социальной среды для ее развития.

2.4. Годовой бюджет на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок на планируемый период определяется решением Наблюдательного совета при формировании бюджета Компании на следующий год.

2.5. Участниками благотворительной деятельности являются Компания, ее дочерние общества, некоммерческие организации и учреждения, имеющие право принимать благотворительную помощь в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, а также физические лица.

2.6. Положение является обязательным для всех подразделений и функциональных служб аппарата управления Компании.

2.7. Порядок оказания благотворительной и спонсорской помощи, а также совершения других видов безвозмездных сделок в дочерних обществах Компании должен соответствовать требованию п. 4.3 Положения о совершении сделок дочерними обществами в рамках параметров сводного бюджета Группы АЛРОСА, утвержденного Наблюдательным советом Компании.

3. Цели, принципы и приоритетные направления благотворительной и спонсорской деятельности

3.1. Благотворительная деятельность.

3.1.1. Благотворительная деятельность Компании как социально ответственной организации направлена на формирование и создание благоприятной социальной среды для устойчивой деятельности.

3.1.2. Благотворительная деятельность Компании осуществляется в целях поддержки и развития социальной, культурной и гуманитарной сфер общества, включая социальную поддержку незащищённых слоёв населения, образования, здравоохранения, физической культуры и спорта, поддержку и развитие одаренных детей, оказание помощи пострадавшим от стихийных бедствий, а также для реализации направленных на указанные цели социально-значимых государственных программ, общереспубликанских и региональных мероприятий.

3.1.3. Основными принципами при принятии решения об оказании поддержки в сфере благотворительной деятельности являются:

3.1.3.1. объективная необходимость (целесообразность);

3.1.3.2. прозрачность и ответственность при принятии решений;

3.1.3.3. адресность выделения средств;

3.1.3.4. соответствие приоритетам;

3.1.3.5. практическая эффективность;

3.1.3.6. целевое расходование средств, выделенных в рамках бюджета благотворительной помощи.

3.1.4. Основными приоритетными направлениями осуществления благотворительной деятельности являются:

3.1.4.1. помощь работникам Компании (в том числе бывшим), а также членам семьи работников Компании, оказавшимся в исключительно затруднительном материальном положении;

3.1.4.2. помощь социально незащищённым слоям населения (дети, оставшиеся без попечения родителей; дети из многодетных семей; престарелые, оставшиеся без попечителей; пенсионеры; инвалиды, ветераны ВОВ);

3.1.4.3. помощь детским домам и центрам, иным некоммерческим организациям социальной сферы;

3.1.4.4. оказание помощи медицинским учреждениям, организациям здравоохранения;

3.1.4.5. поддержка проектов, способствующих развитию национальной культуры;

3.1.4.6. содействие восстановлению историко-архитектурных памятников, развитию культуры, науки, спорта;

3.1.4.7. поддержка образования, развитие материально-технической базы в ВУЗах, занимающихся профессиональной подготовкой потенциальных специалистов для Компании;

3.1.4.8. мероприятий, направленных на ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, произошедших на территории Российской Федерации;

3.1.4.9. выполнение социальных обязательств Компании по заключенным соглашениям/договорам;

3.1.4.10. юбилейные, праздничные, культурно-массовые мероприятия;

3.1.4.11. прочие мероприятия, реализуемые с целью решения отдельных особо важных социально-экономических проблем в регионах присутствия Компании.

3.1.5. Благотворительная помощь оказывается следующим категориям лиц:

3.1.5.1. некоммерческим государственным, муниципальным и иным учреждениям и организациям, с которыми осуществляется сотрудничество в сфере производственно-хозяйственной деятельности, подготовки кадров, обучения и воспитания детей работников Компании;

3.1.5.2. некоммерческим организациям здравоохранения и социальной защиты населения, расположенным на территории Республики Саха (Якутия) и других регионах присутствия Компании (больницы, лечебные учреждения, дома-интернаты для детей, оставшихся без родителей, детей-инвалидов, престарелых и т.д.);

3.1.5.3. некоммерческим благотворительным организациям и фондам, зарегистрированным на территории Республики Саха (Якутия) и в других регионах присутствия Компании, осуществляющих оказание помощи сиротам, инвалидам и малоимущим, больницам, детским домам, интернатам, спортивным, религиозным и культурно-просветительным организациям;

3.1.5.4. физическим лицам (работникам и не работникам Компании) в следующих случаях:

3.1.5.4.1. особой нуждаемости в лечении и восстановлении здоровья в связи с тяжелым заболеванием, увечьем, несчастным случаем, аварией, а также при необходимости приобретения дорогостоящих лекарственных средств;

3.1.5.4.2. утраты личного имущества в результате пожара или стихийного бедствия, либо в результате противоправных действий третьих лиц;

3.1.5.4.3. при потере кормильца (гибели работника) в результате несчастного случая на производстве;

3.1.5.4.4. тяжелого материального положения;

3.1.5.4.5. иных непредвиденных и чрезвычайных обстоятельств;

3.1.5.5. иным лицам в целях, предусмотренных Федеральным законом «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)».

3.1.6. Компания не оказывает благотворительную помощь коммерческим организациям, политическим партиям, движениям, группам и кампаниям путем направления денежных и других материальных средств.

3.2. Спонсорская деятельность.

3.2.1. Целью спонсорской деятельности является положительное влияние на имидж и позиционирование бренда Компании. В рамках спонсорской деятельности Компанией уделяется внимание реализации стратегических программ, проектов, акций федерального и регионального масштаба, представляющих собой потенциал для эффективного продвижения продукции Компании и укрепления имиджа на территориях присутствия.

3.2.2. При определении целесообразности выделения ресурсов на поддержку тех или иных спонсорских мероприятий прогнозируется эффект, который Компания получит в результате поддержки данного мероприятия, в том числе охват и степень влияния на целевые аудитории в целях продвижения бренда и продукции компании.

3.2.3. Основными приоритетными направлениями осуществления спонсорской деятельности являются поддержка:

3.2.3.1. мероприятий, направленных на продвижение продукции Компании (в том числе проектов в СМИ, международных конференций, форумов и т.п.);

3.2.3.2. социально-значимых проектов в регионах присутствия Компании;

3.2.3.3. мероприятий по поручению Наблюдательного совета и Правления Компании;

3.2.4. Основными принципами при принятии решения об оказании спонсорской помощи являются:

3.2.4.1. эффективное продвижение продукции Компании

3.2.4.2. позитивное влияние на имидж Компании;

3.2.4.3. наличие объективной необходимости (целесообразность) оказания помощи для её получателя;

3.2.4.4. прозрачность и ответственность при принятии решений;

3.2.4.5. соответствие приоритетам спонсорской помощи;

3.2.4.6. действенность – активное воздействие на достижение результата, включая влияние на репутацию и основную деятельность Компании;

3.2.4.7. практическая эффективность мероприятий – оценка программ (проектов) с точки зрения их эффективности и соответствия цели, заявленной получателем;

3.2.4.8. общественная, публичная значимость мероприятий, на проведение которых оказывается спонсорская помощь.

3.2.5. Спонсорская помощь оказывается следующим категориям лиц:

3.2.5.1. некоммерческим организациям и учреждениям;

3.2.5.2. коммерческим организациям, при условии реализации ими программ (проектов), представляющих стратегический интерес для Компании и территорий регионов ее присутствия.

3.3. Иные безвозмездные сделки могут заключаться с:

3.3.1. муниципальными образованиями, на территориях которых расположены подразделения Компании, а также иными муниципальными образованиями, расположенным на территории Республики Саха (Якутия) и в других регионах присутствия Компании;

3.3.2. органами государственной власти Российской Федерации, Республики Саха (Якутия) и других регионов присутствия Компании в рамках поддержки проведения общественно-значимых мероприятий, а также реализации социально-экономических проектов;

3.3.3. иными лицами на основании решений органов управления Компании и дочерних обществ.

4. Формирование бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок

4.1. Благотворительная и спонсорская помощь, а также другие виды безвозмездных сделок осуществляются Компанией в рамках утвержденного Наблюдательным советом бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок на соответствующий период.

4.2. Разработка/корректировка проекта бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок на очередной календарный год осуществляется в порядке и сроки, определенные организационно-распорядительным документом Компании о разработке/корректировке сводного бюджета Группы АЛРОСА на соответствующий год.

4.3. Проект бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок на очередной календарный год содержит основные направления оказания помощи, общий объем средств и формируется функциональными службами Компании, ответственными за работу в области благотворительной и спонсорской деятельности.

Бюджет дочерних обществ Компании на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок на очередной календарный год рассматривается и утверждается Наблюдательным советом Компании в рамках вопроса об утверждении сводного бюджета Группы АЛРОСА.

Голосование представителей Компании в органах управления дочерних обществ по вопросам оказания соответствующим дочерним обществом благотворительной и (или) спонсорской помощи, а также совершения других видов безвозмездных сделок осуществляется в соответствии с параметрами утвержденного Наблюдательным советом Компании сводного бюджета Группы АЛРОСА..

4.4. Сводный перечень заявок и обращений на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также совершение других видов безвозмездных сделок формирует проект бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок Группы АЛРОСА на очередной календарный год и включает следующие разделы:

4.4.1. расходы на благотворительную и иную безвозмездную помощь в рамках исполнения социальных обязательств Компании по заключенным соглашениям/договорам в области социально-экономического взаимодействия с Республикой Саха (Якутия) и муниципальными образованиями (улусами) в регионах деятельности Компании;

4.4.2. расходы на благотворительную помощь по заявкам и обращениям юридических и физических лиц;

4.4.3. расходы на спонсорскую помощь по обращениям юридических лиц;

4.4.4. перечень объектов недвижимости (кроме жилых помещений), предлагаемых для безвозмездного отчуждения в планируемом году;

4.4.5. перечень объектов недвижимости (здания, сооружения, нежилые помещения, земельные участки), планируемых к передаче в безвозмездное пользование в планируемом году;

4.4.6. перечень объектов недвижимости (жилые помещения), предлагаемых для безвозмездного отчуждения в планируемом году;

4.4.7. перечень основных средств (движимое имущество), подлежащих безвозмездному отчуждению в планируемом году;

4.4.8. товарно-материальные ценности, подлежащие безвозмездному отчуждению в планируемом году.

4.5. Проект бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок на очередной календарный год должен формироваться с указанием расшифровок соответствующих статей бюджета Компании,

предусматривающих расходы на благотворительность, спонсорство, прощение долга, пожертвования, дарение и другие безвозмездные сделки:

4.5.1. ФИО Получателя – физического лица;

4.5.2. наименование Получателя / Спонсируемого – юридического лица или публично-правового образования;

4.5.3. сумму денежных средств, если предметом сделки является:

4.5.3.1. спонсорская помощь;

4.5.3.2. передача Получателю денежных средств;

4.5.3.3. прощение долга Получателя перед Компанией или дочерним обществом Компании, а также иное освобождение Получателя от обязанности по передаче Компании или дочернему обществу Компании денежных средств;

4.5.3.4. оплата товаров (работ, услуг), поставляемых Получателю третьими лицами;

4.5.3.5. оплата задолженности Получателя перед третьими лицами;

4.5.3.6. внесение членских взносов (иных платежей), связанных с участием Компании или дочернего общества Компании в некоммерческих организациях;

4.5.4. индивидуальные или родовые характеристики вещи или имущественного права, позволяющие их идентифицировать (если предметом сделки является безвозмездная передача Получателю вещи или имущественного права);

4.5.5. примерный перечень работ или услуг (если предметом сделки является безвозмездное выполнение работ или оказание услуг в интересах Получателя).

4.6. Сформированный проект бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок на очередной календарный год направляется на рассмотрение и одобрение Наблюдательным советом Компании с приложением перечня (расшифровки) заявок и обращений по суммам, превышающим 1,0 млн руб.

4.7. Благотворительная и спонсорская помощь, а также другие виды безвозмездных сделок могут осуществляться Компанией и дочерними обществами Компании вне рамок утвержденного Наблюдательным советом бюджета только по отдельным решениям Наблюдательного совета.

5. Порядок рассмотрения обращений и принятия решений об оказании благотворительной и спонсорской помощи, а также о совершении других видов безвозмездных сделок

5.1. Поступающие в адрес Компании письменные заявки и обращения с просьбой об оказании благотворительной или спонсорской помощи, а также о совершении других видов безвозмездных сделок рассматриваются в индивидуальном порядке путем проведения их оценки на соответствие приоритетам и принципам осуществления благотворительной и спонсорской помощи и должны содержать:

5.1.1. в случае обращения юридических лиц и публично-правовых образований:

5.1.1.1. информацию в виде проектов (программ) с четким представлением содержания и обоснования эффекта и необходимости оказания помощи;

5.1.1.2. сумму запрашиваемой помощи;

5.1.1.3. подпись уполномоченного лица;

5.1.2. в случае обращения физических лиц:

5.1.2.1. информацию с описанием проблемы, обосновывающей необходимость оказания помощи (причины, цели и т.д.);

5.1.2.2. сумму запрашиваемой помощи.

5.2. Функциональные службы Компании в процессе подготовки документов к рассмотрению относительно поступившего обращения в рабочем порядке могут запросить у

автора обращения или указанного в обращении контактного лица следующие дополнительные документы:

5.2.1. в случае обращения юридических лиц и публично-правовых образований:

5.2.1.1. смета с описанием конкретных статей расходов;

5.2.1.2. назначение, основные технические характеристики и иное описание запрашиваемого имущества (если запрашивается помощь в виде безвозмездной передачи имущества (не денежных средств));

5.2.1.3. учредительные документы (для юридических лиц);

5.2.1.4. документы, подтверждающие процедуру согласования на местном, региональном, федеральном уровнях (в частности, обращения по вопросу оказания благотворительной, спонсорской помощи организациям и учреждениям населенных пунктов в рамках Соглашений о социально-экономическом взаимодействии, расположенных на территории (улусов) районов «Алмазной провинции» (Мирнинский, Ленский, Анабарский национальный (долгано-эвенкийский), Нюрбинский, Верхневилуйский, Вилюйский, Оленекский эвенкийский национальный, Сунтарский) должны быть согласованы Администрацией соответствующего муниципального улуса (района) Республики Саха (Якутия) либо сопровождаться ходатайством Администрации);

5.2.1.5. иные подтверждающие документы;

5.2.2. в случае обращения физических лиц:

5.2.2.1. смета с описанием конкретных статей расходов;

5.2.2.2. паспортные данные заявителя, информация о семейном положении;

5.2.2.3. ходатайства руководителя и председателя профсоюзного комитета предприятия, где работает (работал) работник (бывший работник) об оказании помощи (в случае обращения не работника Компании – ходатайство муниципального образования по месту проживания заявителя);

5.2.2.4. сведения о стаже работы заявителя в Компании (только в случае обращения от работника Компании);

5.2.2.5. сведения о составе и материальном положении семьи (совокупном доходе членов семьи);

5.2.2.6. сведения о мерах, предпринятых до обращения в Компанию;

5.2.2.7. иные подтверждающие документы.

5.3. Решение об оказании благотворительной и спонсорской помощи, а также о совершении других видов безвозмездных сделок принимается:

5.3.1. исполнительными органами Компании (генеральным директором – председателем правления Компании единолично или Правлением Компании, в т.ч. путем утверждения рекомендаций Комиссии по материальной и спонсорской помощи (далее – Комиссия), первым заместителем генерального директора – исполнительным директором, заместителем генерального директора, к компетенции которого в соответствии с приказом о распределении обязанностей между лицами, занимающими руководящие должности в Компании, относится руководство реализацией социальной политики (далее – заместитель генерального директора по социальной политике), руководителями структурных и обособленных подразделений Компании, если условия сделки полностью соответствуют указанным в пункте 4.5 Положения параметрам расшифровки соответствующей статьи утвержденного Наблюдательным советом Компании бюджета;

5.3.2. исполнительными органами Компании (генеральным директором – председателем правления Компании единолично или Правлением Компании, в т.ч. путем утверждения рекомендаций Комиссии), если условия сделки непосредственно не предусмотрены расшифровкой соответствующей статьи утвержденного Наблюдательным советом Компании бюджета, но цена такой сделки (размер Предоставления Компании одному Получателю (а в случаях, когда Предоставление Компании оказывается нескольким Получателям, являющимся членами одной семьи – размер Предоставления Компании одной семье) в год не превышает 1 000

000 рублей (для сделок по реализации выезжающим из районов Крайнего Севера пенсионерам-ветеранам Компании жилья 2 500 000 рублей) и расходы (затраты) Компании по такой сделке не превышают суммовые параметры утвержденного Наблюдательным советом бюджета Компании по соответствующей статье бюджета;

5.3.3. исполнительными органами Компании (генеральным директором – председателем правления Компании единолично или Правлением Компании, в т.ч. путем утверждения рекомендаций Комиссии), первым заместителем генерального директора – исполнительным директором, заместителем генерального директора по социальной политике, если сделка предусмотрена пунктом 5.3.2 Положения и предметом сделки является:

- безвозмездное пользование жилыми помещениями, принадлежащими Компании на праве собственности или ином праве;
- компенсация расходов на уплату начисленных процентов по ипотечным кредитам, полученным для приобретения жилых помещений в собственность в соответствии с Программой ипотечного кредитования работников АК «АЛРОСА» на 2011-2018 годы, утвержденной правлением Компании 21.02.2011 (протокол № 137) с последующими изменениями и дополнениями;

5.3.4. Наблюдательным советом Компании в случаях, не предусмотренных пунктами 5.3.1 - 5.3.3 Положения:

- путем утверждения бюджета Компании, включающего указанные в пункте 4.5 Положения параметры расшифровки соответствующей статьи бюджета;
- путем принятия отдельного решения о совершении безвозмездной или спонсорской сделки в случаях, не предусмотренных пунктом 5.3.5 Положения (в этом случае Наблюдательному совету Компании предоставляются рекомендации Правления Компании по вопросу о совершении безвозмездной или спонсорской сделки);

5.3.5. на основании отдельных решений Правления Компании в случаях, если сделки на сумму свыше 1 млн руб. совершаются в пределах резерва, утвержденного Наблюдательным советом Компании при одобрении бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок в составе Сводного бюджета Группы АЛРОСА на текущий год, в следующих случаях:

- при наличии срочной потребности;
- в целях обеспечения прав и защиты интересов Компании;
- в целях предотвращения и/или ликвидации чрезвычайных и иных обстоятельств, способных существенно отразиться негативным образом на деятельности Компании;
- в целях реализации социально-значимых задач на территории ведения производственной деятельности;
- в случаях необходимости заключения договора, содержащего сведения, составляющие коммерческую тайну;
- в случаях изменения Получателя или Спонсируемого по проекту или целевому назначению, финансирование которого согласовано в Перечне безвозмездных сделок и спонсорских контрактов Группы АЛРОСА в составе сводного бюджета Группы АЛРОСА на текущий год в лимите согласованной суммы на эту сделку.

5.4. Комиссия по благотворительной и спонсорской помощи рассматривает поступающие в Компанию заявки и обращения в соответствии с порядком проведения заседаний и сроками рассмотрения, установленными Положением о данной Комиссии, по результатам их рассмотрения формирует рекомендации для утверждения Правлением Компании. Данный порядок действует только если сумма запрашиваемой помощи (в соответствии с обращением) не превышает 1,0 млн рублей. В случаях, если запрашивается помощь в виде безвозмездной передачи имущества, Комиссия независимо от суммы обеспечивает проведение оценки рыночной стоимости передаваемого имущества.

5.5. Сделки, предусмотренные Положением, совершаются функциональными службами Компании с соблюдением внутренних нормативных документов Компании, регулирующих

порядок согласования, заключения и исполнения договоров в Компании, на основании принятого в соответствии с Положением решения об их совершении.

5.6. Функциональные службы Компании, ответственные за работу в области благотворительной и спонсорской деятельности, а также совершение иных безвозмездных сделок, обеспечивают согласование, формирование материалов, подготовку ответов на обращения и заявки, поступающие в Компанию, а также консолидируют все предварительно одобренные обращения и заявки в сводный перечень – проект бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок на очередной календарный год.

5.7. В целях исключения коррупционных рисков рассмотрение вопросов оказания благотворительной и спонсорской помощи, совершения других видов безвозмездных сделок осуществляется с учетом Политики Компании о противодействии взяточничеству и коррупции.

6. Отчетность и контроль целевого расходования бюджета на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также на совершение других видов безвозмездных сделок

6.1. Отчет о расходах Компании на оказание благотворительной и спонсорской помощи, а также совершение других видов безвозмездных сделок формируется в порядке и сроки, установленные Приказом Компании о формировании годового отчета за соответствующий период.

6.2. Текущий мониторинг и контроль над целевым расходованием средств, выделяемых для оказания благотворительной и спонсорской помощи, а также совершения других видов безвозмездных сделок, осуществляются в следующем порядке:

6.2.1. оказание спонсорской помощи планируется, организуется и контролируется Управлением маркетинга и связей с общественностью;

6.2.2. безвозмездные сделки, выгодоприобретателями по которым являются расположенные на территории Республики Саха (Саха) уполномоченные органы власти и управления Российской Федерации, Республики Саха (Якутии) и муниципальных образований, или непосредственно Республика Саха (Якутия) и муниципальные образования Республики Саха (Якутия), а также расположенные на территории Республики Саха (Якутия) и созданные вышеуказанными в настоящем пункте публично-правовыми образованиями и подведомственные им организации, планируются, организуются и контролируются Управлением социального обеспечения и регионального развития, курируются заместителем генерального директора по социальной политике;

6.2.3. безвозмездные сделки, выгодоприобретателями по которым являются третьи лица, расположенные или постоянно проживающие (зарегистрированные по месту жительства) на территории Республики Саха (Якутия), планируются, организуются и контролируются Управлением социального обеспечения и регионального развития, курируются заместителем генерального директора по социальной политике;

6.2.4. безвозмездные сделки, выгодоприобретателями по которым являются расположенные за пределами территории Республики Саха (Якутия) уполномоченные органы власти и управления Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований или непосредственно Российская Федерация, субъекты Российской Федерации и муниципальные образования, расположенные за пределами территории Республики Саха (Якутия), и созданные вышеуказанными в настоящем пункте публично-правовыми образованиями и подведомственные им организации, а также безвозмездные сделки в интересах третьих лиц, расположенных или постоянно проживающих (зарегистрированных по месту жительства) за пределами территории Республики Саха (Якутия), планируются, организуются и контролируются Управлением маркетинга и связей с общественностью;

6.2.5. периодический контроль целевого использования средств (не реже одного раза в год) в рамках всех сделок, предусматривающих оказание благотворительной или спонсорской помощи, а также других видов безвозмездных сделок на сумму более 10 млн. рублей осуществляется Управлением внутреннего аудита и Ревизионной комиссией Компании. Периодический выборочный контроль всех расходов может производиться Ревизионной комиссией, Управлением внутреннего аудита или независимой аудиторской организацией по поручению Наблюдательного совета или Комитета по аудиту при Наблюдательном совете.

6.3. Контроль за целевым использованием денежных средств осуществляется следующим образом:

6.3.1. проверка Получателей с целью выявления случаев мошенничества и нецелевого использования ими ранее полученной благотворительной, спонсорской помощи или средств, полученных по иным безвозмездным сделкам, осуществляется Службой безопасности Компании;

6.3.2. сбор и анализ отчетов Получателей о целевом использовании средств по факту оказания благотворительной помощи по заключенным Договорам пожертвования обеспечивается куратором Договора;

6.3.3. сбор и анализ отчетов Спонсируемых об исполнении Договоров об оказании спонсорской помощи, включающих информацию о рекламных размещениях информации о Спонсоре и предоставленных по договору рекламных возможностях для Спонсора;

6.3.4. направление представителей Компании на объекты и посещение мероприятий, организованных в рамках договора, с целью проверки целевого использования средств, осуществляется в установленном порядке (направление в командировку, местную командировку) по инициативе куратора Договора.

6.4. При выявлении Службой безопасности Компании и / или куратором Договора факта нецелевого использования Получателем/Спонсируемым благотворительной, спонсорской помощи или средств, полученных по иным безвозмездным сделкам, вновь направляемые им обращения к рассмотрению не принимаются, выделенные деньги или предоставленное имущество в объёме их нецелевого использования подлежат возврату в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и соответствующим Договором пожертвования или Договором об оказании спонсорской помощи.

6.5. По итогам принятого в соответствии с разделом 5 Положения решения об оказании благотворительной, спонсорской помощи или совершении иной безвозмездной сделки Функциональными службами Компании, ответственными за работу в области благотворительной и спонсорской деятельности, а также совершения иных безвозмездных сделок, в обязательном порядке заключаются соответствующие Договоры:

6.5.1. в случае оказания благотворительной помощи юридическим и физическим лицам (в случаях, если благотворительная помощь превышает 1 млн. руб.) заключается Договор пожертвования, который должен содержать следующие сведения и условия:

6.5.1.1. наименование Получателя;

6.5.1.2. цель, размер и порядок использования Благотворительной помощи (смета);

6.5.1.3. обязательства Получателя предоставлять любую запрошенную Компанией отчетность и прочую информацию, обеспечивать доступ представителей Компании к объектам Получателя и на мероприятия, организуемые и проводимые Получателем в рамках заключаемого Договора, для проверки целевого использования благотворительной помощи;

6.5.1.4. обязательства Получателя предоставить Компании отчет о целевом использовании Благотворительной помощи в сроки и с периодичностью, согласованными в рамках заключаемого Договора пожертвования; отчет о целевом использовании в обязательном порядке должен содержать копии финансовых документов, подтверждающих целевой характер расходования средств, в том числе: копии договоров, счетов, платежных поручений, актов сдачи-приемки услуг, товарные накладные, фотоотчеты);

6.5.1.5. обязательства Получателя осуществить возврат средств (имущества), полученных от Компании при невыполнении обязательств, указанных в пункте 6.5.1.4 Положения, а также при нецелевом использовании помощи в объеме её нецелевого использования;

6.5.2. в случае оказания спонсорской помощи юридическим лицам заключается Договор оказания спонсорской помощи, который должен содержать следующие сведения и условия:

6.5.2.1. наименование Спонсируемого, при этом в Договоре Спонсируемый выступает в качестве Рекламодателя;

6.5.2.2. описание спонсорского пакета, включая форматы, объемы, график и адресную программу предоставляемой рекламы;

6.5.2.3. размер Спонсорской помощи;

6.5.2.4. обязательства Спонсируемого предоставлять отчетность о выполнении обязательств по размещению рекламных информационных материалов Спонсора в сроки и с периодичностью, согласованные в рамках заключаемого Договора об оказании спонсорской помощи (в том числе фото-, видео-, аудио- и прочие документальные отчеты); по эффективности использования спонсорских средств, обеспечивать доступ представителей Компании к Спонсируемым объектам и на мероприятия, организуемые и проводимые Спонсируемым в рамках заключаемого Договора, для проверки целевого использования Спонсорской помощи;

6.5.2.5. обязательства Спонсируемого осуществить возврат средств, полученных от Компании при невыполнении обязательств, указанных в пунктах 6.5.2.4 Положения, а также при нецелевом использовании помощи в объеме её нецелевого использования;

6.5.3. в случае необходимости совершения иной безвозмездной сделки заключается договор, соответствующий целям такой сделки и наиболее полно учитывающий условия ее совершения.

7. Информационно-имиджевое сопровождение благотворительной и спонсорской деятельности

7.1. Информирование о благотворительной и спонсорской деятельности Компании осуществляется путем раскрытия информации в годовой отчетности Компании с размещением данной информации на сайте Компании в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

7.2. По каждому проекту, финансируемому Компанией в рамках спонсорской и благотворительной деятельности, разрабатывается и реализуется коммуникационное сопровождение в средствах массовой информации, в целях продвижения имиджа и продукции Компании.

7.3. Компания вправе доводить до сведения общественности через средства массовой информации сведения о целях осуществляемой Компанией деятельности по благотворительности и спонсорской поддержке, а также информацию о Получателях и Спонсируемых.

8. Заключительные положения

8.1. Положение утверждается решением Наблюдательного совета Компании и вступает в силу с даты его утверждения.

8.2. Внесение изменения и дополнений в Положение осуществляется в том же порядке, в каком утверждается Положение.