



KARABATAN
UTILITY
SOLUTIONS

Утверждена
Решением Наблюдательного совета
ТОО «Karabatan Utility Solutions»
от «24» ноября 2024 года
Протокол № 12/24

**Политика противодействия коррупции
в ТОО «Karabatan Utility Solutions»**

г.Атырау

1. Общие положения

1.1 Назначение и область применения

Настоящая Политика противодействия мошенничеству и коррупции в ТОО «Karabatan Utility Solutions» (далее – Политика) разработана в соответствии с Уголовным кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции», иными законодательными актами Республики Казахстан; Кодексом корпоративной этики ТОО «Karabatan Utility Solutions»; а также внутренними нормативными документами, регулирующими деятельность ТОО «Karabatan Utility Solutions» (далее – Товарищество).

Настоящая Политика является обязательной для ознакомления и неукоснительного соблюдения всеми должностными лицами и работниками Товарищества, аффилированными лицами Товарищества, а также иными третьими сторонами, с кем Товарищество устанавливает отношения.

1.2 Нормативные ссылки

В настоящей Политике использованы ссылки на следующие нормативные правовые акты Республики Казахстан, учредительные и внутренние нормативные документы Товарищества:

- Гражданский кодекс Республики Казахстан;
- Уголовный кодекс Республики Казахстан;
- Кодекс Республики Казахстан об административных правонарушениях;
- Закон Республики Казахстан «О противодействии коррупции»;
- Устав Товарищества;
- Кодекс корпоративной этики Товарищества.

1.3 Определения

В настоящей Политике применяются следующие определения:

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

Антикоррупционная политика - деятельность, направленная на создание эффективной системы противодействия коррупции;

Ассоциированные лица – члены Наблюдательного совета, Правления Товарищества, агенты, и иные лица, оказывающие услуги для Товарищества или выступающие от его имени;

Внутренний анализ коррупционных рисков – деятельность Товарищества по выявлению и изучению причин, способствующих совершению коррупционных правонарушений;

Должностные лица – члены Наблюдательного совета и Правления;

Лицо, исполняющее управленческие функции – лицо, постоянно, временно либо по специальному полномочию исполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции;

Административно-хозяйственные функции – предоставленное в установленном законом Республики Казахстан порядке право управления и

распоряжения имуществом, находящимся на балансе организации;

Организационно-распорядительные функции – предоставленное в установленном законом Республики Казахстан порядке право издавать приказы и распоряжения, обязательные для исполнения подчиненными по службе лицами, а также применять меры поощрения и дисциплинарные взыскания в отношении подчиненных;

Материальное вознаграждение – материальные ценности, выгода или преимущество, передаваемое в пользу или принимаемое от третьих лиц;

Конфликт интересов – противоречие между личными интересами лиц, исполняющих управленческие функции, членов Наблюдательного совета, членов Правления и работников и их должностными полномочиями при котором личные интересы указанных лиц могут привести к неисполнению и (или) ненадлежащему исполнению ими своих должностных обязанностей;

Коррупция – незаконное использование лицами, исполняющими управленческие функции, 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;

Коррупционный риск – возможность возникновения причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений;

Коррупционные действия – умышленные деяния (действия или бездействия), совершаемые должностным лицом, работником Товарищества, используя свое служебное положение в целях получения выгоды в виде имущества или иных благ;

Контрагент – физическое или юридическое лицо, с которым Товарищество заключило или планирует заключить договор/соглашение;

Мошенничество – хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием;

Мошеннические действия – умышленные действия или бездействие физических и/или юридических лиц с целью получить выгоду за счет Товарищества и/или причинить ему материальный и/или нематериальный ущерб;

Противодействие коррупции – деятельность Товарищества и его работников в пределах своих полномочий:

- по предупреждению мошенничества и коррупции, в том числе по формированию антикоррупционной культуры, выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений;

- по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию действий мошенничества и коррупции и устранению их последствий;

Представительские расходы – расходы на проведение приемов, на посещение культурно-зрелищных мероприятий, на буфетное обслуживание, на оплату услуг переводчика и т.д.;

Хищение – совершенные с корыстной целью противоправные безвозмездные изъятие и (или) обращение чужого имущества в пользу виновного

или других лиц, причинившие ущерб собственнику или иному владельцу этого имущества;

Работник – лицо, состоящее в трудовых отношениях с Товариществом, если иное не указано по тексту;

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

2 Ответственность

2.1 Должностные лица и работники Товарищества за совершение коррупционных действий несут уголовную, административную, гражданско-правовую и дисциплинарную ответственность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

2.2 Ответственность за нарушение организации и координации деятельности по реализации положений настоящей Политики несут должностные лица и руководители структурных подразделений Товарищества, а также руководители третьих лиц – контрагентов, работающих по поручению Товарищества и в рамках договорных отношений, либо по поручению вышестоящего органа (аудиторов, агентов, консультантов и других).

2.3 Подразделение, отвечающее за работу с человеческими ресурсами (кадровое подразделение), несет ответственность за фиксирование в письменной форме лицами, исполняющими управленческие функции, антикоррупционных ограничений и публикацию информации предусмотренных антикоррупционным законодательством, а также за сбор и хранение письменного подтверждения, указанного в Приложении 1 к настоящей Политике.

2.4 Должностные лица и работники обязаны периодически не реже одного раза в год письменно подтверждать свое обязательство добросовестно следовать настоящей Политике согласно Приложению 1.

2.5 Комплаенс-офицер несет ответственность за эффективное исполнение функций по противодействию коррупции, предусмотренных Положением о Комплаенс-офицере и иными документами в области противодействия мошенничеству и коррупции Товарищества участников Товарищества, АО «Самрук-Казына» (далее-Фонд).

3 Общие требования

3.1 Настоящая Политика утверждается Наблюдательным советом Товарищества.

3.2 Политика устанавливает:

1) основные принципы противодействия мошенничеству и коррупции в Товариществе;

2) управленческие и организационные основы по предупреждению мошеннических и коррупционных правонарушений;

3) мероприятия по борьбе, минимизации и (или) ликвидации последствий мошеннических и коррупционных деяний;

4) воспитание у работников Товарищества строгого соблюдения законодательных актов Республики Казахстан, а также внутренних нормативных

документов, регламентирующих деятельность Товарищества.

3.3 Основной целью настоящей Политики является выражение приверженности Товарищества и его должностных лиц и работников высоким стандартам поведения, правовой культуре, ведению открытого и честного бизнеса при исполнении должностных обязанностей, укрепление деловой репутации и повышение доверия к Товариществу. Нормы настоящей Политики и Кодекса деловой этики Товарищества взаимно дополняют друг друга.

3.4 Настоящая Политика подлежит размещению на корпоративном веб-сайте Товарищества.

4 Основные принципы противодействия мошенничеству и коррупции

4.1 Противодействие мошенничеству и коррупции в Товариществе основывается на следующих основных принципах:

1) **нулевая терпимость к 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 аффилированных лиц и работников, действующих от имени Товарищества или в ее интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране;

2) **приверженность высшего руководства и установление «тона сверху»** – Наблюдательный совет и Правление Товарищества выполняют ключевую роль в формировании культуры нетерпимости к коррупции и создании в Товариществе системы предупреждения и противодействия коррупции. Члены Наблюдательного совета и Правления Товарищества должны открыто и постоянно 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 должностных лиц и работников о положениях антикоррупционного законодательства 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** – Товарищество строго соблюдает антикоррупционное законодательство Республики Казахстан и иных стран, в которых ведет или планирует вести деятельность, и любое его действие или бездействие не противоречит нормам применимого антикоррупционного законодательства. Все внутренние нормативные документы Товарищества в области противодействия коррупции должны соответствовать действующему законодательству и общепринятым нормам;

6) **соразмерность процедур по предупреждению и противодействию коррупции** – Товарищество разрабатывает и внедряет контрольные процедуры, позволяющие снизить вероятность вовлечения Товарищества, ее аффилированных, должностных лиц и 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) **мониторинг и контроль** – Товарищество осуществляет мониторинг состояния коррупционных рисков, контролирует соблюдение внедренных процедур по предупреждению и противодействию коррупции и их эффективность;

9) **недопущение конфликта интересов** – Товарищество считает, что работники Товарищества не должны прямо или косвенно влиять на принятие решений в Товариществе в случае наличия конфликта интересов с интересами Товарищества;

10) **должная осмотрительность** – Товарищество проявляет должную осмотрительность при возникновении/продолжении деловых отношений с контрагентами, кандидатами на работу или иными третьими лицами, осуществляя своевременную проверки их благонадежности и отсутствия конфликта интересов;

11) **лидерство и координация** – Товарищество обеспечивает взаимодействие и сотрудничество в области антикоррупционной деятельности с портфельными компаниями, государственными органами и ассоциированными/третьими лицами Товарищества, а также координацию действий в процессе противодействия коррупции.

5 Подходы Товарищества к организации системы противодействия коррупции

5.1 Наблюдательный совет Товарищества:

1) обеспечивает предоставление необходимых ресурсов для эффективного функционирования комплаенс системы;

2) утверждает политику противодействия мошенничеству и коррупции, определяющую основополагающие принципы и методы противодействия мошенничеству и коррупции, а также иные необходимые документы в области комплаенс;

3) обеспечивает согласованность политики противодействия мошенничеству и коррупции, и иных документов в области комплаенс с целями и стратегией компании;

4) осуществляет контроль за разработкой и внедрением Товариществом комплаенс системы и ее результативностью, а также достаточностью выделенных ресурсов для ее результативного функционирования;

5) осуществляет контроль за эффективностью функционирования системы противодействия мошенничеству и коррупции в Товариществе;

6) периодически, но не реже 1 (одного) раза в год получает информацию о построении и функционировании комплаенс системы и о принимаемых мерах в области противодействия мошенничеству и коррупции;

7) периодически, но не реже 1 (одного) раза в год оценивает достижение целей в области комплаенс и противодействия мошенничеству и коррупции на основании проведенного внутреннего аудита или анализа третьей стороны.

5.2 Правление Товарищество несет ответственность за:

1) принятие необходимых мер для эффективного функционирования комплаенс системы и функции;

2) обеспечение разработки, внедрения, поддержания в рабочем состоянии и пересмотр системы менеджмента противодействия коррупции;

3) предоставление достаточных и соответствующих ресурсов для результативного функционирования комплаенс системы;

4) продвижение культуры комплаенс, противодействия мошенничеству коррупции и неприятия нарушений;

5) вовлечение работников Товарищества в идеи значимости результативного противодействия мошенничеству и коррупции, и соответствия требованиям комплаенс системы;

6) постоянное улучшение системы противодействия мошенничеству и коррупции;

7) обеспечение мотивирования работников к использованию инструментов инициативного информирования (Горячая линия);

8) предоставление гарантий того, что никто из работников не будет подвергнут преследованию, дискриминации или дисциплинарным мерам воздействия за сообщения о совершаемых в Товариществе нарушениях, сделанные из добросовестных побуждений или в силу обоснованного предположения, или за отказ участвовать в коррупционных действиях, даже если такой отказ может привести к потерям для бизнеса организации;

5.3 В Товариществе функционирует Комплаенс-офицер (далее – КО), целью которого является оказание поддержки Наблюдательному совету и Правлению Товарищества в построении эффективной комплаенс системы, обеспечивающей разумную уверенность в том, что значимые комплаенс и коррупционные риски Товарищества должным образом управляются. Цели и задачи Комплаенс-офицера регламентируются Положением о Комплаенс-офицере.

5.4 Независимость Комплаенс-офицера достигается, в том числе, через:

1) утверждение Наблюдательным советом Товарищества положений и основных политик в области комплаенс, порядка работы и планов КО;

2) регулярное получение Наблюдательным советом Товарищества информации о статусе комплаенс рисков и функционировании комплаенс системы в Товариществе;

3) обеспечением прямого доступа Комплаенс-офицера к Наблюдательному совету Товарищества для обсуждения вопросов функционирования комплаенс систем и возникающих ограничений;

4) достаточность полномочий и ресурсов Комплаенс-офицера.

6. Действия Товарищества по противодействию коррупции

6.1 Оценка коррупционных рисков

Товарищество в соответствии с законодательством проводит внутреннюю оценку коррупционных рисков.

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 должностными лицами и работниками мошеннических и коррупционных правонарушений, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды Товариществом.

Идентификация, оценка коррупционных рисков производится путем антикоррупционного мониторинга и внутреннего анализа коррупционных рисков.

Порядок проведения идентификации и оценки коррупционных рисков, разработки мер по их минимизации регламентируется законодательством Республики Казахстан.

6.2 Проверка контрагентов

Товарищество прилагает разумные усилия, чтобы минимизировать риск деловых отношений с контрагентами, которые могут быть вовлечены в коррупционную деятельность. В этих целях Товариществом проводится оценка контрагентов на предмет возможной причастности к коррупции, в том числе проверка наличия у них собственных антикоррупционных политик или процедур, их готовность соблюдать требования настоящей Политики и включать в договоры антикоррупционные оговорки, а также оказывать взаимное содействие для этичного ведения бизнеса и предотвращения коррупций.

Использование антикоррупционной оговорки помогает сохранить доверие между сторонами и предотвратить коррупцию, как при заключении, так и при исполнении договоров.

6.3 Участие в благотворительной, спонсорской и политической деятельности.

Товарищество, а также должностные лица и работники, не осуществляют финансирование политических партий, общественных объединений в целях получения или сохранения преимущества в своей деятельности.

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

Должностные лица и работники самостоятельно несут ответственность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан за участие в общественных организациях.

6.4 Оплата за упрощение формальностей

Настоящая Политика запрещает выплачивать или принимать платежи в качестве вознаграждения за упрощение формальностей. Оплата за упрощение формальностей означает платежи, осуществленные в адрес должностных лиц и

работников для выполнения или ускорения обычных процедур. Оплата за упрощение формальностей отличается от официальных сборов за услуги, информация о размере которых находится в открытом доступе.

6.5 Дарение, принятие подарков, иных услуг (знаков внимания).

В соответствии с Кодексом корпоративной этики Товарищества и законодательством Республики Казахстан, Товарищество запрещает должностным лицам и работникам, а также членам семьи этих лиц получать материальное вознаграждение, подарки или услуги, предоставляемые за действия (бездействие) этого лица в пользу лиц, предоставивших материальное вознаграждение, подарки или услуги, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия данного лица либо оно в силу своего должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию).

Подарки и деньги, поступившие без ведома лиц, исполняющих управленческие функции и (или) членов их семей, подлежат безвозмездной передаче/перечислению в уполномоченный государственный орган в соответствии с требованиями антикоррупционного законодательства.

Товарищество признает обмен деловыми подарками (сувенирами) в ходе официальных встреч и осуществление представительских расходов, в том числе на деловое гостеприимство, необходимой частью ведения бизнеса и общепринятой деловой практикой. Товарищество всячески поощряет атмосферу честности и прозрачности в отношении деловых подарков и расходов на деловое гостеприимство.

Осуществление представительских расходов, в том числе на деловое гостеприимство Товарищества с третьими лицами, должны отвечать следующим критериям:

1) полностью соответствовать нормам действующего законодательства Республики Казахстан, Кодекса деловой этики и внутренних нормативных документов Товарищества;

2) быть разумно обоснованными, соразмерными и не являться предметами 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) проявление гостеприимства не предназначено и не может восприниматься как предназначенное для оказания влияния или склонения лица действовать определенным образом, или для вознаграждения этого лица за выполнение его/ее роли или функции;

5) не создавать репутационного риска для Товарищества, должностных лиц и работников, а также иных лиц в случае раскрытия информации о подарках или представительских расходах;

6) проявление гостеприимства уместно и не выходит за пределы, предусмотренные настоящей Политикой, и не нарушает политики в отношении гостеприимства соответствующей сторонней организации.

Любое проявление гостеприимства должно осуществляться согласно

законодательству Республики Казахстан и внутренним нормативным документам Товарищества.

Порядок урегулирования конфликта интересов, принятия и дарения подарков регламентируется внутренними нормативными документами Товарищества.

6.6 Работа с обращениями физических и юридических лиц, поступающих по линии инициативного информирования (Горячая линия)

Любые нарушения, в частности несоблюдение Кодекса деловой этики, могут нанести существенный ущерб деятельности и репутации Товарищества. В связи с этим Товарищество требует от работников и поощряет третьи стороны выражать обеспокоенность о несоблюдении Кодекса деловой этики, требований по борьбе с коррупцией, мошенничеством и взяточничеством и иных нарушениях.

Любому работнику или иному ассоциированному лицу, имеющему обеспокоенность в отношении вопросов, охваченных данной Политикой, следует сообщить о такой обеспокоенности Комплаенс-офицеру в разумно короткие сроки. Такая обеспокоенность должна выражаться добросовестно, достоверно и без злого умысла.

Товарищество признает, что важно повышать доверие к линии инициативного информирования, для того чтобы работники и иные лица могли быть уверены, что их сообщения будут рассмотрены должным образом.

Товарищество обеспечивает гарантию от притеснения лицу, сообщившему о любом возможном нарушении или выразившем обеспокоенность по иным фактам, прямо или косвенно затрагивающим вопросы противодействия коррупции. В отношении такого лица в момент проведения проверки или после не должны применяться дисциплинарные меры или попытки увольнения, или иного давления на него со стороны лиц, фигурирующих в его заявлении. Гарантия от притеснения также предоставляется лицу, которое проводило проверку или предоставляло свидетельства возможного нарушения в рамках своих обязанностей, предусмотренных применимым законодательством, внутренними правилами, Кодексом деловой этики (содействие проверке/расследованию, путем представления сведений, документов, пояснений и т.д.).

Рассмотрение обращений физических и юридических лиц, поступающих по линии инициативного информирования (Горячая линия), осуществляется в соответствии с внутренними нормативными документами Товарищества.

7. Обеспечение Товариществом деятельности по противодействию мошенничеству и коррупции

7.1 Наблюдательный совет и Правление Товарищества способствует созданию эффективной среды для деятельности по противодействию мошенничеству и коррупции, в том числе путем выделения достаточного количества работников с соответствующей квалификацией, предоставления надлежащих условий труда, доступа к информационным системам, внешним и внутренним средствам коммуникаций для обмена информацией, выделения необходимого финансирования.

7.2 В целях обеспечения и поддержания необходимого уровня осведомленности персонала Товарищество регулярно обеспечивает информирование и обучение работников по вопросам противодействия мошенничеству и коррупции.

7.3 Товарищество принимает меры по автоматизации и цифровизации процессов по противодействию мошенничеству и коррупции для обеспечения их высокой эффективности и прозрачности.

7.4 Наблюдательный совет на периодической основе получает информацию от Комплаенс-офицера о достаточности выделяемых ресурсов для эффективного противодействия коррупции в Товариществе.

8. Оценка результатов деятельности Товариществе по противодействию мошенничеству и коррупции

8.1 Товарищество регулярно оценивает примененные методы и полученные показатели для оценки результатов деятельности по противодействию коррупции.

8.2 При выявлении недостатков и несоответствий Товарищество реагирует и предпринимает действия по исправлению и/или совершенствованию процессов.

8.3 Порядок проведения оценки и деятельности в области противодействия коррупции регламентируется законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами Товариществе.

**Приложение 1
к Политике по
противодействию
мошенничеству и коррупции
в ТОО «Karabatan Utility
Solutions»**

Используйте данную форму для того, чтобы подтвердить, что Вы внимательно изучили, поняли и обязуетесь добросовестно следовать требованиям, установленным Политикой противодействия мошенничеству и коррупции в ТОО «Karabatan Utility Solutions».

ПОДТВЕРЖДЕНИЕ

Пожалуйста, отметьте соответствующие ячейки

- Я подтверждаю, что изучил(а) и понял(а) Политику по противодействию мошенничеству и коррупции в ТОО «Karabatan Utility Solutions».
- Я обязуюсь строго следовать требованиям, установленным Политикой по противодействию мошенничеству и коррупции в ТОО «Karabatan Utility Solutions».
- Я уведомлен(а) о том, что, в случае нарушения мною Политики по противодействию мошенничеству и коррупции в ТОО «Karabatan Utility Solutions», меня могут привлечь к гражданско-правовой, административной и уголовной ответственности, в том числе освободить от занимаемой должности, в порядке, установленном законодательными актами Республики Казахстан.

ФИО (полностью)

_____ «__»__20__ г.

Подпись

Лист согласования

Наименование документа: Политика противодействия коррупции в ТОО «Karabatan Utility Solutions».

№	Должность	Ф.И.О.	Подпись	Дата	Примечание
1	Директор Департамента правового обеспечения	Жандарбаев Р.Б.			
2	Директор Департамента управления человеческими ресурсами	Мунбаева Н.С.			
3	Начальник отдела управления рисками и внутреннего контроля	Ибрашова С.Б.			
4	Комплаенс-офицер	Казбеков А.Е.			