Утверждена

приказом директора

товарищества с ограниченной ответственностью

«Nur Zholy Customs Service»

от «01» декабря 2023 года

№ 34-нк

**Политика противодействия коррупции**

**товарищества с ограниченной ответственностью**

**«Nur Zholy Customs Service»**

**Глава 1. Общие положения**

1. Настоящая Политика противодействия коррупции товарищества с ограниченной ответственностью «Nur Zholy Customs Service» (далее – Политика) разработана в соответствии с антикоррупционным законодательством Республики Казахстан и внутренними документами товарищества с ограниченной ответственностью «Nur Zholy Customs Service» (далее - Товарищество).

2. Настоящая Политика устанавливает:

1) цели и задачи в области противодействия коррупции;

2) основные принципы противодействия коррупции;

3) требования антикоррупционного законодательства и обязательства по его исполнению;

4) комплекс мер по предупреждению и противодействию коррупции;

5) ответственность за соблюдениемнастоящей Политики.

3. Основной целью настоящей Политики является формирование комплаенс культуры в Товариществе, приверженность Товарищества и его должностных лиц и работников высоким стандартам поведения, ведение открытого и честного бизнеса, укрепление деловой репутации и повышение доверия к Товариществу.

**Глава 2. Термины и определения**

4. В настоящей Политике используются следующие термины и определения:

1) антикоррупционное законодательство – Закон Республики Казахстан «О противодействии коррупции» и иные нормативные правовые акты по вопросам противодействия коррупции;

2) антикоррупционный мониторинг – деятельность Товарищества по сбору, анализу и оценке информации, касающейся эффективности мер, принимаемых Товариществом по противодействию коррупции;

3) антикоррупционные стандарты – установленная для обособленной сферы деятельности Товарищества система рекомендаций, направленная на предупреждение коррупции;

4) внутренний анализ коррупционных рисков – деятельность Товарищества по выявлению и изучению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений;

5) лицо, исполняющее управленческие функции в Товариществе (далее – должностное лицо Товарищества) – лицо, постоянно, временно либо по

специальному полномочию исполняющее организационно-распорядительные

или административно-хозяйственные функции в Товариществе;

6) документ, регламентирующий вопросы корпоративной этики и поведения – документ, устанавливающий ценности, основные принципы и стандарты поведения, направленные на развитие корпоративной культуры и укрепление репутации Товарищества;

7) конфликт интересов – противоречие между личными интересами должностных лиц и их должностными полномочиями, при котором личные интересы указанных лиц могут привести к неисполнению и (или) ненадлежащему исполнению ими своих должностных обязанностей;

8) коррупция – незаконное использование должностными лицами Товарищества 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;

9) коррупционное правонарушение – имеющее признаки коррупции противоправное виновное деяние (действие или бездействие), за которое законом установлена административная или уголовная ответственность;

10) коррупционный риск – возможность возникновения причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений;

11) противодействие коррупции – деятельность Товарищества в пределах своих полномочий по предупреждению коррупции, в том числе по формированию антикоррупционной культуры в Товариществе, выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, а также по выявлению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений, и устранению их последствий;

12) предупреждение коррупции – деятельность Товарищества по изучению, выявлению, ограничению и устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, путем разработки и внедрения системы превентивных мер;

13) работники – физические лица, состоящие в трудовых отношениях с Товариществом;

14) кандидаты – лица, являющиеся претендентами на занятие должности, связанной с исполнением организационно-распорядительных или административно-хозяйственных функций в Товариществе;

15) близкие родственники – родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушка, бабушка, внуки;

16) свойственники – полнородные и неполнородные братья и сестры, родители и дети супруга (супруги);

17) члены семьи должностного лица – супруг (супруга), родители, дети, в том числе совершеннолетние, и лица, находящиеся на иждивении и постоянно проживающие с ним.

5. Определения, применяемые, но не раскрытые в настоящей Политике, соответствуют определениям, используемым в законодательстве РК, Уставе и иных внутренних документах Товарищества.

**Глава 3. Ответственность**

6. Ответственность за разработку, проверку содержания настоящей Политики несет Комплаенс-офицер Товарищества.

7. Должностные лица и работники Товарищества (далее – работники Товарищества) несут установленную законодательством Республики Казахстан ответственность за совершение коррупционных правонарушений.

8. Работники Товарищества, к которым за совершение коррупционных правонарушений были применены соответствующие меры ответственности не освобождаются от возмещения материального ущерба Товариществу.

9. Ответственность за исполнение требований настоящей Политики несут работники Товарищества в рамках своей компетенции.

10. Работники Товарищества подтверждают по форме, предусмотренной приложением № 1 к настоящей Политике, свое обязательство добросовестно следовать настоящей Политике.

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

12. Должностные лица несут ответственность, предусмотренную Кодексом Республики Казахстан об административных правонарушениях, за непредставление декларации о доходах и имуществе или представление неполных, недостоверных сведений в таких декларациях, если в содеянном не содержатся признаки уголовно наказуемого деяния.

13. Работники Товарищества самостоятельно несут ответственность за коррупционные правонарушения при взаимодействии с государственными служащими в соответствии с антикоррупционным законодательством Республики Казахстан.

**Глава 4. Цель и задачи в области противодействия коррупции**

14. Целью противодействия коррупции в Товариществе является минимизация риска вовлечения работников Товарищества независимо от занимаемой должности в коррупционную деятельность.

15. Для достижения поставленной цели настоящая Политика предусматривает решение следующих задач:

1) формирование у работников Товарищества понимание нулевой терпимости к любым коррупционным проявлениям;

2) обобщение и разъяснение основных требований антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, которые могут применяться к Товариществу, его работникам;

3) обеспечение соблюдения работниками Товарищества антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, настоящей Политики, а также принятие мер по предупреждению и предотвращению коррупции;

4) разработку и внедрение антикоррупционных мер, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, минимизацию и (или) ликвидацию последствий коррупционных правонарушений.

**Глава 5. Основные принципы противодействия коррупции**

16. Основными принципами противодействия коррупции в Товариществе являются:

1) нулевая терпимость к любым проявлениям коррупции – Товарищество придерживается принципа полного неприятия коррупции в любых формах и проявлениях при осуществлении своей деятельности.

Принцип нулевой терпимости к любым проявлениям коррупции означает строгий запрет для работников Товарищества, действующих от имени Товарищества или в его интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в коррупционных действиях;

2) приверженность высшего руководства и установление «тона сверху» Наблюдательный совет Товарищества (при его наличии) выполняет – ключевую роль в формировании культуры нетерпимости к коррупции и создании в Товариществе системы предупреждения и противодействия коррупции. Члены Наблюдательного совета Товарищества (при его наличии) и директор Товарищества должны заявлять о непримиримом отношении к любым формам проявления коррупции и на всех уровнях, демонстрировать, соблюдать и реализовывать данный принцип на личном примере;

3) вовлеченность работников – Товарищество информирует своих работников о положениях антикоррупционного законодательства Республики Казахстан и приветствует их активное участие в формировании и реализации антикоррупционных стандартов и процедур;

4) неотвратимость наказания – Товарищество заявляет о неотвратимости наказания работников Товарищества вне зависимости от занимаемой должности, стажа работы и иных условий в случае совершения ими коррупционных правонарушений при исполнении своих должностных обязанностей;

5) законность и соответствие настоящей Политики законодательству Республики Казахстан и общепринятым нормам – Товарищество строго соблюдает антикоррупционное законодательство Республики Казахстан;

6) соразмерность процедур по предупреждению и противодействию коррупции – Товарищество разрабатывает и внедряет контрольные процедуры, позволяющие снизить вероятность вовлечения Товарищества, его работников в коррупционную деятельность, соразмерно коррупционным рискам, которые могут возникнуть в деятельности Товарищества;

7) эффективность антикоррупционных процедур – Товарищество стремится сделать процедуры максимально прозрачными, ясными, выполнимыми, которые обеспечивают простоту их реализации и получение значимого результата. Товарищество осуществляет оценку эффективности существующих контрольных процедур и совершенствует их в случае неэффективности;

8) должная осмотрительность – Товарищество осуществляет проверку третьих лиц и кандидатов на трудоустройство перед принятием решения о начале или продолжении деловых/трудовых отношений на предмет их благонадежности, неприятия коррупции и отсутствия конфликта интересов;

9) мониторинг и контроль – Товарищество осуществляет мониторинг состояния коррупционных рисков, контролирует соблюдение внедренных процедур по предупреждению и противодействию коррупции и их эффективность;

10) взаимодействие и координация - Товарищество обеспечивает взаимодействие и сотрудничество в области антикоррупционной деятельности с государственными органами и третьими лицами Товарищества, а также координацию действий в процессе противодействия коррупции.

**Глава 6. Требования антикоррупционного законодательства Республики Казахстан и обязательства по его исполнению**

17. В соответствии с антикоррупционным законодательством Республики Казахстан, коррупционными преступлениями/правонарушениями, за которые предусмотрена ответственность, являются следующие (но не ограничиваются перечисленными):

1) присвоение или растрата вверенного чужого имущества, совершенные должностным лицом, если данные деяния сопряжены с использованием им своего служебного положения;

2) легализация (отмывание) денег и (или) иного имущества, полученных преступным путем, совершенные должностным лицом, если данное деяние сопряжены с использованием им своего служебного положения;

3) экономическая контрабанда, совершенная должностным лицом, если данное деяние сопряжено с использование им своего служебного положения;

4) злоупотребление должностными полномочиями, превышение власти или должностных полномочий;

5) незаконное участие в предпринимательской деятельности;

6) получение взятки, дача взятки, посредничество во взяточничестве;

7) служебный подлог;

8) бездействие по службе;

9) злоупотребление властью, превышение или бездействие власти;

10) мошенничество;

11) предоставление незаконного материального вознаграждения физическими и юридическими лицами;

12) получение незаконного материального вознаграждения должностным лицом;

13) принятие на работу лиц, ранее совершивших коррупционное преступление.

18. Товарищество, его работники обязаны соблюдать нормы антикоррупционного законодательства, а также принципы и требования настоящей Политики. При реализации настоящей Политики Товарищество исходит из того, что его работникам прямо или косвенно, лично или через третьих лиц запрещается участвовать в коррупционных действиях, а также:

1) предлагать, обещать или осуществлять дачу взятки, т.е. предоставление или обещание предоставить любую финансовую или иную выгоду/преимущество с умыслом побудить какое-либо лицо выполнить его должностные обязанности ненадлежащим образом;

2) требовать, соглашаться принять или принимать взятки, то есть получение или согласие получить любую финансовую или иную выгоду/преимущество за исполнение своих должностных обязанностей ненадлежащим образом;

3) предлагать, обещать или осуществлять платежи, за исключением предусмотренных применимым законодательством, преподносить подарки лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, а также лицам, приравненным к ним, в том числе иностранным должностным лицам за ускорение или упрощение установленных процедур;

4) предлагать, обещать или осуществлять платежи третьим лицам при наличии подозрения, что платежи могут быть использованы для ускорения или упрощения установленных процедур;

5) предлагать, обещать или предоставлять трудоустройство в Товариществе (в том числе на временной основе) в обмен на получение личной выгоды;

6) способствовать принятию или принимать завышенные, или фиктивные платежи от третьих лиц;

7) дарить или получать подарки, или знаки гостеприимства, противоречащие требованиям антикоррупционного законодательства Республики Казахстан и внутренним документам Товарищества.

19. Работники Товарищества в своей профессиональной деятельности должны строго соблюдать следующие нормы поведения:

1) выполнять требования законодательства Республики Казахстан и настоящей Политики;

2) быть честным и порядочным в деловых отношениях, воздерживаться от любых недобросовестных способов ведения должностных обязанностей;

3) не допускать совершение действий, способных дискредитировать Товарищество;

4) не использовать в личных целях служебное положение, конфиденциальную и инсайдерскую информацию, материальные и нематериальные активы Товарищества;

5) не допускать неправомерных действий, либо действий, которые могут вызвать подозрения относительно их правомерности и этичности;

6) поддерживать и требовать от коллег соблюдения высокой правовой антикоррупционной культуры;

7) воздерживаться от оказания содействия кому-либо в ходе осуществлении предпринимательской деятельности и (или) иной деятельности, связанной с извлечением дохода;

8) не склонять других работников к совершению коррупционных правонарушений и не поощрять такие действия;

9) не осуществлять должностные обязанности при наличии конфликта интересов;

10) проводить работу по формированию антикоррупционной культуры в курируемых структурных подразделениях Товарищества;

11) не занимать должности, находящиеся в непосредственной подчиненности должностям, занимаемым их близкими родственниками, супругом (супругой) и (или) свойственниками, а также иметь в непосредственном подчинении близких родственников, супруга (супругу) и (или) свойственников.

Работники, нарушающие требования данного подпункта, если они добровольно в течение трех месяцев с момента обнаружения указанного нарушения его не устранят, подлежат переводу на должности, исключающие такую подчиненность, а при невозможности такого перевода один из этих работников подлежит увольнению с должности или иному освобождению от управленческих функций.

20. Должностные лица и их супруги представляют декларации о доходах и имуществе по форме, в порядке и сроки, предусмотренные налоговым законодательством Республики Казахстан.

В случае приобретения в течение отчетного календарного года имущества, определенного налоговым законодательством Республики Казахстан, должностные лица и их супруги в декларации о доходах и имуществе отражают сведения об источниках покрытия расходов на приобретение указанного имущества.

21. Работники Товарищества обязаны:

1) воздерживаться от совершения и (или) участия в совершении коррупционных правонарушений в интересах или от имени Товарищества;

2) воздерживаться от поведения, которое может быть истолковано окружающими, как готовность совершить или участвовать в совершении коррупционного правонарушения в интересах или от имени Товарищества;

3) сообщить непосредственному руководителю о возможности возникновения либо возникшем у работника конфликте интересов. При возникновении сомнений в отношении правильности своих действий или по любым другим нормам поведения должностные лица и работники Товарищества могут обратиться к Комплаенс – офицеру Товарищества.

**Глава 7 Комплекс мер по предупреждению и противодействию коррупции**

22. В некоторых областях деятельности Товарищества возможно возникновение коррупционного риска. К таким областям относятся, но не ограничиваются перечисленным:

1) привлечение третьих лиц и осуществление платежей третьим лицам;

2) подарки и представительские расходы;

3) участие в политической деятельности;

4) платежи лицам, занимающим ответственную государственную должность, лицам, уполномоченным на осуществление государственных функций, а также лицам, приравненным к ним;

5) оказание спонсорской и благотворительной помощи;

6) управление персоналом.

**7.1 Привлечение третьих лиц и осуществление платежей третьим лицам**

23. Товарищество воздерживается от привлечения третьих лиц и от участия в совместных предприятиях с партнерами, нарушающими принципы и требования антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, настоящей Политики или создающих риск потери деловой репутации для Товарищества.

24. Перед принятием решения о начале или продолжении делового сотрудничества с третьими лицами или участии в совместном предприятии, соответствующие структурные подразделения Товарищества, инициирующие привлечение третьих лиц, необходимо:

1) соблюдать процедуры, установленные законодательством Республики Казахстан в сфере государственных закупок;

2) осуществлять мониторинг третьих лиц и партнеров по совместным предприятиям к любым проявлениям коррупции путем проведения следующих процедур (включая, но не ограничиваясь):

проверка наличия собственных антикоррупционных политик и процедур, готовность соблюдать требования настоящей Политики и осуществлять взаимное сотрудничество в области противодействия коррупции;

проверка деловой репутации и отсутствия конфликта интересов;

проверка на предмет лжепредпринимательства, благонадежности, наличия налоговой и иной задолженности;

3) включать в заключаемые сделки антикоррупционную оговорку, форма и содержание которой приведена в приложении № 2 к настоящей Политике;

4) информировать третьих лиц и партнеров по совместным предприятиям о принципах и требованиях настоящей Политики.

25. Товарищество приветствует принятие третьими лицами и партнерами по совместным предприятиям антикоррупционных политик и процедур, а также стандартов поведения.

**7.2 Подарки и представительские расходы**

26. Товарищество признает обмен деловыми подарками и осуществление представительских расходов, в том числе на деловое гостеприимство, необходимой частью ведения бизнеса и общепринятой деловой практикой.

Товарищество поощряет атмосферу честности и прозрачности в отношении деловых подарков и расходов на деловое гостеприимство.

27. Обмен деловыми подарками и осуществление представительских расходов, в том числе на деловое гостеприимство Товарищества с третьими лицами, должны отвечать следующим критериям:

1) полностью соответствовать нормам действующего законодательства РК, внутренним документам Товарищества по вопросам представительских расходов;

2) быть разумно обоснованными, соразмерными, не являться наличными или безналичными денежными средствами, ценными бумагами, драгоценными металлами и не представлять собой иные виды или эквиваленты денежных средств, а также не являться предметом роскоши;

3) не представлять собой скрытое вознаграждение за услугу, действие, бездействие, попустительство, покровительство, предоставление прав, принятие определенного решения о сделке, соглашении, лицензии, разрешении и т.п. или попытку оказать влияние на получателя с иной незаконной или неэтичной целью;

4) не создавать риска, который может привести к потере деловой репутации для Товарищества, его должностных лиц и работников.

28. Запрещается принимать подарки и знаки гостеприимства от любого потенциального участника государственных закупок, осуществляемых Товариществом. При возникновении сомнений в соответствии делового подарка или мероприятия требованиям настоящей Политики, должностному лицу или работнику Товарищества следует проконсультироваться с непосредственным руководителем или Комплаенс – офицером Товарищества.

29. Должностное лицо и члены его семьи не вправе получать материальное вознаграждение, подарки или услуги за действия (бездействие) в пользу лиц, их предоставивших, если такие действия входят в служебные полномочия должностного лица, или должностное лицо в силу своего служебного положения может способствовать таким действиям (бездействию).

Деньги, поступившие на счет должностного лица и (или) членов его семьи без их ведома, а также средства, полученные ими в нарушение антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, не более чем в двухнедельный срок после их обнаружения подлежат перечислению в республиканский бюджет с представлением объяснения в соответствующий орган государственных доходов об обстоятельствах поступления таких средств.

Подарки, поступившие без ведома должностного лица и (или) членов его семьи, а также полученные ими в нарушение антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, подлежат безвозмездной передаче уполномоченному органу по управлению государственным имуществом в течение семи календарных дней со дня получения подарка либо со дня, когда должностному лицу, стало известно о получении подарка, а оказанные должностному лицу при тех же обстоятельствах услуги должны быть оплачены путем перечисления денег в республиканский бюджет в течение семи календарных дней со дня оказания услуги либо со дня, когда должностному лицу, стало известно об оказании услуги.

Должностное лицо, передавшее подарок уполномоченному органу по управлению государственным имуществом, вправе с уведомлением вышестоящего должностного лица выкупить его по стоимости, определенной в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об оценочной деятельности в Республике Казахстан», на основании договора купли-продажи, заключаемого с уполномоченным органом по управлению государственным имуществом.

**7.3 Участие в политической деятельности**

30. Товарищество не участвует в политической деятельности с прямой или косвенной целью оказать воздействие на принятие публичными должностными лицами или иными лицами решений, влияющих на сохранение или расширение деятельности Товарищества, или если подобное участие может быть воспринято, как попытка оказать такое воздействие.

31. Товарищество не осуществляет самостоятельно или через своих должностных лиц и работников финансирование политических партий, общественных объединений в целях получения или сохранения преимущества в своей деятельности.

32. Работники Товарищества вправе участвовать в общественных объединениях, созданных в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, а также в международных общественных объединениях, целью которых не является получение или сохранение преимущества для Товарищества в своей деятельности.

33. Работникам Товарищества при участии в общественных объединениях запрещается предлагать, давать, обещать, или совершать платежи, вносить имущество, дарить подарки и т.д. от имени Товарищества с целью получения или сохранения преимущества для Товарищества в своей деятельности.

34. Работники Товарищества самостоятельно несут ответственность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан за участие в общественных объединениях.

**7.4 Платежи лицам, занимающим ответственную государственную должность, лицам, уполномоченным на осуществление государственных функций, а также лицам, приравненным к ним, в том числе иностранным должностным лицам**

35. Товарищество не осуществляет самостоятельно или через своих работников оплату любых расходов за лиц, занимающих ответственную государственную должность, лиц, уполномоченных на выполнение государственных функций, а также лиц, приравненных к ним, в том числе за иностранных должностных лиц, их близким родственникам в целях получения коммерческих преимуществ для Товарищества, в том числе расходов на транспорт, проживание, питание, развлечения, PR-кампании и т.п. или получение ими за счет Товарищества иной выгоды.

36. Товарищество не осуществляет выплату вознаграждения за упрощение формальностей напрямую или через своих работников, за исключением официальных сборов за государственные услуги, информация и размер которых находятся в открытом доступе.

**7.5 Оказание спонсорской и благотворительной помощи**

37. Товарищество может оказывать благотворительную (спонсорскую) помощь, в случаях предусмотренных внутренними документами Товарищества, в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

38. Товарищество не запрещает работникам оказывать благотворительную и (или) спонсорскую помощь от своего имени.

**7.6 Управление персоналом**

39. Товарищество придерживается принципов объективности и честности при принятии кадровых решений. С целью исключения коррупционных рисков при найме, оценке, продвижении и увольнении персонала, Товарищество:

1) проводит прозрачные процедуры отбора и найма персонала и предъявляет соответствующие квалификационные требования к должности;

2) осуществляет проверку кандидатов на трудоустройство перед принятием решения о начале или продолжении трудовых отношений на предмет их благонадежности и отсутствия конфликта интересов;

3) производит оценку деятельности персонала и выплату вознаграждения исходя из результативности своих ключевых показателей деятельности и профессиональных достижений;

4) принимает решение о продвижении на вышестоящую должность исходя из деловых качеств и квалификации работника;

5) осуществляет процедуру расторжения трудовых отношений с работником по основаниям, предусмотренным законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества.

40. Несоблюдение антикоррупционных ограничений должностными лицами Товарищества в случаях отсутствия признаков уголовно наказуемого деяния либо административного правонарушения является основанием для прекращения полномочий.

**7.7 Предотвращение и разрешение конфликта интересов**

41. Управление конфликтом интересов является одним из важнейших антикоррупционных механизмов. Товарищество уделяет большое внимание предотвращению реализации рисков, связанных с конфликтом интересов, и их урегулированию.

42. Работники Товарищества при выполнении своих служебных обязанностей обязаны руководствоваться интересами Товарищества и избегать ситуаций или обстоятельств, при которых их личные интересы будут противоречить интересам Товарищества. В случае возникновения конфликта интересов (или возможности его возникновения) работники Товарищества обязаны в письменной форме довести данную информацию до сведения непосредственного руководителя либо Комплаенс-офицера Товарищества.

43. Председатель Наблюдательного совета Товарищества (при его наличии) и (или) директор Товарищества по обращениям работников или при получении информации из других источников обязаны своевременно принимать соответствующие меры реагирования в соответствии с Политикой по выявлению и урегулированию конфликта интересов должностных лиц и работников Товарищества.

**7.8 Идентификация и оценка коррупционных рисков**

44. Товарищество ежегодно идентифицирует, проводит оценку коррупционных рисков, а также разрабатывает меры по их минимизации.

45. Целью идентификации и оценки коррупционных рисков является выявление тех видов деятельности и бизнес-процессов Товарищества, которые подвержены рискам несоблюдения антикоррупционного законодательства, и где высока вероятность совершения работниками Товарищества коррупционных правонарушений, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды Товариществом.

46. Идентификация, оценка коррупционных рисков производится на основании антикоррупционного мониторинга и внутреннего анализа коррупционных рисков.

Антикоррупционный мониторинг включает следующие меры, но не ограничивается нижеследующим:

1) согласование внутренних документов Товарищества, выносимых на утверждение на предмет наличия в них положений, способствующих созданию причин и условий для проявления коррупции (коррупциогенных факторов), и выработка предложений по их устранению;

2) мониторинг антикоррупционного законодательства Республики Казахстан с целью оперативного приведения в соответствие внутренних документов Товарищества;

3) изучение статистики обращений физических и юридических лиц по фактам коррупционных проявлений со стороны работников Товарищества;

4) мониторинг публикаций в средствах массовой информации.

Объектом внутреннего анализа коррупционных рисков является деятельность структурного подразделения Товарищества и включает:

1) выявление «критических точек» бизнес-процесса, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений;

2) описание коррупционных схем, которые содержат:

характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено Товариществом или его отдельными работниками при совершении коррупционного правонарушения;

должности в Товариществе, которые являются «ключевыми» для совершения коррупционного правонарушения;

вероятные формы осуществления коррупционных платежей;

3) определение наличия или отсутствия внутренних контрольных процедур, оценка эффективности существующих контрольных процедур.

47. Для любой коррупционной схемы принят нулевой уровень терпимости к риску и в каждом случае Товарищество разрабатывает меры по минимизации рисков коррупции, выявленных по результатам внутреннего анализа.

**7.9 Разработка антикоррупционных стандартов, формирование антикоррупционной культуры**

48. Товариществом разрабатываются антикоррупционные стандарты, целью которых является установление системы рекомендаций, направленной на предупреждение коррупции в обособленной сфере деятельности.

Антикоррупционные стандарты учитываются при разработке внутренних документов Товарищества.

49. Задачами разработки антикоррупционных стандартов являются:

1) формирование устойчивого антикоррупционного поведения у лиц, работающих в Товариществе;

2) своевременное выявление коррупционных проявлений и предотвращение их негативных последствий.

50. Формирование антикоррупционной культуры в Товариществе осуществляется посредством комплекса мер образовательного, информационного и организационного характера.

51. Товарищество осуществляет мероприятия по информированию и разъяснению принципов и норм применимого антикоррупционного законодательства, настоящей Политики и иных внутренних документов в области противодействия коррупции, включая проведение обучения и работников Товарищества.

52. Товарищество приветствует активное участие всех его работников в формировании антикоррупционной политики и процедур.

**7.10 Сообщения о коррупционных правонарушениях**

53. Если имеется какое-либо свидетельство о том, что в Товариществе имеет место коррупционное правонарушение, совершаемое работником Товарищества, об этом следует незамедлительно сообщить своему непосредственному или вышестоящему руководителю и (или) Комплаенс-офицеру Товарищества.

54. По всем сообщениям о коррупционных правонарушениях в Товариществе проводится проверка либо служебное расследование с участием соответствующих структурных подразделений Товарищества в разумные сроки.

55. В случае, если по результатам служебного расследования установлен факт коррупции, завершением расследования считается принятие корректирующих мер, исходя из принципа нулевой терпимости к любым проявлениям коррупции, вплоть до расторжения трудовых отношений и передачи материалов в соответствующие уполномоченные государственные органы, а также совершенствование контрольных процедур.

56. Товарищество сотрудничает с уполномоченными государственными органами и организациями, третьими лицами в области противодействия коррупции на основе принципа, взаимности, в целях:

1) информирования о случаях совершения нарушений, имеющих признаки коррупции;

2) содействия при проведении расследований нарушений, имеющих признаки коррупции;

3) координации при проведении проверок деятельности Товарищества по вопросам соблюдения антикоррупционного законодательства и разработки совместных мероприятий по профилактике и противодействию коррупции;

4) предоставления комментариев/участие в совещаниях (встречах) по запросам уполномоченных государственных органов и организаций, связанных с вопросами антикоррупционного законодательства.

Приложение 1

к Политике противодействия коррупции

товарищества с ограниченной ответственностью

«Nur Zholy Custom Service»

Используйте данную форму для того, чтобы подтвердить, что Вы обязуетесь добросовестно следовать и неукоснительно соблюдать антикоррупционное законодательство Республики Казахстан и Политику противодействия коррупции товарищества с ограниченной ответственностью «Nur Zholy Custom Service» (далее - Политика).

Настоящий документ с момента исполнения трудовых и/или должностных обязанностей хранится в личном деле работника товарищества с ограниченной ответственностью «Nur Zholy Custom Service» (далее – Товарищество).

Подтверждение

Пожалуйста, отметьте соответствующие ячейки:

□ Я подтверждаю, что изучил(а) Политику Товарищества;

□ Я обязуюсь строго следовать требованиям, установленным антикоррупционным законодательством Республики Казахстан, Политикой Товарищества;

□ Я уведомлен(а) о том, что в случае нарушения мною антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, Политики Товарищества, меня могут привлечь к ответственности, в том числе освободить от занимаемой должности, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Пожалуйста, распишитесь здесь:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ФИО, должность

Приложение 2

к Политике противодействия коррупции

товарищества с ограниченной ответственностью

«Nur Zholy Custom Service»

Противодействие коррупции

1.1. При исполнении своих обязательств по настоящему Договору, Стороны не выплачивают, не предлагают выплатить и не разрешают выплату каких-либо денежных средств или ценностей, прямо или косвенно, любым лицам, для оказания влияния на действия или решения этих лиц с целью получить какие-либо неправомерные преимущества или иные неправомерные цели.

1.2. При исполнении своих обязательств по настоящему Договору, Стороны не осуществляют действия, квалифицируемые применимым для целей настоящего Договора законодательством, как дача/получение взятки, коммерческий подкуп, а также действия, нарушающие требования применимого законодательства и международных актов о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

1.3. Каждая из Сторон настоящего Договора отказывается от стимулирования каким-либо образом представителей другой Стороны, в том числе путем предоставления денежных сумм, подарков, безвозмездного выполнения в их адрес работ (услуг) и другими способами, ставящего работника в определенную зависимость, и направленными на обеспечение выполнения этим работником каких-либо действий в пользу стимулирующей его Стороны.

1.4. В случае возникновения у Стороны подозрений, что произошло или может произойти нарушение каких-либо антикоррупционных условий, соответствующая Сторона обязуется уведомить другую Сторону в письменной форме.

1.5. В письменном уведомлении Сторона обязана сослаться на факты или предоставить материалы, достоверно подтверждающие или дающие основание предполагать, что произошло или может произойти нарушение каких-либо положений настоящих условий контрагентом, выражающееся в действиях, квалифицируемых применимым законодательством, как дача или получение взятки, коммерческий подкуп, а также действиях, нарушающих требования применимого законодательства и международных актов о противодействии легализации доходов, полученных преступным путем.

1.6. Стороны настоящего Договора признают проведение процедур по предотвращению коррупции и контролируют их соблюдение. При этом Стороны прилагают разумные усилия, чтобы минимизировать риск деловых отношений с контрагентами, которые могут быть вовлечены в коррупционную деятельность, а также оказывают взаимное содействие друг другу в целях предотвращения коррупции. Стороны обязуются обеспечить реализацию процедур по проведению проверок в целях предотвращения рисков вовлечения Сторон в коррупционную деятельность.