



**СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА
ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ
Руководство по противодействию коррупции
ABMS.GM.01**

Актау 2024

Содержание

Введение	
1.Сведения об организации	4
2.Нормативные ссылки	6
3.Термины и определения	6-7
4.Контекст организации	8-10
4.1.Осмысление организации и ее контекста	8
4.2.Понимание потребностей и ожиданий заинтересованных сторон	8
4.3.Определение области действия СМБВ	8
4.4.Система менеджмента противодействия коррупции	8-9
4.5.Оценка рисков, связанных с коррупцией	9-10
5.Лидерство	10-13
5.1.Лидерство и обязательства	10-11
5.2.Политика в области противодействия коррупции	11-12
5.3.Организационные функции, ответственность и полномочия	12
6.Планирование	13-14
6.1.Действия в отношении коррупционных рисков и выявление возможностей	13-14
6.2.Цели в области противодействия коррупции и планирование их достижения	14
7.Обеспечение	15-17
7.1.Ресурсы	15
7.2.Компетентность	15-16
7.3.Осведомленность и обучение	16
7.4.Коммуникации	17
7.5.Документированная информация	18
8.Функционирование	18-22
8.1.Оперативное планирование и управление	18
8.2.Комплексная проверка	18-19
8.3.Меры в финансовой сфере	19
8.4. Меры в нефинансовой сфере	19
8.5.Внедрение антикоррупционных механизмов контролируемые организациями и деловыми партнерами	19-20
8.6.Обязательства по противодействию коррупции	20-21
8.7.Подарки,представительские расходы,пожертвования и подобного рода выгоды	21
8.8.Меры при не соответствующих механизмах противодействия коррупции	22
8.9.Информирование о подозрениях	22
8.10.Расследование и принятие мер в отношении коррупции	22
9.Оценка результатов деятельности	23-25
9.1.Мониторинг,измерение,анализ и оценка	23
9.2.Внутренний аудит	23-24

9.3. Анализ, проводимый высшим руководством	24-25
10. Улучшение	25-26
10.1. Несоответствия и корректирующие действия	25-26
10.2. Постоянное улучшение	26

Введение

Настоящее Руководство по противодействию коррупции (далее – Руководство) НАО «Каспийский университет технологий и инжиниринга имени Ш. Есенова» (далее – Общество) является основным документом системы менеджмента противодействия коррупции (далее – СМБВ) Общества, который:

- содержит информацию о Обществе, включая полное название, месторасположение, данные для связи и направления деятельности;
- излагает намерения Общества в области противодействия коррупции;
- устанавливает область применения СМБВ Общества;
- описывает процессы Общества в системе антикоррупционного менеджмента и их взаимодействие;
- содержит ссылки на основные документы, конкретизирующие выполнение требований ISO 37001 и СТ РК 3049;
- устанавливает ответственность и полномочия руководителей Общества в области противодействия коррупции.

СМБВ, описанная в настоящем Руководстве, разработана в соответствии с требованиями Международного стандарта ISO 37001 и Национального стандарта СТ РК ISO 37001.

Структура Руководства соответствует структуре ISO 37001/СТ РК ISO 37001, начиная с 4 Раздела.

Требования Руководства имеют наивысший приоритет среди документов СМБВ, требования других документов СМБВ Общества должны приводиться в соответствие с ними.

Настоящее Руководство может быть использовано для доказательства соответствия СМБВ Общества требованиям стандартов ISO 37001/СТ РК ISO 37001 при проведении сертификации.

1. Сведения о Обществе

Общество является юридическим лицом в соответствии с законодательством Республики Казахстан, имеет самостоятельный баланс, банковские счета, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права, нести обязанность, быть истцом и ответчиком в суде, а также осуществлять другие действия, не противоречащие законодательству РК.

Общество создано в соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 11 октября 2019 года № 752 «О некоторых вопросах высших учебных заведений Министерства образования и науки Республики Казахстан» и Единственным акционером Общества является Министерство образования и науки Республики Казахстан.

Основными направлениями развития Общества являются:

1 направление: организация образования, реализующей самостоятельно разработанные образовательные учебные программы, самостоятельно определяющей соотношение обучающихся и профессорско-преподавательского состава, порядок приема на обучение, использования собственных норм и

нормативов учебной нагрузки, учебной, научной, научно-технической, предпринимательской, производственно-хозяйственной, инновационной и методической деятельности, форм и размеров оплаты труда;

2 направление: Дальнейшее развитие и повышение эффективности деятельности Общества за счет:

- Внедрения высоких стандартов и построение корпоративной культуры, основанной на доверии;

- Наращивания кадрового потенциала и снижение текучести кадров в Обществе;

- Предотвращения комплаенс рисков и экономических угроз;

- Расширения спектра и функционала услуг Общества.

Основным видом деятельности Общества является осуществление организации образовательной деятельности.

В соответствии с законами «Об образовании» «О науке», являясь учебным заведением, НАО «Каспийский университет технологий и инжиниринга имени Ш. Есенова» выполняет следующие функции:

- 1) подготовка кадров по образовательным программам высшего и послевузовского образования, а также научно-техническая, инновационная деятельность, научно-исследовательская работа, включая фундаментальные и прикладные научные исследования;

- 2) обеспечение обучающихся питанием, проживанием, медицинским обслуживанием;

- 3) обеспечение работников питанием, проживанием, медицинским обслуживанием;

- 4) обеспечение безопасности обучающихся;

- 5) организация и проведение спортивных и культурно-массовых мероприятий;

- 6) организация и проведение физкультурно-оздоровительных мероприятий, создание спортивных и творческих секций;

- 7) издательская и полиграфическая деятельность для обеспечения образовательного процесса, исследований, воспитательной и социально-культурной деятельности;

- 8) организацию и участие в различных мероприятиях международного и республиканского уровней: в олимпиадах, соревнованиях, конкурсах, конференциях, семинарах среди обучающихся и педагогических работников;

- 9) подготовка обучающихся к воинской службе по программе офицеров запаса;

- 10) реализация общеобразовательных учебных программ начального, основного среднего и общего среднего образования, а также образовательных программ технического и профессионального, после среднего, дополнительного образования;

- 11) создание технополисов, технопарков, бизнес-инкубаторов, инновационных центров, центров коммерциализации и трансфера технологий, проектных конструкторских бюро и других структур по профилю деятельности;

- 12) участие в разработке, апробации и внедрении инновационных методов, технологий обучения и исследований, направленных на дальнейшее развитие и совершенствование системы образования и науки;
- 13) организация, создание и развитие цифровых интерактивных образовательных ресурсов и учебных фильмов для всех уровней образования;
- 14) участие в интеграции образования и науки с производством;
- 15) организация, финансирование опытно-конструкторских работ, инновационных и инвестиционных проектов с привлечением финансовых ресурсов дочерних и других организаций Республики Казахстан и зарубежных организаций, а также участие в формировании механизмов и инфраструктуры венчурного финансирования проектов в области образования и науки;
- 16) аренда и управление собственной недвижимостью.

2 Нормативные ссылки

В настоящем Руководстве использованы ссылки на следующие стандарты:

- ISO 37001:2016 «Системы менеджмента борьбы со взяточничеством. Требования».
- СТ РК ISO 37001 «Система менеджмента борьбы со взяточничеством. Требования и руководство по применению».
- Внутренние нормативные документы, размещенные по тексту настоящего Руководства.

3 Термины и определения

В настоящем Руководстве используются термины и определения, приведенные в стандартах ISO 37001/СТ РК ISO 37001, а также следующие термины:

Бизнес-процесс – цепь последовательных операций, результатом которой является конкретный продукт или услуга.

Внешний документ – документ, разработанный сторонней организацией.

Внутренний документ – документ, разработанный в Обществе.

Высшее руководство – группа лиц, направляющих деятельность Общества на высшем уровне.

Деловой партнер – внешняя сторона, с которой Общество имеет или планирует иметь определенного рода деловые отношения (контрагенты, поставщики, реселлеры, дистрибьюторы, консультанты).

Запись – документ, содержащий достигнутые результаты или свидетельства осуществленной деятельности.

Контрагент – юридическое или физическое лицо, принявшее или намеревающееся принять на себя какие-либо обязательства по договору.

Конфликт интересов – ситуация, при которой деловые, финансовые, семейные, политические или личные интересы могли бы влиять на решения персонала при выполнении им своих обязанностей в организации

Мониторинг – специально организованное систематическое наблюдение за состоянием объектов, явлений, процессов с целью их оценки, контроля или прогноза.

Нормативный документ – документ, устанавливающий обязательные для исполнения правила, общие принципы или характеристики, касающиеся различных видов деятельности.

Поставщик – юридическое или физическое лицо, осуществляющее поставки для Общества.

Потенциальное несоответствие – потенциальное невыполнение требования.

Риск – влияние неопределенности на цели.

Сертификация СМБВ – процедура, посредством которой независимая сторона, аккредитованная иностранным органом сертификации, дает письменную гарантию того, что система менеджмента противодействия коррупции Общества соответствует требованиям международного стандарта ISO 37001 или национального стандарта СТ РК ISO 37001.

Сотрудники – Председатель Правления, руководители, персонал, временные работники или привлеченные сторонние исполнители.

Третья сторона – лицо или орган, который не зависит от организации

Справочно-информационный документ – документ, содержащий информацию рекомендательного характера.

Цель – желаемое будущее состояние организации в каком-либо аспекте.

В тексте настоящего Руководства используются следующие сокращения:

НД – Нормативный документ;

П – Положение;

Руководство – Руководство по противодействию коррупции;

РП – Регламент процесса;

СМБВ – Система антикоррупционного менеджмента.

Общество – НАО «Каспийский университет технологий и инжиниринга имени Ш. Есенова»

4 Контекст организации

4.1 Осмысление организации и ее контекста

Внутренние и внешние факторы, относящиеся к ее миссии, стратегическим намерениям и влияющие на способность достигать намеченных результатов в области СМБВ содержатся в документе Контекст организации.

Внутренние и внешние факторы, определяющие контекст Общества в области противодействия коррупции, определяются с учетом:

- размера и структуры Общества;
- местонахождения и отрасли, в которой работает Общество;
- характера, масштаба и сложности деятельности Общества;
- деловых партнеров Общества;
- характера и объема взаимосвязей с публичными должностными лицами

- действующими законодательными, нормативными, контрактными и профессиональными обязательствами и обязанностями.

4.2 Понимание потребностей и ожиданий заинтересованных сторон

Из общей среды функционирования Общества можно выделить следующие заинтересованные стороны, оказывающие существенное влияние на способность Общества оказывать услуги в соответствии с требованиями потребителей и применимых законодательных и нормативных правовых требований:

Государственные органы

Объединения юридических лиц – ассоциации в сфере образования

Общественные объединения – профсоюзы

Организации – участники образовательной системы

Международные и Казахстанские компании

Международные финансовые организации

Персонал Общества

Контрагенты (заказчики, поставщики)

Единственный участник (Министерство образования и науки РК)

Поставщики продукции/услуг и их сотрудники

Требования заинтересованных сторон отслеживаются и анализируются сотрудниками подразделений, осуществляющих взаимодействие с заинтересованными сторонами.

Требования заинтересованных сторон содержатся в документе Контекст организации.

4.3 Определение области действия СМБВ

Область применения СМБВ установлена с учетом:

- внешних и внутренних факторов, следующих из среды функционирования Общества;

- требований заинтересованных сторон;

- услуг, оказываемых Обществом;

- результатов оценки коррупционных рисков (приведены в аналитической справке по результатам проведения внутреннего анализа коррупционных рисков).

СМБВ распространяется на деятельность в области издания газет, журналов и периодических публикаций, а также услуг, связанных с арендой и управлением собственной недвижимостью, инвестиционной и инновационной деятельностью.

Требования стандарта применяются в обозначенной области без исключений.

4.4 Система менеджмента противодействия коррупции

В Обществе разработана, внедрена, поддерживается в рабочем состоянии и постоянно совершенствуется СМБВ, согласно требованиям стандарта ISO 37001/СТ РК ISO 37001.

СМБВ содержит средства, разработанные для выявления и оценки риска (раздел 8 настоящего Руководства по антикоррупционному менеджменту), а

также предотвращения и обнаружения коррупции и принятия мер в ее отношении.

В Обществе определены процессы и необходимые механизмы системы антикоррупционного менеджмента, позволяющие системам функционировать результативно.

В зависимости от назначения и особенностей процесса деятельности или средства управления СМБВ определяется необходимость в документированной информации для осуществления процессов или средств управления системой антикоррупционного менеджмента и регистрация, и сохранение информации для обеспечения уверенности в том, что процессы выполняются так, как было запланировано, а средства управления системой антикоррупционного менеджмента результативны.

Обеспечения СМБВ контролируются согласно условиям договоров, заключаемых с этими организациями, по окончании выполнения работ или во время их выполнения.

4.5 Оценка рисков, связанных с коррупцией

Оценку рисков Общество проводит в соответствии со статьей 8 Закона Республики Казахстан «О противодействия коррупции» и Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков (*Приказ Председателя Агентства РК по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12*).

Согласно им Общество:

- выявляет коррупционные риски;
- оценивает коррупционные риски;
- определяет результативность и пригодность существующих средств управления для снижения рисков, вырабатывает рекомендации по снижению коррупционных рисков;
- проводит мониторинг исполнения рекомендаций.

Порядок проведения анализа коррупционных рисков:

1. Анализ коррупционных рисков Общество проводится рабочей группой, создаваемый решением Председателем Правления Общества.

2. Объектом анализа коррупционных рисков является деятельность Общества.

3. Внутренний анализ коррупционных рисков осуществляется по следующим направлениям:

- выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность Общества;
- выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Общества.

В нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность Общества, выявляются дискреционные полномочия и нормы, способствующие совершению коррупционных правонарушений.

Под организационно-управленческой деятельностью Общества понимаются вопросы: 1) управления персоналом; 2) урегулирования конфликта

интересов; 3) оказания государственных услуг и другие вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности подразделения.

Источниками информации для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков являются:

4. По результатам внутреннего анализа коррупционных рисков готовится аналитическая справка, содержащая:

- информацию о выявленных коррупционных рисках;
- рекомендации по их устранению;
- сроки реализации рекомендации по устранению выявленных коррупционных рисков.

Аналитическая справка согласовывается лицами, проводившими внутренний анализ коррупционных рисков, руководителем подразделения, в деятельности которого проведен анализ коррупционных рисков

Аналитическая справка с рекомендациями по устранению выявленных коррупционных рисков вносится Председателю Правления Общества для рассмотрения и принятия мер.

5. Результаты анализа коррупционных рисков и информация о принятых (принимаемых) мерах по устранению коррупционных рисков размещаются на интернет-ресурсе Общества.

5 Лидерство

5.1 Лидерство и обязательства

Совет Директоров

В Обществе создан Совет Директоров, который демонстрирует лидерство и обязательства в отношении СМБВ посредством:

- утверждения Политики в области противодействия коррупции;
- получения и анализа через запланированные интервалы времени информации о построении и функционировании СМБВ;
- осуществления разумного контроля за внедрением в Обществе системы антикоррупционного менеджмента и участия в процедуре информирования о коррупции.

Высшее руководство (Председатель Правления, Управляющие директора)

Высшее руководство Общества приняло на себя обязательства по разработке и внедрению СМБВ, а также постоянному улучшению ее результативности. Лидерство высших руководителей и приверженность к антикоррупционному менеджменту выражается посредством:

- обеспечения того, что СМБВ, включая политику и цели, разработана, внедрена, управляется и пересматривается для соответствующей реакции на коррупционные риски Общества;
- обеспечения встраивания требований СМБВ в процессы;
- задействования достаточных и соответствующих ресурсов для результативного функционирования СМБВ;

- информирования об политике в области антикоррупционного менеджмента как внутри Общества, так и за ее пределами;
- донесения внутри Общества значимости результативного менеджмента противодействия коррупции и соответствия требованиям СМБВ;
- гарантии того, что СМБВ разработана так, что обеспечивает достижение ее целей;
- нацеливания персонала на то и поддержки в том, чтобы вносить вклад в результативность СМБВ;
- распространения в рамках организации культуры неприятия коррупции;
- поощрения постоянного улучшения СМБВ;
- поддержки руководителей структурных подразделений в том, чтобы демонстрировать лидерство в предотвращении и выявлении взяточничества в границах установленной ответственности;
- поощрение использования процедур информирования о предполагаемых или действительных случаях коррупции;
- гарантии того, что никто из персонала не будет подвергнут репрессиям, дискриминации или дисциплинарным мерам воздействия за сообщения, сделанные из добросовестных побуждений или в силу искренней убежденности в наличии действительных или предполагаемых нарушений политики в области антикоррупционного менеджмента Общества, или за отказ участвовать в коррупционных действиях, даже если такой отказ может привести к потерям для Общества (за исключением случаев, когда человек СМБВ участвовал в нарушении);
- представления ежегодных отчетов о построении и функционировании СМБВ, а также о подозрениях на серьезные и/или систематические случаи коррупции.

5.2 Политика в области противодействия коррупции

Антикоррупционная политика утверждается решением Совета Директоров Общества.

Антикоррупционная политика:

- запрещает коррупцию;
 - требует выполнения антикоррупционного законодательства, применимого к Обществу;
 - соответствует целям Общества;
 - обеспечивает основу для постановки, пересмотра и достижения целей в области антикоррупционного менеджмента;
 - включает обязательство выполнения требований СМБВ;
 - поощряет конфиденциальное информирование о своих сомнениях без страха ответных репрессий;
 - включает обязательство постоянного улучшения СМБВ;
 - обосновывает полномочия и независимость комплаенс-офицера;
 - поясняет последствия невыполнения антикоррупционной политики.
- Антикоррупционная политика:
- оформлена документально;

- доводится до сотрудников Общества при помощи размещения на внешних и внутренних информационных ресурсах: содержится в настоящем Руководстве, размещается на сайте Общества;

- доступна для внешних заинтересованных сторон на сайте Общества, а также высылается по запросу любой заинтересованной стороны в любом удобном виде.

- доступна на соответствующем языке для деловых партнеров Общества.

5.3 Организационные функции, ответственность и полномочия

Должностные функции и ответственность

Руководство Общества обеспечивает определение и доведение до сведения работников обязанностей, ответственности и полномочий, необходимых для выполнения соответствующих функций посредством утверждения:

- организационной структуры Общества (размещена на сайте);
- нормативной документации, устанавливающей внутренний трудовой распорядок в Общества;
- должностных инструкций.

Определение ответственности и полномочий определяются для:

- обеспечение соответствия СМБВ международному стандарту ISO 37001 и национальному стандарту СТ РК ISO 37001;
- получение процессами намеченных результатов;
- за предоставление информации о функционировании СМБВ и возможности ее улучшения;
- за обеспечение целостности СМБВ при внесении в нее изменений.

Указания ответственности и полномочий в отношении отдельных процессов и видов деятельности содержатся в нормативных документах распоряжениях руководителей, проектных документах.

Доведение до сотрудников сведений об их полномочиях и ответственности производится следующими способами:

Должностные инструкции доводятся до сотрудников.

Приказы о назначении на должность доводятся до сотрудников под подпись.

Распоряжения руководителей о выполнении отдельных функций доводятся до сотрудников лично руководителем устно или по электронной почте.

Сведения об обязанностях и полномочиях, определенных во внутренних нормативных документах, доводятся до сотрудников при рассылке нормативных документов.

Комплаенс-офицер

В Обществе назначен комплаенс-офицер, который несет ответственность за функционирование СМБВ. COMPLAINT-офицер осуществляет свою деятельность в соответствии Положением об антикоррупционной COMPLAINT-службе в Обществе, утвержденный решением Совета Директоров (*протокол №2 от 31 мая 2023 года*).

Антикоррупционная COMPLAINT-служба осуществляет свои полномочия независимо от исполнительного органа, должностных лиц Общества,

подотчетна Совету Директоров и является независимой при обеспечении соблюдения требований законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции.

К основным функциям комплаенс-оффисера входит следующее:

- 1) обеспечение внедрения инструментов предупреждения и превенции коррупционных правонарушений Обществом и его работниками;
- 2) эффективная реализация системы мер по противодействию коррупции в Обществе;
- 3) обеспечение проведения в Обществе внутреннего анализа коррупционных рисков;
- 4) обеспечение соблюдения внешних регуляторных требований и наилучшей международной практики по вопросам противодействия коррупции;
- 5) обеспечение соблюдения основных принципов противодействия коррупции в соответствии с Законом о противодействии коррупции.

Делегирование принятия решений

Высшее руководство Общества вправе делегировать полномочия в области СМБВ для принятия решений, в отношении которых имеется уровень коррупционных рисков выше, чем низкий.

В таких случаях делегирование принятия решений оформляется документально в форме процессов, должностных инструкций и нормативных документов с учетом реального или возможного конфликта интересов между сотрудниками Общества.

Лицо, на которого возложена ответственность принятия решения действует в соответствии с настоящим Руководством, должностной инструкцией и политикой в области антикоррупционного менеджмента. Ответственность по принятию решения передается высшему руководству в соответствии с приказом о делегировании принятия решений.

6 Планирование

6.1 Действия в отношении коррупционных рисков и выявления возможностей

Деятельность Общества по обработке коррупционных рисков и выявлению возможностей планируется с учетом внутренней среды и внешнего окружения Общества, требований заинтересованных сторон, выявленных рисков и возможностей для того, чтобы:

- СМБВ достигала намеченных результатов;
- усилить желательное влияние возможностей;
- снизить нежелательное влияние коррупционных рисков;
- обеспечить улучшение СМБВ.

В Обществе ежегодно разрабатывается План мероприятий по противодействию коррупции. План отражает мероприятия, выполнение которых обеспечивает достижение целей в области антикоррупционного менеджмента.

Рассмотрение рисков производится ежегодно. При необходимости планируются меры в отношении рисков и возможностей, пропорциональные

возможному влиянию на соответствие СМБВ требованиям ISO 37001/СТ РК ISO 37001.

Рассмотрение возможностей производится ежегодно в рамках разработки документа Контекст организации. При необходимости планируются меры в отношении возможностей, пропорциональные возможному влиянию на соответствие СМБВ требованиям ISO 37001/СТ РК ISO 37001.

Результативность мер в отношении рисков и возможностей оценивается при рассмотрении и анализе результатов деятельности.

В каждом конкретном случае выбираются наиболее подходящие меры по реагированию на риск: допущение риска, устранение источника риска, снижение вероятности, снижение тяжести последствий, разделение риска, сдерживание риска путем мониторинга.

6.2 Цели в области противодействия коррупции и планирование их достижения

Постановка целей в области антикоррупционного менеджмента для Общества, включая требования, которые необходимы для обеспечения соответствия стандарту ISO 37001/СТ РК ISO 37001 производится высшими менеджерами Общества ежегодно на финансовый год.

Цели в области противодействия коррупции:

- согласованы с Политикой в области противодействия коррупции;
- измеримы;
- учитывают Контекст организации, требования и ожидания заинтересованных сторон и коррупционные риски;
- достижимы;
- отслеживаются;
- доведены до сведения сотрудников Общества;
- обновляются по необходимости.

Цели Общества утверждаются решением Совета Директоров Общества.

Детализация целей до уровня подразделений и сотрудников происходит при планировании мероприятий в рамках плана функционирования СМБВ.

В случае изменения целей в течение периода их действия изменения вносятся в основной текст целей, размещенный на сайте, а изменения описываются в отдельном листе этого же документа с обозначением даты изменений и санкционирующего изменение лица. При проведении анализа СМБВ высшим руководством изменение целей за прошедший период отображается в виде комментариев. В случае изменения вариантов целей в системе отображаются данные о старом варианте и новом варианте целей.

При планировании действий по достижению целей в области противодействия коррупции соответствующие руководители определяют:

- что должно быть сделано;
- какие потребуются ресурсы;
- кто будет нести ответственность за достижение целей;
- когда необходимые действия должны быть завершены;
- каким образом будут оцениваться результаты.

7 Обеспечение

7.1 Ресурсы

Руководство Общества анализирует потребность и, в случае необходимости, выделяет необходимые ресурсы для разработки, внедрения, поддержания и постоянного улучшения СМБВ.

При этом учитываются:

- ограничения, связанные с существующими внутренними ресурсами;
- то, что необходимо получить от внешних поставщиков и деловых партнеров.

Основными направлениями выделения ресурсов являются:

- учет возможностей и недостатков имеющихся ресурсов;
- обеспечение основных и поддерживающих процессов квалифицированным персоналом;
- повышение квалификации сотрудников;
- выделение средств на информационное обеспечение и автоматизацию деятельности;
- выделение средств на аренду и поддержание производственных помещений и оборудования;
- выделение средств на привлечение поставщиков и субподрядчиков и других новых деловых партнеров
- возникновении случаев коррупции или подозрения на случаи коррупции, необоснованное повышение коррупционных рисков.

Документированная информация (личные дела сотрудников, кадровые приказы, свидетельства об обучении), формируемая в процессе управления человеческими ресурсами, поддерживаются в рабочем состоянии.

Общество определяет необходимость и обеспечивает СМБВ сотрудниками, необходимыми для результативного внедрения СМБВ, функционирования процессов и достижения соответствия услуг применимым требованиям.

7.2 Компетентность

Сотрудники Общества, деятельность которых касается области распространения СМБВ являются компетентными на основании соответствующего образования, профессиональной подготовки, знаний и опыта.

Руководители определяют требования к компетентности персонала в соответствии с целями процессов и задачами структурных подразделений, входящий в область распространения СМБВ, которыми они руководят. Требования к компетенции при подборе новых сотрудников закрепляются в должностных инструкциях. Компетентность сотрудников в соответствии с требованиями к ней обеспечивается на основании соответствующего образования, подготовки и(или) опыта.

Новые сотрудники подбираются в соответствии с требованиями к компетентности и проходят адаптацию в течение испытательного срока.

При необходимости сотрудники направляются на внешнее обучение для обеспечения соответствия требованиям к их компетентности. Для этого планируются и выделяются средства.

Оценка результативности внешнего обучения проводится путем анкетирования сотрудников и их руководителей, а также на основании результатов экзаменов и тестов по пройденному обучению.

Записи об образовании, обучении, опыте и стаже работы, профессиональных навыках сотрудников ведутся сотрудниками отдела кадров.

В отношении всех сотрудников Общества внедряет следующие средства управления в рамках СМБВ:

- условия трудового договора персонала включают требование соответствия политике в области антикоррупционного менеджмента и СМБВ и дают Обществу право применять к персоналу меры дисциплинарного воздействия в случае нарушений;

- в течение месяца после того, как сотрудник приступил к работе, он получает доступ к политике в области противодействия коррупции и в течение окончания испытательного срока проходит обучение, связанное с СМБВ;

- Общество принимает соответствующие дисциплинарные меры к тем сотрудникам, которые нарушают политику в области антикоррупционного менеджмента и требования СМБВ вплоть до увольнения;

- сотрудники не подвергаются наказанию (понижение в должности, препятствование повышению, дисциплинарные меры, перевод, увольнение, запугивание и преследование):

- за отказ участвовать в любой операции, в отношении которой они обоснованно предположили наличие более высокого, чем низкий уровень риска коррупции, который не был снижен Обществом;

- или за сообщения, сделанные из добросовестных побуждений или в силу искренней убежденности в наличии попыток, действительных или предполагаемых случаев взяточничества или нарушений политики в области антикоррупционного менеджмента Общества или требований СМБВ (за исключением случаев, когда человек СМБВ участвовал в нарушении).

В отношении персонала, для которого риск в соответствии с положениями п. 4.5 оценивается как выше низкого, и всех сотрудников, осуществляющих функции обеспечения соблюдения антикоррупционных норм, Общество внедряет:

- процедуру комплексной проверки;
- пересмотр системы премирования, целевых показателей и иных стимулирующих элементов системы оплаты труда для того, чтобы они не поощряли взяточничества.

7.3 Осведомленность и обучение

Осведомленность работников об их роли и важности их деятельности в области противодействия коррупции обеспечивается:

- ознакомлением с Политикой в области противодействия коррупции;
- разъяснительной работой руководителей и комплаенс-офицера о вкладе сотрудников в результативность СМБВ, противодействие коррупции;

- разъяснительной работой руководителей и комплаенс-офицера о последствиях несоответствия требованиям, установленной СМБВ и нарушений антикоррупционного законодательства;

- ознакомлением с коррупционными рисками и ущербом сотрудникам и Обществу, который может быть нанесен коррупцией;

- с обстоятельствами, при которых может быть предложена взятка в связи с их обязанностями и как распознать эти обстоятельства;

- осведомленностью, как сотрудники могут помочь в противодействии и исключении коррупции, а также распознать ключевые признаки наличия коррупции;

- осведомленностью, их вклада в результативность СМБВ, включая выгоды от улучшения антикоррупционной деятельности и информирования о подозрениях на коррупцию;

- осведомленностью, осложнений и возможных последствий несоблюдения требований СМБВ;

- осведомленностью, как и кому сотрудники должны сообщать о любых подозрениях;

Сотрудники Общества проходят обучение в области антикоррупционного менеджмента в сторонних организациях и внутри Общества. Документированная информация сохраняется и поддерживается в актуальном состоянии.

7.4 Коммуникации

Для обеспечения результативности СМБВ при ее разработке и изменениях предусматривается необходимый обмен информацией, включая:

- какая информация будет передаваться;
- когда будет передаваться информация;
- кому будет передаваться информация;
- каким образом она будет передаваться;
- кто будет передавать информацию.

В Обществе обеспечивается информирование и коммуникации сотрудников посредством:

- работы автоматизированных систем;
- использования файловых серверов;
- внутренней переписки по электронной почте;
- службы мгновенных электронных сообщений;
- проведения внутренних вебинаров и семинаров;
- использования сайта Общества.

Информирование включает в себя вопросы результативности СМБВ, в том числе:

- политику в области противодействия коррупции;
- соответствующие цели;
- информацию о вкладе сотрудников в обеспечение результативности СМБВ и выгоду от улучшений системы менеджмента;
- о последствиях несоответствий требованиям СМБВ и законодательству в области противодействия коррупции.

Коммуникации сотрудников устанавливаются с учетом цели коммуникаций, их времени или периодичности, участников коммуникаций, наиболее подходящего способа коммуникаций.

7.5 Документированная информация

Документация СМБВ Общества включает:

- документированную информацию, необходимость в которой установлена стандартом ISO 37001/СТ РК ISO 37001;
- иную документированную информацию (регламенты процессов, положения и другие документы).

Классификация документов Общества, используемых для эффективного планирования, осуществления и управления процессами.

Преимущественным видом документов в Обществе являются документы в электронном виде.

Управление документированной информацией осуществляется согласно ABMS.DP.7.5

8 Функционирование

8.1 Оперативное планирование и управление

Общество планирует и разрабатывает процессы, необходимые для предоставления услуг.

Для процессов установлены:

- a) критерии для процессов;
- b) методы управления в соответствии с критериями;
- c) требуемая документированная информация в объеме, необходимом для обеспечения уверенности, что процессы были выполнены, как запланировано.

В рамках функционирования СМБВ процессы управляются с помощью средств управления, приведенных в разделах 8.2–8.9.

Общество на регулярной основе с использованием всей доступной информации выявляет, анализирует и оценивает потенциальные внешние и внутренние коррупционные риски, характерные для деятельности как в целом, так и по отдельным направлениям. Общество разрабатывает и внедряет в свою деятельность комплекс надлежащих и эффективных процедур по предотвращению коррупции, соразмерных выявленным рискам, и контролирует их соблюдение.

Соответствующие сотрудники управляют изменениями в средствах управления процессами и изменениями в процессах, выполняют мониторинг результативности реализации средств управления в СМБВ и анализируют незапланированные изменения с целью снижения их негативного последствия и возникновения коррупционных рисков.

Процессы, переданные внешним организациям, находятся под управлением сотрудников, уполномоченных на привлечение внешних организаций с целью соответствия услуг Общества требованиям СМБВ.

8.2 Комплексная проверка

Общество ежегодно оценивает риски в рамках СМБВ. Перед принятием решения о начале или продолжении деловых отношений, при привлечении

соискателей кандидатов на работу, при участии в юридических лицах, при взаимодействии с Контрагентами и прочими заинтересованными сторонами Общество осуществляет проверку их благонадежности, отсутствия Конфликта интересов, взаимосвязи с политически значимыми лицами, анализирует информацию о репутации.

Процедура комплексной проверки на соответствие требованиям, установленным, в том числе Политикой противодействия коррупции, осуществляется в соответствии с внутренними документами Общества.

8.3 Меры в финансовой сфере

Общество внедряет механизмы финансового контроля.

В целях обеспечения доступности информации для всех заинтересованных сторон Обществом осуществляется ведение бухгалтерского, налогового и управленческого учета в полном соответствии с требованиями законодательства и внутренних нормативных документов.

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

Общество 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 Общества 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 Общества.

8.4 Меры в нефинансовой сфере

Общество внедряет механизмы контроля в нефинансовой сфере согласно Политики противодействия коррупции.

8.5 Внедрение антикоррупционных механизмов контролируемыми организациями и деловыми партнерами

С целью минимизации рисков вовлечения в коррупционную деятельность Общества проводит комплексную проверку деловых партнеров, в том числе на предмет их благонадежности, наличия собственных антикоррупционных процедур, отсутствия конфликта интересов, приветствует их приверженность соблюдать принципы, отраженные в Политике по противодействию коррупции, готовность включать в договоры антикоррупционные меры, оказывать содействие при расследовании случаев нарушения взаимных договоренностей.

Общество стремится развивать деловые отношения с деловыми партнерами, поддерживающими принципы Политики по противодействию коррупции и имеющими собственные эффективные антикоррупционные механизмы.

Общество при заключении договоров знакомит своих деловых партнеров с положениями Политики и при необходимости включает в договор положения,

предусматривающие дополнительные антикоррупционные обязательства сторон и последствия совершения коррупционных действий какой-либо из сторон при исполнении условий договора – антикоррупционную оговорку.

Общество воздерживается от материального стимулирования представителей деловых партнеров, в том числе путем оказания услуг, выплаты денежных средств, дарения подарков, с целью повлиять на его решение в пользу Общества.

Сотрудникам Общества запрещается привлекать посредников, агентов и иных лиц для совершения каких-либо операций, противоречащих требованиям действующего законодательства, Политики по противодействию коррупции, настоящего Руководства и иных нормативных актов.

Наличие внедренных механизмов деловыми партнерами снижает коррупционный риск делового партнера и меры проведения комплексной проверки.

8.6 Обязательства по противодействию коррупции

Сотрудникам и Деловым партнерам, а также третьим лицам, выступающим от имени Общества, запрещается осуществлять, обеспечивать, предлагать или разрешать любые выплаты взяток, передачу любых материальных или иных ценностей прямым или косвенным путем какому-либо государственному должностному лицу или служащему любого органа государственной власти и/или органа местного самоуправления, а также организации или структуры, принадлежащей либо управляемой государством.

Данный запрет применяется вне зависимости от того, используются ли средства Общества для подобного предложения взятки или предоставления материальных или иных ценностей и вне зависимости от того, осуществляется ли дача или предложение взятки прямо или косвенно через третьих лиц.

Общество берет на себя обязательства по противодействию коррупции в следующих направлениях.

Сотрудники и деловые партнеры Общества обязаны соблюдать установленный порядок ведения учёта и отчётности, которая точно отражает каждую сделку, а также поддерживают систему внутреннего бухгалтерского контроля. Требование о должной честной и точной регистрации всех сделок распространяется на все оригиналы документов, включая счета, квитанции и расходные документы, а не только главные бухгалтерские книги. Данные требования призваны предотвращать сокрытие взяток предприятиями и препятствовать мошенничеству при составлении отчётности.

Общество нетерпимо относится к сотрудникам и деловым партнерам, достигающих результатов за счёт нарушения закона или неправомерных действий. Высшее руководство Общества окажет полную поддержку любому своему сотруднику или деловому партнеру, который откажется осуществлять незаконные выплаты.

С целью ограждения сотрудников и деловых партнеров от возможных последствий, при поступлении требования об осуществлении неправомерной выплаты необходимо:

– отказаться платить и объяснить, что Общество не осуществляет таких выплат, поскольку это противоречит положениям действующего законодательства, руководства по соблюдению норм деловой этики и внутренних правил Общества;

– объяснить, что отказ окончательный;

– никогда не пользоваться невербальными средствами коммуникации, включая жесты, позы и др. или намёками на подразумеваемое взаимопонимание, чтобы не допустить малейшего предположения о возможности действий, не соответствующих настоящей антикоррупционной политике.

Деловые партнеры Общества берут на себя обязательства по противодействию коррупции, подписывая контракт или договор с включенной антикоррупционной оговоркой.

При невозможности подписания такого вида контракта или договора действия Общества должна проводиться комплексной проверке.

В случае нарушения обязательств по противодействию коррупции сотрудником или деловым партнером, высшее руководство Общества имеет возможность прекратить отношения с таким сотрудником или деловым партнером, если нарушение обязательств привело к случаям коррупции.

8.7 Подарки и подобного рода выгоды

Руководителям и сотрудникам Общества, участвующим в организации и проведении, отборе и реализации проектов, финансируемых из государственного бюджета и Национального фонда установлен запрет на принятие материального вознаграждения, подарков или услуг.

Подарки:

– полученные за действия (бездействие) в пользу дарителя, если такие действия входили в служебные полномочия указанных лиц или они в силу должностного положения способствовали таким действиям (бездействию);

– поступившие без их ведома;

– переданные (врученные) во время протокольных и других официальных мероприятий, считаются принадлежащими государству и должны быть переданы в течение 7 календарных дней со дня получения (обнаружения) подарка уполномоченному органу по государственному имуществу (исключением являются подарки, полученные за достижения в работе и иные заслуги).

Данный запрет установлен Законом от 6 октября 2020 года № 365-VI «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам противодействия коррупции».

Всем лицам, принимающим на себя антикоррупционные ограничения и членам их семей (супруги, родители, дети, в том числе совершеннолетние, и лица, находящиеся на иждивении и постоянно проживающие с ними) запрещается принимать любые материальные вознаграждения, подарки или услуги.

8.8 Информирование о подозрениях

В целях поддержания высокого уровня доверия к Обществу, соблюдения международных стандартов этики ведения бизнеса, а также профилактики и пресечения случаев мошенничества и коррупции, в Обществе функционирует «Горячая линия».

Обратившись по «Горячей линии», любое лицо может в удобной для него форме, в том числе на условиях анонимности, сообщить о ставших ему известными фактах хищения и растраты в Обществе, мошенничества, взяточничества, коммерческого подкупа, конфликта интересов, других проявлений коррупции и нарушений положений Политики.

Каждое обращение внимательно рассматривается, результаты рассмотрения обращения доводятся до сведения ответственных лиц Общества, при наличии оснований проводится соответствующая проверка в соответствии с внутренними документами и процедурами Общества. Контакты «Горячей линии» размещаются на официальном веб-сайте Общества в сети Интернет, на информационных стендах и в иных общедоступных местах.

8.9 Расследование и принятие мер в отношении коррупции

В Обществе назначен комплаенс-офицер, на которое возлагается ответственность в проведении внутренних расследования случаев коррупции или подозрений на такие случаи.

При проведении расследования и любых последующих действий организация должна принять во внимание соответствующие факторы:

- a) действующее законодательство;
- b) безопасность сотрудников;
- c) возможную уголовную или гражданскую ответственность, финансовые потери или репутационный ущерб для организации и отдельных лиц;
- f) любое юридическое обязательство или побудительные мотивы для организации, чтобы сообщить правоохрнительным органам;
- g) сохранение конфиденциальности в отношении ситуации и расследования пока не будут установлены факты;
- h) необходимость для высшего руководства потребовать от сотрудников полного сотрудничества в ходе расследования.

Наряду с этим, Обществе принимает на себя обязательство сообщать в соответствующие правоохрнительные органы о коррупционных правонарушениях, о которых Обществе стало известно.

Взаимодействие с правоохрнительными органами со стороны работников Общества возможно в следующих формах:

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

9 Оценка результатов деятельности

9.1 Мониторинг, измерение, анализ и оценка

Общество планирует и осуществляет мероприятия по мониторингу, измерениям, оценке результатов деятельности и результативности СМБВ, определяя:

- что должно подлежать мониторингу и измерениям;
- методы осуществления мониторинга и измерений;
- когда должны производиться мониторинг и измерения;
- когда результаты измерений и мониторинга должны быть проанализированы и оценены;
- кому должна быть предоставлена такая информация.

Мониторинг и улучшение СМБВ оформляется в форме отчета о результативности СМБВ. Отчет о результативности СМБВ формирует лицо, выполняющее функцию службы обеспечения соблюдения антикоррупционных норм.

Результаты мониторинга и измерений документируются и сохраняются в качестве свидетельства полученных результатов.

Планирование и проведение мониторинга, измерения, анализа и улучшения предусмотрено в Положениях СМБВ и разделе 8 настоящего Руководства.

Планирование и применение контроля, мониторинга и измерений обеспечивается за счет:

- включения в Положения СМБВ и другую документированную информацию, в том числе действий по контролю, мониторингу и измерению;
- разработки и исполнения Программы реализации целей СМБВ и программы внутренних аудитов;
- разработки и исполнения плана корректирующих действий при необходимости, в случае обнаружения существенного несоответствия или случаев коррупции;
- проведения совещаний руководства по и вопросам СМБВ;
- риск менеджмента;
- проведения анализа результативности СМБВ.

9.2 Внутренний аудит

В Обществе проводятся внутренние аудиты СМБВ в соответствии с планом внутренних аудитов и вне плана при необходимости. Внутренние аудиты проводятся для того, чтобы установить:

- соответствует ли СМБВ требованиям Стандарта ISO 37001/СТ РК ISO 37001, требованиям к СМБВ, установленным организацией, и достигает ли запланированных результатов;
- результативно ли внедрена СМБВ и поддерживается ли в работоспособном состоянии.

Программа аудитов составляется с учетом важности проверяемых процессов и областей деятельности, значительных изменений и предыдущих результатов.

При планировании аудитов:

- определяются методы проведения аудита (очный или удаленный аудит);
- определяются критерии аудитов, аудируемая область;
- аудиторы не проводят проверку собственной деятельности (аудит проводится объективно, что подтверждается свидетельствами аудита);
- определяется информация о результатах аудита передаются руководителям проверяемых подразделений и другим заинтересованным лицам;
- при необходимости руководители, несущие ответственность за проверяемую деятельность, обеспечивают выполнение коррекций и корректирующих действий (выполнение и результативность коррекций и корректирующих действий проверяются).

Результат проверки регистрируется в листах несоответствий и протоколах корректирующих действий (размещенных на Корпоративном портале).

Результаты аудита регистрируются в отчете по проведенному аудиту.

Процедура проведение внутренних аудитов осуществляется согласно ABMS.DP.9.2.

9.3 Анализ, проводимый высшим руководством

Высшее руководство Общества анализируют ее СМБВ с периодичностью один раз в год с целью обеспечения пригодности, адекватности, результативности и соответствия стратегии развития Общества.

По результатам анализа принимаются решения о необходимости внесения изменений в СМБВ, политику и цели в области противодействия коррупции, а также об улучшении СМБВ. Результаты анализа СМБВ оформляются документально, доводятся до сведения руководителей и хранятся у лица, выполняющего функцию службы обеспечения соблюдения антикоррупционных норм.

Высшее руководство Общества утверждают отчет о результативности СМБВ.

Входные данные для анализа

Входные данные для анализа результативности СМБВ собирает лицо, выполняющее функцию службы обеспечения соблюдения антикоррупционных норм.

Входные данные включают:

- информацию о выполнении решений, принятых по результатам предыдущих анализов результативности СМБВ;
- информацию об изменениях во внешних и внутренних факторах, которые могут оказать влияние на СМБВ;
- информацию о результатах деятельности и результативности СМБВ, включая тенденции, относящиеся к:
 - несоответствиям и корректирующим действиям;
 - степени достижения целей в области антикоррупционного менеджмента;
 - результатам мониторинга и измерений;
 - результатам внутренних и внешних аудитов;

- отчетах о коррупции при проведении мероприятий по пп. 8.9 и 8.9 настоящего Руководства;

- результативности действий, предпринятых для обработки коррупционных рисков;

- возможностям для постоянного улучшения СМБВ.

Выходные данные анализа

Выходные данные анализа результативности СМБВ со стороны высших руководителей содержат решения в отношении:

- возможностям для улучшения;

- любым необходимым изменениям СМБВ.

Процедура проведения анализа СМБВ со стороны руководства Общества осуществляется согласно ABMS.DP.9.3.

10 Улучшение

10.1 Несоответствия и корректирующие действия

В Обществе установлен порядок, который гарантирует, что несоответствия, в том числе связанные с претензиями, обозначаются и управляются таким образом, чтобы:

- реагировать на данное несоответствие и насколько применимо:

- предпринимать действия по управлению и коррекции выявленного несоответствия;

- предпринимать действия в отношении последствий данного несоответствия

- оценивать необходимость действий по устранению причин данного несоответствия, чтобы избежать его повторного появления или появления в другом месте путем:

- анализа несоответствия;

- определения причин несоответствия;

- определения аналогичного несоответствия или возможности его возникновения где-либо еще;

- выполнять все необходимые действия;

- анализировать результативность каждого предпринятого корректирующего действия;

- актуализировать при необходимости риски и возможности, идентифицированные в ходе планирования;

- вносить при необходимости изменения в СМБВ.

Корректирующие действия должны соответствовать последствиям выявленных несоответствий.

Документированная информация о характере выявленных несоответствий, последующих предпринятых действиях и их результатах сохраняется как документированная информация в журналах корректирующих действий, журналах выявленных несоответствий.

10.2 Постоянное улучшение

Общество постоянно улучшает пригодность, адекватность и результативность СМБВ.

Постоянное улучшение результативности СМБВ достигается путем применения цикла Деминга для процессов всех уровней: планирования, поддержка и средства управления, мониторинга и измерения, анализа.