



Акционерное общество
«Институт экономических исследований»
при Министерстве национальной экономики
Республики Казахстан



Утверждено
решением Правления
АО «Институт экономических
исследований»
от «27» сентября 2022 года
(Протокол №25)

**Политика противодействия коррупции
АО «Институт экономических исследований»**

г. Астана, 2022г.

1. Общие положения

1. Политика АО «Институт экономических исследований» (далее – Общество) в области противодействия коррупции (далее – Антикоррупционная политика) устанавливает основные принципы противодействия коррупции в Обществе, а также управленческие и организационные основы предупреждения коррупции и борьбы с ней, минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений. Указанные положения политики противодействия коррупции направлены на предотвращение возможных фактов коррупции, формированию в Обществе атмосферы жесткого неприятия коррупции.

2. Антикоррупционная политика – деятельность, направленная на создание эффективной системы противодействия коррупции.

3. Противодействие коррупции – деятельность должностных лиц Общества в пределах их полномочий:

1) по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);

2) по выявлению, предупреждению, пресечению и раскрытию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией).

4. Положения Антикоррупционной политики распространяются на всех работников Общества.

5. Термины и определения

1) Коррупция – незаконное использование лицами, занимающими ответственную государственную должность, лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций, лицами, приравненными к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, должностными лицами своих должностных (служебных) полномочий и связанных с ними возможностей в целях получения или извлечения лично или через посредников имущественных (неимущественных) благ и преимуществ для себя либо третьих лиц, а равно подкуп данных лиц путем предоставления благ и преимуществ.

2) Противодействие коррупции – деятельность субъектов противодействия коррупции в пределах своих полномочий по предупреждению коррупции, в том числе по формированию антикоррупционной культуры в обществе, выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, а также по выявлению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений и устранению их последствий.

3) Должностное лицо – лицо, постоянно или временно выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в Обществе.

4) Работник – физическое лицо, состоящее в трудовых отношениях с Обществом.

2. Цель и задачи Антикоррупционной политики

6. Формирование правовой культуры работников Общества, отвергающей коррупцию и обеспечивающей принципы честности и неподкупности при

исполнении должностных обязанностей, является основной целью Антикоррупционной политики.

7. Политика отражает приверженность Общества и ее руководства высоким этическим стандартам и принципам открытого и честного ведения бизнеса, а также стремление Общества к усовершенствованию корпоративной культуры, следованию лучшим практикам корпоративного управления и поддержанию деловой репутации Общества на должном уровне.

8. Общество ставит перед собой цели:

1) минимизировать риск вовлечения Общества, руководство и работников Общества независимо от занимаемой должности в коррупционную деятельность;

2) сформировать у делового сообщества, контрагентов, работников единообразное понимание политики Общества о неприятии коррупции в любых формах и проявлениях;

3) обобщить и разъяснить основные требования антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, которые могут применяться к Обществу и работникам;

4) установить обязанность работников Общества знать и соблюдать принципы и требования настоящей Политики, ключевые нормы антикоррупционного законодательства, а также адекватные процедуры по предотвращению коррупции.

9. Задачами Антикоррупционной политики являются:

1) устранение причин и условий, порождающих коррупцию;

2) предупреждение коррупционных правонарушений;

3) воспитание у работников Общества строгого соблюдения законодательных актов Республики Казахстан, а также внутренних нормативных документов, регламентирующих деятельность Общества.

3. Область применения и обязанности

10. Все Сотрудники Общества должны руководствоваться настоящей Политикой и неукоснительно соблюдать ее принципы и требования.

11. Руководители Общества отвечают за организацию всех мероприятий, направленных на реализацию принципов и требований настоящей Политики, включая назначение лиц, ответственных за разработку антикоррупционных процедур, их внедрение и контроль.

12. Принципы и требования настоящей Политики распространяются на контрагентов и представителей Общества, а также иных лиц, в тех случаях, когда соответствующие обязанности закреплены в договорах с ними, в их внутренних документах, либо прямо вытекают из законодательства.

4. Антикоррупционное законодательство

13. Общество и все работники должны соблюдать нормы антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, Кодексом Республики Казахстан, в том числе, Уголовным кодексом Республики Казахстан, Кодексом Республики Казахстан об административных

правонарушениях, Административный процедурно-процессуальный Кодекс Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» и иными нормативно-правовыми актами, основными требованиями которых являются запрет дачи взяток, запрет получения взяток, запрет коммерческого подкупа и запрет посредничества во взяточничестве.

14. С учетом изложенного всем работникам Общества строго запрещается, прямо или косвенно, лично или через посредничество третьих лиц участвовать в коррупционных действиях, предлагать, давать, обещать, просить и получать взятки или совершать платежи для упрощения административных, бюрократических и прочих формальностей в любой форме, в том числе, в форме денежных средств, ценностей, услуг или иной выгоды, каким-либо лицам и от каких-либо лиц или организаций, включая коммерческие организации, исполнительные и представительные государственных органов, государственных служащих и их представителей.

15. Общество и его работники должны соблюдать общепризнанные принципы и нормы международного права и международные договоры Республики Казахстан, антикоррупционные законы Республики Казахстан, а также принципы и требования Политики, в любых странах мира.

5. Ключевые принципы

Миссия высшего руководства

16. Руководство Общества должны формировать этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, подавая пример своим поведением.

17. В Обществе закрепляется принцип неприятия коррупции в любых формах и проявлениях (принцип «нулевой терпимости») при осуществлении повседневной деятельности и стратегических проектов, в том числе во взаимодействии с акционерами, инвесторами, контрагентами, представителями государственных органов, общественных объединений, своими Сотрудниками и иными лицами.

Оценка рисков

18. Общество на постоянной основе выявляет, рассматривает и оценивает коррупционные риски, характерные для его деятельности в целом и для отдельных направлений в частности.

Адекватные антикоррупционные процедуры

19. Общество разрабатывает и внедряет адекватные процедуры по предотвращению коррупции, разумно отвечающие выявленным рискам и контролирует их соблюдение.

Информирование и обучение

20. Общество размещает настоящую Политику в свободном доступе на корпоративном сайте, открыто заявляет о неприятии коррупции, приветствует и поощряет соблюдение принципов и требований настоящей Политики всеми контрагентами, своими работниками и иными лицами.

21. Общество содействует повышению уровня антикоррупционной культуры путем информирования и систематического обучения работников в

целях поддержания их в осведомленности в вопросах антикоррупционной политики и овладения ими способами и приемами применения антикоррупционной политики на практике.

Мониторинг и контроль

22. В связи с возможным изменением во времени коррупционных рисков и иных факторов, оказывающих влияние на хозяйственную деятельность. Общество осуществляет мониторинг внедренных адекватных процедур по предотвращению коррупции, контролирует их соблюдение, а при необходимости пересматривает и совершенствует их.

6. Меры по профилактике коррупции

23. Профилактика коррупции осуществляется путем применения следующих основных мер:

1) формирование у работников Общества нетерпимости к коррупционному поведению, путем:

- разъяснения работникам норм законодательных и иных актов РК в области противодействия коррупции;

- доведения до сведения работников Общества о выявленных фактах коррупции в Обществе и иных государственных органах и организациях квазигосударственного сектора;

- проведения с работниками Общества разъяснительных бесед.

2) предъявление квалификационных требований к должностным лицам и работникам Общества, в т.ч. к кандидатам на занятие вакантной должности;

3) внедрение в практику кадровой работы правила, в соответствии с которым длительное, безупречное и эффективное исполнение должностным лицом своих служебных обязанностей должно в обязательном порядке учитываться при назначении его на вышестоящую должность или при его поощрении;

4) обеспечение работникам Общества, а также третьим лицам права сообщать об известных фактах или подозрениях относительно совершения мошенничества, злоупотреблений и других противозаконных действий, любыми не противоречащие законодательству Республики Казахстан методами.

7. Основные направления противодействия коррупции

24. Основными направлениями деятельности Общества по противодействию коррупции являются:

- проведение единой политики Общества в области противодействия коррупции;

- создание механизма взаимодействия Общества по вопросам противодействия коррупции с государственными органами, внешними организациями, а также с гражданами и институтами гражданского общества.

- принятие административных и иных мер, направленных на привлечение работников Общества к более активному участию в противодействии

коррупции, на формирование в их сознании негативного отношения к коррупционному поведению.

- обеспечение добросовестности, открытости, добросовестной конкуренции и объективности при оказании услуг.

25. Работники Общества в случае возникновения фактов склонения иным работником Общества, а также третьим лицом к совершению коррупционного правонарушения и/или обладающие информацией об известных фактах или подозрениях относительно склонения работника Общества к совершению коррупционного правонарушения, обязаны немедленно уведомить руководство Общества.

26. Заявления о совершении таких действий будут расследованы и доведены до своего логического завершения, включая при необходимости, привлечения к ответственности и оповещения уполномоченных государственных органов.

27. Политика по предотвращению и урегулированию конфликта интересов должностных лиц и работников Общества определена порядком конфликта интересов должностных лиц и работников.

8. Подарки и представительские расходы

28. Подарки, которые работники от имени Общества могут предоставлять другим лицам и организациям, либо которые работники, в связи с их работой в Обществе, могут получать от других лиц и организаций, а также представительские расходы, в том числе, расходы на деловое гостеприимство и продвижение Общества, которые работники от имени Общества могут нести, должны одновременно соответствовать пяти указанным ниже критериям:

1) быть прямо связаны с законными целями деятельности Общества, например, с презентацией или завершением научных-проектов, успешным исполнением договоров либо с национальными, государственными праздниками, памяtnыми датами, юбилеями;

2) быть разумно обоснованными, соразмерными и не являться предметами роскоши;

3) не представлять собой скрытое вознаграждение за услугу, действие, бездействие, попустительство, покровительство, предоставление прав, принятие определенного решения о сделке, соглашении, лицензии, разрешении и т.п. или попытку оказать влияние на получателя с иной незаконной или неэтичной целью;

4) не создавать репутационного риска для Общества, работников и иных лиц в случае раскрытия информации о подарках или представительских расходах;

5) не противоречить принципам и требованиям настоящей Политики, Кодекса поведения (деловой этики) Общества, другим внутренним документам Общества и нормы законодательства Республики Казахстан.

29. Не допускаются подарки от имени Общества, его работников и представителей третьим лицам в виде денежных средств, как наличных, так и безналичных, независимо от валюты.

9. Участие в благотворительной деятельности и спонсорство

30. Общество в установленном порядке вправе осуществлять благотворительную политику, направленную на создание имиджа организации как социально-ответственной компании. Общество не финансирует благотворительные и спонсорские проекты в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Общества.

10. Участие в политической деятельности

31. Общество не финансирует политические партии, организации и движения в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Общества.

11. Взаимодействие с государственными служащими

32. Общество воздерживается от оплаты любых расходов за государственных служащих и их близких родственников (или в их интересах) в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Общества. В том числе расходов на транспорт, проживание, питание, развлечения, PR-компания и т.п., или получение ими за счет Общества иной выгоды.

12. Взаимодействие с сотрудниками

33. Общество требует от своих Сотрудников соблюдение Политики, информируя их о ключевых принципах, требованиях и санкциях за нарушения и включая их в должностные обязанности работников Общества.

34. В Обществе могут быть организованы безопасные, конфиденциальные и доступные средства информирования руководства Общества («горячая линия») о коррупционных фактах.

35. Для информирования надлежащего уровня антикоррупционной культуры новые работники Общества подлежат обязательному ознакомлению с настоящей Политикой и связанных с ней документов.

36. Соблюдение работниками Общества принципов и требований настоящей Политики учитывается при формировании кадрового резерва для выдвижения на вышестоящие должности, а также при наложении дисциплинарных взысканий.

13. Взаимодействие с посредниками и иными лицами

37. Обществу и его работникам запрещается привлекать или использовать посредников, партнеров, агентов, совместные предприятия или иных лиц совершения каких-либо действий, которые противоречат принципам и требованиям настоящей Политики или нормам антикоррупционного законодательства Республики Казахстан.

38. В целях исполнения принципов и требований, предусмотренных в Политике, Общество может осуществлять включение антикоррупционных условий (оговорок) в договоры с посредниками, партнерами, агентами, совместными предприятиями и иными лицами. Антикоррупционные условия (оговорки) должны содержать сведения о Политике и системе

антикоррупционных процедур, действующих в Обществе, при необходимости предусматривать Политику в качестве приложения к договорам, определять ответственность контрагентов за несоблюдение принципов и требований Политики.

14. Ведение бухгалтерских книг и записей

39. Все финансовые операции должны быть правильно и с достаточным уровнем детализации отражены в бухгалтерском учете Общества, задокументированы и доступны для проверки.

40. В Обществе назначены работники, несущие ответственность, предусмотренную действующим законодательством Республики Казахстан, за подготовку и предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности в установленные законодательством сроки.

41. Искажение или фальсификация бухгалтерской отчетности Общества строго запрещены и расценивается как мошенничество.

15. Оповещение о недостатках

42. Любой работник или иное лицо в случае появления сомнений в правомерности или в соответствии целям, принципам и требованиям Политики своих действий, а также действий, бездействия или предложений других работников, контрагентов или иных лиц, которые взаимодействуют с Обществом, может сообщить об этом своему непосредственному руководителю и/или COMPLAINT-офицеру, который, при необходимости, предоставит рекомендации и разъяснения относительно сложившейся ситуации.

16. Отказ от ответных мер и санкций

43. Общество заявляет о том, что ни один работник не будет подвергнут санкциям (в том числе уволен, понижен в должности, лишен премии) если он сообщил о предполагаемом факте коррупции, либо если он отказался дать или получить взятку, совершить коммерческий подкуп или оказать посредничество во взяточничестве, в том числе, если в результате такого отказа у Общества возникала упущенная выгода или не были получены коммерческие и конкурентные преимущества.

17. Аудит и контроль

44. Общество намерено на регулярной основе проводит внешний аудит финансово-хозяйственной деятельности, контроль за полнотой и правильностью отражения данных в бухгалтерском учете соблюдением требований законодательства Республики Казахстан и внутренних нормативных документов Общества, в том числе принципов и требований, установленных настоящей Политикой.

45. В рамках процедур внутреннего контроля Общество при необходимости осуществляет проверки ключевых направлений коммерческой деятельности. Включая выборочные проверки законности осуществляемых платежей, их экономической обоснованности, целесообразности расходов, в

том числе, на предмет подтверждения первичными учетными документами и соответствия требованиям настоящей Политики.

18. Внесение изменений

46. При выявлении недостаточно эффективных положений настоящей Политики или связанных с ней антикоррупционных процедур Общества, либо при изменении требований законодательства Республики Казахстан Общество организует выработку и реализацию плана действий по пересмотру и изменению настоящей Политики и/или антикоррупционных процедур.

19. Ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) настоящей политики

47. Сотрудники Общества, независимо от занимаемой должности, несут ответственность, предусмотренную действующим законодательством Республики Казахстан, за соблюдение принципов и требований настоящей Политики, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие эти принципы и требования.

48. Лица, виновные в нарушении требований настоящей Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе Общества, правоохранительных органов или иных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Общества и трудовыми договорами.