

11.06.2020г. инв. 19/1017

Акционерное общество «Ульбинский металлургический завод»

Утверждено

Решением заочного заседания
Совета Директоров АО «УМЗ»
протокол № 7 от «26» 05 2020 г.

Одобрено

Решением Правления АО «УМЗ»
№ 14/1212 от «20» 03 2020 г.

**ПОЛИТИКА
АО «УМЗ» ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРРУПЦИИ И
МОШЕННИЧЕСТВУ**

Разработал

И.о. директора по безопасности и режиму
_____ Р. Надточий
«26» 02 2020г.

Согласовано

Председатель профкома
ОО «ЛПР АО «УМЗ»
_____ А. Феоктистов
«26» 02 2020г.

1. Назначение

1.1 Настоящая Политика акционерного общества «Ульбинский металлургический завод» по противодействию коррупции и мошенничеству (далее - Политика) определяет основные направления деятельности АО «Ульбинский металлургический завод» (далее – Общество) и общие правила поведения работников Общества по противодействию коррупции и мошенничеству.

1.2 Политика устанавливает управленческие и организационные основы предупреждения коррупции / коррупционных действий, а также минимизации и/или ликвидации последствий коррупционных нарушений.

1.3 Положения данной Политики являются обязательными для соблюдения Обществом, включая дочерние и зависимые организации Общества.

2. Термины и определения

В настоящей Политике используются следующие термины и определения:

2.1 **Анализ коррупционных рисков (внешний и внутренний)** - выявление и изучение причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений.

2.2 **Антикоррупционный мониторинг** – деятельность субъектов противодействия коррупции по сбору, обработке, обобщению, анализу и оценке информации, касающейся эффективности антикоррупционной политики, состояния правоприменительной практики в сфере противодействия коррупции, а также восприятия и оценки уровня коррупции обществом.

2.3 **Антикоррупционные ограничения** - ограничения, установленные законодательством Республики Казахстан и направленные на предупреждение коррупционных правонарушений.

2.4 **Антикоррупционный стандарт** - установленная для деятельности Общества система рекомендаций, направленная на предупреждение коррупции (Приложение 1 к настоящей Политике).

2.5 **Близкие родственники** – родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушка, бабушка, внуки.

2.6 **Свойственники** - братья, сестры, родители и дети супруга (супруги).

2.7 **Контрагент** – любое казахстанское или иностранное юридическое или физическое лицо (в том числе индивидуальные предприниматели), имеющее или находящееся в процессе оформления договорных отношений с Обществом, за исключением трудовых.

2.8 **Коммерческий подкуп** - незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг или иного имущества, а равно незаконное оказание ему услуг имущественного характера за использование им своего

служебного положения, а также за общее покровительство или попустительство по службе в интересах лица, осуществляющего подкуп.

2.9 Контрольная среда - комплекс внутренних контрольных процедур, функционирующих в рамках систем управления рисками и внутреннего контроля. Контрольная среда является основой эффективной системы внутреннего контроля и влияет на остальные ее компоненты.

2.10 Конфликт интересов - противоречие между личными интересами лиц, исполняющих управленческие функции в Обществе и их должностными полномочиями, при котором личные интересы указанных лиц могут привести к неисполнению и (или) ненадлежащему исполнению ими своих должностных обязанностей.

2.11 Корпоративная система комплаенс - комплекс мероприятий и предупреждающих действий, направленных на недопущение нарушений требований законодательства, отраслевых норм и внутренних документов Общества.

2.12 Корпоративное мошенничество - действия или бездействие физических и/или юридических лиц (в случаях, предусмотренных Применимым законодательством) с целью получить личную выгоду и/или выгоду иного лица в ущерб интересам Общества и/или причинить Обществу материальный и/или нематериальный ущерб путем обмана, злоупотребления доверием, введения в заблуждение или иным образом. Корпоративное мошенничество проявляется в виде искажения финансовой отчетности, коррупционных действий, а также хищения и иных злоупотреблений, в том числе умышленной порчи и других нарушений в отношении активов Общества. Примеры корпоративного мошенничества приведены в Приложении 2 к настоящей Политике.

2.13 Коррупционное правонарушение - имеющее признаки коррупции противоправное виновное деяние (действие или бездействие), за которое законом установлена административная или уголовная ответственность.

2.14 Коррупция - незаконное использование лицами, занимающими ответственную государственную должность, лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций, лицами, приравненными к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, должностными лицами 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.

2.15 Лицо, исполняющее управленческие функции в Обществе (применительно к настоящей Политике), - лицо, постоянно, временно либо по специальному полномочию исполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции¹ в

¹ Под организационно-распорядительными функциями подразумевается 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.

Обществе.

2.16 Лицо, приравненное к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, - лицо, исполняющее управленческие функции в Обществе, то есть в субъекте квазигосударственного сектора.

2.17 Омбудсмен – лицо, назначаемое Советом директоров Общества, роль которого заключается в консультировании обратившихся к нему работников Общества, дочерних и зависимых организаций Общества, оказании содействия в разрешении трудовых споров, конфликтов, проблемных вопросов социально-трудового характера, а также в соблюдении принципов деловой этики работниками Общества и его дочерних и зависимых организаций.

2.18 Применимое законодательство - законодательство Республики Казахстан, а также иностранное законодательство других юрисдикций (имеющее экстерриториальный характер), в которых ценные бумаги Единственного акционера Общества, - АО «НАК «Казатомпром», допущены к торгам на организованном рынке.

2.19 Работник – физическое лицо, состоящее в трудовых отношениях с работодателем (Обществом) и непосредственно выполняющее работу по трудовому договору.

2.20 Третьи лица – физические или юридические лица, не имеющие договорных отношений с Обществом.

2.21 Убытки - расходы, которые произведены или должны быть произведены Обществом, в случае нарушения его прав, утрата или повреждение его имущества (реальный ущерб), а также неполученные доходы, которые Общество получило бы при обычных условиях оборота, если бы его право не было нарушено (упущенная выгода).

Прочие термины и определения, используемые в настоящей Политике, имеют значения, установленные законодательством Республики Казахстан, иным Применимым законодательством и внутренними нормативными документами Общества.

3. Общие положения

3.1 Настоящая Политика разработана в соответствии с требованиями антикоррупционного Применимого законодательства и документов Общества, в том числе:

- Конвенции Организации Объединенных Наций (ООН) против коррупции от 31.10.2003 (ратифицированной Законом Республики Казахстан от 04.05.2008);
- Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (The UK Bribery Act 2010);
- Трудового Кодекса Республики Казахстан от 23.11.2015г. № 414-V;

- Закона Республики Казахстан от 18.11.2015г. № 410-V «О противодействии коррупции»;
 - Политики АО «НАК «Казатомпром» по противодействию коррупции и мошенничеству, утвержденной Решением Совета директоров АО «НАК «Казатомпром» №11/19 от 28.11.2019г.;
 - Кодекса корпоративной этики и комплаенс акционерного общества «Ульбинский металлургический завод», утвержденного Решением заочного заседания Совета директоров Общества № 5 от 27.03.2020г.;
 - Кодекса корпоративного управления акционерного общества «Ульбинский металлургический завод», утвержденного Решением Единственного акционера (Решением Правления АО «НАК «Казатомпром» №414 от 09.09.2015г.),
- и другими внутренними документами Общества.

3.2 Данная Политика является одним из наиболее важных документов для достижения Обществом заявленной цели и определяет ключевые принципы и требования, которые Общество выдвигает в отношении лиц, исполняющих управленческие функции в Обществе, работников Общества, дочерних и зависимых организаций Общества и контрагентов.

4. Субъекты и виды коррупционных правонарушений

4.1. К потенциальным субъектам коррупционных правонарушений, в связи с деятельностью Общества относятся:

4.1.1 Лица, исполняющие управленческие функции в Обществе.

4.1.2 Физические и юридические лица, действующие от имени Общества, незаконно использующие свои должностные (служебные) полномочия и связанные с ними возможности в целях получения или извлечения лично или через посредников имущественных (неимущественных) благ и преимуществ для себя либо третьих лиц, а равно подкуп лиц, занимающих ответственную государственную должность, лиц, уполномоченных на выполнение государственных функций, лиц, приравненных к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, должностных лиц, путем предоставления имущественных благ и преимуществ.

4.1.3 Иные лица, ответственность которых за совершение коррупционных правонарушений предусмотрена Уголовным кодексом Республики Казахстан, Кодексом Республики Казахстан об административных правонарушениях и иным Применимым законодательством.

4.2 Коррупционными правонарушениями, предусмотренными Кодексом Республики Казахстан об административных правонарушениях, являются:

4.2.1 предоставление физическими или юридическими лицами лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, или лицам, приравненным к ним, незаконного материального вознаграждения, подарков, льгот, либо услуг, если эти действия не содержат признаков уголовно наказуемого деяния;

4.2.2 получение лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, либо приравненным к нему лицом лично или через

посредника незаконного материального вознаграждения, подарков, льгот либо услуг за действия (бездействие) в пользу лиц, их предоставивших, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия лица, уполномоченного на выполнение государственных функций, либо приравненного к нему лица, если эти действия не содержат признаков уголовно наказуемого деяния;

4.2.3 занятие государственными органами, органами местного самоуправления предпринимательской деятельностью вне возложенных на них законодательством функций, либо принятие материальных благ и преимуществ, помимо установленных источников финансирования;

4.2.4 непринятие руководителями, либо ответственными секретарями или иными должностными лицами, определяемыми Президентом Республики Казахстан, государственных органов Республики Казахстан, Вооруженных Сил Республики Казахстан, других войск и воинских формирований Республики Казахстан в пределах своих полномочий мер по устранению нарушений законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции, либо в отношении подчиненных им лиц, виновных в совершении коррупционных правонарушений, либо принятие указанных мер с нарушением законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции, либо не предоставление соответствующей информации в органы государственных доходов по месту жительства виновных лиц;

4.2.5 принятие руководителем Общества на работу лиц, ранее совершивших коррупционное преступление.

4.3 Коррупционными преступлениями, предусмотренными Уголовным кодексом Республики Казахстан, признаются:

4.3.1 злоупотребление должностными полномочиями;

4.3.2 превышение власти или должностных полномочий;

4.3.3 присвоение полномочий должностного лица;

4.3.4 незаконное участие в предпринимательской деятельности;

4.3.5 воспрепятствование законной предпринимательской деятельности;

4.3.6 получение взятки;

4.3.7 дача взятки;

4.3.8 посредничество во взяточничестве;

4.3.9 служебный подлог;

4.3.10 бездействие по службе;

4.3.11 халатность.

4.4 Следующие деяния рассматриваются Обществом как недопустимые и несовместимые с деятельностью Общества:

4.4.1 противоречащее интересам Общества прямое или косвенное обещание, предложение или разрешение на приобретение какой-нибудь ценности (материальной или нематериальной);

4.4.2 предложение любых физических, юридических лиц или принятие лицами, указанными в пункте 3.3. Политики, любых имущественных благ, не предусмотренных законом и/или внутренними документами Общества (в том числе, так называемого «отката», займа, гонорара, вознаграждения, скидки или другой выгоды);

- 4.4.3 платежи фиктивным организациям или организациям, чья структура собственности не является прозрачной;
- 4.4.4 платежи на оффшорные банковские счета;
- 4.4.5 платежи юридическим лицам, принадлежащим или контролируемым лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций и лицами, приравненные к ним, их близкими родственникам;
- 4.4.6 передача и/или получение незаконного вознаграждения в виде наличных, облигаций и иных ценных бумаг;
- 4.4.7 получение необоснованных скидок;
- 4.4.8 дача и/или получение подарков, в том числе в виде наличных денег;
- 4.4.9 прием на работу лиц, ранее совершивших коррупционные правонарушения;
- 4.4.10 незаконное присвоение материальных и нематериальных активов путем обмана или злоупотребления доверием;
- 4.4.11 незаконные действия с использованием недозволенных чеков, долговых обязательств, векселей или фиктивных обменных сделок;
- 4.4.12 мошеннические действия с использованием информационных технологий;
- 4.4.13 использование служебной и иной информации, не подлежащей официальному распространению, в целях получения или извлечения имущественных и неимущественных благ и преимуществ.

5. Основные принципы противодействия коррупции и мошенничеству

5.1 При противодействии коррупции и мошенничеству Общество основывается на следующих принципах:

5.1.1 **Непринятие корпоративного мошенничества:** Общество не приемлет любые проявления корпоративного мошенничества и осуществляет комплекс мероприятий и предупреждающих действий, направленных на противодействие корпоративному мошенничеству.

5.1.2 **Пример высшего руководства (Tone at the Top):** руководящие работники Общества, дочерних и зависимых организаций Общества должны демонстрировать непримиримое отношение к любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции на всех уровнях.

5.1.3 **Неотвратимость наказания:** Общество должно демонстрировать непримиримое отношение к любым видам корпоративного мошенничества, своевременно реагировать на поступившие сообщения о корпоративном мошенничестве, а также привлекать к ответственности виновных в коррупции и мошенничестве или нарушении контрольных процедур лиц.

5.1.4 **Разделение несовместимых обязанностей:** Общество обеспечивает разделение должностных обязанностей соответствующим образом (т.е. не допускается одновременное закрепление функций разработки, утверждения, применения, мониторинга и оценки за одним работником) с целью минимизации рисков возникновения и/или сокрытия корпоративного

мошенничества.

5.1.5 Предотвращение конфликта интересов: Общество считает, что лица, исполняющие управленческие функции в Обществе не должны осуществлять должностные обязанности в случае наличия конфликта интересов. Указанные лица обязаны в письменной форме уведомить непосредственного руководителя, либо Председателя Правления Общества или Омбудсмана о возникшем конфликте интересов или о возможном его возникновении, как только им станет об этом известно.

5.1.6 Должная осмотрительность: Общество проявляет должную осмотрительность при возникновении/продолжении деловых отношений с контрагентами, кандидатами на работу и иными третьими лицами, осуществляя своевременную проверку их благонадежности и отсутствия конфликта интересов.

5.1.7 Вовлеченность работников и заинтересованных третьих лиц: Общество призывает работников и заинтересованных третьих лиц в кратчайшие сроки сообщать о наличии признаков возможных нарушений требований настоящей Политики и фактах, свидетельствующих о совершении корпоративного мошенничества, либо коррупции.

5.1.8 Отказ от ответных мер и санкций: Общество заявляет, что по отношению к работнику, добросовестно сообщившему о признаках корпоративного мошенничества и коррупции, предполагаемых нарушениях контрольных процедур и иных злоупотреблениях, не будут применены необоснованные санкции, в том числе увольнение, неначисление премии или отказ от повышения в должности. Исключением являются лица, сообщившие заведомо ложную информацию о факте коррупционного правонарушения, которые подлежат ответственности в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.

5.2 Лица, исполняющие управленческие функции в Обществе, принимают на себя антикоррупционные ограничения, предусмотренные законодательством Республики Казахстан путем подписания обязательства (Приложение 3).

5.3 Директор по персоналу Общества обеспечивает фиксацию согласия лиц, исполняющих управленческие функции в Обществе, на принятие соответствующих антикоррупционных ограничений в письменной форме, как при трудоустройстве, так и в период трудовых отношений.

6. Основные принципы формирования системы противодействия коррупции и мошенничеству

6.1 Законность: Общество, дочерние и зависимые организации Общества строго соблюдают Применимое законодательство и любое их действие или бездействие не противоречит нормам законодательства Республики Казахстан.

6.2 Своевременность: Общество стремится к формированию эффективной системы противодействия коррупции и мошенничеству путем внедрения контрольных процедур, направленных на раннее выявление угроз

безопасности Общества, в том числе признаков возможного совершения корпоративного мошенничества, и максимально быстрому реагированию на выявленные признаки

6.3 Комплексность: Общество стремится к обеспечению комплексной сохранности материальных и нематериальных активов.

6.4 Централизованное управление: Общество обеспечивает распределение ответственности и полномочий в процессе противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции.

6.5 Принцип системности и непрерывности деятельности Общества по противодействию мошенничеству и коррупции: Общество стремится к тому, чтобы процедуры по противодействию мошенничеству и предотвращению вовлечения в коррупционную деятельность были максимально прозрачными, выполнимыми и разумно отвечающими выявленным рискам.

6.6 Взаимодействие и координация: Общество, дочерние и зависимые организации Общества обеспечивают координацию действий всех заинтересованных структурных подразделений между собой, а также эффективное взаимодействие с государственными и правоохранительными органами в процессе противодействия корпоративному мошенничеству.

7. Основные типы нарушений и ответственность, предусмотренные Законом Великобритании «О борьбе со взяточничеством»

7.1 Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» применяется ко всем организациям, имеющим бизнес присутствие в Великобритании. Данный закон рассматривает коррупционные преступления в виде корпоративной неспособности предотвратить взяточничество. Данный закон разделяет ответственность за правонарушения на «активные» и «пассивные»:

- «активные» нарушения включают дачу взятки и подкуп государственных/иностраных государственных служащих;

- «пассивные» нарушения включают получение взятки и неспособность коммерческой организации предотвратить коррупционную деятельность, то есть отсутствие в организации адекватных процедур, направленных на предотвращение коррупции.

7.2 Согласно закону Великобритании «О борьбе со взяточничеством», при рассмотрении случаев мошенничества не учитываются такие факторы как:

- знала ли организация о взятке;
- кем была выплачена взятка: сотрудником или агентом - лицом, осуществляющим деятельность в интересах организации или от имени организации;
- в какой стране было осуществлено правонарушение.

7.3 Ответственность за коррупционные нарушения, совершенные физическими лицами, связанные с дачей (в том числе иностранным государственным служащим) или получением взятки: до 10 лет лишения свободы и/или штраф в неограниченном размере.

7.4 Ответственность за коррупционные правонарушения, совершенные юридическими лицами, связанные с неспособностью организации предотвратить

коррупционные правонарушения: штраф, размер которого Законом Великобритании не ограничен.

8. Этапы процесса противодействия коррупции и мошенничеству

8.1 Совершенствование контрольной среды:

В Обществе на регулярной основе разрабатываются меры по совершенствованию контрольной среды в соответствии с Применимым законодательством и внутренними документами Общества, включая следующие:

8.1.1 создание нетерпимого отношения к любым формам и проявлениям корпоративного мошенничества, включая коррупционные действия, путем информирования о принятых в Обществе нормах и принципах и другими способами;

8.1.2 создание в Обществе системы информирования, в том числе анонимного, о любых нарушениях и конфликтах интересов, гарантирующего конфиденциальность лицам, сообщившим о нарушениях;

8.1.3 практическое осуществление принципа должной осмотрительности при выборе контрагента и отборе кандидатов на работу;

8.1.4 реализация принципа разделения несовместимых обязанностей и контроль за его соблюдением;

8.1.5 совершенствование системы обучения по управлению рисками и внутреннему контролю, а том числе в части противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции;

8.1.6 проведение внутреннего аудита / проверок и расследований.

8.2 Обнаружение признаков корпоративного мошенничества и коррупции:

Работник Общества, дочерних и зависимых организаций Общества или любое третье лицо, обнаружившее или столкнувшееся с признаками возможного или известного случая корпоративного мошенничества, коррупции или иного нарушения контрольных процедур, должен сообщить об этом по одному из следующих каналов связи:

- на электронный почтовый адрес: sk.hotline@deloitte.kz;
- на телефон горячей линии группы компаний АО «Самрук-Қазына»: 8 800 080 19 94;
- оставив информацию на интернет-портале: sk.deloitte-hotline.com;
- на телефоны доверия Службы директора по безопасности и режиму АО «УМЗ»: 8 (7232) 29-81-72, 29-81-08, 29-81-41;
- на почтовый адрес: 070005, Республика Казахстан г. Усть-Каменогорск, проспект Абая, 102, АО «УМЗ», директору по безопасности и режиму с пометкой «Лично – работники предупреждают».

При обращении по вышеперечисленным каналам связи работнику Общества необходимо указать следующую информацию (при наличии):

- о лице, склоняющем к коррупционному правонарушению, а также свидетелей или других лицах, вовлеченных в коррупционные или

мошеннические действия;

- о предмете предполагаемого коррупционного правонарушения, к совершению которого склоняется работник Общества, способе склонения к нему (подкуп, шантаж, угроза, вымогательство, предложение взятки и т.п.);
- о времени, месте и других обстоятельствах склонения к коррупционному правонарушению.

Обращение по вышеперечисленным каналам может быть оставлено анонимно, но, при желании, физическое лицо может указать фамилию, инициалы и/или контактные данные, чтобы с ним (ней) могли связаться для уточнения деталей и сообщить о результатах рассмотрения сообщения.

Общество гарантирует конфиденциальность всем работникам и иным лицам, сообщившим о признаках корпоративного мошенничества и коррупции.

8.3 Действия после обнаружения признаков коррупции и мошенничества:

Вышестоящий руководитель, Омбудсмен или Офицер по рискам и комплаенс, получивший сообщение о наличии признаков возможного корпоративного мошенничества, коррупции или иного нарушения, составляет служебную записку на имя директора по безопасности и режиму с описанием возможного корпоративного мошенничества или иного нарушения, включая информацию о предполагаемом периоде нарушения, способе обнаружения нарушения, лицах, задействованных в нарушении, размере ущерба (если он установлен), а также о предпринятых мерах в рамках своего функционала.

8.4 Предварительная проверка информации о наличии признаков корпоративного мошенничества или коррупции:

Директор по безопасности и режиму, Офицер по рискам и комплаенс и/или Омбудсмен Общества проводит предварительную проверку полученной информации о признаках корпоративного мошенничества, коррупции или ином нарушении контрольных процедур, в том числе полученных посредством имеющихся в Обществе каналов связи, с целью определения целесообразности инициирования служебного расследования с привлечением рабочей группы.

Предварительная проверка также может быть инициирована в случае получения информации о мошенничестве, коррупции, хищениях, недочетах, порче материальных ценностей, утрате конфиденциальной и инсайдерской информации и иных фактах нарушения контрольных процедур из следующих источников:

- служебные записки работников Общества и/или его дочерних и зависимых организаций;
- заявления и письма граждан, направленных в адрес Общества и/или его дочерних и зависимых организаций;
- сообщения и письма государственных органов;
- сообщения СМИ;
- отчеты по результатам проверок финансово-хозяйственной деятельности, инвентаризаций, ревизий и т.п.;
- отчеты по проверкам Службы внутреннего аудита Общества;
- иные материалы или документы.

В ходе предварительной проверки сообщений устанавливаются основные

обстоятельства нарушения, в том числе, наличие или отсутствие признаков нарушения, основные его элементы и наличие ущерба. В случае установления целесообразности проведения служебного расследования Омбудсмен, Офицер по рискам и комплаенс, либо директор по безопасности и режиму Общества информирует Председателя Правления Общества о необходимости проведения служебного расследования.

8.5 Служебное расследование корпоративного мошенничества и коррупции:

Служебные расследования корпоративного мошенничества и коррупции проводятся комиссией, назначаемой приказом Председателя Правления Общества, в порядке, установленном внутренними документами Общества.

Результаты служебного расследования предоставляются Председателю Правления. В случае наличия признаков коррупционного правонарушения, Обществом передаются соответствующие материалы в правоохранительные органы Республики Казахстан.

В случаях, когда выявленное коррупционное правонарушение (в том числе корпоративное мошенничество) совершено непосредственно лично или при участии членов исполнительного органа Общества, результаты служебного расследования выносятся Председателем Правления или Офицером по рискам и комплаенс на рассмотрение Совета директоров Общества.

8.6 Возмещение ущерба и привлечение к ответственности:

Возмещение материального ущерба, причиненного Обществу и (или) дочерним и зависимым организациям Общества, а также привлечение виновного лица к ответственности осуществляется в порядке, предусмотренном Применимым законодательством.

8.7 Выработка рекомендаций по предотвращению корпоративного мошенничества и/или коррупции:

По результатам служебного расследования директор по безопасности и режиму Общества совместно со Службой внутреннего аудита разрабатывают рекомендации по совершенствованию системы внутреннего контроля. При необходимости, директором по безопасности и режиму и/или Службой внутреннего аудита инициируется внесение изменений во внутренние документы Общества на основании подготовленных рекомендаций с целью устранения возможности повторения корпоративного мошенничества и/или коррупции в будущем.

8.8 Контроль и аудит:

Общество проводит регулярные оценки эффективности системы внутреннего контроля, в частности, системы бухгалтерского и управленческого учета, а также системы комплаенс.

9. Ответственность и полномочия

9.1 На всех работников Общества возлагается непосредственная персональная обязанность по противодействию коррупции и мошенничеству.

9.2 На руководителя структурного подразделения Общества также возлагается обязанность принять необходимые меры для обеспечения

соблюдения работниками его структурного подразделения антикоррупционного законодательства и положений настоящей Политики.

9.3 Лицам, исполняющим управленческие функции в Обществе, работникам Общества, иным лицам, действующим от имени Общества или в его интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество, запрещается участвовать в коррупционных и мошеннических действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране.

9.4 Руководство Общества обеспечивает поддержку мер противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции, в частности:

9.4.1 осуществление необходимых мер, связанных с обеспечением сохранности активов и совершенствованием системы внутреннего контроля;

9.4.2 проведение своевременного расследования признаков наличия корпоративного мошенничества и/или коррупции;

9.4.3 обеспечение принятия необходимых мер по привлечению к ответственности работников Общества и/или его дочерних и зависимых организаций, если нарушения, допущенные в их деятельности, привели к совершению корпоративного мошенничества или коррупционных правонарушений.

9.5 Руководители и работники Общества на регулярной основе выявляют и оценивают риски мошенничества и/или коррупции, разрабатывают и исполняют мероприятия по минимизации рисков мошенничества и/или коррупции в зоне своей ответственности (бизнес-процессов). В этих целях они обязаны:

9.5.1 обеспечивать эффективное функционирование системы внутреннего контроля, подотчетность, подконтрольность и прозрачность процедур принятия решений;

9.5.2 выявлять уязвимые с точки зрения корпоративного мошенничества и/или коррупции процессы и процедуры;

9.5.3 принимать меры по формированию антикоррупционной культуры;

9.5.4 оказывать содействие работникам/комиссии, проводящей предварительную проверку и/или служебное расследование, путем своевременного предоставления запрашиваемых материалов, или доступа в помещения/к объектам;

9.5.5 своевременно информировать директора по безопасности и режиму Общества обо всех признаках наличия корпоративного мошенничества и/или коррупции или попытках их совершения в зоне своей ответственности.

9.6 В случае возникновения сомнений в правомерности своих действий и их соответствия положениям настоящей Политики, работнику Общества следует проконсультироваться по данному вопросу с непосредственным руководителем или работником Общества, ответственным за соблюдение деловой этики - Омбудсменом.

9.7 Лица, виновные в нарушении положений настоящей Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Республики Казахстан и иным Применимым законодательством.

Антикоррупционный стандарт АО «УМЗ»

1. Антикоррупционный стандарт АО «УМЗ» (далее - Общество) разработан в соответствии с пунктом 2 статьи 10 Закона РК «О противодействии коррупции».

2. Антикоррупционный стандарт направлен на достижение атмосферы нетерпимости к любым проявлениям коррупции в Обществе путем создания для работников Общества системы ценностных и моральных антикоррупционных ориентиров поведения при осуществлении ими служебных функций.

3. Наименование сферы общественных отношений: производство, переработка и реализация высокотехнологичных видов урановой, бериллиевой, танталовой, ниобиевой продукции и плавиковой кислоты, поставка продуктовой линейки ядерно-топливного цикла на мировом рынке.

4. Принципами антикоррупционных стандартов являются:

4.1 законность;

4.2 прозрачность;

4.3 этичность;

4.4 соблюдение прав и законных интересов физических и юридических лиц и их защита от коррупционных проявлений;

4.5 предотвращение конфликта интересов.

5. Антикоррупционный стандарт определяет всем работникам Общества следующие нормы поведения:

5.1 Руководствоваться принципом законности, требованиями Конституции Республики Казахстан, законов и иных правовых актов Республики Казахстан и иных стран, применимых к деятельности Общества, строго соблюдать антикоррупционное законодательство.

5.2 Обеспечивать соблюдение и защиту прав, свобод, законных интересов физических и юридических лиц.

5.3 Не допускать совершения действий, способных дискредитировать Общество.

5.4 Докладывать непосредственному руководителю или директору по безопасности и режиму о возникновении конфликта интересов, личной заинтересованности при исполнении служебных обязанностей, о склонении к коррупционному поведению и получению подарков.

5.5 Воздержаться от обращения к коллегам и руководителям с неправомерными просьбами, нарушающими установленный порядок взаимоотношений, которые могут оказать влияние на принятие беспристрастного служебного решения.

5.6 Не склонять других работников к совершению коррупционных правонарушений и не поощрять такие действия.

5.7 Не использовать служебную или иную информацию, не подлежащую к распространению, в целях получения или извлечения имущественных и неимущественных благ и преимуществ.

5.8 Отказаться от назначения на должность, исполняющую управленческие функции в Обществе, если она находится в непосредственной подчиненности должностям, занимаемым их близкими родственниками (родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, бабушка, бабушка, внуки) и (или) супругом (супругой), а также свойственниками (братья, сестры, родители и дети супруга (супруги)).

5.9 Не руководствоваться личными и (или) корыстными интересами при исполнении служебных обязанностей.

5.10 Не принимать подарки в связи с исполнением должностных обязанностей, способные привести к конфликту интересов.

5.11 На постоянной основе принимать меры по устранению причин и условий возможного возникновения конфликта интересов, коррупционных правонарушений и их последствий.

5.12 Воздерживаться от оказания содействия кому-либо в осуществлении предпринимательской и (или) иной деятельности, связанной с извлечением доходов.

5.13 Воздержаться от представления или лоббирования интересов третьих лиц, а равно совершения действий от их имени.

5.14 Проявлять активность в противодействии коррупции, в раскрытии коррупционных правонарушений.

5.15 Незамедлительно докладывать руководству или директору по безопасности и режиму Общества об известных фактах коррупции, в том числе о склонении к получению какой-либо выгоды за ускоренное рассмотрение материалов, либо фактов волокиты.

5.16 Незамедлительно в письменной форме сообщать непосредственному руководителю или директору по безопасности и режиму Общества о сомнениях в правомерности полученного для исполнения распоряжения.

5.17 Обращаться к вышестоящему руководству или использовать имеющиеся каналы связи Общества, предусмотренные Политикой, если непосредственный руководитель сам вовлечен в конфликт интересов.

5.18 Поддерживать и требовать от коллег соблюдения высокой правовой антикоррупционной культуры.

5.19 Не использовать в неслужебных целях средства материально-технического, финансового и информационного обеспечения, а также иного имущества Общества и служебной информации.

6. Руководителям всех уровней в отношениях с подчиненными требуется:

6.1 Не допускать случаев подбора и расстановки кадров по признакам родства, землячества и личной преданности, обеспечить соблюдение принципов меритократии.

6.2 Точно определять задачи и объём служебных полномочий подчиненных работников.

6.3 Не допускать неравномерного распределения трудовой нагрузки между работниками, находящимся в подчинении.

6.4 Проявлять справедливость и объективность при оценке результатов деятельности подчиненных, а также применение мер поощрений и взысканий.

6.5 Не отдавать подчиненным явно невыполнимые или выходящие за рамки их служебных обязанностей, а также противоречащие законодательству распоряжения.

6.6 Не использовать служебное положение для оказания влияния на деятельность подчиненных при решении вопросов неслужебного характера.

6.7 Не принуждать подчиненных работников к совершению коррупционных правонарушений.

6.8 Не допускать и пресекать факты нарушения норм антикоррупционного законодательства со стороны подчиненных и других работников.

6.9 Своевременно принимать исчерпывающие меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, возникшего у подчиненного работника в ходе выполнения им своих служебных обязанностей.

6.10 Принимать исчерпывающие меры по предупреждению коррупции.

6.11 Устранять причины и условия, способствующие совершению подчиненными коррупционных правонарушений.

6.12 Не допускать привлечения подчиненных для выполнения неслужебных или личных заданий.

6.13 Своим безупречным поведением подавать пример подчиненным работникам.

7. Руководители всех уровней обеспечивают соблюдение настоящего Антикоррупционного стандарта и организуют антикоррупционную работу среди подчиненных им работников.

Примеры корпоративного мошенничества и коррупции

Нижеизложенные примеры корпоративного мошенничества основаны на международной и казахстанской практике. При этом понимается, что работники АО «УМЗ» несут ответственность за такие случаи корпоративного мошенничества в результате своих действий. В случаях, когда работниками АО «УМЗ» допущены ошибки, опечатки, погрешности, основанные на заведомо (умышленно) искаженных или неверных данных, представленных со стороны дочерних и зависимых организаций, третьих лиц, ответственность за такие действия, носящие признаки корпоративного мошенничества, несут, соответственно, работники таких дочерних и зависимых организаций и третьи лица.

Инвестиционная деятельность:

- финансирование инвестиций (проектов), не относящихся к деятельности Общества, не приносящие полезного эффекта деятельности Общества без соответствующего обоснования и согласования, либо с подложным обоснованием и согласованием (за исключением проектов, утвержденных к реализации уполномоченным коллегиальным органом исходя из потребностей Общества);

- нецелевое использование средств, выделенных на инвестиционную деятельность, без соответствующего обоснования и согласования, либо с подложным обоснованием и согласованием;

- искажение данных о достигнутом экономическом эффекте от осуществления инвестиций и др.

Умышленное искажение финансовой отчетности:

- отражение фиктивных активов, расходов, выручки, обязательств либо их сокрытие;

- капитализация убытков, не имеющая обоснования;

- манипуляции с оценками активов и оценочными показателями, резервами (основные средства, капитальные вложения, финансовые вложения, запасы и т.д.);

- отражение фактов отчетного периода в другом периоде;

- ненадлежащее раскрытие информации о финансовых результатах, имущественном состоянии, движении денежных средств, прочих фактах хозяйственной жизни в пояснениях к финансовой отчетности и др.

Закупки:

- заказ товаров, работ или услуг для личных целей или от определенного поставщика в обмен на какую-либо выгоду;

- заказ товаров, работ или услуг у контрагента, принадлежащего близкому родственнику, супругу (супруге), либо свойственнику в обход надлежащей процедуры организации закупок;

- заказ товаров, работ или услуг по ценам, значительно

превышающим среднерыночные (на 30% и более), при проведении закупок из одного источника (при наличии инструмента, позволяющего определить среднерыночные цены);

- выполнение сторонним консультантом работы отличной от той, которая прописана в договоре;
- сторонняя организация на момент осуществления закупки является лжепредприятием, что доказано на основании решения суда, включая организации, зарегистрированные в оффшорной юрисдикции и пр.;
- оприходование меньшего количества товаров по сравнению с указанным в счете, но с оплатой полной суммы;
- создание или представление фальшивых счетов, по которым не был сделан заказ;
- нарушения в проведении закупочных процедур;
- заказы на непредусмотренную договором работу/услугу;
- договоры «на оказание консультационных услуг», которые включают только общее и расплывчатое описание услуг.

Заявки на оплату услуг, работ:

- оплата за услуги, работы которые не были оказаны;
- оплата за больший объем услуг, работ, чем был оказан на самом деле;
- повторная закупка у третьих лиц услуг, работ, которые уже были оплачены или оказаны, Обществом самостоятельно;
- чрезмерные комиссионные (на 20% и более) сторонним агентам или консультантам;
- сторонняя организация просит производить оплату на банковские счета в другую юрисдикцию, чем та, где оказываются услуги, работы и др.

Имущество и активы:

- нецелевое использование и (или) хищение активов Общества и/или его дочерних, зависимых организаций (основные средства, ценные бумаги (производные финансовые инструменты), имущественные права и т.д.);
- использование активов Общества и/или его дочерних, зависимых организаций для корыстных целей (злоупотребление) и др.

Касса и денежные поступления:

- прием денег без соответствующего документирования;
- исправление документов для сокрытия кражи денежных средств и др.

Зарплата:

- получение денежных средств за фиктивных работников, внесенных в оправдательные документы при выплате денежных средств;
- завышение отработанных часов без каких-либо оснований для получения дополнительной оплаты за переработку;
- не предусмотренное трудовым договором выполнение работы по совместительству в другой организации в оплачиваемое Обществом и/или его дочерними, зависимыми организациями рабочее время;
- получение оплаты от другой организации за время работы, оплачиваемое Обществом и/или его дочерней, зависимой организацией, не

предусмотренное трудовым договором и др.

Авансовые отчеты на командировки:

- запрос на возмещение затрат неосуществленных командировок;
- компенсация расходов на поездки, не предусмотренные служебным заданием и др.

Иные авансовые отчеты:

- заниженные, завышенные или фиктивные заявки на возмещение представительских расходов;
- предоставление заявки на компенсацию расходов, уже оплаченных третьей стороной;
- экономически необоснованная компенсация расходов, не предусмотренных локальными нормативными документами Общества или предприятия Общества, а также при отсутствии указаний Председателя Правления Общества или предприятия Общества и др.

Конфликт интересов:

- заключение лицом, исполняющим управленческие функции в Обществе, контракта с контрагентом, находящимся под прямым или косвенным управлением или в собственности (прямой или косвенной) близкого родственника, супруга (супруги) и (или) свойственника;
- сторонняя организация связана с лицом, исполняющим управленческие функции в Обществе или дочерней, зависимой организацией Общества;
- участие сторонней организацией в сделке только по указанию или настоянию лица, исполняющего управленческие функции в Обществе или дочерней, зависимой организации Общества;
- сокрытие информации о злоупотреблениях, совершенных работником, представителем контрагента, вследствие наличия деловых взаимоотношений с ним у лица, исполняющего управленческие функции в Обществе или дочерней, зависимой организации Общества, выявившего нарушение;
- прием на работу в Общество, дочернюю или зависимую организацию Общества, либо установление преимуществ и (или) привилегий для близких родственников, супруга (супруги), либо свойственников лица, исполняющего управленческие функции в Обществе, дочерней или зависимой организации Общества при отсутствии у них требуемых компетенций или в ущерб более квалифицированным кандидатам.

Благотворительность, спонсорство:

- перечисление средств под видом благотворительности без последующих отчетов об использовании средств;
- платежи за незаконные решения государственных служащих, в виде спонсорства и благотворительности;
- деятельность благополучателя не связана с приоритетными целями благотворителя;
- спонсорство без обоснованного экономического эффекта и др.

ОБЯЗАТЕЛЬСТВО

Я, _____,
(Ф. И. О.)

при исполнении управленческих функций в Акционерном обществе «Ульбинский металлургический завод» (АО «УМЗ»), в соответствии требованиями статьи 12 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18.11.2015г. №410-V, Политики АО «УМЗ» по противодействию коррупции и мошенничеству, принимаю на себя антикоррупционные ограничения по:

- 1) осуществлению деятельности, не совместимой с выполнением государственных функций;
- 2) недопустимости совместной службы (работы) близких родственников, супругов и свойственников;
- 3) использованию служебной и иной информации, не подлежащей официальному распространению, в целях получения или извлечения имущественных и неимущественных благ и преимуществ;
- 4) принятию подарков в связи с исполнением служебных обязанностей в соответствии с законодательством Республики Казахстан, за исключением случаев, установленных законами Республики Казахстан.

(подпись) (_____
(фамилия, инициалы)

« ____ » _____ 20__ г.

Зафиксировал (а):

(должность, Ф.И.О., подпись работника Службы директора по персоналу АО «УМЗ»)

« ____ » _____ 20__ г.