Источник: Информационная система "ПАРАГРАФ"

Документ: Политика противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (утверждена решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 29 марта 2019 года № 45/2019) (с изменениями и дополнениями по состоянию на 23.02.2024 г.)

Статус документа: действующий. Дата: 29.03.2019 г.

**Выписка из протокола заседания Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» от 29 марта 2019 года № 45/2019**

Вопрос 9. Об утверждении Политики противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (докладчик - Комплаенс-контролер Куанбаев К.О.)

В соответствии с пунктом 1 статьи 59 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415 II «Об акционерных обществах», подпунктом 2) пункта 82 Устава АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», Правление АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» **РЕШИЛО:**

1. Утвердить Политику противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму», согласно Приложению № 6 к настоящему протоколу.
2. Признать утратившей силу Политику противодействия коррупции акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму», утвержденную решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» от 6 марта 2018 года, протокол № 24/2018.
3. Определить бизнес владельцем - комплаенс-контролера АО «Фонд развития предпринимательства «Даму».
4. Комплаенс-контролеру в срок до 01.05.2019 г. разработать план мероприятий по реализации Политики противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму».

По итогам голосования принято положительное решение.

«УТВЕРЖДЕНА»
решением Правления
акционерного общества
«Фонд развития предпринимательства «Даму»
от 29 марта 2019 года, протокол № 45/2019

Приложение № 6
к протоколу заседания
Правления
акционерного общества
«АО «Фонд развития
предпринимательства «Даму»
от «____» _____ 2019 года
протокол № _____

*По всему тексту Политики слова «Комплаенс-контролер», «Комплаенс-контролеру», «комплаенс-контролера», «Комплаенс-контролером», «Комплаенс-контролера», «Комплаенс-контролеру» заменены аббревиатурой «АКС» в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

Источник: Информационная система "ПАРАГРАФ"

Документ: Политика противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (утверждена решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 29 марта 2019 года № 45/2019) (с изменениями и дополнениями по состоянию на 23.02.2024 г.)

Статус документа: действующий. Дата: 29.03.2019 г.

# Политика
# противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму»

*(с изменениями и дополнениями по состоянию на 23.02.2024 г.)*

**г. Алматы, 2019 г.**

## Глава 1. Общие положения

1. Политика противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее - Политика) разработана в соответствии с Законом Республики Казахстан от 18.11.2015 года № 410-V «О противодействии коррупции» (далее - Закон), действующим законодательством Республики Казахстан и внутренними документами АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее - Фонд).

2. При разработке настоящей Политики также использованы принципы и нормы в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции, содержащиеся в документах, перечисленных в Приложении № 1 к настоящей Политике.

3. Целью противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции является искоренение причин и условий, порождающих мошенничество и коррупцию в деятельности Фонда.

4. Достижение цели противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции реализуется посредством решения следующих задач:

1) создание и внедрение механизмов реализации основных принципов противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции;

2) управление риском мошенничества и коррупции с целью защиты деловой репутации Фонда;

3) обеспечение соблюдения Фондом и его работниками требований антикоррупционного законодательства Республики Казахстан и применимых норм иностранного и международного права.

5. Положения настоящей Политики распространяются на всех работников Фонда, а также в отношении зависимых (подконтрольных) организаций Фонда.

Действие положений настоящей Политики может распространяться на других юридических и физических лиц, с которыми Фонд вступает в договорные отношения, при этом такие условия должны быть закреплены в договорах, заключаемых Фондом с ними.

*В пункт 6 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020 (см. стар. ред.); решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

6. В Политике используются следующие термины и определения:

1) **корпоративное мошенничество** - мошеннические действия с участием работника и контрагентов Фонда, третьих лиц с целью хищения имущества или приобретение права на имущество Фонда путем обмана или злоупотребления доверием;

2) **мошеннические действия** - умышленные действия или бездействие работников Фонда, а также иных физических и/или юридических лиц с целью получить выгоду за счет Фонда и/или причинить материальный и/или нематериальный ущерб;

3) **коррупционное правонарушение** - имеющее признаки коррупции противоправное виновное деяние (действие или бездействие), за которое законодательством Республики Казахстан (далее - РК) установлена административная или уголовная ответственность;

4) **коррупция** - незаконное использование работником Фонда, являющимся в соответствии с законодательством РК о противодействии коррупции лицом, приравненным к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, 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;

5) **риск мошенничества и коррупции** - возможность возникновения причин и условий, способствующих совершению мошеннических действий и коррупционных правонарушений;

6) **противодействие корпоративному мошенничеству и коррупции** - деятельность работников Фонда в пределах своих полномочий по предупреждению мошенничества и коррупции, в том числе по формированию антикоррупционной культуры в обществе, выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению мошеннических действий и коррупционных правонарушений, а также по выявлению, пресечению, раскрытию и расследованию мошеннических действий и коррупционных правонарушений, и устранению их последствий;

7) **конфликт интересов** - противоречие между личными интересами работников Фонда и их должностными полномочиями, при котором личные интересы указанных лиц могут привести к ненадлежащему исполнению ими своих должностных полномочий;

8) **должностное лицо** - работник Фонда, постоянно, временно или по специальному полномочию выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в Фонде, а также лицо, уполномоченное на принятие решений по организации и проведению закупок, 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: Председатель и члены Правления, Управляющий директор, главный бухгалтер, руководитель Аппарата Председателя Правления, директор регионального филиала Фонда и иные работники Фонда, определяемые в порядке, предусмотренном пунктом 45 настоящей Политики;

9) **работник** - физическое лицо, состоящее в трудовых отношениях с Фондом и непосредственно выполняющее работу по трудовому договору, а также лица, выполняющие работу в Фонде в соответствии с гражданско-правовыми договорами (аутстаффинг);

10) **уполномоченный орган по противодействию коррупции** - государственный орган, осуществляющий формирование и реализацию антикоррупционной политики Республики Казахстан и координацию в сфере противодействия коррупции, а также предупреждение, выявление, пресечение, раскрытие и расследование коррупционных правонарушений, и его территориальные подразделения;

11) **АКС** - Антикоррупционная комплаенс-служба - структурное подразделение Фонда, основной задачей которой является обеспечение соблюдения Фондом и его работниками законодательства РК о противодействии коррупции;

12) **контрагент** - юридические и физические лица, участвующие в реализуемых Фондом государственных и собственных программах, поставщик товаров, работ или услуг, кандидат для принятия на работу и другие лица, представляющие интерес для Фонда;

13) **третье лицо** - юридические и физические лица, не имеющие деловых и иных отношений с Фондом.

## Глава 2. Основные принципы противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции

*В пункт 7 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

7. Противодействие корпоративному мошенничеству и коррупции осуществляется на основе следующих принципов:

1) законности;

2) приоритета защиты прав и законных интересов Единственного акционера, работников и контрагентов Фонда;

3) неприятия мошенничества и коррупции в любых формах и проявлениях в деятельности Фонда;

4) неотвратимости наказания за совершение мошеннических действий и коррупционных правонарушений;

5) применения системных и комплексных мер по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции;

6) приоритетного применения мер предупреждения коррупции;

7) защиты и поощрения лиц, оказывающих содействие в противодействии коррупции.

8. Фонд придерживается принципа полного неприятия корпоративного мошенничества и коррупции в любых формах и проявлениях при осуществлении как основной, так и иных видов деятельности. В случае любых проявлений корпоративного мошенничества и/или коррупции, вне зависимости от суммы нанесенного ущерба, Фонд принимает активные меры по противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции.

9. Фонд создает организационную структуру с учетом совместимости должностных обязанностей и не допускает одновременного закрепления за одним и тем же работником функций по реализации процесса и контроля/оценки исполнения данного процесса с целью минимизации возможностей по совершению и сокрытию фактов конфликтов интересов, корпоративного мошенничества и коррупции.

10. Фонд выявляет, проводит оценку и периодическую переоценку риска мошенничества и коррупции. При выявлении риска Фонд учитывает всю полноту доступной информации.

11. Фонд соблюдает должную осмотрительность в отношении своих контрагентов и третьих лиц перед принятием решения о начале или продолжении деловых/трудовых отношений на предмет их благонадежности и отсутствия конфликта интересов.

12. Фонд ожидает, что каждый работник Фонда при исполнении им должностных обязанностей будет ставить интересы Фонда выше своих частных интересов и не допускать возникновения ситуаций, которые расцениваются или могут быть расценены как конфликт интересов.

13. Фонд призывает работников Фонда и иных заинтересованных лиц сообщать о своих подозрениях по поводу возможных нарушений и случаев несоблюдения положений настоящей Политики, а также предлагать меры по совершенствованию системы предупреждения и противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность.

14. Фонд оставляет за собой право придавать гласности информацию о лицах, нарушивших требования применимого законодательства и настоящей Политики, в порядке и на условиях, установленных действующим законодательством.

## Глава 3. Виды корпоративного мошенничества и коррупционных правонарушений

15. Корпоративные мошеннические действия, с которым Фонд может сталкиваться в своей деятельности, могут быть: внутренними, которые осуществляются работниками Фонда, и внешними, участниками которых являются контрагенты Фонда и третьи лица.

*В пункт 16 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

16. Корпоративное мошенничество классифицируется по следующим типам:

1) искажение финансовой отчетности и нефинансовых показателей - умышленное искажение и/или упущение установленных законодательными актами, принципами и правилами, стандартами формирования финансовой отчетности показателей и раскрытии информации финансовой отчетности для введения в заблуждение внутренних и внешних пользователей информации с целью получения экономических и/или иных выгод для себя и/или третьих лиц;

2) неправомерное использование/присвоение/хищение активов - хищение и нецелевое использование денежных средств, основных средств и товарно-материальных ценностей Фонда;

3) коррупционные правонарушения.

*В пункт 17 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 23.02.24 г. № 15/2024 (см. стар. ред.)*

17. Основными факторами, влияющими на возникновение корпоративного мошенничества и коррупции в Фонде, являются:

1) неэффективная организационная структура и кадровая политика;

2) низкая корпоративная культура среди работников;

3) некачественная нормативная база и несоответствие внутренних документов применимым нормам законодательства и Кодексу деловой этики Фонда;

4) мотивация работников, основанная преимущественно на достижении финансовых результатов;

5) непрозрачность оказываемых услуг, процессов закупок и реализации имущества Фонда;

6) неэффективность системы внутреннего контроля;

7) низкий уровень коммуникации с/между работниками;

8) недостаточное обеспечение ресурсами функций комплаенс-контроля и Департамента безопасности.

18. Основными направлениями, подверженными риску мошенничества и коррупции, в деятельности Фонда являются:

- реализация программ по финансовой поддержке субъектов малого и среднего бизнеса;
- отбор и найм персонала;
- проведение закупа товаров/работ/услуг или реализации имущества Фонда.

## Глава 4. Управление риском мошенничества и коррупции

19. Управление риском мошенничества и коррупции состоит из следующих этапов:

- мониторинг риска мошенничества и коррупции;
- выявление (идентификация) риска мошенничества и коррупции;
- анализ и оценка риска мошенничества и коррупции;
- выработка мер по устранению риска мошенничества и коррупции.

20. *Мониторинг риска мошенничества и коррупции* направлен на выявление, анализ и оценку данного вида риска в деятельности Фонда, т.е. условий и факторов, способствующих мошенническим действиям и коррупционным проявлениям со стороны работников Фонда, и должен служить источником принятия соответствующих мер. Мониторинг риска мошенничества и коррупции включает следующие направления:

- анализ определенных сфер деятельности Фонда, которые несут риски мошенничества и коррупции, включающий также экспертизу внутренних документов Фонда;
- контроль за соблюдением работниками Фонда положений настоящей Политики, антикоррупционных стандартов и ограничений;
- анализ обращений работников и контрагентов Фонда, третьих лиц на предмет выявления фактов мошенничества и коррупции в деятельности Фонда;
- анализ средств массовой информации и др.

21. *Выявление (идентификация) рисков мошенничества и коррупции* заключается в определении подверженности Фонда влияниям данных видов рисков, которые могут вызвать мошеннические и коррупционные проявления. Идентифицированные события и риски мошенничества и коррупции систематизируются в форме регистра комплаенс-рисков и дополняются соответствующими мероприятиями (мерами), направленными на их предотвращение/снижение.

22. *Анализ и оценка рисков мошенничества и коррупции*. Фонд проводит выявление, оценку (самооценку) и периодическую переоценку рисков мошенничества и коррупции, характерных для его потенциально уязвимых бизнес-процессов. При выявлении и оценке рисков Фонд учитывает всю полноту информации о деятельности и планах Фонда, в том числе инвестиционных и стратегических, доступную на момент проведения оценки и переоценки.

23. *Выработка мер по устранению рисков мошенничества и коррупции*. На данном этапе для каждого риска мошенничества и коррупции определяются меры, необходимые для снижения вероятности проявления риска и его последствий.

24. Уровень рисков мошенничества и коррупции осуществляется с учетом степени вероятности их возникновения и степени воздействия на деятельность Фонда (существенности):

| | |
|---|---|
| Высокий | Виды мошеннических действий и коррупционных правонарушений, за совершение которых предусмотрена уголовная ответственность:<br>- присвоение или растрата, то есть хищение вверенного имущества;<br>- мошенничество, то есть хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием;<br>- совершение действий по выписке счета-фактуры без фактического выполнения работ, оказания услуг, отгрузки товаров;<br>- легализация (отмывание) денег и (или) иного имущества, полученных преступным путем; |

| | |
|---|---|
| | - незаконное приобретение права собственности на долю участия в юридическом лице (рейдерство);<br>- злоупотребление должностными полномочиями должностным лицом вопреки интересам службы в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц или организаций либо нанесения вреда другим лицам или организациям, если это повлекло причинение существенного вреда* правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства;<br>- превышение власти или должностных полномочий, то есть совершение должностным лицом действий, явно выходящих за пределы его прав и полномочий и повлекших причинение существенного вреда* правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства;<br>- незаконное участие в предпринимательской деятельности - учреждение должностным лицом, организации, осуществляющей предпринимательскую деятельность, либо участие в управлении такой организацией лично или через доверенное лицо вопреки запрету, установленному законом, если это деяние связано с предоставлением такой организации льгот и преимуществ или с покровительством в иной форме;<br>- ограничение прав и законных интересов индивидуального предпринимателя или коммерческой организации вне зависимости от организационно-правовой формы или формы собственности, а равно ограничение самостоятельности либо иное незаконное вмешательство в деятельность индивидуального предпринимателя или коммерческой организации с использованием своих служебных полномочий вопреки интересам службы в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц или организаций либо нанесения вреда другим лицам или организациям, если это повлекло причинение существенного вреда* правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства;<br>- получение взятки должностным лицом лично или через посредника в виде денег, ценных бумаг, иного имущества, права на имущество или выгод имущественного характера для себя или других лиц за действия (бездействие) в пользу взяткодателя или представляемых им лиц, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия этого лица, либо оно в силу должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство;<br>- дача взятки должностному лицу Фонда, иностранного государства или международной организации лично или через посредника;<br>- посредничество во взяточничестве, то есть способствование взяткополучателю и взяткодателю в достижении или реализации соглашения между ними о получении и даче взятки;<br>- служебный подлог, то есть внесение должностным лицом в официальные документы заведомо ложных сведений либо внесение в указанные документы исправлений, искажающих их действительное содержание, либо выдача заведомо ложных или поддельных документов, если эти деяния совершены в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц или организаций либо нанесения вреда другим лицам или организациям; |

| | |
|---|---|
| | - бездействие по службе, то есть неисполнение должностным лицом своих служебных обязанностей в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц или организаций либо нанесения вреда другим лицам или организациям, если это повлекло существенное нарушение прав и законных интересов граждан или организаций либо охраняемых законом интересов общества или государства:<br>- халатность, то есть неисполнение или ненадлежащее исполнение должностным лицом своих обязанностей вследствие недобросовестного или небрежного отношения к службе, если это повлекло причинение существенного вреда* правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства. |
| Средний | Виды мошеннических действий и коррупционных правонарушений, за совершение которых предусмотрена административная ответственность, если эти действия не содержат признаков уголовно наказуемого деяния:<br>- предоставление физическими лицами должностным лицам незаконного материального вознаграждения, подарков, льгот либо услуг;<br>- получение должностным 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;<br>- предоставление юридическими лицами должностным лицам незаконного материального вознаграждения, подарков, льгот либо услуг;<br>- принятие на работу лиц, ранее совершивших коррупционное преступление. |
| Низкий | Нарушения положений настоящей Политики, антикоррупционных стандартов и ограничений, не повлекшее за собой существенного вреда другим лицам или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства, за которых не предусмотрены административная и уголовная ответственность. |

**существенный вред* - нарушение конституционных прав и свобод человека и гражданина, прав и законных интересов организаций, охраняемых законом интересов общества и государства; причинение значительного ущерба; возникновение трудной жизненной ситуации у потерпевшего лица; нарушение нормальной работы организаций или государственных органов; иные последствия, свидетельствующие о существенности причиненного вреда

25. Риск мошенничества и коррупции высокого и среднего уровня признаются Фондом как существенные, при наступлении которых, и (или) недостаточности утвержденных мероприятий разрабатывается план мероприятий по устранению/уменьшению, контролю рисков, а при невозможности их устранения, определяется способы и методы контроля и эффективного управления ими. Риск мошенничества и коррупции низкого уровня контролируются руководителями структурных подразделений Фонда.

*Пункт 26 изложен редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

26. АКС ежеквартально предоставляет информацию Правлению, Комитету по управлению рисками и аудиту Совета директоров, и Совету директоров Фонда о состоянии

системы противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции в рамках отчета о деятельности АКС.

## Глава 5. Основные меры по профилактике и противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции

27. Меры противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции включает:

1) проведение профилактической, информационно-разъяснительной работы по соблюдению требований применимого антикоррупционного законодательства и внутренних документов Фонда, а также по вопросам предупреждения и противодействия мошенничеству и коррупции;

2) своевременное прогнозирование и минимизация рисков вовлечения работников в мошенническую и/или коррупционную деятельность;

3) предупреждение, выявление и пресечение любых форм и проявлений мошенничества и коррупции;

4) ликвидация последствий и/или попыток реализаций мошеннических и коррупционных действий;

5) разработка, внедрение и применение внутренних документов, организационных мер и процедур по предупреждению и противодействию мошенничеству и коррупции;

6) осуществление профилактической деятельности, направленной на предупреждение возникновения в коллективе негативных процессов и недопущению совершения противоправных действий со стороны работников;

7) осуществление проверочных мероприятий в отношении кандидатов при приеме на работу и выявление потенциальных конфликтов интересов среди принимаемых на работу лиц, при назначении работников на должности, связанные с коррупционным риском, заблаговременное/своевременное их урегулирование;

8) контроль за соблюдением работниками Фонда ограничений, запретов и обязанностей, установленных антикоррупционным законодательством РК и настоящей Политикой;

9) экспертиза принимаемых внутренних и организационно-распорядительных документов на предмет отсутствия в них положений, создающих предпосылки для вовлечения в мошеннические или коррупционные действия, и отражению в них, при необходимости, соответствующих упреждающих мер;

10) проведение комплексной проверки контрагентов Фонда и третьих лиц на предмет их аффилиированности с работниками Фонда и вовлеченности в коррупционные правонарушения до установления деловых отношений;

11) текущий мониторинг бизнес-процессов, анализ потенциальных уязвимостей, подготовка рекомендаций и предложений по организации и принятию адекватных мер, минимизирующих риски реализации мошеннических действий и коррупционных проявлений;

12) осуществление практического взаимодействия с правоохранительными органами РК в целях координации своей деятельности по противодействию мошенничеству и коррупции, профилактики и предупреждению правонарушений;

13) проведение регулярных внешних и внутренних аудиторских проверок эффективности системы внутреннего контроля, в частности, системы бухгалтерского и управленческого учета, а также контроль за соблюдением структурными подразделениями

требований законодательства, международных стандартов и внутренних документов Фонда;

14) организация каналов связи («горячие линии», специальная электронная почта и т.д.) для получения информации от работников Фонда и представителей контрагентов о признаках мошеннических действий и коррупционных проявлений;

15) поощрение лиц, сообщивших о факте корпоративного мошенничества и коррупционного правонарушения или иным образом оказывающих содействие в противодействии мошенничеству и коррупции, осуществляемые в форме денежного вознаграждения, грамотой или объявления благодарности;

16) включение антикоррупционной оговорки в договоры закупок и договоры о реализации имущества, заключаемые Фондом, примерный текст которой приведен в Приложении 2 к настоящей Политике;

17) проведение служебных проверок о возможных случаях корпоративного мошенничества и коррупции.

28. Внутренними документами (процедурами) Фонда в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции, планом мероприятий по устранению/уменьшению и контролю рисков мошенничества и коррупции могут быть применены дополнительные меры.

*Пункт 29 изложен редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

29. В соответствии с нормами Закона в Фонде, как субъекте противодействия коррупции, применяется следующие меры по противодействию коррупции:

1) антикоррупционный мониторинг;
2) формирование антикоррупционной культуры;
3) анализ коррупционных рисков;
4) формирование и соблюдение антикоррупционных стандартов;
5) финансовый контроль;
6) антикоррупционные ограничения для Должностных лиц;
7) предотвращение и разрешение конфликта интересов;
8) сообщение о коррупционных правонарушениях.
9) финансовый контроль;
10) представление отчетности уполномоченному органу по противодействию коррупции о проделанной работе по противодействию коррупции в Фонде.

## Глава 6. Применение мер по противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции

30. Меры по противодействию корпоративному мошенничеству применяются соразмерно выявленным рискам в соответствии с Главой 5 настоящей Политики и другими внутренними документами (процедурами) Фонда.

31. Фонд осуществляет меры по предупреждению и противодействию коррупции в соответствии с нормами антикоррупционного законодательства Республики Казахстан с применением международных стандартов.

*Пункт 32 изложен редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

32. Антикоррупционный мониторинг в Фонде осуществляется в целях оценки правоприменительной практики в сфере противодействия коррупции путем сбора, обработки, обобщения, анализа и оценки информации, касающейся эффективности антикоррупционной политики, состояния правоприменительной практики в сфере противодействия коррупции, а также восприятия и оценки уровня коррупции обществом.

Антикоррупционный мониторинг проводится АКС ежеквартально путем изучения публикаций в средствах массовой информации, отчетов Службы внутреннего аудита Фонда и обращений физических и юридических лиц по вопросам противодействия коррупции. Результаты антикоррупционного мониторинга могут являться основанием для проведения анализа коррупционных рисков.

*Пункт 33 изложен редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

33. Анализ (внутренний и внешний) коррупционных рисков Фонда (далее - Анализ) - выявление и изучение причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений.

Внешний анализ коррупционных рисков осуществляется уполномоченным органом по противодействию коррупции в порядке, установленном действующим законодательством РК.

Объектом внутреннего анализа коррупционных рисков является деятельность структурного подразделения Фонда (далее - объект анализа).В зависимости от количества реализуемых объектом анализа функций и его штатной численности внутренний анализ коррупционных рисков проводится АКС или специально созданной рабочей группой согласно приказу Председателя Правления Фонда на основании служебной записки Руководителя АКС, обосновывающей необходимость проведения Анализа по следующим направлениям:

1) выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность Фонда;

2) выявление коррупционных рисков в деятельности Фонда по управлению персоналом, урегулированию конфликта интересов, реализации государственных программ и иным вопросам, вытекающим из организационно-управленческой деятельности.

*В пункт 34 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 13.09.19 г. № 124/2019 (см. стар. ред.)*

34. В целях предупреждения коррупции в Фонде разработаны Антикоррупционные стандарты, направленные на неукоснительное соблюдение установленных правил и предотвращение коррупционных проявлений, согласно Приложению № 3 к настоящей Политике.

Работники Фонда обязаны ознакомиться и соблюдать Антикоррупционные стандарты. За неисполнение либо ненадлежащее исполнение Антикоррупционных стандартов работники Фонда несут ответственность в соответствии с законодательством РК и внутренними документами Фонда. Контроль за соблюдением Антикоррупционных стандартов возлагается на руководителей соответствующих структурных подразделений Фонда.

35. В целях профилактики, предотвращения либо выявления фактов коррупционных правонарушений и мошенничества, работники и контрагенты Фонда, третьи лица могут информировать по любому из следующих каналов связи, обеспечивающих конфиденциальность:

1) «Обратная связь» посредством заполнения формы на интернет- ресурсе Фонда https://damu.kz/feedback/;

2) на электронный адрес: senim@fund.kz;

3) на телефоны доверия: +**7(727) 244 82 71** или единый колл-центр **1408**;

4) на почтовый адрес: AO5C9Y3, Республика Казахстан, город Алматы, улица Гоголя, 111.

*Пункт 36 изложен в редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 13.09.19 г. № 124/2019 (см. стар. ред.); внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

36. В целях формирования у работников Фонда антикоррупционной культуры, АКС совместно с Департаментом безопасности реализовывает Программу подготовки и обучения работников по вопросам противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции (Приложение № 5 к Политике).

## Глава 7. Антикоррупционные ограничения

*В пункт 37 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020 (см. стар. ред.)*

37. В целях недопущения должностными лицами Фонда совершения действий, которые могут привести к использованию ими своих полномочий в личных, групповых и иных неслужебных интересах, указанные лица принимают на себя антикоррупционные ограничения по:

1) осуществлению деятельности, не совместимой с выполнением функциональных обязанностей в Фонде;

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 (бездействия) в пользу лиц, их предоставивших, если такие действия (бездействия) входят в служебные полномочия лиц, или эти лица в силу должностного положения могут способствовать таким действиям (бездействию).

Согласие должностных лиц Фонда об ознакомлении с положениями настоящей Политики и на принятие антикоррупционных ограничений фиксируется подразделением по развитию персонала Фонда до вступления в должность по форме согласно Приложению 4 к настоящей Политике.

Непринятие антикоррупционных ограничений должностными лицами Фонда, влечет отказ в приеме на должность либо увольнение с должности, их несоблюдение в случаях отсутствия признаков уголовно наказуемого деяния и административного правонарушения является основанием для прекращения полномочий.

*Политика дополнена пунктом 37-1 в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020*

37-1. Члены семьи должностного лица Фонда не вправе получать материальное вознаграждение, подарки или услуги, предоставляемые за действия (бездействие) этого лица в пользу лиц, предоставивших материальное вознаграждение, подарки или услуги, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия данного лица либо оно в силу своего должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию).

Примечание: под членами семьи должностного лица Фонда понимаются его супруг (супруга), родители, дети, в том числе совершеннолетние, и лица, находящиеся на иждивении и постоянно проживающие с ним.».

*Политика дополнена пунктом 37-2 в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020*

37-2. Члены семьи должностного лица Фонда не вправе получать материальное вознаграждение, подарки или услуги, 37-2. Деньги, поступившие на счет должностных лиц Фонда и (или) членов их семей без их ведома, а также средства, полученные ими в нарушение подпункта 4) пункта 37 и пункта 37-1 Главы 7 Политики, не более чем в двухнедельный срок после их обнаружения подлежат перечислению в республиканский бюджет с представлением объяснения в соответствующий орган государственных доходов об обстоятельствах поступления таких средств.

Подарки, поступившие без ведома должностных лиц Фонда и (или) членов их семей, а также полученные ими в нарушение подпункта 4) пункта 37 и пункта 37-1 Главы 7 Политики, подлежат безвозмездной передаче уполномоченному органу по управлению государственным имуществом в течение семи календарных дней со дня получения подарка либо со дня, когда должностному лицу Фонда стало известно о получении подарка, а оказанные указанным лицам при тех же обстоятельствах услуги должны быть оплачены путем перечисления денег в республиканский бюджет в течение семи календарных дней со дня оказания услуги либо со дня, когда должностному лицу Фонда стало известно об оказании услуги.

Должностное лицо Фонда, передавшее подарок уполномоченному органу по управлению государственным имуществом, вправе с уведомлением вышестоящего должностного лица выкупить его по стоимости, определенной в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об оценочной деятельности в Республике Казахстан», на основании договора купли-продажи, заключаемого с уполномоченным органом по управлению государственным имуществом. Вырученные от продажи подарков деньги перечисляются в республиканский бюджет.

Должностные лица обязаны сообщить АКС о фактах получения подарков в течение двух рабочих дней с даты получения.

38. Должностным лицам Фонда запрещается:

1) самостоятельно участвовать в управлении хозяйствующим субъектом, если управление или участие в управлении хозяйствующим субъектом не входит в их должностные обязанности в соответствии с законами Республики Казахстан, содействовать удовлетворению материальных интересов организаций или физических лиц путем неправомерного использования своих служебных полномочий с целью получения имущественных или иных благ;

2) заниматься предпринимательской деятельностью, за исключением приобретения и (или) реализации паев открытых и интервальных паевых инвестиционных фондов, облигаций на организованном рынке ценных бумаг, акций коммерческих организаций (простые акции в объеме, не превышающем пяти процентов от общего количества голосующих акций организаций) на организованном рынке ценных бумаг;

3) заниматься другой оплачиваемой деятельностью, кроме педагогической, научной и иной творческой деятельности.

39. Должностные лица Фонда вправе сдавать в имущественный наем (аренду) жилище, принадлежащее им на праве собственности, и получать доход от такой сдачи.

40. Должностные лица Фонда, в течение 30 (тридцати) календарных дней со дня вступления в должность обязаны передать в доверительное управление на время выполнения этих функций в порядке, установленном законами Республики Казахстан, принадлежащее им имущество, использование которого влечет получение доходов, за исключением денег, облигаций, паев открытых и интервальных паевых инвестиционных фондов, законно принадлежащих этим лицам, а также имущества, переданного в имущественный наем.

41. Договор на доверительное управление имуществом подлежит нотариальному удостоверению.

*Пункт 42 изложен редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

42. В случае приобретения акций (долей участия в уставном капитале) коммерческих организаций и иного имущества, использование которого влечет получение доходов, за исключением облигаций, паев открытых и интервальных паевых инвестиционных фондов, должностные лица Фонда обязаны передать их в доверительное управление в течение тридцати календарных дней со дня приобретения в порядке, установленном законами РК, и представить в подразделение по работе с персоналом нотариально засвидетельствованную копию нотариально удостоверенного договора на доверительное управление имуществом в течение десяти рабочих дней после нотариального удостоверения договора.

43. Неисполнение должностными лицами Фонда обязательства, предусмотренного пунктом 41 настоящей Политики является основанием для прекращения ими соответствующих полномочий.

*В пункт 44 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020 (см. стар. ред.); решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

44. Должностные лица Фонда не могут занимать должности, находящиеся в непосредственной подчиненности должностям, занимаемым их близкими родственниками, супругом (супругой) и (или) свойственниками, а также иметь в непосредственном подчинении близких родственников, супруга (супругу) и (или) свойственников.

Должностные лица Фонда, нарушающие требования настоящего пункта Политики, если они добровольно в течение трех месяцев с момента обнаружения указанного нарушения его не устранят, подлежат переводу на должности, исключающие такую подчиненность, а при невозможности такого перевода один из этих служащих подлежит увольнению с должности или иному освобождению от указанных функций.

Под близкими родственниками понимаются родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушка, бабушка, внуки, под свойственниками - братья, сестры, родители и дети супруга (супруги).

*Политика дополнена пунктом 44-1 в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020*

44-1. Лица, являющиеся кандидатами на должность в Фонде, обязаны в письменной форме уведомить руководство Фонда о работающих в этой организации близких родственниках, супруге и (или) свойственниках.

*В пункт 45 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 23.02.24 г. № 15/2024 (см. стар. ред.)*

45. Перечень должностных лиц, выполняющих организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в Фонде и на которых распространяются положения Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции» устанавливается приказом Председателя Правления. Перечень должностных лиц и изменения/дополнения к нему подготавливается подразделением по развитию персонала и направляется на согласование АКС и Департаменту безопасности Фонда.

*Пункт 46 изложен редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

46. Лицо, являющееся кандидатом на должность, указанную в Перечне, и его супруг(а) представляют декларацию об активах и обязательствах до вынесения акта Фонда о назначении на должность (по состоянию на первое число месяца представления декларации).

*Политика дополнена пунктом 46-1 в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023*

46-1. Лица, сдавшие декларацию об активах и обязательствах, декларацию о доходах и имуществе, предоставляют Фонду справку из налогового органа о приеме им деклараций.

47. Должностным лицам Фонда запрещается заключение гражданско-правовых сделок не под своим именем - на подставных лиц, анонимно, под псевдонимом и других. Эти сделки признаются недействительными в установленном Законом порядке.

48. Должностным лицам Фонда, запрещается осуществлять должностные обязанности, если имеется конфликт интересов. Должностные лица Фонда, должны принимать меры по предотвращению и разрешению конфликта интересов. Должностные лица Фонда, обязаны в письменной форме уведомить непосредственного руководителя о возникшем конфликте интересов или о возможности его возникновения, как только им станет об этом известно.

Председатель Совета директоров или Председатель Правления Фонда по обращениям должностных лиц или при получении информации из других источников обязаны своевременно принимать следующие меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов:

1) отстранить должностных лиц, у которых выявлены конфликт интересов от исполнения должностных обязанностей и поручить другому лицу исполнение должностных обязанностей по вопросу, в связи с которым возник или может возникнуть конфликт интересов;

2) изменить должностные обязанности;

3) принять иные меры по устранению конфликта интересов.

## Глава 8. Подарки, благотворительность и спонсорство

49. Подарком признается любая ценность в материальной или нематериальной форме, за которую отсутствует обязанность платить обычную цену, в том числе деньги, ценные бумаги и иное имущество, выгоды и услуги имущественного характера (работы, услуги,

оплата развлечений, отдыха, транспортных расходов, ссуды, скидки, предоставление в пользование имущества, в том числе жилья, благотворительные вклады, пожертвование и прочее), полученная или переданная работником Фонда с использованием должностных полномочий.

50. Подарки членам семьи, близким родственникам или иным близким лицам работника Фонда, переданные в связи с совершением таким работником каких-либо действий (бездействия), связанных с его работой в Фонде, для целей настоящей Политики считаются подарками работнику.

*В пункт 51 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 13.09.19 г. № 124/2019 (см. стар. ред.); изложен в редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020 (см. стар. ред.)*

51. Запрещается дарение подарков работникам Фонда и членам их семей за действия (бездействия) в пользу дарителя, если такие действия (бездействия) входят в служебные полномочия указанных лиц или эти лица в силу должностного положения могут способствовать таким действиям (бездействиям).

*Пункт 52 изложен в редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020 (см. стар. ред.)*

52. Запрет на прием подарков, установленный настоящей Политикой, не распространяется на отношения работника с дарителем, основанный на очевидных личных отношениях (подарки родителей, детей, супругов) и наличия общепринятого повода для обмена подарками между работниками Фонда (дни рождения, личные знаменательные события, пожертвования, связанные со смертью близких родственников), а также в случаях, когда такой подарок представляет собой корпоративную сувенирную продукцию: ручки, блокноты, ежедневники и прочее..

*Пункт 53 изложен в редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020 (см. стар. ред.)*

53. Любые подарки должны отклоняться/возвращаться дарителю с соблюдением этики деловых отношений, если не соответствуют критериям, указанным в пунктах 51 и 52 настоящей Политики.

54. При наличии сомнений относительно допустимости подарка или иных вопросов, касающихся порядка обращения с подарками, работник должен обратиться за разъяснениями к АКС.

55. Исключен в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020 *(см. стар. ред.)*

56. Фонд не оказывает благотворительную и спонсорскую помощь с прямой или косвенной целью оказать воздействие на принятие должностными лицами контрагентов или иными лицами решений, влияющих на деятельность Фонда, или если подобная помощь может быть воспринята как попытка оказать такое воздействие.

*Глава 9 изложена в редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 23.02.24 г. № 15/2024 (см. стар. ред.)*

## Глава 9. Представление информации в уполномоченный орган по противодействию коррупции

57. Фонд представляет информацию о проводимой работе по противодействию коррупции в уполномоченный орган по противодействию коррупции до 15 апреля года, следующего за отчетным годом.

58. Информация подготавливается АКС и должна содержать:

1) сведения о состоянии и проводимой работе в сфере противодействия коррупции;

2) результаты проведения внутреннего анализа коррупционных рисков;

3) сведения об исполнении или неисполнении (причины) планов Фонда по вопросу противодействия коррупции;

4) анализ воздействия внешних факторов на проводимую работу по противодействию коррупции и реализацию запланированных мероприятий в этой сфере;

5) сведения о степени решения проблем и задач по противодействию коррупции, влиянии данной работы на уменьшение коррупционных рисков в деятельности государственного органа, местного исполнительного органа, субъекта квазигосударственного сектора, социально-экономическое развитие отрасли, региона и другое;

6) выводы и предложения по формированию, реализации и совершенствованию антикоррупционной политики, изменению действующего законодательства, в том числе предложения по корректировке планов мероприятий по реализации стратегических и программных документов;

7) приложения (по мере необходимости).

59. Информация подписывается Председателем Правления Фонда (или уполномоченным им лицом), который обеспечивает достоверность и полноту сведений, и своевременность их представления.

## Глава 10. Заключительные положения

60. Работники Фонда независимо от занимаемой должности за совершение мошеннических действий и коррупционных правонарушений несут уголовную, административную, гражданско-правовую и дисциплинарную ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан.

61. Работники Фонда, к которым за совершение мошеннических действий и коррупционных правонарушений были применены меры уголовной, административной или дисциплинарной ответственности не освобождаются от ответственности по возмещению материального ущерба Фонду.

62. Ответственность за исполнение требований Политики несут работники и структурные подразделения Фонда в рамках своей компетенции.

*Пункт 63 изложен в редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020 (см. стар. ред.)*

63. Должностные лица и работники Фонда с даты принятия Политики, а вновь принятые с момента начала исполнения должностных и (или) трудовых обязанностей в Фонде обязаны подтвердить по форме, предусмотренной Приложением № 4 к Политике, что они соглашаются на принятие антикоррупционных ограничений и/или изучили, поняли и обязуются добросовестно следовать Политике.

64. Иное, не предусмотренное настоящей Политикой регулируется законодательством Республики Казахстан. При наличии противоречий настоящей Политики нормам

законодательства Республики Казахстан подлежат применению нормы законодательства Республики Казахстан.

65. Настоящая Политика вступает в силу со дня её утверждения решением Правления Фонда.

*В приложение 1 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 12.12.23 г. № 94/2023 (см. стар. ред.)*

**Приложение № 1**
к Политике противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции
АО «Фонд развития предпринимательства «Даму»

**Правовые и методологические основы Политики**

1. Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции (принята в г. Нью-Йорке 31.10.2003 Резолюцией 58/4 на 51-ом пленарном заседании 58-ой сессии Генеральной Ассамблеи ООН), ратифицирована Законом РК от 4 мая 2008 года № 31-IV).

2. Кодекс Республики Казахстан об административных правонарушениях от 05.07.2014 № 235-V ЗРК.

3. Трудовой кодекс Республики Казахстан от 23 ноября 2015 № 414-V ЗРК.

4. Уголовный кодекс Республики Казахстан от 3 июля 2014 года № 226-V ЗРК.

5. Закон Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года № 410-V ЗРК «О противодействии коррупции».

6. Закон Республики Казахстан от 28 августа 2009 года № 191-IV ЗРК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

7. Нормативное постановление Верховного Суда Республики Казахстан от 27 ноября 2015 года № 8 «О практике рассмотрения некоторых коррупционных преступлений».

8. Указ Президента Республики Казахстан от 29 декабря 2015 года № 154 «Об утверждении Правил подготовки, внесения Национального доклада о противодействии коррупции Президенту Республики Казахстан и его опубликования».

9. Закон Республики Казахстан 16 ноября 2015 года № 401-V ЗРК «О доступе к информации».

10. Правила поощрения лиц, сообщивших о факте коррупционного правонарушения или иным образом оказывающих (оказавших) содействие в противодействии коррупции, утвержденные Приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 29 августа 2023 года № 270.

11. Постановление Правительства Республики Казахстан от 26 июля 2002 года № 833 «Некоторые вопросы учета, хранения, оценки и дальнейшего использования имущества, обращенного (поступившего) в собственность государства по отдельным основаниям».

12. Правила проведения антикоррупционного мониторинга, утвержденные Приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 28 января 2020 года № 22.

13. Правила проведения внешнего анализа коррупционных рисков, утвержденные Приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 29 сентября 2023 года № 307.

14. Приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12 «Об утверждении Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков».

15. Методические рекомендации по разработке антикоррупционных стандартов Агентства по делам государственной службы Республики Казахстан и противодействия коррупции, 2016.

16. Методическое пособие по вопросам конфликта интересов на государственной службе Республики Казахстан Министерства по делам государственной службы Республики Казахстан, 2016.

17. Кодекс деловой этики АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», утвержденный решением Совета директоров АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» от 25 июля 2011г., протокол № 28.

18. Кодекс корпоративного управления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», утвержденный Правлением акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» от 27 декабря 2017 года, протокол № 53/17.

19. Политика управления комплаенс-риском АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», утвержденная решением Совета директоров АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» от 24 сентября 2018 года, протокол № 10/2018

20. Международные стандарты ISO 37001:2016 «Системы менеджмента противодействия коррупции - требования и рекомендации по применению».

21. Документ «Распознавание и предотвращение коммерческого мошенничества», подготовленный Комиссией Организации Объединенных Наций по праву международной торговли (ЮНСИТРАЛ), 2013 год.

22. Практическое руководство «Программа антикоррупционных этических норм и обеспечения соблюдения антикоррупционных требований для деловых предприятий», подготовленное Управлением Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности, 2013 год.

23. Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act 2010), получивший одобрение Парламента Великобритании и Королевы Елизаветы II в 08.04.2010г. и вступивший в силу 01.07.2011.

24. Закон США «О противодействии коррупции во внешнеэкономической деятельности» FCPA (Foreign Corrupt Practices Act 1977).

**Приложение № 2**
к Политике противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции АО «Фонд развития предпринимательства «Даму»

## Антикоррупционная оговорка

1. Стороны договора, их аффилиированные (взаимосвязанные) лица, работники и посредники не вправе ни прямо, ни косвенно предлагать и выплачивать денежные средства и иные ценности работникам и представителям другой стороны с целью оказания влияния

на их действия и решения по договору или получения иных неправомерных преимуществ в связи с его исполнением.

2. Для исполнения договора не допускается осуществлять действия, квалифицируемые как дача/получение взятки, коммерческий подкуп, злоупотребление должностным положением, а также действия, нарушающие требования антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, как в отношениях между сторонами договора, так и в отношениях с третьими лицами и государственными органами.

3. В случае возникновения у стороны договора реальных оснований полагать о возможном нарушении данных требований она должна письменно уведомить об этом другую сторону вплоть до постановки вопроса о приостановлении исполнения договорных обязательств до разрешения сложившейся ситуации.

4. В случае выявления риска мошенничества и коррупции по договору соответствующая сторона должна в течение 10 дней с момента получения уведомления сообщить другой стороне о принятых мерах по исключению этих рисков с приложением соответствующих подтверждений.

5. В случае выявления коррупционного правонарушения, допущенного в связи с исполнением договора пострадавшая сторона вправе в одностороннем порядке полностью или в соответствующей части отказаться от исполнения договора, что влечёт его автоматическое полное или частичное расторжение с момента получения другой стороной уведомления об этом.

Пострадавшая сторона также вправе требовать возмещения в полном объёме всех причинённых ей убытков (реального ущерба и упущенной выгоды), вызванных односторонним расторжением договора по вине другой стороны.

*В приложение 3 внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 23.02.24 г. № 15/2024 (см. стар. ред.)*

**Приложение № 3**
к Политике противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции АО «Фонд развития предпринимательства «Даму»

**Антикоррупционные стандарты акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму»**

**г. Алматы 2019 г.**

1. Антикоррупционные стандарты работников акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее - Фонд) разработаны в соответствии с пунктом 2 статьи 10 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции».

2. Антикоррупционные стандарты направлены на достижение атмосферы нетерпимости к любым проявлениям коррупции в Фонде путем создания для работников Фонда (далее - Работники) системы ценностных и моральных антикоррупционных ориентиров поведения при осуществлении ими служебных функций.

3. Наименование сферы общественных отношений: финансы.

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. Антикоррупционные стандарты подлежат опубликованию на интернет - ресурсе Фонда и в иных средствах массовой информации.

6. Антикоррупционные стандарты определяют работникам Фонда следующие нормы поведения:

1) руководствоваться принципом законности, требованиями Конституции, законов и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан, строго соблюдать антикоррупционное законодательство;

2) обеспечивать соблюдение и защиту прав, свобод и законных интересов физических и юридических лиц;

3) не допускать со своей стороны совершения действий, способных дискредитировать Фонд;

4) докладывать непосредственному или прямому руководителю о возникновении конфликта интересов, личной заинтересованности при исполнении служебных обязанностей, о склонении к коррупционному поведению и получению подарков;

5) не руководствоваться личными и (или) корыстными интересами при исполнении служебных обязанностей;

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

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

8) не принимать подарки в связи с исполнением служебных полномочий;

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

10) отказаться от назначения на должность, если она связана с непосредственной подчиненностью или подконтрольностью лицам, состоящим в близких родственных и семейных отношениях (родители, супруги, братья, сестры, дети, свойственники (братья, сестры, родители и дети супруга (супруги);

11) проявлять активность в противодействии коррупции, в раскрытии коррупционных правонарушений;

12) незамедлительно докладывать руководству об известных фактах коррупции, в том числе о склонении к получению какой-либо выгоды за ускоренное рассмотрение материалов либо фактов волокиты;

13) незамедлительно в письменной форме сообщать прямому или непосредственному руководителю о сомнениях в правомерности полученного для исполнения распоряжения;

14) обращаться к вышестоящему руководству, если непосредственный руководитель сам вовлечен в конфликт интересов;

15) поддерживать и требовать от коллег соблюдения высокой правовой антикоррупционной культуры;

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

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

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

19) не использовать в неслужебных целях средства материально- технического, финансового и информационного обеспечения, а также иного государственного имущества и служебной информации.

20) уведомить Департамент безопасности и АКС о намерении или фактическом участии в предпринимательской деятельности.

7. Руководителям всех уровней в отношениях с подчиненными требуется:

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

2) точно определять задачи и объем 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 применении 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.

8. Руководители всех уровней обеспечивают соблюдение настоящих Антикоррупционных стандартов и организуют антикоррупционную работу среди подчиненных им работников.

*Приложение 4 изложено в редакции решения Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 06.11.20 г. № 98/2020 (см. стар. ред.)*

**Приложение № 4**

к Политике противодействия корпоративному

мошенничеству и коррупции
АО «Фонд развития предпринимательства «Даму»

**Подтверждение для работников Фонда**

Используйте данную форму для того, чтобы подтвердить, что Вы внимательно изучили, поняли и обязуетесь добросовестно соблюдать Политику противодействия коррупции акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее - Политика) и/или Закон Республики Казахстан от 18.11.2015 года № 410-V «О противодействии коррупции» (далее - Закон).

Работники акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее - Фонд) обязаны направить в подразделение по развитию персонала настоящую заполненную и подписанную форму с даты принятия Политики, а вновь принятые с момента начала исполнения трудовых и (или) должностных обязанностей в Фонде.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Пожалуйста, заполните настоящую форму, подпишите и направьте ее в *печатном виде в подразделение по развитию персонала* | С момента начала исполнения в Фонде трудовых обязанностей Вы обязаны внимательно изучить, понять и добросовестно соблюдать Политику.<br>Ваше подтверждение | | |
| | (*Пожалуйста*, отметьте соответствующие ячейки) | | |
| | | Я подтверждаю, что изучил и понял Политику. | |
| | | Я обязуюсь добросовестно соблюдать Политику. | |
| | | Пожалуйста, распишитесь здесь | |
| | | ФИО | |
| | | Подпись | Дата |

**Подтверждение для работников Фонда (должностного лица)**

Используйте данную форму для того, чтобы подтвердить, что Вы соглашаетесь на принятие антикоррупционных ограничений, предусмотренных Политикой противодействия коррупции акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее - Политика) и/или Законом Республики Казахстан от 18.11.2015 года № 410-V «О противодействии коррупции» (далее - Закон), а также внимательно изучили, поняли и обязуетесь добросовестно соблюдать Политику и/или Закон.

Должностные лица акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее - Фонд) обязаны направить в подразделение по развитию персонала настоящую заполненную и подписанную форму с даты принятия Политики, а вновь принятые с момента начала исполнения трудовых и (или) должностных обязанностей в Фонде.

| | |
|---|---|
| Пожалуйста, заполните настоящую форму, | С момента начала исполнения в Фонде трудовых обязанностей я принимаю на себя антикоррупционные |

| | | | |
|---|---|---|---|
| подпишите и направьте ее в *печатном виде в подразделение по развитию персонала* | ограничения и обязуюсь внимательно изучить, понять и добросовестно соблюдать Политику.<br>Ваше подтверждение | | |
| | (*Пожалуйста*, отметьте соответствующие ячейки) | | |
| | | Я принимаю на себя антикоррупционные ограничения, предусмотренные Политикой и Законом. | |
| | | Я подтверждаю, что изучил и понял Политику. | |
| | | Я обязуюсь добросовестно соблюдать Политику. | |
| | | Пожалуйста, распишитесь здесь | |
| | | ФИО | |
| | | Подпись | Дата |

*Политика дополнена приложением 5 в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 13.09.19 г. № 124/2019; внесены изменения в соответствии с решением Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму», протокол заседания от 23.02.24 г. № 15/2024 (см. стар. ред.)*

**Приложение № 5**
к Политике противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции
АО «Фонд развития предпринимательства «Даму»

**Программа подготовки и обучения работников АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» по вопросам противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции**

## 1. Общие положения

1.1. Программа подготовки и обучения работников акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее - Фонд) по вопросам противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции (далее - Программа) разработана в целях формирования у работников Фонда компетенций в области профилактики проявлений мошенничества и коррупции.

1.2. Обучение в области противодействия мошенничества и коррупции является обязательным для всех работников Фонда (включая работников аутстаффинга) и осуществляется АКС или организацией образования с учетом особенностей деятельности обучающихся.

1.3. Подготовка и обучение работников Фонда осуществляется в виде курсов:

1) **вводный курс** - для ознакомления работников Фонда с Политикой противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее - Политика);

2) **основной курс** - для получения работниками Фонда знаний, необходимых для соблюдения ими норм антикоррупционного законодательства Республики Казахстан и требований Политики, совершенствования и поддержания эффективности систем внутреннего контроля, программ (планов) их осуществления и иных внутренних документов Фонда в сфере профилактики корпоративного мошенничества и коррупции;

3) **курс повышения уровня знаний** - для обновления знаний и обмена опытом в сфере противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции работниками Фонда, ответственными за работу по профилактике корпоративного мошенничества и коррупции (АКС, Департамент безопасности, Департамент внутреннего аудита и работник подразделения риск-менеджмента, ответственный за систему внутреннего контроля).

## 2. Порядок проведения подготовки и обучения работников Фонда

2.1. Работники Фонда проходят вводный курс при приеме на работу в течении двух месяцев с даты приема на работу. Подразделение по работе с персоналом составляет список работников для прохождения вводного курса один раз в два месяца и назначает дату проведения курса по согласованию с АКС.

2.2. Обучение по основному курсу все работники Фонда проходят ежегодно в соответствии с Планом мероприятий по противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции Фонда на соответствующий год, с привлечением внешнего тренера.

2.3. После прохождения вводного и основного курсов работники Фонда проходят тестирование. Результаты тестирования работников могут быть учтены при принятии кадровых вопросов (прием на работу после испытательного срока, перевод на другую должность внутри Фонда, премирование и т.д.).

2.4. Курс повышения уровня знаний осуществляется в форме участия во внешних семинарах, тренингах и иных обучающих мероприятиях работников Фонда, ответственных за работу по профилактике корпоративного мошенничества и коррупции.

2.5. Подразделение по работе с персоналом ведет учет обучающихся и обеспечивает своевременное прохождение курсов всеми работниками Фонда.