

Приложение 1
к Протоколу Общего собрания участников
ТОО «Исатай Оперейтинг Компани»
№ 27 от 12 января 2023г.

**Политика по противодействию коррупции
ТОО «Исатай Оперейтинг Компани»**

г.Астана, 2023

1. ЦЕЛЬ ДОКУМЕНТА И ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. ТОО «Исатай Оперейтинг Компани» (далее – Товарищество) убеждено в том, что одним из важнейших условий устойчивого развития бизнеса является строгое соблюдение законодательства, регулирующего отношения в сфере противодействия коррупции, отмыванию денег и внутренних/международных санкций.

1.2. Товарищество заявляет о категорическом непринятии нечестных и противозаконных способов ведения бизнеса и добровольно принимает на себя дополнительные обязательства в области предотвращения коррупции, рекомендованные законодательством РК.

1.3. Политика в области противодействия коррупции ТОО «Исатай Оперейтинг Компани» (далее – Политика) раскрывает цели и задачи Товарищества в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, определяет правовые основы и ключевые принципы этого противодействия, описывает предпринимаемые Товариществом меры по предупреждению коррупции, устанавливает обязанности Работников и иных лиц в области противодействия коррупции и отмыванию денег, а также ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) положений Политики.

1.4. Настоящая Политика разработана в целях:

- обеспечения соответствия деятельности Товарищества требованиям казахстанского и применимого зарубежного законодательства (т.е. международные законы и конвенции, ратифицированные РК), регулирующего отношения в сфере противодействия коррупции, отмыванию денег, режима санкций и Кодекса этики Товарищества;

- минимизации рисков вовлечения Товарищества и ее Работников в коррупционную деятельность;

- формирования у Работников и Должностных лиц Товарищества, акционеров, инвесторов, Контрагентов, представителей государственных органов, иных заинтересованных лиц единого представления о Товариществе как отрицающем коррупцию в любых ее формах и проявлениях;

- создания локальной нормативной базы, регламентирующей деятельность Товарищества по противодействию вовлечению в коррупцию.

1.5. Задачами данной Политики являются:

- определение целей, задач и принципов Товарищества в области противодействия коррупции и мошенничеству;

- предупреждение, выявление, пресечение и раскрытие противоправных деяний, а также выявление и установление лиц, их подготавливающих, совершающих или совершивших;

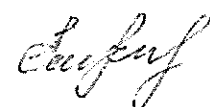
- идентификация основных коррупционных рисков и рисков мошенничества и определение мер по их минимизации и / или устранению;

- формирование корпоративной культуры Товарищества с целью противодействия коррупции и мошенничеству;

- внедрение антикоррупционных процедур в Товариществе на основе применимого антикоррупционного законодательства и доведение их до Работников Товарищества и иных заинтересованных лиц;

- установление обязанности Работников и Должностных лиц Товарищества, соблюдать закрепленные в Политике принципы, ограничения и требования;

- обеспечение информационных каналов для сообщения о фактах коррупции;



- разъяснение принятых в Товариществе мер по предупреждению коррупции.

1.6. Настоящая Политика отражает приверженность Товарищества высоким этическим стандартам ведения бизнеса и поддержанию деловой репутации. Товарищество признает, что его репутация честной и добросовестной организации является одним из наиболее ценных ее активов, считая, что коррупция представляет угрозу его бизнесу и ценностям. Твердая позиция Товарищества в отношении противодействия коррупции является одним из фундаментальных принципов ведения бизнеса.

1.7. Товарищество придерживается политики исключительной нетерпимости к взяточничеству и коррупции без исключения в любой форме и степени и запрещает совершение коррупционных правонарушений или взяточничества в любой форме и степени, активных или пассивных, осуществляемых напрямую или косвенно посредством привлечения третьих лиц (Посредничество или косвенный подкуп).

1.8. Товарищество открыто заявляет о непринятии коррупции и добровольно принимает на себя дополнительные обязательства в области предупреждения коррупционных правонарушений.

1.9. В частности, Товарищество запрещает:

1.9.1. предлагать, обещать, предоставлять, платить или разрешать кому-либо предоставлять или платить, прямо или косвенно, финансовое или нефинансовое неправомерное преимущество или что-либо ценное для физического или юридического лица (активное взяточничество);

1.9.2. принимать, требовать или разрешать кому-либо принимать или требовать, прямо или косвенно, финансовую или нефинансовую неправомерную выгоду от физического или юридического лица (пассивное взяточничество);

когда намерения заключатся в том, чтобы:

а) побудить лицо ненадлежащему исполнению его обязанности или вознаградить такое лицо за ненадлежащее выполнение обязанностей;

б) побудить лицо повлиять на любое официальное действие (или бездействие) Государственного должностного лица или любое решение в нарушение любого служебного долга;

в) получить или обеспечить неправомерное преимущество при ведении бизнеса; или

г) в любом случае, нарушить применимые законы.

1.10. Запрещенное поведение включает финансовые или нефинансовые неправомерные преимущества, предлагаемые или полученные Работником и Должностными лицами Товарищества (прямой подкуп) или любым лицом, действующим от имени Товарищества (косвенный подкуп) в связи с бизнесом Товарищества.

Неправомерные преимущества не ограничиваются денежными выплатами и могут включать любое из следующих действий, если они используются в целях подкупа или коррупции:

- подарки;
- рекламные и представительские расходы, питание и поездки;
- политические взносы;
- благотворительные пожертвования и спонсорство;
- общественные преимущества;
- возможности для подготовки и обучения;
- возможности для бизнеса, трудоустройства или инвестирования;
- конфиденциальная и привилегированная информация;

- скидки или персональные кредиты;
- возможности для работы;
- плата за «содействие»;
- другие выгоды или преимущества.

1.11. Товарищество прямо запрещает Работникам, Должностным лицам Товарищества и Контрагентам, действующим от имени Товарищества, осуществлять Платежи за содействие Политически значимым лицам, включая выплаты таких платежей через посредников.

Единственное исключение касается Вымогаемых сумм у Государственного должностного лица. Такие платежи должны быть оперативно идентифицированы и должным образом задокументированы. В частности, вовлеченный персонал Товарищества должен предоставить своему непосредственному руководителю и Ответственному лицу отчет с указанием даты, места и выплаченной суммы, а также описание объективных обстоятельств нарушения или серьезной и непосредственной угрозы, при которых был произведен платеж. [Непосредственный руководитель] сотрудника также должен проконсультроваться с [Юридической службой] для принятия любых мер. Вымогаемые суммы являются частью информации, подлежащей учету в Товариществе. Бухгалтерские записи, касающиеся вымогаемых сумм, должны составляться в соответствии с правилами, касающимися финансовых отчетов и счетов, и должны подкрепляться справочной документацией.

1.12. Сомнительная или незаконная практика (включая Платы за «содействие») никогда не может быть оправдана или допущена, поскольку она является «обычной» в местах или секторах, где работает Товарищество.

1.13. Нельзя навязывать или принимать цели, если они могут быть достигнуты только путем подрыва принципов добросовестности Товарищества.

1.14. Ни один сотрудник Товарищества не будет подвергнут увольнению, понижению в должности, отстранению от работы, угрозам, преследованиям или дискриминации на рабочем месте за отказ выплатить или разглашение Товариществу факта совершения или предполагаемого совершения запрещенной выплаты, даже если такой отказ приведет к потере бизнеса или другим неблагоприятным последствиям для предприятия.

1.15. Настоящая Политика должна быть размещена на официальном сайте Товарищества.

2. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

2.1. Политика обязательна для исполнения всеми Работниками и Должностными лицами Товарищества.

2.2. В случае если законодательство РК устанавливает более строгие требования, чем положения данной Политики, то применяются требования законодательства.

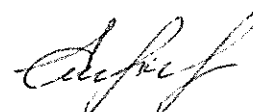
2.3. Работники и Должностные лица Товарищества обязаны прилагать все усилия для того, чтобы его Контрагенты соблюдали требования настоящей Политики или эквивалентных политик, изложенных в их собственных политиках и процедурах по борьбе со взяточничеством, коррупцией и отмытием денег при осуществлении деятельности от имени или для Товарищества.

 4

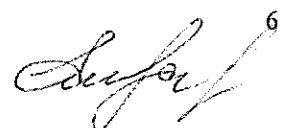
3. ОПРЕДЕЛЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

Активное взяточничество	Предложение, обещание, предоставление, выплата или разрешение кому-либо предлагать, обещать, предоставлять или платить Взятки (прямо или косвенно), а также помощь или содействие такому поведению.
Близкие родственники	Родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, бабушка, бабушка, внуки.
Взятка¹	<p>Финансовые или нефинансовые неправомерные преимущества, включая, но не ограничиваясь, материальные ценности (предметы или деньги), любые денежные выгоды или услуги или что-либо ценное (а) предлагаемое, обещанное, предоставленное, оплаченное или разрешенное для предложения, обещания, предоставления или оплаты, и (б) требуемое, принятое или разрешенное для требования или принятия, прямо или косвенно, Политически значимым лицом или любым другим лицом, независимо от его/ее функций в коммерческой или иной организации, в обмен на действие (или, наоборот, бездействие) в интересах подкупа, которые лицо могло или должно было совершить в силу своего служебного положения, когда намерение состоит в том, чтобы:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) побудить лицо ненадлежащим образом выполнять свои обязанности или вознаградить лицо за ненадлежащее выполнение обязанностей такого лица; b) побудить лицо повлиять на любое официальное действие (или бездействие) Государственного должностного лица или любое решение в нарушение любого служебного долга; c) получить или обеспечить неправомерное преимущество при ведении бизнеса; или d) в любом случае, нарушить применимые законы.
Горячая линия	Контактная информация (телефонные номера, адрес электронной почты) расположенная в открытом доступе на сайте ТОО «Исатай Оперейтинг Компани», на информационных стендах и в иных общедоступных местах, посредством которой, в том числе анонимно можно передать информацию.


¹ В соответствии с законодательством Казахстана термин «Взятка» используется для обозначения подкупа государственного служащего, тогда как для обозначения подкупа сотрудника коммерческой структуры принято использовать термин «Коммерческий подкуп». Для целей настоящей Политики термин «Взятка» будет объединять оба вида взяточничества.



Должностные лица	Лицо, исполняющее функции исполнительного органа Товарищества (члены Правления).
Правление	Коллегиальный исполнительный орган Товарищества
Коммерческий подкуп	Незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг или иного имущества, равно как и незаконное оказание ему услуг имущественного характера за использование им своего служебного положения, а также общее покровительство или попустительство по службе в интересах лица, осуществляющего подкуп. Для целей настоящей Политики термин «Коммерческий подкуп» включен в термин «Взятка».
Контрагент (также – Деловой партнер)	Физическое или юридическое лицо, другие третьи стороны, с которыми Товарищество заключило либо планирует заключить договор/соглашение или другие деловые отношения (включая подрядчиков, консультантов, субподрядчиков, поставщиков, продавцов, консультантов, агентов, дистрибьюторов, представителей и посредников).
Конфликт интересов	Любые ситуации или обстоятельства, при которых Личная выгода или экономические интересы или деятельность Работника или Должностного лица Товарищества противоречат или могут противоречить интересам Товарищества или потенциально могут вступить в противоречие с ними и тем самым могут привести к ненадлежащему исполнению ими своих должностных обязанностей или повлиять на надлежащее выполнение ими своих обязанностей, причинив вред бизнес-деятельности и репутации Товарищества. Конфликт интересов возникает в случаях, когда поведение или решения, принятые или подлежащие принятию Работником или Должностным лицом Товарищества в контексте их трудовой деятельности, могут привести к немедленному или отсроченному получению выгоды, также неэкономического характера, для Работника или Должностного лица Товарищества или для членов их семей или для других лиц, с которыми они поддерживают тесные личные или деловые отношения.
Коррупция	Предложение, обещание, предоставление и получение незаконной выгоды, материальной и нематериальной, в любой форме, напрямую или через посредников, в том числе в форме Взятки и Коммерческого подкупа; и/или Посредничество при осуществлении коррупционного действия; и/или злоупотребление служебным положением, злоупотребление полномочиями, а также иное незаконное использование физическим лицом своего должностного



	положения вопреки законным интересам Товарищества, в том числе с целью получения незаконной выгоды, материальной и нематериальной, для себя или третьих лиц, либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами.
Коррупционное правонарушение	Имеющее признаки коррупции противоправное виновное деяние (действие или бездействие), за которое законом установлена административная или уголовная ответственность.
Пассивное взяточничество	Запрашивать, требовать, принимать, соглашаться принять или получить или разрешать кому-либо запрашивать, требовать или принимать Взятку, прямо или косвенно.
Первые руководители	Генеральный директор и Заместитель Генерального директора Товарищества.
Политически значимое Лицо (также Государственное должностное лицо)	<p>1. Государственный служащий – гражданин Республики Казахстан, занимающий в установленном законодательством Республики Казахстан порядке оплачиваемую из республиканского или местных бюджетов либо из средств Национального Банка Республики Казахстан государственную должность в государственном органе и осуществляющий должностные полномочия в целях реализации задач и функций государства;</p> <p>2. Должностное лицо – лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющее функции представителя власти либо выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в государственных органах, органах местного самоуправления, а также в Вооруженных Силах, других войсках и воинских формированиях Республики Казахстан;</p> <p>3. Иностранное должностное лицо – должностное лицо иностранного государства, включая, членов иностранного публичного собрания, должностных лиц международных организаций, членов международного парламентского собрания, судей иностранного государства и должностных лиц международного суда, а также должностных лиц в вооруженных силах и иных воинских формированиях иностранного государства.</p> <p>4. Лицо, исполняющее управленческие функции в государственной организации или субъекте квазигосударственного сектора, - лицо, постоянно, временно либо по специальному полномочию исполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в указанных организациях.</p>

 7

		<p>5. любое должностное лицо, директор или сотрудник организации, контрольный пакет акций которой принадлежит или контролируется любым государством.</p> <p>6. любая политическая партия или должностное лицо политической партии.</p>
Посредничество взяточничестве	во	<p>Передача Взятки/предмета Коммерческого подкупа (незаконного вознаграждения), санкционированная взяткодателем/лицом, передающего предмет Коммерческого подкупа, или Взяткополучателем/лицом, получающим предмет Коммерческого подкупа, либо иное содействие взяткодателя и (или) Взяткополучателю/участвующим лицам в достижении, либо реализации соглашения между ними о получении и даче Взятки/Коммерческого подкупа.</p>
Деятельность по борьбе со взяточничеством		<p>Деятельность Работников и Должностных лиц Товарищества по предупреждению (профилактике) коррупции и борьбе с коррупцией (расследованию коррупционных правонарушений).</p>
Профилактика коррупционной деятельности	рисков	<p>Мероприятия, направленные на введение элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, регламентированных внутренними документами, обеспечивающих недопущение коррупционных правонарушений в Товариществе.</p>
Работник		<p>Лицо, состоящее в трудовых отношениях с Товариществом и непосредственно выполняющее работу по трудовому договору или в рамках соглашений о прикомандировании, а также иные лица, привлекаемые по договору через агентства и договору гражданско-правового характера. Во избежание сомнений термин «Работник» включает также Должностных лиц.</p>
Свойственники		<p>Братья, сестры, родители и дети супруга (супруги).</p>
Ответственное лицо		<p>Работник Товарищества, назначенный в установленном порядке и отвечающий за вопросы комплаенс, хранение, ведение, контроль ведения, мониторинг корректности реестра конфликтов интересов.</p>

*Синица*⁸

Выплаты за «содействие»	Выплаты в пользу Политически значимых лиц с целью ускорения рутинных официальных действий (например, выдача разрешений, лицензий или иной официальной документации; выдача виз, разрешений на работу и иной иммиграционной документации; ускорения получения разрешения на отпуск товаров с таможни; ускорения государственной регистрации недвижимого имущества или транспортных средств; ускорение при оказании коммунальных или иных услуг (например, телекоммуникации, охрана) и прочее.
Вымогаемые суммы	Выплаты Государственным должностным лицам, вымогаемые у сотрудников Товарищества путем нарушения или серьезной и непосредственной угрозы их физической и личной безопасности, и которые, следовательно, могут быть произведены с единственной целью избежать личный вред.
Санкционные списки	Любые списки лиц, организаций, правительств, в отношении которых введены санкции, которые ведутся, вводятся в действие или применяются правительственными или исполнительными органами.
Законы о санкциях	Все законы и нормативные акты, связанные с экономическими и финансовыми санкциями, торговыми эмбарго, контролем за импортом и экспортом и аналогичными законами, вводимыми, управляемыми или применяемыми правительственными или исполнительными органами.
Признаки рискованной деятельности	<p>Обстоятельства, которые требуют проверки применения Комиссией надлежащих процедур, включают, но не ограничиваются:</p> <p>а) нежеланием персонала Товарищества, Контрагентов или получателей некоммерческих инициатив предоставлять документы и информацию, разумно запрошенные в ходе проверок, связанные с:</p> <ol style="list-style-type: none"> I. документами о регистрации корпорации и финансовой отчетностью; II. личностью акционеров (включая конечного бенефициарного владельца(ов), высшее руководство и ключевой персонал; III. квалификацией, опытом и финансовыми ресурсами в отношении ведения бизнеса. <p>б) информацией, указывающей на то, что персонал Товарищества, Контрагенты или получатели некоммерческих инициатив (и их акционеры/члены,</p>

*Surfer*⁹

	<p>высшее руководство или ключевой персонал, если они включены в рамках надлежащих процедур):</p> <ol style="list-style-type: none"> I. имеют репутацию ненадлежащей деловой практики или аналогичных неправомерных действий; II. были расследованы, осуждены, наказаны или отстранены от должности за взяточничество, коррупцию, мошенничество, отмывание денег или аналогичные преступные действия; III. имеют какие-либо связи с Государственными должностными лицами; IV. в национальных или местных органах власти или многосторонних учреждениях вводятся санкции или составляются списки лиц, которым запрещено заключать контракты с государственными или правительственными организациями.
<p>Комиссия</p>	<p>Комиссия, созданная Правлением Товарищества, направлена на оказание помощи соответствующему бизнес-направлению в оценке Признаков рискованной деятельности и любой другой соответствующей информации, вытекающей из процесса проверок, и выполняет другие обязанности в соответствии с внутренними документами Товарищества.</p> <p>До утверждения Комиссии Советом Товарищества Комиссия будет состоять из Директора по юридическим вопросам, Финансового директора и Ответственного лица. Комиссия должна иметь прямой и оперативный доступ к членам ОПКОМ и Первым руководителям в случае, если необходимо поднять вопрос в связи со взяточничеством, коррупцией, отмыванием денег в соответствии с настоящей Политикой.</p>

4. ОБЯЗАННОСТЬ

4.1. Члены Правления обязаны своевременно принимать решения по актуализации Политики на основании предложений Ответственного лица.

4.2. Должностные лица всех уровней организуют реализацию положений Политики в Товариществе, несут ответственность, каждый в своей области за соблюдение настоящей Политики и контроль.

4.3. Работники/Должностные лица Товарищества при выполнении своих служебных обязанностей должны:

4.3.1 ознакомиться с Политикой и подписать обязательство о соблюдении Политики. Обязательство оформляется в виде приложения к трудовому договору по форме согласно Приложению № 1 к Политике;

4.3.2 руководствоваться памяткой, согласно Приложению № 2, где перечислены основные понятия и примеры недопустимого коррупционного поведения;

4.3.3 учитывать соблюдение Политики при оценке деловых качеств Работника, в том числе в случае назначения его на вышестоящую должность, решении иных кадровых вопросов;

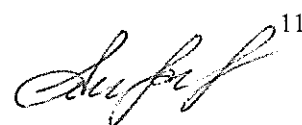
- 4.3.4 строго соблюдать ограничения и требования, установленные законодательством и настоящей Политикой, при выполнении своих служебных обязанностей, в том числе касающихся дарения, получения подарков; осуществления представительских расходов, благотворительной и спонсорской деятельности; участия в политической деятельности; взаимодействия с представителями государства, Политически значимыми лицами и общественными организациями, с Контрагентами, посредниками, третьими лицами; недопущения Конфликта интересов; ведения отчетности;
- 4.3.5 строго соблюдать категорический запрет на взяточничество и коррупцию без исключения, как указано в применимом законодательстве и настоящей Политике, и, в частности, в отношении следующих действий::
- участвовать в коррупционных действиях, в том числе предлагать, обещать, разрешать и давать Взятки Политически значимым лицам или любому другому лицу;
 - просить и/или получать Взятки (Коммерческий подкуп);
 - участвовать в Коммерческом подкупе Контрагентов или содействовать в подкупе Контрагентами Работников/Должностных лиц;
 - совершать платежи в любой форме для упрощения административных, бюрократических и иных формальностей в любой форме, в том числе в виде денежных средств или их эквивалентов, ценностей, услуг или иной выгоды материального и нематериального характера, каким-либо лицам и от каких-либо лиц или организаций, включая коммерческие и некоммерческие организации, органы власти и органы местного самоуправления, Политически значимые лица, другие лица, в целях получения выгоды для себя, для Товарищества или для третьих лиц.
- 4.3.6. строго соблюдать категорический запрет на просьбы и получение взяток от Контрагентов Товарищества и других третьих лиц;
- 4.3.7. соблюдать требования и ограничения антикоррупционного характера, установленные иными внутренними документами Товарищества (), а также требованиями законодательства.

4.4. Работники/Должностные лица Товарищества при взаимодействии с Контрагентами должны:

- 4.4.1 устанавливать и сохранять деловые отношения с теми Контрагентами, которые ведут деловые отношения на добросовестной и честной основе, заботиться о собственной репутации, демонстрировать поддержку высоким этическим стандартам при ведении хозяйственной деятельности, реализовать собственные меры по противодействию коррупции.

4.5. Ответственное лицо несет ответственность за:

- 4.5.1 внедрение процедуры проверки Контрагентов в целях снижения риска вовлечения Товарищества в коррупционную деятельность и иных недобросовестных практик в ходе отношений с Контрагентами (включая сбор и анализ находящихся в открытом доступе сведений о потенциальных Контрагентах, таких как их репутация, длительность деятельности на рынке, участие в коррупционных скандалах и прочее).
- 4.5.2 размещение на официальном веб-сайте Товарищества информации о мерах по предупреждению коррупции, предпринимаемых в Товариществе;
- 4.5.3 актуализацию Политики;
- 4.5.4 организацию обучения положениям Политики.

 11

4.6. Юридическая служба несет ответственность за включение в договоры, заключаемые с Контрагентами, положений о соблюдении антикоррупционных стандартов - антикоррупционной оговорки, в частности по форме, предусмотренной Приложением № 3. Любое отклонение от формы должно быть одобрено Юридической службой и Ответственным лицом.

5. НОРМАТИВНАЯ ПРАВОВАЯ БАЗА

5.1. Настоящая Политика составлена с учетом законодательства Республики Казахстан, международного антикоррупционного законодательства и внутренних документов Товарищества.

5.2. При составлении настоящей Политики были учтены содержания следующих документов:

- Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции (принята в г. Нью-Йорке (США) на пленарном заседании 58-й сессии Генеральной Ассамблеи ООН 31 октября 2003 г., ратифицирована Закон Республики Казахстан от 4 мая 2008 г. N 31-IV);
- Уголовный кодекс Республики Казахстан от 3 июля 2014 г.;
- Закон Республики Казахстан от 18 ноября 2015 г. «О противодействии коррупции»;
- Закон Республики Казахстан от 28 августа 2009 года «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
- Кодекс деловой этики Товарищества;

5.3. Основными требованиями указанных актов в части, касающейся коммерческих организаций, являются:

- запрет дачи взяток или предмета Коммерческого подкупа;
- запрет подкупа Политически значимых лиц;
- запрет Посредничества;
- запрет получения Взятки или предмета Коммерческого подкупа.

6. КЛЮЧЕВЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ

В рамках своей деятельности Товарищество руководствуется следующими принципами противодействия коррупции:

6.1. принцип «нулевой толерантности» (непринятие коррупции в любых формах и проявлениях) – полный запрет для Работников и Должностных лиц Товарищества, а также иных лиц, действующих от имени Товарищества и/или в ее интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо Посредничество участвовать в коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса;

6.2. принцип «Тон сверху» – Должностные лица Товарищества своим поведением подают пример Работникам Товарищества по соблюдению и продвижению высоких этических стандартов ведения бизнеса и непринятии коррупции в любом ее проявлении;

6.3. принцип должной осмотрительности – принятие комплекса мер и действий, направленных на получение необходимой и достоверной информации о Контрагенте для минимизации риска деловых отношений с Контрагентами, которые могут быть вовлечены в коррупционную деятельность или деятельность по отмыванию денег или толерантны к такой практике;



6.4. принцип профилактики коррупции – Товарищество заблаговременно принимает профилактические меры по предупреждению коррупции, т.е. введение элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, направленных, прежде всего, на выявление коррупционных рисков и их минимизацию;

6.5. принцип неотвратимости наказания – Товарищества заявляет о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции на всех уровнях корпоративного управления. Привлечение виновных лиц к ответственности осуществляется, невзирая на их должность и срок работы в Товариществе и иных взаимоотношений с ним в порядке, установленном законодательством и внутренними документами Товарищества;

6.6. мониторинг и контроль – Товарищество осуществляет мониторинг внедренных процедур по предупреждению и противодействию коррупции, контролирует их соблюдение и регулярно совершенствует их;

6.7. сотрудничество в области противодействия коррупции – Товарищество признает общесоциальный характер проблемы коррупции и необходимость противодействия ей как путем мероприятий, реализуемых в рамках государственной политики, так и путем формирования нетерпимости к коррупции со стороны Работников, Должностных лиц Товарищества и Контрагентов Товарищества;

6.8. вовлеченность Работников в противодействие коррупции – Товарищество ставит своей задачей формирование личной позиции непринятия Работниками коррупции в любых ее формах и проявлениях. В этих целях Товарищество принимает все необходимые меры по внедрению Политики на всех уровнях организации и доведению ее содержания до сведения своих Работников, а также иных заинтересованных лиц. Товарищество содействует повышению уровня антикоррупционной культуры Работников путем их регулярного обучения основным применимым законам, требованиям Политики и применению ее на практике;

6.9. принцип ведения достоверной отчетности - в Товариществе строго соблюдаются требования законодательства и правила ведения отчетной документации. Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. Искажение или фальсификация данных бухгалтерского, управленческого и иных видов учета или подтверждающих документов не допускается.

7. МЕРЫ ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ И ПРОФИЛАКТИКЕ РИСКОВ КОРРУПЦИОННЫХ ДЕЙСТВИЙ

7.1. Информирование и обучение

Товарищество стремится развивать культуру борьбы со взяточничеством и коррупцией в своей организации и обеспечит надлежащую подготовку своего персонала по применимым законам, запрещающим взяточничество, коррупцию, отмывание денег, а также важность соблюдения этих законов и настоящей Политики.

Для формирования надлежащего уровня корпоративной культуры с вновь принятыми на работу в Товарищество Работниками/Должностными лицами Товарищества, задействованными в процессах, подверженных коррупционному риску, проводится вводный тренинг по положениям применимого законодательства, настоящей Политики и связанным с ней документам; для работающих в Товариществе Работников/Должностных лиц проводятся периодические информационные тренинги в очной и/или дистанционной форме на ежегодной основе.

Цели такого обучения включают:



- способствовать четкому пониманию и осведомленности о запрещенных действиях, действиях, требуемых в соответствии с настоящей Политикой, и возможных наказаниях в случае нарушения законов, запрещающих взяточничество или коррупцию (как для заинтересованных лиц, так и для Товарищества);

- помогать сотрудникам Товарищества распознавать потенциальные проблемные области и признаки рискованной деятельности соответствия требованиям, знать, как надлежащим образом реагировать на такую ситуацию, и быть знакомым с ресурсами Товарищества для оказания помощи в таких ситуациях.

- [Отдел кадров] и [Ответственное лицо] несут ответственность за организацию и проведение обучения для всего персонала Товарищества. Содержание обучения должно учитывать стаж работы и функциональную подверженность потенциальному коррупционному риску персонала Товарищества.

Настоящая Политика находится в открытом доступе на веб-сайте Товарищества и на внутренних ресурсах.

7.2. Подбор Контрагентов и персонала Товарищества

Перед принятием решения о начале или продолжении деловых отношений, при привлечении соискателей кандидатов на работу, при взаимодействии с Контрагентами и прочими заинтересованными сторонами Товарищество осуществляет проверку их благонадежности, отсутствия Конфликта интересов, взаимосвязи с Политически значимыми лицами, соблюдения Санкций и информации о репутации, наличия Признаков рискованной деятельности и т.д.

Кандидатам также будет предложено заполнить и подписать декларацию о соответствии требованиям, приведенную в Приложении 4 к Кодексу деловой этики.

Насколько это разрешено применимым законодательством, прежде чем нанимать, назначать или откомандировать лицо, Товарищество должно предпринять разумные шаги, такие как проверка соответствия квалификации / опыта кандидата или наличия Признаков рискованной деятельности. Процедура проверки соискателей на соответствие требованиям, установленным, в том числе данной Политикой, осуществляется в соответствии с внутренними документами Товарищества.

7.3. Бухгалтерский учет и аудит

Товарищество осуществляет ведение бухгалтерского, налогового и управленческого учета в полном соответствии с требованиями законодательства и внутренних нормативных документов.

Все платежи, транзакции, расходы Товарищества (включая подарки и представительские расходы) должны своевременно отражаться в бухгалтерских книгах и отчетах соответствующего Товарищества, чтобы точно и справедливо отразить в разумных деталях его финансовые операции и распоряжение активами.

Все транзакции, финансово-хозяйственные операции отражаются в бухгалтерском и иных видах учета с учетом принципов полноты, достоверности и открытости.

Товарищество не допускает осуществления хозяйственных операций без отражения их в бухгалтерском учете, искажения или фальсификацию данных бухгалтерского, управленческого и иных видов учета или подтверждающих документов.

Все хозяйственные операции Товарищества проходят должное рассмотрение и утверждаются уполномоченными Работниками согласно требованиям внутренних документов.

Бухгалтерский учет и отчетность проходят регулярный внутренний и внешний аудит в соответствии с требованиями законодательства и внутренних документов Товарищества.



7.4. Осуществление представительских расходов и дарение подарков

7.4.1. Любая ценность, финансовые преимущества, в материальной или нематериальной форме, за которые не требуется платить цену, включая наличные средства, ценные бумаги и другое имущество, выгоды или услуги имущественного характера (работы, услуги, оплата за представительские расходы, отдых, командировочные расходы, скидки, предоставленное имущество для использования, включая проживание, взносы и т.д.), полученные в связи с работой в Товариществе или другой организации, считаются подарком/проявлением гостеприимства.)

7.4.2. Ни подарки, ни проявление гостеприимства, как входящие, так и исходящие, не являются приемлемыми и запрещенными в Товариществе.

7.4.3. Любое исключение из вышеуказанного запрета может быть сделано в отношении запросов, связанных с конкретными проектами или праздничными мероприятиями (например, открытие новых производственных проектов или объектов), при условии соблюдения применимого законодательства, внутренних правил и процедур оферента и получателя, предварительного письменного разрешения (также посредством электронной почты) [Ответственным лицом и Первыми руководителями] и на следующих условиях:

7.4.3.1. Подарки и проявление гостеприимства могут быть получены или предложены в знак уважения и вежливости, формируют хорошие деловые отношения при условии, что они носят символический характер, соответствуют деловой практике, не создают репутационного риска для Товарищества, не представляют собой скрытое вознаграждение, не призваны повлиять на принятие решений и не дают другим лицам повода усматривать такое влияние;

7.4.3.2. Подарки и проявление гостеприимства никогда не должны предлагаться, вручаться или приниматься в обстоятельствах, когда беспристрастный наблюдатель может обоснованно заключить, что подарок или проявление гостеприимства были направлены на то, чтобы заставить получателя злоупотреблять своим положением или получить преимущество ненадлежащим образом. Следовательно, любой подарок или проявление гостеприимства должны во всех случаях:

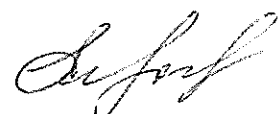
- a) быть разумными и уместными в данных обстоятельствах, совершенными добросовестно, и не оставлять впечатление неприличия;
- b) сделаны в связи с законной деловой целью, а не для личной выгоды;
- c) не должны предлагаться, совершаться или приниматься для получения чего-либо взамен или для влияния на любые текущие коммерческие переговоры или споры, дискреционные правительственные, коммерческие, юридические, нормативные или другие решения, имеющие отношение к Товариществу; не должны состоять из оплаты наличными или эквивалента наличных денежных средств (например, чеки, подарочные сертификаты, ваучеры); и
- d) соответствовать местным законам и правилам, которые применяются к получателю подарка или признака гостеприимства.

7.4.3.3. Родственники и близкие родственники бенефициаров не должны включаться в число получателей подарков или признаков гостеприимства.

7.4.4. Ни в коем случае Должностные лица и Работники не вправе получать подарки или принимать приглашения на деловой ланч/ужин за счет Контрагента.

7.4.4.2. Если персоналу Товарищества предлагается несанкционированный или несовместимый с любым из принципов, перечисленных в 7.4.3.2. (a - e), подарок или признак гостеприимства, персонал Товарищества должен отказаться от него и незамедлительно сообщить о данном своему [непосредственному руководителю и Ответственному лицу].

7.4.4.3. Ни в коем случае Должностные лица/Работники не имеют права предоставлять подарки или проявлять признаки гостеприимства Политически



значимому лицу (Государственному должностному лицу). 7.4.4.6. Все расходы на подарки и представительские расходы должны быть корректно и достоверно учтены в отчетах о расходах, а также в реестре входящих и исходящих или отклоненных подарков и знаков гостеприимства, который ведет [Ответственное лицо].

7.5. Отказ от участия в политической деятельности

Товарищество не поддерживает или участвует прямо или косвенно в политических партиях, организациях и фондах, связанных с ними, в том числе не осуществляет спонсорство, платежи и иные взносы в их поддержку.

Работники и Должностные лица Товарищества вправе в качестве частных лиц в свободное от работы время участвовать по своему усмотрению в политической деятельности, если при этом такое участие не наносит вреда интересам Товарищества и не создает Конфликт интересов.

7.6. Привлечение к ответственности за совершение коррупционных действий

Товарищество прикладывает все возможные разумные и законные усилия для быстрого и неотвратимого привлечения к ответственности за коррупционные действия и иные нарушения требований антикоррупционного законодательства и внутренних документов в области противодействия коррупции вне зависимости от размера и формы таких нарушений.

7.7. Отказ от ответных мер

Товарищество гарантирует, что не будут привлечены к дисциплинарной ответственности Работники/Должностные лица Товарищества, которые отказались совершить коррупционное правонарушение, даже если в результате такого отказа Товарищество не получило дополнительные материальные и нематериальные выгоды, понесло убытки, избежать которые было возможно исключительно с нарушением требований законодательства или настоящей Политики.

Товарищество считает недопустимым и стремится своевременно выявлять и пресекать ответные меры к Работникам/Должностным лицам Товарищества, добросовестно сообщившим о предполагаемом факте коррупционного правонарушения, совершенным другим Работником/Должностным лицом Товарищества, даже если такое подозрение не подтвердилось.

Настоящая Политика является ключевым звеном в системе продвижения этических норм и принципов в Товариществе и призывает строить отношения с коллегами и внешними заинтересованными сторонами на основе честности и доверия, стремясь избегать действий, которые могут нанести вред как репутации Товарищества, так и окружающим.

7.8. «Горячая линия»

В целях поддержания высокого уровня доверия к Товариществу, соблюдения международных стандартов этики ведения бизнеса, а также профилактики и пресечения случаев мошенничества и коррупции, на официальном веб-сайте Товарищества функционирует «Горячая линия».

Обратившись по «Горячей линии», любое лицо может на условиях анонимности сообщить о ставших ему известными фактах хищения и растраты в Товариществе, мошенничества, взяточничества, Коммерческого подкупа, Конфликта интересов, других проявлений коррупции и нарушений положений Политики.

Контакты «Горячей линии» размещаются на официальном веб-сайте Товарищества в сети Интернет, на информационных стендах Товарищества, с последующим информированием Работников Товарищества.

7.9. Информирование и расследование



Для соблюдения международных стандартов деловой этики, открытости и прозрачности делового поведения, о любых обоснованных подозрениях или известных нарушениях законов, запрещающих взяточничество или коррупцию, Кодекса деловой этики или настоящей Политики, в отношении персонала Товарищества и/или третьих сторон должно быть сообщено Ответственному лицу, Первым руководителям или по указанным каналам, предоставленным Товариществом (Горячая линия), в том числе анонимно.

Любой такой отчет должен быть получен и оценен Правлением Товарищества и расследован Комиссией или специальной комиссией, назначенной Правлением Товарищества для конкретного случая. За исключением случаев, когда этого требует расследование, все отчеты, расследования и материалы будут рассматриваться конфиденциально, чтобы защитить личность информатора и других вовлеченных лиц. Статус и результаты расследования должны быть доведены до сведения Первых руководителей и Партнеров, и в случае, если расследование выявит нарушение, будут приняты соответствующие меры.

В случае сомнений в законности действий других Сотрудников/Должностных лиц, Контрагента, акционера или другого лица, связанного с Товариществом, о возможной коррупции и других нарушениях, включая кражу, мошенничество, взяточничество, коммерческий подкуп, о конфликте интересов следует сообщать в форме открытого диалога (в том числе на конфиденциальном основании), Первым руководителям, Ответственному лицу или обратившись на Горячую линию (в том числе анонимно).

Партнерам будет предоставлен полугодовой (или, когда это уместно) отчет, составленный Первыми руководителями, включая все полученные отчеты.

Сотрудники Товарищества не будут уволены, понижены в должности, отстранены от работы, подвергнуты угрозам, преследованиям или дискриминации каким-либо образом в рамках условий трудоустройства на основании любой добросовестной отчетности в соответствии с Кодексом деловой этики или настоящей Политикой.

7.10. Взаимодействие с правоохранительными органами

Товарищество принимает на себя обязательство сообщать в соответствующие правоохранительные органы о предполагаемых коррупционных правонарушениях, о которых Товариществу стало известно.

Взаимодействие с правоохранительными органами со стороны Работников Товарищества возможно в следующих формах:

- информирование правоохранительных органов о случаях совершения нарушений, имеющих признаки коррупции и мошенничества;
- оказание содействия правоохранительным органам при проведении мероприятий по пресечению или расследованию коррупции;
- предоставление ответов / участие в совещаниях (встречах) по запросам правоохранительных органов по вопросам предупреждения и противодействия коррупции.

7.11. Антикоррупционные ограничения

В целях недопущения совершения Работниками/Должностными лицами действий, которые могут привести к использованию ими своих полномочий в личных, групповых и иных неслужебных интересах, указанные лица принимают на себя антикоррупционные ограничения по:

(а) недопустимости совместной службы (работы) Близких родственников, супругов и других Родственников;

(б) использованию служебной и иной информации, не подлежащей официальному распространению, в целях получения или извлечения материальных и нематериальных благ и преимуществ;



17

(в) принятию подарков в связи с исполнением служебных обязанностей в соответствии с законодательством Республики Казахстан, за исключением случаев, явно установленных законами Республики Казахстан и настоящей Политикой.

Согласие Работников/Должностных лиц на принятие антикоррупционных ограничений фиксируется путем их ознакомления с данной Политикой под роспись.

Непринятие антикоррупционных ограничений работниками влечет отказ в приеме на должность либо увольнение с должности (освобождение от должности), их несоблюдение в случаях отсутствия признаков уголовно наказуемого деяния и административного правонарушения является основанием для прекращения ими соответствующей деятельности и трудоустройства.

Непредставление или представление неполных, недостоверных деклараций и сведений, если в содеянном не содержится признаков уголовно наказуемого деяния, является основанием для отказа в наделении лица соответствующими полномочиями либо влечет дисциплинарную ответственность в предусмотренном законодательством порядке.

8. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ПОЛИТИЧЕСКИ ЗНАЧИМЫМИ ЛИЦАМИ И ОБЩЕСТВЕННОСТЬЮ

Товарищество считает, что любой диалог и взаимодействие с Политически значимыми лицами должны базироваться на инициативном, честном, прозрачном, ответственном и последовательном подходе и соответствовать применимому законодательству, Кодексом деловой этики и стандартам деловой этики.

Любое ненадлежащее взаимодействие Работника/Должностного лица Товарищества с Политически значимыми лицами строго запрещено.

Товарищество воздерживается от любых платежей в пользу Политически значимых лиц равно как и их Близких родственников, супругов, Родственников или платежей в интересах указанных лиц, включая получение от Товарищества материальной или иной выгоды с прямой или косвенной целью получения каких-либо неправомерных преимуществ или преференций, в том числе:

- организации или оплаты (компенсации) участия в представительских мероприятиях;
- организации или оплаты (компенсации) отдыха, лечения и профилактики заболеваний;
- организации или оплаты (компенсации) командировочных и прочих расходов.

Работникам/Должностным лицам Товарищества запрещается напрямую или через посредников предлагать, передавать, обещать, заверять в передаче денежные средства, какие-либо иные ценности или материальную, или иную выгоду Политически значимым лицам в обмен или с целью получения неправомерных преимуществ или преференций.

Работникам/Должностным лицам Товарищества запрещается напрямую или через посредников предлагать, передавать или обещать Политически значимым лицам любые Выплаты за «содействие».

Работники/Должностные лица Товарищества обязаны не допускать поведение, которое может быть воспринято Политически значимыми лицами как готовность совершить или способствовать совершению коррупционных действий. Эти требования распространяются на все случаи взаимодействия, включая устные и письменные обращения, переговоры.

Работник/Должностное лицо Товарищества, получивший от Политически значимых лиц информацию, которая может быть воспринята как просьба, требование, вымогательство, намек на передачу денежных средств, каких-либо иных ценностей, материальной или иной выгоды в его пользу или пользу его Близких родственников, супругов, Родственников обязан приостановить деловые контакты с соответствующим Политически значимым лицом и в течение 1 (одного) рабочего дня уведомить о наличии такой ситуации Генерального директора/ Первого заместителя генерального директора Товарищества и/или направить информацию об этом на «Горячую линию».

Заключение договоров с Политически значимыми лицами, их Близкими родственниками, супругами, Родственниками является фактором высокого коррупционного риска. Для исключения подобного риска Товарищество проверяет потенциальных Работников и Контрагентов на связанность с Политически значимыми лицами в соответствии с внутренними документами.

В случае возникновения любого рода сомнений в правомерности или этичности своих действий Работники/Должностные лица Товарищества обязаны получить консультацию у Ответственного лица Товарищества.

9. ОЦЕНКА КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ И УПРАВЛЕНИЕ ИМИ

Подход к выявлению и оценке коррупционных рисков должен быть организован таким образом, чтобы обеспечить своевременное и эффективное управление этими рисками.

Оценка коррупционных рисков Товарищества проводится для определения конкретных бизнес-процессов, наиболее подверженных коррупционным правонарушениям со стороны Работников, Должностных лиц Товарищества, Контрагентов и иных третьих лиц, сотрудничающих с Товариществом.

В Товариществе установлен следующий порядок проведения оценки коррупционных рисков:

- представление деятельности Товарищества в виде отдельных бизнес-процессов;
- определение для каждого бизнес-процесса «критических» точек и направлений, которые с наибольшей вероятностью могут быть подвержены коррупционным и иным правонарушениям;
- описание возможных коррупционных правонарушений: характеристика выгоды при совершении коррупционного правонарушения, вероятные формы взяточничества или Коммерческого подкупа.
- Управление коррупционными рисками осуществляется следующим образом:
 - подготовка карт коррупционных рисков Товарищества, включая оценку результатов и отчетность по проведенным мероприятиям;
 - установление специальных антикоррупционных процедур, включая регулярное заполнение уведомления о Конфликте интересов в соответствии с внутренними документами;
 - анализ эффективности существующих антикоррупционных мероприятий;
 - разработка (пересмотр) новых и совершенствование существующих антикоррупционных мероприятий.

Оценка коррупционных рисков проводится при разработке и внедрении настоящей Политики; после утверждения Политики - не реже одного раза в два года.



Периодический анализ эффективности существующей антикоррупционной системы осуществляется Ответственным лицом, а также в рамках независимых проверок внешними консультантами (аудиторами).

10. СОБЛЮДЕНИЕ ЗАКОНА О САНКЦИЯХ

Товарищество соблюдает все применимые Законы о санкциях. Законы о санкциях, как правило, включают запреты или ограничения, направленные на ведение бизнеса с конкретными странами, секторами экономики, юридическими или физическими лицами, представляющими интерес. Ограничения или запреты на экспорт или импорт определенных запрещенных товаров и технологий также являются широко распространены.

Товарищество будет получать и соблюдать необходимые государственные лицензии в тех случаях, когда трансграничная экспортная или импортная деятельность связана с запрещенными товарами или технологиями.

В целях предотвращения потенциальных нарушений Законов о санкциях Товарищество будет проверять любых Контрагентов (деловых партнеров, поставщиков и других сторон) на предмет соответствия любым применимым Санкционным спискам. Если контрагент фигурирует в Санкционном списке, любой вид деятельности/отношений с контрагентом, на которого наложены санкции, должен быть незамедлительно прерван, а ответственное лицо и юридическая служба должны быть привлечены для оценки соответствия соответствующих отношений/деятельности Законам о санкциях.

Товарищество будет обращаться за консультацией в юридическую службу в случае сделок с любым экономическим сектором или страной, подпадающим под санкции.

Учитывая, что Законы о санкциях и Санкционные списки сложны и часто меняются, Ответственное лицо должно помочь соответствующему бизнес-направлению в оценке любой соответствующей деятельности, чтобы гарантировать ее соответствие Законам о санкциях.

11. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕИСПОЛНЕНИЕ (НЕНАДЛЕЖАЩЕЕ ИСПОЛНЕНИЕ) ПОЛИТИКИ

Ответственность за соблюдение требований настоящей Политики лежит на каждом Работнике/Должностном лице Товарищества независимо от занимаемой должности.

Совершение Работником/Должностным лицом Товарищества коррупционных правонарушений и/или мошеннических действий признается грубым нарушением трудовых обязанностей.

Работник/Должностное лицо Товарищества вне зависимости от статуса и должности подлежит привлечению к ответственности. Привлечение к ответственности осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

В случае выявления и установления причастности Работника/Должностного лица Товарищества к совершению коррупционных правонарушений и/или мошеннических действий, Товарищество вправе привлечь Работника/Должностное лицо Товарищества к дисциплинарной ответственности, в том числе в виде расторжения договора в порядке, установленном действующим законодательством Республики Казахстан.

20

В случае наличия достаточных оснований материалы внутреннего расследования по указанным выше фактам передаются в правоохранительные органы с заявлением о привлечении лиц к административной или уголовной ответственности.

В случае причинения Товариществу вреда и ущерба Товарищество оставляет за собой право обратиться в суд с гражданским иском в отношении лица, совершившего коррупционные правонарушения и/или мошеннические действия.

Первые руководители компании несут дисциплинарную ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за неисполнение или ненадлежащее исполнение должностных обязанностей по предупреждению совершения коррупционных правонарушений подчиненными работниками.

Первые руководители компании несут дисциплинарную ответственность за совершение непосредственно подчиненными ему работниками коррупционных преступлений при совокупности следующих условий:

1) установлена связь между коррупционным преступлением, совершенным подчиненным, и виной в неисполнении или ненадлежащем исполнении должностных обязанностей по предупреждению совершения коррупционных правонарушений;

2) в отношении подчиненного работника имеется вступивший в законную силу судебный акт о привлечении к уголовной ответственности за коррупционное преступление либо уголовное дело за совершение коррупционного преступления прекращено органом уголовного преследования или судом на основании пунктов 3), 4), 9), 10), 11) и 12) части первой статьи 35 или статьи 36 Уголовно-процессуального кодекса Республики Казахстан.

Приложение № 1
к Политике в области противодействия коррупции
Приложение к Трудовому договору

ОБЯЗАТЕЛЬСТВО СОБЛЮДЕНИЯ НОРМ ПОЛИТИКИ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ В ТОО «ИСАТАЙ ОПЕРЕЙТИНГ КОМПАНИ»

1. Работник подтверждает, что ознакомился с содержанием Политики в области противодействия коррупции в ТОО «Исатай Оперейтинг Компани» (далее – Товарищество) и обязуется соблюдать их.

2. В частности, Работник обязуется:

2.1. Не участвовать в коррупционных действиях прямо или косвенно, лично или через Посредничество третьих лиц, в том числе не предлагать, не давать, не обещать, не просить и не получать Взятки и Платежи за «содействие» в любой форме, в том числе в форме денежных средств, ценностей, услуг или иной выгоды, каким-либо лицам и от каких-либо лиц или организаций, включая коммерческие организации, органы власти и самоуправления, казахстанских и иностранных государственных служащих, частных компаний и их представителей.

2.2. Воздерживаться от поведения, которое может быть истолковано окружающими как готовность совершить или участвовать в совершении коррупционного правонарушения в интересах или от имени Товарищества.

2.3. Незамедлительно информировать непосредственного руководителя и Ответственное лицо или обратиться на Горячую линию:

- о случаях склонения Работника к совершению коррупционных



правонарушений;

- о ставшей известной Работнику информации о случаях совершения коррупционных правонарушений, даже подозреваемых, другими Работниками, Контрагентами Товарищества или иными лицами, связанными с Товариществом;

- о возможности возникновения либо возникшем у Работника Конфликте интересов.

3. Работник ознакомился с возможностью сообщить на «Горячую линию» Товарищества, Генеральному директору/Первому заместителю генерального директора Товарищества, Ответственному лицу, об имеющихся подозрениях в правомерности или этичности своих действий, а также действий, бездействия или предложений других Работников, Контрагентов или иных лиц, которые взаимодействуют с Товариществом.

4. Работнику разъяснено, что ни один Работник Товарищества, включая его, не будет подвергнут санкциям и преследованию со стороны Товарищества, если он сообщил о предполагаемом факте коррупции, либо если он отказался дать или получить Взятку, совершить Коммерческий подкуп или любым другим способом оказать Посредничество во взяточничестве, в том числе в случаях, когда в результате такого отказа у Товарищества возникла упущенная выгода или не были получены коммерческие и конкурентные преимущества.

5. Работник предупрежден о возможности привлечения к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой и/или уголовной ответственности за нарушение антикоррупционных требований казахстанского и другого применимого законодательства, а также Политике в области противодействия коррупции Товарищества.

6. Работнику разъяснено, что при наличии у него дополнительных вопросов о принципах и требованиях Политики в области противодействия коррупции в ТОО «Исатай Оперейтинг Компани», применимого антикоррупционного законодательства, он может обратиться за консультацией к Генеральному директору/заместителю генерального директора Товарищества, Ответственному лицу.

« ____ » _____ 20__ г. _____ / _____

 22

ПАМЯТКА ДЛЯ РАБОТНИКА ТОО «ИСАТАЙ ОПЕРЕЙТИНГ КОМПАНИ» ПО СОБЛЮДЕНИЮ ТРЕБОВАНИЙ АНТИКОРРУПЦИОННОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

1. Какое поведение запрещено?

Политика ТОО «Исатай Оперейтинг» (далее — Товарищество) в области противодействия коррупции (далее – Политика) запрещает любые формы коррупции: злоупотребление служебным положением, дача Взятки (Активное взяточничество), получение Взятки (Пассивное взяточничество), Посредничество, злоупотребление полномочиями, Коммерческий подкуп, разрешение на получение Взятки либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки интересам Товарищества и государства, для получения выгоды в виде денег, ценностей, иных финансовых и нефинансовых неправомерных преимуществ или услуг, иных имущественных прав для себя или третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах Товарищества.

2. Что такое Взятка?

Взятка – это принимаемые материальные ценности (предметы или деньги) или нематериальные ценности (например, возможность трудоустройства для родственников, моральное удовлетворение, власть или влияние) или любая материальная выгода или услуги за действие (или, наоборот, бездействие), в интересах взяткодателя, которое это лицо могло или должно было совершить в силу своего служебного положения.

Взяткой может быть нечто имеющее ценность, включая финансовое или иное преимущество. Примеры взяток включают (но не ограничивают):

- финансовые платежи или обещания платежей в денежных средствах или в их эквивалентах (например, подарочные сертификаты),
- подарки, развлечения и знаки гостеприимства (например, поездка, питание и проживание),
- услуги,
- займы и ценное обеспечение,
- имущество или какая-либо доля в имуществе любого рода,
- защита от пени и освобождение от какого-либо обязательства,
- что-либо, предоставляемое за несоответствующее вознаграждение,
- предоставление практики, опыта работы или предложение временной, или постоянной работы (включая представление таких же услуг/благ Близким родственникам, супругам, Родственникам),
- политические или благотворительные взносы и т.д.

В защиту взяточничества не может использоваться доказательство того, что Взятка является необходимой мерой в какой-либо местной отрасли, деле, профессии или призвании.

3. Активное взяточничество

Для Работников/Должностных лиц Товарищества всегда неприемлемо:

- предлагать, обещать или выплачивать взятки, включая Выплаты за «содействие, прочие незаконные выплаты или преимущества Политически значимому



23

лицу, его близким родственникам, супругу и Родственникам или в их пользу, или по указанию таких лиц;

- содействовать, выступать посредником, помогать или оказывать поддержку такого поведения.

В частности, нарушение Политики возникает, если Работник/Должностное лицо Товарищества предлагает, пытается выплатить или выплачивает, является посредником при даче взятки Политически значимому лицу, его близким родственникам, супругу и Родственникам, даже если Работник/Должностное лицо Товарищества не получает выгоду взамен.

4. Пассивное взятничество

Работникам/Должностным лицам Товарищества запрещено:

- просить, требовать, соглашаться получать или получать взятку от Политически значимого лица, его близких родственников, супруга и Родственников.

Данный запрет применяется независимо от того, получает ли Работник Взятку в свою пользу или от имени другого лица.

В частности, нарушение Политики возникает, если Работник/Должностное лицо Товарищества просит или требует Взятку; взятка на самом деле может и не быть получена.

5. Что такое Коммерческий подкуп?

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

6. Когда преимущество считается Взяткой или Коммерческим подкупом?

Предоставление преимущества является Взяткой, независимо от ценности, если есть намерение:

- стимулировать или поощрять ненадлежащее поведение со стороны получателя или другого лица (Коммерческий подкуп);
- повлиять на Политически значимое лицо, его близких родственников, супруга и Родственников (незаконно или иным образом) при исполнении им своих должностных обязанностей с целью получения или удержания коммерческого преимущества; или
- получить или обеспечить неправомерное преимущество при ведении бизнеса.

Предоставление преимущества, вероятно, является Взяткой, если:

- оно незаконно по соответствующим законам о противодействии коррупции и взятничеству;
- оно создает обязательство или видимость обязательства для другой стороны;
- оно имеет целью склонить лицо к действию или бездействию с целью предоставления определенной выгоды или общей поддержки лицу, предоставляющему преимущество, или организации такого лица;
- оно предоставлено Политически значимому лицу, его близкому родственнику, супругу и свойственнику для оказания влияния на служащего в отношении его служебных обязанностей, для ускорения выполнения служебных обязанностей или получения общей поддержки со стороны такого лица;



- оно является необоснованным с точки зрения стоимости, частоты или способа предоставления.

7. Что еще запрещено?

Для Вас также неприемлемо:

- нарушать финансовую дисциплину, включая преступные действия, такие как кража денежных средств и составление ложных отчетов, торговля инсайдерской информацией, отмывание денежных средств или незаконное присвоение средств;
- использовать или предлагать в частном порядке другим лицам доступ или использование ресурсов Товарищества, включая активы, средства или интеллектуальную собственность, без предварительного разрешения со стороны Товарищества;
- пытаться склонить отдельного работника коммерческой организации, государственной (полностью или частично) организации или Политически значимое лицо, его близких родственников, супруга и Родственников к незаконным действиям;
- предлагать, давать, получать или разрешать Взятки/Коммерческий подкуп, прямо или косвенно, через агента или ассоциированное лицо кому-либо/от кого-либо, включая:
 - a. Политически значимому лицу, или
 - b. менеджеру, служащему или работнику коммерческой, или иной организации;
- предлагать или предоставлять неразрешенную выгоду (материальную или иную) работнику какого-либо конкурента, поставщика или заказчика Товарищества, что может привести к недобросовестному конкурентному преимуществу и нарушению применимых положений о конкуренции, такую как любая выгода, которая может привести к ненадлежащему преимуществу Товарищества над ее конкурентами;
- использовать какие-либо связи, которые Вы можете иметь с Политически значимыми лицами, их близкими родственниками, супругами и Родственниками с целью незаконного получения конкурентного преимущества в отношении Товарищества;
- не сообщать о признаках незаконных платежей или знаков внимания в соответствии с Политикой или о каких-либо обстоятельствах, дающих основания подозревать такое поведение;
- предпринимать действия, включая мошеннические ложные заявления, склоняющие сторону получить финансовую или иную выгоду, или уклониться от обязательства;
- пытаться утаивать или скрывать что-либо из вышеуказанного.

С памяткой ознакомлен, все было прочитано и разъяснено в полном объеме.

ФИО _____ Подпись _____ Дата _____



Пример Антикоррупционной оговорки для договоров с контрагентами

1. В отношении исполнения настоящего Договора [Наименование Контрагента] обязуется соблюдать и обеспечивать, чтобы все физические и юридические лица, участвующие в выполнении настоящего Договора (далее каждое из них именуется «Аффилированное лицо»), включая без ограничений владельцев, директоров, должностных лиц, работников, субподрядчиков и агентов [Наименование Контрагента], соблюдали применимые законы о борьбе с коррупцией и отмытием денег, а также гарантии и обязательства настоящей оговорки.

2. В любом случае, в отношении исполнения настоящего Договора [Наименование Контрагента] гарантирует, что он и его Аффилированные лица не будут:

Платить, предлагать, обещать либо разрешать какие-либо предоставлять или выплачивать, прямо или косвенно, неправомерное финансовое или нефинансовое преимущество, денежные средства или иные ценности (включая подарки, развлечения и субсидии) любым лицам, включая лицам, связанным с правительством, в целях неправомерного получения, сохранения или ведения бизнеса либо получения незаконных преимуществ для Товарищества и в любом случае в нарушение антикоррупционных законов.

Принимать, требовать или разрешать кому-либо принимать или требовать, прямо или косвенно, финансовую или нефинансовую неправомерную выгоду от физического или юридического лица, денежные средства или иные ценности (включая подарки, развлечения и субсидии) от любых лиц, включая лиц, связанных с правительством, в целях неправомерного получения, сохранения или ведения бизнеса либо получения незаконных преимуществ для Товарищества и в любом случае в нарушение антикоррупционных законов

Совершать иных действий, которые нарушают действующие законы, запрещающие взяточничество, включая Коммерческий подкуп, отмытие денег и иные противозаконные и неправомерные средства ведения бизнеса.

3. [Наименование контрагента] [не является]² лицом, связанным с государством, и [не имеет]³ Политически значимых лиц, являющихся его должностными лицами, работниками либо прямыми или косвенными владельцами. [Наименование контрагента] обязуется незамедлительно информировать

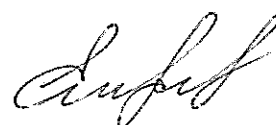
Товарищество в письменной форме обо всех случаях, когда какое-либо Политически значимое лицо, его близкие родственники, супруг и Родственники станет должностным лицом или работником [Наименование контрагента] либо приобретет прямую или косвенную долю участия в [Наименование контрагента].

4. [Наименование контрагента] создан в целях осуществления легитимной хозяйственной деятельности, а не в каких-либо незаконных целях и имеет только законные источники финансирования.

5. [Наименование контрагента] и его Аффилированные лица не были расследованы, осуждены за совершение или признаны виновными в совершении каких-либо противозаконных действий, связанных с мошенничеством, коррупцией или отмытием денег. [Наименование контрагента] обязуется немедленно информировать ТОО «Исатай Оперейтинг Компани» в письменной форме, если [Наименование контрагента] или какие-либо его Аффилированные лица будут

² Необходимо изменить текст в случае, если Контрагент является лицом, связанным с государством

³ При наличии необходимо изменить текст и получить перечень публичных должностных лиц



расследованы, осуждены за совершение или признаны виновными в совершении таких противоправных действий.

6. [Наименование контрагента] подтверждает, что он ознакомился с Кодексом деловой этики и Политикой в области противодействия коррупции Товарищества, размещенными на официальном веб-сайте Товарищества, и разделяет их принципы.. [Наименование контрагента] удостоверяет, что он полностью понимает Кодекс деловой этики и Политику в области противодействия коррупции ТОО «Исатай Оперейтинг Компани».

7. [Наименование контрагента] обязуется добросовестно оказывать Товариществу помощь и содействие в случае действительного или возможного нарушения требований настоящей Антикоррупционной оговорки, в том числе обязуется обеспечивать возможность проведения опроса своих владельцев, директоров, должностных лиц и прочих Аффилированных лиц.

8. [Наименование контрагента] обязуется своевременно сообщать Товариществу о всех случаях нарушения требований антикоррупционной оговорки, связанной с деятельностью Товарищества и/или Договора. Для сообщения о случаях нарушения требований [Наименование контрагента] обязан использовать «Горячую линию» Товарищества, информация о которой размещена на официальном веб-сайте Товарищества.

