

Приложение № 1
к протоколу Совета директоров
акционерного общества
«Казспортинвест»
от «01» декабря 2023 года
№ 3

Утверждена решением
Совета директоров
акционерного общества
«Казспортинвест»
от 01 декабря 2023 года №3

Политика противодействия коррупции акционерного общества «Казспортинвест»

1. Общие положения

1. Настоящая Политика противодействия коррупции акционерного общества «Казспортинвест» (далее – Политика) определяет основные направления деятельности АО «Казспортинвест» (далее – Общество) и общие правила поведения должностных лиц и работников Общества по противодействию коррупции.

2. Политика разработана в соответствии с действующим антикоррупционным, законодательством РК, Кодексом корпоративного управления и другими внутренними нормативными документами Общества.

3. Политика разработана в целях:

- реализации эффективных мер по предотвращению коррупции в Обществе;
- создания у должностных лиц и работников Общества, его контрагентов единообразного понимания позиции Общества о непринятии коррупционных правонарушений и действий в любых их формах и проявлениях;
- снижения рисков возникновения коррупции в Обществе.

4. Достижение целей в области противодействия коррупции обеспечивается путем:

- обобщения, разъяснения и информирования должностных лиц и работников Общества о принципах и требованиях антикоррупционного законодательства;
- принятия мер по минимизации риска вовлеченности Общества в коррупционную деятельность, а также применение превентивных мер по предупреждению коррупции;
- обеспечения информационных каналов для сообщения о случаях коррупции;
- установления обязанности должностных лиц и работников Общества знать и соблюдать положения Политики, нормы антикоррупционного законодательства.

5. Вопросы, не урегулированные Политикой, регулируются в соответствии с законодательством РК и внутренними документами Общества.

6. Принципы и требования Политики распространяются на все структурные подразделения Общества.

2. Термины и определения

7. В Политике используются следующие термины и определения:

Должностное лицо Общества – лицо, выполняющее постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющие управленческие функции в Обществе (Президент, Вице-президенты Общества);

Коммерческий подкуп – незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг или иного имущества, а равно незаконное оказание ему услуг имущественного характера за использование им своего служебного положения, а также за общее покровительство или попустительство по службе в интересах лица, осуществляющего подкуп;

Комплаенс-офицер – работник Общества, осуществляющий свои полномочия независимо от исполнительного органа, должностных лиц Общества, подотчетный совету директоров Общества. COMPLAINT-офицер является независимым при обеспечении соблюдения требований законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции;

Конфликт интересов – возникновение ситуаций, при которых частные интересы работника (в том числе, членов его семьи) противоречат их должностным полномочиям и/или интересам Общества, способные повлиять на надлежащее исполнение данным работником своих должностных обязанностей, а также привести к причинению вреда интересам, имуществу или деловой репутации Общества;

Корпоративная система COMPLAINT – комплекс мероприятий и предупреждающих действий, направленных на недопущение нарушений требований законодательства, отраслевых норм и нормативных документов Общества;

Коррупционное правонарушение – имеющее признаки коррупции противоправное виновное деяние (действие или бездействие), за которое законом установлена административная или уголовная ответственность, предложение, в том числе дача, обещание, вымогательство или получение взяток, осуществление посредничества во взяточничестве, совершение платежей для упрощения административных, бюрократических и иных формальностей в любой форме, в том числе, в виде денежных средств, иных ценностей, услуг или предоставления/получения необоснованной материальной или нематериальной выгоды от любых лиц/организаций или любым лицам/организациям, включая представителей государственных органов;

Коррупция – незаконное использование лицами, занимающими ответственную государственную должность, лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций, лицами, приравненными к лицам,

уполномоченным на выполнение государственных функций, должностными лицами своих должностных (служебных) полномочий и связанных с ними возможностей в целях получения или извлечения лично или через посредников имущественных (неимущественных) благ и преимуществ для себя либо третьих лиц, а равно подкуп данных лиц путем предоставления благ и преимуществ;

Материальный ущерб – реальное уменьшение имущества Общества или ухудшение состояния такого имущества, произошедшее в результате виновных действий (бездействия) работника Общества, а также дополнительные затраты либо иные выплаты на приобретение, восстановление имущества либо на возмещение ущерба, причиненного работником третьим лицам;

Работник – физическое лицо, состоящее в трудовых отношениях с Обществом и непосредственно выполняющее работу по трудовому договору;

Убытки – расходы, которые произведены или должны быть произведены Обществом, в случае нарушения его прав, утрата или повреждение его имущества (реальный ущерб), а также неполученные доходы, которые Общество получило бы при обычных условиях оборота, если бы его право не было нарушено (упущенная выгода);

Близкие родственники – родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушка, бабушка, внуки, под свойственниками понимаются полнородные и неполнородные братья и сестры, родители и дети супруга (супруги).

8. Прочие термины и определения, используемые в Политике, имеют значения, установленные законодательством РК, иными внутренними нормативными документами Общества.

3. Субъекты и виды коррупционных правонарушений

9. К потенциальным субъектам коррупционных правонарушений, в связи с деятельностью Общества относятся:

- лица, постоянно, временно либо по специальному полномочию исполняющие организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в Обществе;

- физические и юридические лица, действующие от имени Общества, незаконно использующие свои должностные (служебные) полномочия и связанные с ними возможности в целях получения или извлечения лично или через посредников имущественных (неимущественных) благ и преимуществ для себя либо третьих лиц, а равно подкуп лиц, занимающих ответственную государственную должность, лиц, уполномоченных на выполнение государственных функций, лиц, приравненных к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций путем предоставления благ и преимуществ;

- иные лица, ответственность которых за совершение коррупционных правонарушений предусмотрена Уголовным кодексом РК, Кодексом РК об административных правонарушениях, иными законами РК.

10. Административными коррупционными правонарушениями, предусмотренными Кодексом РК об административных правонарушениях, являются:

- предоставление физическими лицами лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, или лицам, приравненным к ним, незаконного материального вознаграждения, подарков, льгот либо услуг, если эти действия не содержат признаков уголовно наказуемого деяния;

- получение лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, либо приравненным к нему лицом лично или через посредника незаконного материального вознаграждения, подарков, льгот либо услуг за действия (бездействие) в пользу лиц, их предоставивших, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия лица, уполномоченного на выполнение государственных функций, либо приравненного к нему лица, если эти действия не содержат признаков уголовно наказуемого деяния;

- предоставление юридическими лицами лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, или лицам, приравненным к ним, незаконного материального вознаграждения, подарков, льгот либо услуг, если эти действия не содержат признаков уголовно наказуемого деяния;

- занятие государственными органами, органами местного самоуправления предпринимательской деятельностью вне возложенных на них законодательством функций либо принятие материальных благ и преимуществ, помимо установленных источников финансирования;

- непринятие руководителями или иными должностными лицами, определяемыми Президентом РК, государственных органов РК, Вооруженных Сил РК, других войск и воинских формирований РК в пределах своих полномочий мер по устранению нарушений законодательства РК о противодействии коррупции либо в отношении подчиненных им лиц, виновных в совершении коррупционных правонарушений, либо принятие указанных мер с нарушением законодательства РК о противодействии коррупции, либо не предоставление соответствующей информации в органы государственных доходов по месту жительства виновных лиц;

- принятие руководителем государственных органов, учреждений и предприятий либо руководителем национальных компаний, национальных управляющих холдингов, национальных холдингов, национальных институтов развития, а также их дочерних организаций на работу лиц, ранее совершивших коррупционное преступление.

11. Коррупционными преступлениями, предусмотренными Уголовным кодексом РК, признаются:

- злоупотребление должностными полномочиями;
- превышение власти или должностных полномочий;
- присвоение полномочий должностного лица;
- незаконное участие в предпринимательской деятельности;
- воспрепятствование законной предпринимательской деятельности;
- получение взятки;

- дача взятки;
- посредничество во взяточничестве;
- служебный подлог;
- бездействие по службе;
- халатность.

12. Следующие действия рассматриваются Обществом как недопустимые и несовместимые с деятельностью Общества:

- противоречащее интересам Общества прямое или косвенное обещание, предложение или разрешение на приобретение в получении какой-нибудь ценности, должности, содействия в закупе товаров, работ или услуг, иного материального/нематериального блага или преимущества;

- предложение любым/любыми физическими и юридическими лицами или принятие должностными лицами или работниками Общества, любых имущественных благ, не предусмотренных законом и/или внутренними документами Общества;

- платежи фиктивным организациям или организациям, чья структура собственности не является прозрачной;

- платежи юридическим лицам, принадлежащим или контролируемым лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций и лицами, приравненными к ним, их близкими родственниками;

- передача и/или получение незаконного вознаграждения в виде наличных, облигаций и иных ценных бумаг;

- получение необоснованных скидок;

- дача и/или получение подарков, в том числе в виде наличных денег;

- прием на работу лиц, ранее совершивших коррупционные правонарушения;

- незаконное присвоение материальных и нематериальных активов путем обмана или злоупотребления доверием;

- мошеннические действия с использованием информационных технологий.

4. Основные принципы противодействия коррупции

13. При противодействии коррупции Общество основывается на следующих принципах:

- законности и этики;

- неприятия коррупции в любых формах и проявлениях;

- непримиримого отношения к проявлениям коррупционных действий на всех уровнях корпоративного управления;

- недопустимости коррупционных действий, в том числе проявления конфликта интересов;

- активного вовлечения в работу по противодействию коррупции должностных лиц и работников Общества.

14. Должностные лица Общества при приеме на работу или продолжении трудовых отношений с Обществом принимают на себя антикоррупционные ограничения по форме согласия принятия антикоррупционных ограничений согласно **Приложению 1** к Политике.

Согласие должностных лиц на принятие антикоррупционных ограничений фиксируется кадровой службой Общества по форме согласно Приложению №1 к Политике и хранится в личном деле должностного лица.

5. Этапы процесса противодействия коррупции

15. Совершенствование контрольной среды:

В Обществе на регулярной основе разрабатываются меры по совершенствованию контрольной среды в соответствии с Применимым законодательством и внутренними нормативными документами Общества, включая следующие:

1) создание нетерпимого отношения к любым формам и проявлениям коррупционных действий, путем информирования о принятых в Обществе нормах и принципах и другими способами;

2) создание в Обществе системы информирования, в том числе анонимного, о любых нарушениях и конфликте интересов, гарантирующего конфиденциальность лицам, сообщившим о нарушениях;

3) практическое осуществление принципа должной осмотрительности при отборе кандидатов на работу;

4) реализация принципа разделения несовместимых обязанностей и контроль за его соблюдением;

5) проведение внутреннего аудита проверок и расследований.

16. Обнаружение признаков коррупции:

Работник Общества или любое лицо, обнаружившее или столкнувшееся с признаками возможного или известного случая коррупции, или иного нарушения контрольных процедур, должен сообщить по горячей линии Общества.

Сообщения о возможных или известных случаях коррупции могут быть переданы по горячей линии, обеспечивающей конфиденциальность: compliance@wng.kz

При обращении по вышеперечисленным каналам связи Общества, работнику Общества необходимо указать следующую информацию (при наличии):

1) Информацию о лице, склоняющем к коррупционному правонарушению, а также свидетелей или других лицах, вовлеченных в совершение коррупционных правонарушений;

2) Предмет предполагаемого коррупционного правонарушения, к совершению которого склоняется работник Общества, способ склонения к нему (подкуп, шантаж, угроза, вымогательство, предложение взятки и т.п.);

3) Дату и другие обстоятельства склонения к коррупционному правонарушению.

Обращение по вышеперечисленным каналам может быть оставлено анонимно, но, при желании, физическое лицо может указать фамилию, инициалы и/или контактные данные, чтобы с ним (ней) могли связаться для уточнения деталей и сообщить о результатах рассмотрения сообщения. Общество гарантирует конфиденциальность всем лицам, добросовестно сообщившим о признаках коррупции.

17. Действия после обнаружения признаков коррупции:

Комплаенс-офицер, получивший сообщение о наличии признаков коррупции или иного нарушения, составляет служебную записку на имя Президента Общества с описанием возможного нарушения, включая информацию о предполагаемом периоде нарушения, способе обнаружения нарушения, задействованных в нарушении лицах, размере ущерба (если он установлен), а также о предпринятых мерах в рамках своего функционала.

18. Предварительная проверка информации о наличии признаков коррупции:

Комплаенс-офицер проводит предварительную проверку полученной информации о признаках коррупции или ином нарушении контрольных процедур, в том числе полученных посредством имеющихся в Обществе каналов связи, с целью определения целесообразности инициирования служебного расследования.

Предварительная проверка также должна быть инициирована в случае получения информации о коррупции, хищениях, недостачах, порче материальных ценностей, утрате конфиденциальной информации и иных фактах нарушения контрольных процедур из следующих источников:

- служебные записки работников Общества;
- заявления и письма граждан, направленных в адрес Общества;
- сообщения и письма государственных органов;
- сообщения СМИ;
- отчеты по результатам проверок финансово-хозяйственной деятельности, инвентаризаций, ревизий и т.п.;
- отчеты по результатам аудита;
- иные материалы или документы.

В ходе предварительной проверки сообщений устанавливаются основные обстоятельства нарушения, в том числе, наличие или отсутствие признаков нарушения, основные его элементы и наличие ущерба.

19. Служебное расследование коррупции:

Служебные расследования коррупции проводятся комиссией, назначаемой приказом Президента Общества, в соответствии с порядком, установленным внутренними нормативными документами Общества.

Результаты служебного расследования предоставляются Президенту Общества. В случае наличия признаков коррупционного правонарушения, Обществом передаются соответствующие материалы в Антикоррупционную службу Республики Казахстан.

Также результаты служебного расследования вносятся Антикоррупционной комплаенс службой на рассмотрение Совета директоров в случаях, когда выявленное коррупционное правонарушение (в том числе корпоративное мошенничество) совершено непосредственно или при участии Президента и Вице-президентов Общества.

При возникновении возможных коррупционных правонарушений со стороны лиц, исполняющих управленческие функции в Обществе комплаенс-офицер обращается в уполномоченные государственные органы согласно пункту 1 статьи 24 Закона.

20. Возмещение ущерба и привлечение к ответственности:

Возмещение материального ущерба, причиненного Обществу, и привлечение виновного лица к ответственности осуществляется в порядке, предусмотренном Применимым законодательством.

21. Выработка рекомендаций по предотвращению коррупции:

По результатам служебного расследования комплаенс-офицер Общества разрабатывает рекомендации по совершенствованию системы внутреннего контроля. При необходимости, комплаенс-офицером инициируется внесение изменений во внутренние нормативные документы на основании подготовленных рекомендаций с целью устранения коррупционных рисков и возможности повторения коррупции в будущем.

6. Взаимодействие с органами власти и публичными должностными лицами

22. В Обществе неприемлема практика выплат вознаграждений или использования иных форм стимулирования в отношении представителей органов государственной власти и местного самоуправления для упрощения формальностей.

23. Работники Общества обязаны:

- не предпринимать никаких действий, которые могут расцениваться как намеки, обещание, гарантия предоставления денежных средств, имущества, услуг и иных материальных или нематериальных выгод с целью обеспечить или ускорить выполнение стандартного порядка совершения законодательно установленных процедур или действий;

- в случае поступления запроса информации со стороны государственных и иных регулирующих органов предоставлять полную и достоверную информацию в соответствии с принятым в Обществе порядком в пределах своих полномочий;

- обратиться к своему непосредственному руководителю и / или комплаенс-офицеру, если отсутствует возможность оценить правильность своих действий в отношениях с публичными должностными лицами, органами государственной власти, местного самоуправления.

7. Ответственность и полномочия

24. На всех должностных лиц и работников Общества возлагается непосредственная персональная обязанность по противодействию коррупции.

25. На руководителя структурного подразделения Общества также возлагается обязанность принять необходимые меры для обеспечения соблюдения работниками его структурного подразделения антикоррупционного законодательства и положений Политики.

26. Должностным лицам и работникам Общества, иным лицам, действующим от имени Общества или в его интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество, запрещается участвовать в коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране.

27. Руководство Общества обеспечивает поддержку мер противодействия коррупции, в частности:

- осуществление необходимых мер, связанных с обеспечением сохранности активов и совершенствованием системы внутреннего контроля;
- проведение своевременного расследования признаков наличия коррупции;
- обеспечение принятия необходимых мер по привлечению к ответственности работников Общества, если нарушения, допущенные в их деятельности, привели к совершению коррупционных правонарушений.

28. Руководители и работники Общества на регулярной основе выявляют и оценивают риски коррупции, разрабатывают и исполняют мероприятия по минимизации рисков коррупции в зоне своей ответственности (бизнес-процессов).

В этих целях они обязаны:

- обеспечивать эффективное функционирование системы внутреннего контроля; выявлять уязвимые с точки зрения коррупции процессы и процедуры;
- оказывать содействие работникам/комиссии, проводящей предварительную проверку и/или служебное расследование, путем своевременного предоставления запрашиваемых материалов, или доступа в помещения объектов;
- своевременно информировать комплаенс-офицера обо всех признаках наличия коррупции или попытках их совершения в зоне своей ответственности.

29. В случае возникновения сомнений в правомерности своих действий и их соответствия положениям Политики, работнику Общества следует проконсультироваться по данному вопросу с непосредственным руководителем.

30. Лица, виновные в нарушении положений Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Республики Казахстан и иным применимым законодательством.

Приложение №1
к Политике противодействия
коррупции АО
«Казспортинвест»

Согласие о принятии антикоррупционных ограничений

Я, _____,
(фамилия, имя, отчество)

(указать должность)

в целях соблюдения требований антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, Политики противодействия коррупции акционерного общества «Казспортинвест» принимаю на себя антикоррупционные ограничения по:

1. осуществлению деятельности, не совместимой с выполнением трудовых функций;
2. недопустимости совместной службы (работы) близких родственников, супругов и свойственников;
3. использованию служебной и иной информации, не подлежащей официальному распространению, в целях получения или извлечения имущественных и неимущественных благ и преимуществ;
4. принятию материального вознаграждения, подарков или услуг за действия (бездействие) в пользу лиц, их предоставивших, если такие действия входят в служебные полномочия лиц, указанных в абзаце первом настоящего пункта, или эти лица в силу должностного положения могут способствовать таким действиям (бездействию);
5. открытию и владению счетами (вкладами) в иностранных банках, расположенных за пределами Республики Казахстан, хранению наличных денег и ценностей в иностранных банках, расположенных за пределами Республики Казахстан.

Заполненное и подписанное Согласие хранится в личном деле должностных лиц Общества.

подпись, ФИО должность