

«УТВЕРЖДЕНО»
Решением ученого совета
(Протокол № 3 от 31.10.2024г.)



Система менеджмента противодействия взяточничеству

ИНСТРУКЦИЯ

**по выявлению коррупционных рисков в сделках и договорах
НАО «Каспийский университет технологий и инжиниринга
имени Ш. Есенова»**

Актау 2024

Содержание

1. Область применения	3
2. Нормативные ссылки	3
3. Термины и определения, сокращения и обозначения	3
4. Общие положения	3-4
5. Идентификация рисков	4
6. Оценка коррупционных рисков	4-5
7. Управление рисками	5-6

1. Область применения

1.1 Основной целью настоящей Инструкции является предотвращение возникновения коррупционных рисков в сделках, контрактах, договорах и прочих актах НАО «Каспийский университет технологий и инжиниринга имени Ш. Есенова»» (далее - Общество).

1.2 Действие настоящей Инструкции распространяется на все виды сделок, контрактов и договоров Общества.

1.3 Инструкция является обязательной для ознакомления и применения всеми структурными подразделениями и работниками Общества.

1.4 Приведённые в настоящей Инструкции требования являются минимально необходимыми и не должны рассматриваться как исчерпывающие и/или ограничивающие для конкретного случая.

2. Нормативные ссылки

При разработке настоящей Инструкции использованы следующие нормативные документы:

1) ISO 37001: 2016 Системы менеджмента борьбы со взяточничеством. Требования и руководство по использованию, п.п. 4.5

2) Методические рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, Приказ Председателя Антикоррупционной службы от 30.12.2022 года № 488.

3. Термины и определения

3.1 Термины и определения, используемые в Инструкции:

• **Коррупционный риск** - возможность совершения работником организации, а также иными лицами от имени или в интересах организации коррупционного правонарушения.

• **Оценка коррупционных рисков** - общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков.

• **Анализ коррупционного риска** - процесс понимания природы коррупционного риска и возможностей для его реализации посредством выявления наиболее вероятных способов совершения коррупционного правонарушения при заключении сделок, договоров.

3.2 Иные термины и сокращения, используемые по тексту Инструкции, применяются в соответствии со значением, закрепленном в законодательных и нормативных документах Республики Казахстан.

4. Общие положения

4.1 Оценка коррупционных рисков направлена на их предотвращение в сделках и договорах (далее — *Коррупционный риск*), включает своевременную идентификацию, выявление, контроль и принятие мер по снижению коррупционных рисков, которые могут возникнуть при сделках и договорных отношениях Общества.

4.2 Оценка коррупционных рисков проводится по существующим (если появились признаки коррупционного фактора) сделкам и договорам, а также по предстоящим (чтобы предпринять соответствующие меры в отношении потенциальных контрагентов).

4.3 Основными принципами процесса управления Коррупционных рисков в договорах и контрактах являются:

1) целостность — рассмотрение элементов риска коррупционного характера во всех актах Общества, а в разрезе корпоративной системы управления рисками;

2) открытость — запрет на рассмотрение системы управления коррупционными рисками как автономной или обособленной, а также распространения данного принципа во всех договорных актах Общества;

3) информированность — сопровождение наличием объективной, достоверной и актуальной информации в договорных актах с контрагентами Общества;

4) непрерывность — процесс мониторинга на выявление Коррупционных рисков в сделках и договорах Общества осуществляется на постоянной основе.

5. Идентификация рисков

5.1 Общество на постоянной основе идентифицирует потенциальные события в контрактах, договорах, сделках, а также нормы в других актах, которые могут влиять на деятельность Общества и определяет, представляют ли они собой причинами и условиями возникновения Коррупционных рисков.

5.2 При идентификации событий рассматриваются различные внутренние и внешние факторы, которые могут вызывать Коррупционные риски, предпосылки и возможности.

5.3 Каждый работник Общества может на постоянной основе идентифицировать Коррупционные риски в сделках и договорах Общества.

5.4 При проведении идентификации рекомендуется руководствоваться Методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков.

6. Оценка коррупционных рисков

6.1 Процесс оценки Коррупционных рисков проводится с целью выделения наиболее значимых (критически) рисков, которые могут негативно влиять на деятельность Общества, вызывать собой возникновение коррупционного правонарушения, как со стороны работника Общества, так и со стороны контрагентов и партнеров. Эти риски должны безотлагательно выноситься на рассмотрение и принимать решения об устранении и контроле по этим рискам.

6.2 Оценка Коррупционных рисков включает рассмотрение источников и причин возникновения каждого риска, негативные последствия при их реализации, и вероятность, что определенное событие произойдет.

6.3 Коррупционные риски, имеющие место быть в актах сделок, классифицируются по следующим признакам:

1) допустимый риск - это риск решения, в результате осуществления которого не грозит совершение коррупционного правонарушения со стороны Общества, работников и контрагентов, в пределах этой зоны Политика противодействия коррупции Общества сохраняет свою превентивную целесообразность, т.е. коррупционные риски имеют место, но они не превышают уровень порога;

2) высокий риск - это риск, при котором Обществу грозит совершение коррупционного правонарушения, зона критического риска характеризуется опасностью нарушения антикоррупционного законодательства, которые заведомо превышают уровень порога и в крайнем случае могут привести к уголовной и/или административной ответственности одного работника Общества;

3) критический риск - риск, при котором возникает условия для совершения системных коррупционных правонарушении, такие риски могут достигать величины, когда системность приобретает постоянный характер и вовлеченность двух и более работников Общества. Также к этой группе относятся любые риски, связанные с прямой опасностью для осуществления хищения государственных активов. Информация, собранная в результате опросов, проверяется путем сравнения с аналогичными сведениями, полученными из других источников, таких как зарегистрированные данные, измерения, физические наблюдения и т.д.

6.4 Все собранные в ходе аудита сведения должны быть оформлены документально и подтверждены доказательствами. Только проверяемая информация может быть свидетельством аудита.

6.5 Все идентифицированные, выявленные и оцененные коррупционные риски в сделках и договорах отражаются на Реестре коррупционных рисков.

7. Управление рисками

7.1 Управление Коррупционными рисками представляет собой процесс выработки и реализации мер, позволяющих уменьшить негативный эффект и вероятность совершения коррупционного правонарушения как работниками Общества, так и со стороны контрагентов.

7.2 Структурные подразделения Общества, имеющие отношение к заключению, подписанию и выполнению сделок и договорных отношений на постоянной основе проводят мониторинг и другие мероприятия, направленные на идентификацию и выявление коррупционных рисков совместно с службой Комплаенс.

7.3 Все контракты, договора и другие акты сделок Общества должны иметь информирующую норму об антикоррупционной приверженности Общества, а также требовать соответствующую антикоррупционную культуру со стороны всех контрагентов, партнеров, заказчиков и других лиц имеющие договорные отношения с Обществом.

7.4 Неисполнение данного требования контрагентами, может служить основанием для расторжения договора в одностороннем порядке со стороны Общества без возмещения каких-либо обязательств.

7.5 Уход и/или избежание Коррупционного риска включает в себя действия, направленные на минимизацию, контроль и на прекращение или отказ от осуществления операций, которые указаны в договорных актах и потенциально приведут к негативным последствиям.

7.6 Минимизация и контроль Коррупционных рисков подразумевает мероприятия, направленные на:

1) предупреждение — сокращение вероятности наступления определенного риска при заключении сделок, контрактов и прочих договоров;

2) контроль — сокращение Коррупционных рисков и/или полное устранение в случае выявления, идентификации и наступления подобного риска;

3) диверсификация в случаях, когда невозможно полное исключение Коррупционных рисков, распределение риска между несколькими работниками Общества с целью снижения его потенциального влияния.