

Акционерное общество «Ульбинский металлургический завод»

УТВЕРЖДЕНА

Решением Совета директоров АО «УМЗ»
№ 20 от «27» декабря 2024

ОДОБРЕНА

Решением Правления АО «УМЗ»
№52/1470 от 09 декабря 2024 года

**Политика АО «УМЗ»
по противодействию коррупции и мошенничеству**

Усть-Каменогорск

1. Назначение

1.1 Настоящая Политика АО «УМЗ» по противодействию коррупции и мошенничеству (далее – Политика) определяет основные направления деятельности АО «УМЗ» (далее – Общество) и общие правила поведения работников Общества по противодействию коррупции и мошенничеству, служит основой для постановки, пересмотра и достижения целей в области противодействия коррупции.

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

2. Сфера действия

Принципы и требования настоящей Политики распространяются на все структурные подразделения Общества.

3. Термины и определения

3.1 В настоящей Политике используются следующие термины и определения:

3.1.1 **Антикоррупционный стандарт** – установленная для деятельности Общества система рекомендаций, направленная на предупреждение коррупции. Антикоррупционный стандарт Общества представлен в Приложении 1 к настоящей Политике.

3.1.2 **Ближние родственники** - родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушка, бабушка, внуки.

3.1.3 **Должностное лицо** – лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в субъектах квазигосударственного и частного сектора¹.

3.1.4 **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.

3.1.5 **Конфликт интересов** – в контексте настоящей Политики это ситуация, в которой при исполнении своих служебных обязанностей работник Общества принимает решение, участвует в принятии решения или осуществляет другие, связанные с его должностью действия, которые влияют или могут повлиять на личные или материальные интересы самого работника, его близкого родственника, супруга (супруги), свойственника, и затрагивают или могут затронуть интересы Общества.

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. Под административно-хозяйственными функциями - предоставленное в установленном законом Республики Казахстан порядке право управления и распоряжения имуществом, находящимся на балансе организации.

3.1.6 Корпоративное мошенничество/мошенничество – в контексте настоящей Политики это 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, умышленной порчи, злоупотреблений и других нарушений в отношении активов Общества. Примеры корпоративного мошенничества приведены в **Приложении 2** к настоящей Политике.

3.1.7 Коррупционное правонарушение – имеющее признаки коррупции противоправное виновное деяние (действие или бездействие), за которое законом установлена административная или уголовная ответственность. Примеры корпоративного мошенничества приведены в **Приложении 2** к настоящей Политике.

3.1.8 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.

3.1.9 Лицо, приравненное к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций (применительно к настоящей Политике) - лицо, исполняющее управленческие функции в субъекте квазигосударственного сектора, а также лицо, уполномоченное на принятие решений по организации и проведению закупок, в том числе государственных, либо ответственное за отбор и реализацию проектов, финансируемых из средств государственного бюджета и Национального фонда Республики Казахстан, занимающее должность не ниже руководителя самостоятельного структурного подразделения. Список лиц, приравненных к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций утверждается актом Общества.

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

3.1.11 Материальный ущерб – реальное уменьшение имущества Общества или ухудшение состояния такого имущества, произошедшее в результате виновных действий (бездействия) работника Общества, а также дополнительные затраты либо иные выплаты на приобретение, восстановление имущества либо на возмещение ущерба, причиненного работником третьим лицам.

3.1.12 Омбудсмен – лицо, назначаемое Советом директоров Общества, роль которого заключается в консультировании обратившихся к нему работников

Общества, оказании содействия в разрешении трудовых споров, конфликтов, проблемных вопросов социально-трудового характера, соблюдении принципов деловой этики работниками Общества.

3.1.13 Применимое законодательство – законодательство Республики Казахстан, а также других юрисдикций, в которых действуют собственные правила противодействия коррупции, на территории которых совершены коррупционные правонарушения, в том числе юрисдикции, в которых ценные бумаги Общества и/или его акционера (ов) допущены к торгам на организованном рынке.

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

3.1.15 Руководители - в контексте настоящей Политики Председатель Правления, Первый заместитель Председателя Правления-главный инженер, Заместители Председателя Правления, руководители служб и структурных подразделений Общества.

3.1.16 Служба комплаенс – Служба офицера по рискам и комплаенс АО «УМЗ». Офицер по рискам и комплаенс подчиняется непосредственно Совету директоров АО «УМЗ», полномочия по вопросам противодействия коррупции и мошенничества определяются в соответствии с Положением о Службе офицера по рискам и комплаенс АО «УМЗ».

3.1.17 Свойственники - полнородные и неполнородные братья и сестры, родители и дети супруга (супруги).

3.1.18 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).

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

4. Общие положения

4.1 Настоящая Политика разработана в соответствии с действующим антикоррупционным Применимым законодательством, включая Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством», Кодексом корпоративной этики и комплаенс АО «УМЗ», Кодексом корпоративного управления АО «УМЗ» и другими внутренними документами Общества и соответствует целям Общества.

4.2 Настоящая Политика разработана в целях:

1) реализации эффективных мер по предотвращению коррупции и мошенничества в Обществе;

2) создания у работников Общества, Совета директоров Общества, контрагентов, третьих лиц, инвестиционного сообщества единообразного понимания позиции Общества о неприятии коррупции и мошенничества в любых их формах и проявлениях;

3) снижения рисков возникновения коррупции и мошенничества в Обществе.

4.3 Достижение целей в области противодействия коррупции и мошенничеству обеспечивается путем:

1) обобщения, разъяснения и информирования должностных лиц и работников Общества о принципах и требованиях антикоррупционного законодательства;

2) принятия мер по минимизации риска вовлеченности Общества в коррупционную и мошенническую деятельность, а также применение превентивных мер по предупреждению коррупции и мошенничества;

3) обеспечения информационных каналов для сообщения о случаях коррупции и мошенничества;

4) установления обязанности работников Общества, Совета директоров Общества, знать и соблюдать положения настоящей Политики, нормы антикоррупционного законодательства Республики Казахстан и иного Применимого законодательства.

4.4. Система противодействия коррупции Общества учитывает внешние и внутренние факторы, которые существенны для ее цели деятельности и которые влияют на способность достигать целей, в т.ч.:

1) размер, структура и делегированные для принятия решений полномочия в Обществе;

2) местонахождение и отрасли, в которых работает или предполагает работать Общество;

3) характер, масштаб и сложность деятельности Общества;

4) бизнес-модель Общества;

5) дочерние и зависимые организации Общества, организации, имеющие право контроля в отношении Общества;

6) деловые партнеры Общества;

7) характер и объем взаимосвязей с публичными должностными лицами;

8) действующие законодательные, нормативные, контрактные и профессиональные обязательства и обязанности.

4.5 Вопросы, не урегулированные настоящей Политикой, регулируются в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Великобритании (в случае применимости к правонарушению Закона Великобритании «О борьбе со взяточничеством») и внутренними документами Общества.

5. Субъекты и виды коррупционных правонарушений

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

1) лица, постоянно, временно либо по специальному полномочию исполняющие организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в Обществе;

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 путем предоставления благ и преимуществ;

3) иные лица, ответственность которых за совершение коррупционных правонарушений предусмотрена Уголовным кодексом Республики Казахстан, Кодексом Республики Казахстан об административных правонарушениях, иными законами Республики Казахстан и иным Применимым законодательством.

5.2 Административными коррупционными правонарушениями, предусмотренными Кодексом Республики Казахстан об административных правонарушениях, являются:

1) предоставление физическими 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;

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;

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

5) 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;

6) принятие руководителем государственных органов, учреждений и предприятий либо руководителем национальных компаний, национальных

управляющих холдингов, национальных холдингов, национальных институтов развития, а также их дочерних организаций на работу лиц, ранее совершивших коррупционное преступление.

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

1) присвоение или растрата вверенного чужого имущества лицом с использованием своего служебного положения;

2) мошенничество, совершенное лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, либо приравненным к нему лицом, либо должностным лицом, либо лицом, занимающим ответственную государственную должность, если оно сопряжено с использованием им своего служебного положения;

3) легализация (отмывание) денег и (или) иного имущества, полученных преступным путем, лицом с использованием своего служебного положения, сокрытие активов от обращения в доход государства, а также их легализация;

4) экономическая контрабанда, совершенная лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, либо приравненным к нему лицом, либо должностным лицом, либо лицом, занимающим ответственную государственную должность, если они сопряжены с использованием им своего служебного положения;

5) рейдерство, совершенное лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, либо приравненным к нему лицом, либо должностным лицом, либо лицом, занимающим ответственную государственную должность, если они сопряжены с использованием им своего служебного положения;

6) злоупотребление должностными полномочиями;

7) превышение власти или должностных полномочий;

8) присвоение полномочий должностного лица;

9) незаконное участие в предпринимательской деятельности;

10) воспрепятствование законной предпринимательской деятельности;

11) получение взятки;

12) дача взятки;

13) посредничество во взяточничестве;

14) служебный подлог;

15) бездействие по службе;

16) злоупотребление властью;

17) превышение власти в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц, или организаций либо нанесения вреда другим лицам или организациям;

18) бездействие власти.

5.4 Следующие действия рассматриваются Обществом как недопустимые и несовместимые с деятельностью Общества:

1) противоречащее интересам Общества прямое или косвенное обещание, предложение или разрешение на приобретение в получении какой-нибудь ценности, должности, содействия в закупе товаров, работ или услуг, иного материального/нематериального блага или преимущества;

- 2) предложение любым/любыми физическими и юридическими лицами или принятие лицами, указанными в пункте 5.1 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);
- 3) платежи фиктивным организациям или организациям, чья структура собственности не является прозрачной;
- 4) незаконные платежи юридическим лицам, которые принадлежат или контролируются лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций и лицами, приравненными к ним, их близкими родственниками, супругами и свойственниками;
- 5) передача и/или получение незаконного вознаграждения в виде наличных, облигаций и иных ценных бумаг;
- 6) получение необоснованных скидок;
- 7) дача и/или получение подарков, в том числе в виде наличных денег;
- 8) прием на работу лиц, ранее совершивших коррупционные правонарушения;
- 9) незаконное присвоение материальных и нематериальных активов путем обмана или злоупотребления доверием;
- 10) незаконные действия с использованием недозволенных чеков, долговых обязательств, векселей или фиктивных обменных сделок;
- 11) мошеннические действия с использованием информационных технологий;
- 12) использование служебной и иной информации, не подлежащей официальному распространению, в целях получения или извлечения имущественных и неимущественных благ и преимуществ.

6. Основные принципы противодействия коррупции и мошенничеству

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

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

6.3 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.

6.4 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.

6.5 Недопущение конфликта интересов: Общество считает, что работники Общества не должны прямо или косвенно влиять на принятие решений в Обществе в случае наличия конфликта интересов с интересами Общества. В случае наличия конфликта интересов или о возможном его возникновении, работники Общества должны сообщить данную информацию своему непосредственному руководителю, в Службу комплаенс Общества или (в том числе посредством сообщения на горячую линию Общества по этике и комплаенс) как только им станет об этом известно.

6.6 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.

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

6.8 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 связи с указанным сообщением о признаках корпоративного мошенничества и/или коррупции, в том числе увольнение, не начисление премии или отказ от повышения в должности.

7. Основные принципы формирования системы противодействия коррупции и мошенничеству

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

7.2 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.

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

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

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

7.6 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 коррупции и корпоративному мошенничеству.

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

8.1 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»:

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

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

Для целей лучшего понимания работниками Общества и третьими сторонами (в случае их взаимодействия с Обществом или предприятиями Общества), Общество составило открытый список примеров корпоративного мошенничества и коррупции, приведенный в Приложении 2 к настоящей Политике.

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

1) знала ли организация о взятке;

2) кем была выплачена взятка: сотрудником или агентом – лицом, осуществляющим деятельность в интересах организации или от имени организации;

3) в какой стране было осуществлено правонарушение.

8.3 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.

8.4 Ответственность за коррупционные правонарушения юридическими лицами, связанные с неспособностью организации предотвратить коррупционные правонарушения: штраф, размер которого Законом Великобритании не ограничен.

9. Этапы процесса противодействия коррупции

и мошенничеству

9.1 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:

1) выполнения требований системы менеджмента противодействия взяточничеству и постоянного улучшения системы менеджмента противодействия взяточничеству;

2) 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;

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

4) практическое осуществление принципа должной осмотрительности и риск-ориентированного подхода при выборе контрагента и отборе кандидатов на работу;

5) реализация принципа разделения несовместимых обязанностей и контроль за его соблюдением;

6) определение должностей в Обществе, наиболее подверженных коррупционным рискам, для обеспечения эффективности мероприятий по управлению рисками коррупционного характера. Методика оценки уровня коррупционных рисков должности в АО «УМЗ» утверждается Правлением Общества;

7) реализация комплекса мер образовательного характера, в том числе, постоянное совершенствование системы обучения работников, а также переподготовка по вопросам противодействия коррупции и корпоративному мошенничеству работников, занимающих должности, наиболее подверженные коррупционным рискам;

8) проведение внутреннего аудита / проверок и расследований.

9.2 Обнаружение признаков корпоративного мошенничества и коррупции.

1) Работник Общества, дочерние и зависимые организации Общества или любое третье лицо, в случае, если им становится известно о несоблюдении антикоррупционного законодательства, регуляторных требований и/или внутренних процедур, должен сообщить об этом по одному из каналов, предусмотренных Политикой информирования в отношении совершенных или совершаемых нарушений в АО «УМЗ» (далее – Политика информирования).

Обращение в соответствии с Политикой информирования 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 лицам, добросовестно сообщившим о признаках коррупции и мошенничества, в том числе путем заключения соглашения о неразглашении в порядке, предусмотренном законодательством.

2) В случае, когда работник Общества располагает информацией о готовящемся, совершаемом или совершенном коррупционном правонарушении, он информирует об этом в установленном законодательством Республики Казахстан порядке Председателя Правления Общества (или лицо, исполняющие обязанности и (или) уполномоченные государственные органы, осуществляющие в пределах своей компетенции выявление, пресечение, раскрытие, расследование и предупреждение коррупционных правонарушений и привлечение лиц, виновных в их совершении, к ответственности).

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

- информацию о лице, склоняющем к коррупционному правонарушению, а также свидетелей или других лиц, вовлеченных в совершение коррупционных или мошеннических правонарушений;
- предмет предполагаемого коррупционного правонарушения, к совершению которого склоняется работник Общества, способ склонения к нему (подкуп, шантаж, угроза, вымогательство, предложение взятки и т.п.);
- дату и другие обстоятельства склонения к коррупционному правонарушению.

Общество гарантирует конфиденциальность всем лицам, добросовестно сообщившим о признаках коррупции и мошенничества, в том числе путем заключения соглашения о неразглашении в порядке, предусмотренном законодательством.

В случае сообщения о коррупционном правонарушении в государственный орган, уполномоченный на принятие мер по противодействию коррупции, обязанность сохранять конфиденциальность заявителя несет соответствующий государственный орган, в том числе путем заключения соглашения о неразглашении в порядке, предусмотренном законодательством. Дальнейшие меры реагирования на сообщение, указанное в настоящем абзаце, принимаются соответствующим государственным органом.

9.3 Действия после сообщения о признаках коррупции и мошенничества.

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

9.4 Предварительная проверка информации о наличии признаков коррупции или корпоративного мошенничества.

Служба директора по безопасности и режиму, Служба комплаенс проводят 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, недостачах, 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 руководитель структурного подразделения Общества, Службы директора по безопасности и режиму, Службы комплаенс информирует Председателя Правления Общества о необходимости проведения служебного расследования.

9.5 Служебное расследование корпоративного мошенничества и коррупции.

Служебные расследования корпоративного мошенничества и коррупции проводятся комиссией, формируемой/утверждаемой приказом Председателя Правления Общества или лицом, уполномоченным на издание такого распорядительного документа, в соответствии с порядком, установленным внутренними документами Общества.

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

Также результаты служебного расследования вносятся Председателем Правления или Службой комплаенс на рассмотрение Совета директоров в случаях, когда выявленное коррупционное правонарушение (в том числе корпоративное мошенничество) совершено непосредственно или при участии членов исполнительного органа.

9.6 Возмещение ущерба и привлечение к ответственности.

Возмещение материального ущерба, причиненного Обществу и (или) Обществу, и привлечение виновного лица к ответственности осуществляется в порядке, предусмотренном Применимым законодательством.

9.7 Выработка рекомендаций по предотвращению корпоративного мошенничества и/или коррупции.

По результатам служебного расследования комиссия (либо лицо, осуществлявшее служебное расследование) разрабатывает рекомендации по совершенствованию системы внутреннего контроля. При необходимости, инициируется внесение изменений во внутренние документы на основании подготовленных рекомендаций с целью устранения возможности повторения корпоративного мошенничества и/или коррупции в будущем.

9.8 Контроль и аудит.

Совет директоров Общества оценивает степень достижения целей Общества в области противодействия коррупции.

Общество проводит регулярные оценки эффективности системы внутреннего контроля, в частности, системы бухгалтерского и управленческого учета, а также системы комплаенс в соответствии с распределением обязанностей, предусмотренным внутренними документами Общества.

10. Ответственность и полномочия

10.1 На всех работников Общества возлагается непосредственная персональная обязанность по противодействию коррупции и мошенничеству, а также по соблюдению требований системы менеджмента противодействия взяточничеству и постоянному улучшению системы менеджмента противодействия взяточничеству.

Каждый работник, а также члены Совета директоров Общества обязаны ознакомиться с текстом настоящей Политики, подписать обязательство о ее соблюдении согласно Приложению 3 к настоящей Политике.

10.2 На руководителя структурного подразделения Общества возлагается ответственность за внедрение антикоррупционной политики в процессы структурного подразделения, обязанность принять необходимые меры для обеспечения соблюдения работниками его структурного подразделения Применимого законодательства и положений настоящей Политики.

10.3 Должностным лицам и 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.

10.4 Руководители Общества обеспечивают поддержку мер противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции, в частности:

- осуществление необходимых мер, связанных с обеспечением сохранности активов и совершенствованием системы внутреннего контроля;
- проведение своевременного расследования признаков наличия корпоративного мошенничества и/или коррупции;
- 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.

10.5 Руководители и работники Общества на регулярной основе выявляют и оценивают риски коррупции и/или мошенничества, разрабатывают и исполняют мероприятия по минимизации рисков мошенничества и/или коррупции в зоне своей ответственности (бизнес-процессов).

В этих целях они обязаны:

- обеспечивать эффективное функционирование системы внутреннего контроля;
- выявлять уязвимые с точки зрения корпоративного мошенничества и/или коррупции процессы и процедуры;
- принимать меры по формированию антикоррупционной культуры;
- оказывать содействие работникам/комиссии, проводящей предварительную проверку и/или служебное расследование, путем своевременного предоставления запрашиваемых материалов, или доступа в помещения/к объектам;
- своевременно информировать Службу директора по безопасности и режиму, Службу комплаенс Общества обо всех признаках наличия корпоративного мошенничества и/или коррупции или попытках их совершения в зоне своей ответственности.

10.6 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 в Службе комплаенс.

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

10.8 Лица, приравненные к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, принимают на себя антикоррупционные ограничения, предусмотренные законодательством Республики Казахстан путем подписания Соглашения (Приложение 4).

10.9 Директор по персоналу Общества обеспечивает фиксацию согласия лиц, приравненных к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, на принятие соответствующих антикоррупционных ограничений в письменной форме, как при трудоустройстве, так и в период трудовых отношений.

11. Порядок введения в действие и пересмотр

11.1 Настоящая Политика вступает в силу с даты ее утверждения Решением Совета директоров АО «УМЗ».

11.2 Настоящая Политика вводится взамен Политики АО «УМЗ» по противодействию коррупции и мошенничеству, утвержденной решением Совета директоров Общества от 26.05.2020 №7, Изменений и дополнений №1 в Политику

АО «УМЗ» по противодействию коррупции и мошенничеству, утвержденных решением Совета директоров Общества от 24.05.2021 №6.

11.3 Актуализация и пересмотр Политики осуществляется по плану работ комплаенс-функции и/или в связи с изменением Применимого законодательства.

12. Приложения

12.1 Приложение 1 «Антикоррупционный стандарт АО «УМЗ».

12.2 Приложение 2 «Примеры корпоративного мошенничества и коррупции».

12.3 Приложение 3 «Обязательство о соблюдении Политики АО «УМЗ» по противодействию коррупции и мошенничеству».

12.4 Приложение 4 «Согласие».

Приложение 1

Антикоррупционный стандарт АО «УМЗ»

1. Антикоррупционный стандарт АО «УМЗ» (далее - Общество) разработан в соответствии с пунктом 2 статьи 10 Закона Республики Казахстан «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: деятельность по производству, переработке и реализации высокотехнологических видов урановой, бериллиевой, танталовой, ниобиевой продукции и плавиковой кислоты, продуктовой линейки ядерно-топливного цикла на мировом рынке.

4. Принципами антикоррупционных стандартов являются:

1) Законность;

2) Транспарентность;

3) Этичность;

4) Соблюдение прав и законных интересов физических и юридических лиц и их защита от коррупционных проявлений;

5) Недопущение конфликта интересов.

5. Антикоррупционный стандарт определяет работникам Общества следующие нормы поведения:

1) Руководствоваться принципом законности, требованиями Конституции, законов и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан и законодательства иных стран, применимых к деятельности Общества, строго соблюдать антикоррупционное законодательство

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

2) Запрещает коррупцию и взяточничество в любых проявлениях и для любых целей, в том числе в «интересах» Общества;

3) Не допускать совершения действий, способных дискредитировать Общество;

4) Выполнять требования системы менеджмента противодействия взяточничеству;

5) Постоянно улучшать систему менеджмента противодействия взяточничеству.

6) Докладывать непосредственному руководителю или в Службу комплаенс о возникновении конфликта интересов, личной заинтересованности при исполнении служебных обязанностей, о склонении их третьими лицами либо другими работниками Общества к коррупционному поведению и получению материального вознаграждения, подарков или услуг;

7) Не руководствоваться личными и (или) корыстными интересами при исполнении служебных обязанностей;

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

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

10) Не принимать материальное вознаграждение, подарки или услуги в связи с исполнением служебных полномочий, способные привести к конфликту интересов;

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

12) Отказаться от назначения на должность, если она связана с непосредственной подчиненностью или подконтрольностью лицам, состоящим в близких родственных и семейных отношениях (родители, дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушка, бабушка, внуки и/или супругом (супругой) а также свойственниками (братья, сестры, родители и дети супруга (супруги));

13) Проявлять активность в противодействии коррупции, в раскрытии коррупционных правонарушений;

14) Незамедлительно докладывать руководителю или в Службу директора по безопасности и режиму, Службу комплаенс или в установленном законодательством Республики Казахстан порядке – в государственный орган, уполномоченный на проведение работы по противодействию коррупции, об известных фактах коррупции, в том числе о склонении к получению какой-либо выгоды за ускоренное рассмотрение материалов либо фактов волокиты;

15) Незамедлительно в письменной форме сообщать непосредственному руководителю или в Службу комплаенс о сомнениях в правомерности полученного для исполнения распоряжения;

16) Обращаться к вышестоящему руководителю, в Службу комплаенс или использовать имеющиеся каналы связи и средства связи Общества, предусмотренные Политикой информирования, или – в установленном законодательством Республики Казахстан порядке – в государственный орган, уполномоченный на проведение работы по противодействию коррупции, если непосредственный руководитель сам вовлечен в конфликт интересов;

17) Поддерживать и требовать от коллег соблюдения высокой правовой антикоррупционной культуры;

18) На постоянной основе принимать меры по устранению причин и условий возможного возникновения конфликта интересов, коррупционных правонарушений и их последствий;

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

20) Воздержаться от представления или лоббирования интересов третьих лиц, а равно совершения действий от их имени;

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

6. Руководителям всех уровней в отношениях с подчиненными требуется:

1) Не допускать случаев подбора и расстановки кадров по признакам родства, землячества и личной преданности, обеспечить соблюдение принципов меритократии;

2) Точно определять задачи и объём служебных полномочий подчиненных работников;

3) Не допускать неравномерного распределения трудовой нагрузки между работниками, находящимися в подчинении;

4) Проявлять справедливость и объективность при оценке результатов деятельности подчиненных, а также применение мер поощрений и взысканий;

5) Не отдавать подчиненным явно невыполнимые или выходящие за рамки их служебных обязанностей, а также противоречащие законодательству распоряжения;

6) Не использовать служебное положение для оказания влияния на деятельность подчиненных при решении вопросов неслужебного характера;

7) Не принуждать подчиненных работников к совершению коррупционных правонарушений;

8) Не допускать и пресекать факты нарушения норм антикоррупционного законодательства со стороны подчиненных и других работников;

9) Своевременно принимать исчерпывающие меры по урегулированию конфликта интересов, возникшего у подчиненного работника в ходе выполнения им своих служебных обязанностей;

10) Принимать исчерпывающие меры по предупреждению коррупции;

11) Устранять причины и условия, способствующие совершению подчиненными коррупционных правонарушений;

12) Не допускать привлечения, подчиненных для выполнения неслужебных или личных заданий;

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.

Приложение 2

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, предоставленных со стороны дочерних и зависимых организаций Общества, 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;

- мошенничество с финансовой отчетностью, для привлечения выгоды путем продажи акций, получения премии по результатам работы, для сокрытия другого мошенничества и другие риски корпоративного мошенничества;

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

Закупки:

- товары, работы или услуги заказаны для личных целей или от определенного поставщика в обмен на какую-либо выгоду;

– товары, работы или услуги заказаны у контрагента, принадлежащего близкому родственнику, супругу (супруге), либо собственнику, в обход надлежащей процедуры организации закупок;

– товары, работы или услуги заказаны по ценам, значительно превышающим среднерыночные (на 30% и более), при проведении закупок из одного источника (при наличии инструмента, позволяющего определить среднерыночные цены);

– сторонний консультант выполняет работу отличную от той, которая прописана в договоре;

– сторонняя организация является лжепредприятием на момент осуществления закупки, 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:

– за услуги, работы, которые не были оказаны;

– 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 Общества (основные средства, ценные бумаги (производные финансовые инструменты), имущественные права и т.д.);

– кража денежных средств или других активов и сокрытие хищения путем изменения учетных записей;

– использование активов Общества и/или дочерних и зависимых организаций Общества 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;
- фальсификация данных для достижения целей КПД для получения премии или сохранения должности;
- 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 внутренними документами Общества или дочерней, зависимой организацией Общества, а также при отсутствии указаний Председателя Правления Общества или дочерней, зависимой организацией Общества и др.

Конфликт интересов:

- работа сотрудника, близкого родственника, свойственника, супруга (супруги) в организации- конкуренте или контрагенте, поставщике или заказчике Общества или его дочерней, зависимой организацией;
- работа сотрудника, близкого родственника, свойственника, супруга (супруги), в том числе, по совместительству на должности, аналогичной должности в Обществе или его дочерней, зависимой организации, которая может нанести ущерб интересам Общества;
- заключение контракта с контрагентом, находящимся под прямым или косвенным управлением или в собственности (прямой или косвенной) близкого родственника, свойственника, супруга (супруги);
- сторонняя организация, связанная с работником Общества или дочерней, зависимой организацией Общества, стала участником сделки только по указанию или настоянию работника Общества или дочерней, зависимой организации Общества;
- владение сотрудником, его родственником, свойственником, супругом (супругой) прямо или косвенно (в том числе опосредованно) определенным размером пая, взноса, вклада, доли участия в уставном капитале, ценных бумаг и иных прав (включая опционы на ценные бумаги (производные финансовые инструменты), имущество, права) в контрагенте, в отношении контрагента Общества и (или) имущества указанного лица либо в организации - конкуренте, в

отношении организации-конкурента Общества, его дочернего или зависимого Общества и (или) их имуществе;

- сокрытие информации о злоупотреблениях, совершенных работником, представителем контрагента, вследствие наличия деловых взаимоотношений с ним у работника Общества или 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;

- избрание работника Общества в орган управления организации, в котором работает его супруг (супруга), близкий родственник и (или) свойственник.

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 или социального эффекта для лица, которому предоставляется спонсорская помощь, и др.

**Обязательство
о соблюдении Политики АО «УМЗ» по противодействию
коррупции и мошенничеству**

Я, _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

подтверждаю, что осведомлен (а) о положениях Политики АО «УМЗ» по противодействию коррупции и мошенничеству (далее - Политика) и принципах противодействия коррупции и мошенничеству в АО «УМЗ» и обязуюсь следовать им.

Также я обязуюсь соблюдать антикоррупционный стандарт АО «УМЗ» и своим поведением демонстрировать абсолютную приверженность ему.

При наличии у меня дополнительных вопросов я могу обратиться в Службу комплаенс АО «УМЗ».

дата, подпись

СОГЛАСИЕ

Я, _____,
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

при исполнении управленческих функций в Акционерном обществе «Ульбинский металлургический завод» (АО «УМЗ»), в соответствии с 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 материального вознаграждения, подарков или услуг за действия (бездействие) в пользу лиц, их предоставивших, если такие действия входят в служебные полномочия или в силу должностного положения могут способствовать таким действиям (бездействию);

5) участию в азартных играх и (или) пари в игорных заведениях, которые подпадают под определение, предусмотренное Законом Республики Казахстан «Об игорном бизнесе», а равно участию в азартных играх и (или) пари в неотведенных для этого местах или в азартных играх и (или) пари, проводимых посредством использования сетей телекоммуникаций, в том числе сети Интернет.

_____ (_____)
(подпись) (фамилия, инициалы)

« ____ » _____ 20 ____ г.

Зафиксировал (а):

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

« ____ » _____ 20 ____ г.