



ESGO
RATING AGENCY

АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

1 марта 2023 г.

Содержание

1. Общие положения	3
2. Определения и сокращения	3
3. Виды коррупционных правонарушений	4
4. Меры противодействия коррупции	5
5. Антикоррупционный мониторинг	5
6. Внутренний анализ коррупционных рисков	6
7. Предотвращение и разрешение конфликта интересов	7
8. Формирование антикоррупционной культуры	7
9. Представление отчетности в уполномоченный орган по противодействию коррупции	7
10. Меры по профилактике коррупции	7
11. Заключительные положения	7

1. Общие положения

1. Настоящая Антикоррупционная политика товарищества с ограниченной ответственностью «Рейтинговое агентство ESGQ» (далее – Политика) разработана в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции», иными законодательными актами Республики Казахстан в области противодействия коррупции, а также внутренними нормативными документами, регулирующими деятельность товарищества с ограниченной ответственностью «Рейтинговое агентство ESGQ» (далее - Товарищество).

2. Настоящая Политика устанавливает:

- 1) основные положения противодействия коррупции в Товариществе;
- 2) управленческие и организационные основы по предупреждению коррупционных правонарушений;
- 3) мероприятия по борьбе, минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных деяний;
- 4) воспитание работников Товарищества поведения по неукоснительному соблюдению требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Товарищества;
- 5) формирование правовой культуры работников Товарищества, обеспечивающей принципы честности и прозрачности при исполнении должностных обязанностей.

3. Целью настоящей Политики является усиление контроля по предупреждению и выявлению коррупции, а также формирование в Товариществе атмосферы их жесткого неприятия.

4. Задачей настоящей Политики является формирование правовой культуры работников Товарищества, обеспечивающей соблюдение принципов честности и прозрачности при выполнении трудовых обязанностей.

2. Определения и сокращения

5. В настоящей Политике применяются следующие определения и сокращения:

- 1) антикоррупционная политика - правовые, административные и организационные меры, направленные на снижение коррупционных рисков, повышение доверия общества к деятельности Товарищества, и иные меры в соответствии с законодательством Республики Казахстан о противодействии коррупции;
- 2) коррупция - незаконное использование лицом, исполняющим управленческие функции в Товариществе, работником Товарищества 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) коррупционный риск - возможность возникновения причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений;

- 4) коррупционные действия - умышленные деяния, совершаемые работником или должностным лицом Товарищества, используя свое служебное положение в целях получения выгоды в виде имущества или иных благ;
- 5) контрагент - юридическое или физическое лицо, с которым Товарищество вступило или планирует вступить в регулируемые гражданским законодательством отношения;
- 6) лицо, исполняющее управленческие функции в Товариществе - лицо, постоянно, временно либо по специальному полномочию исполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в Товариществе;
- 7) работник - физическое лицо, состоящее в трудовых отношениях с работодателем и непосредственно выполняющее работу по трудовому договору, за исключением членов исполнительного органа Товарищества;
- 8) уполномоченный орган по противодействию коррупции - центральный исполнительный орган в сфере государственной службы и противодействия коррупции, и его ведомство, их территориальные подразделения, осуществляющие в пределах своих полномочий функции по реализации антикоррупционной политики Республики Казахстан и координации в сфере противодействия коррупции.

3. Виды коррупционных правонарушений

6. Настоящая Политика предусматривает полный запрет на совершение коррупционных преступлений/правонарушений, в том числе:
 - 1) получение либо дача взятки, включая платежи за упрощение формальных процедур (facilitation payments);
 - 2) получение иных имущественных благ и преимуществ согласно законодательству о противодействии коррупции;
 - 3) преднамеренное искажение финансовой отчетности;
 - 4) неправомерное использование и (или) присвоение и (или) хищение активов Товарищества: хищение денежных средств, нецелевое использование денежных средств, хищение основных средств, товарно-материальных ценностей;
 - 5) действия коррупционного характера, злоупотребление должностными полномочиями и превышение должностных полномочий: использование своих должностных полномочий и связанных с ними возможностей для получения имущественной выгоды, нарушения при осуществлении закупок товаров, работ, услуг, выраженных в подделке и (или) подтасовке документов, специального завышения или занижения цены на товары, работы, услуги для получения денежных вознаграждений, дорогостоящих подарков либо иных выгод, умышленное уничтожение информации, имеющей значение для деятельности Товарищества, уничтожение баз данных или изменение сведений в них, внедрение программ для обеспечения доступа третьих лиц или в личных целях;
 - 6) действия, совершаемые контрагентами с целью получения дополнительной прибыли, иных действий, вследствие которых может быть нанесен ущерб Товариществу и (или) государству;

7) предоставление контрагентами заведомо ложной, измененной либо искаженной информации в целях обмана, либо введения в заблуждение и получения прибыли за счет Товарищества;

8) действия, направленные на несанкционированные проникновения в информационные системы Товарищества или завладение конфиденциальной информацией, с целью извлечения прибыли и (или) нанесения ущерба деятельности и (или) негативного влияния на репутацию Товарищества.

7. Обязанности работников Товарищества в рамках Политики:

Воздерживаться:

- от совершения и (или) участия в совершении коррупционных правонарушений в интересах или от имени Товарищества;

- от поведения, которое может быть истолковано окружающими как готовность совершить или участвовать в совершении коррупционного правонарушения в интересах или от Товарищества;

Незамедлительно информировать Директора Товарищества:

- о случаях склонения работника к совершению коррупционных правонарушений;

- о ставшей известной работнику информации о случаях совершения коррупционных правонарушений другими работниками, контрагентами организации или иными лицами;

- о возможности возникновения либо возникшем у работника конфликте интересов.

4. Меры противодействия коррупции

8. Меры по противодействию коррупции включают следующее:

1) антикоррупционный мониторинг;

2) внутренний анализ коррупционных рисков;

3) предотвращение и разрешение конфликта интересов;

4) представление отчетности у уполномоченного органу по противодействию коррупции о проделанной работе по противодействию коррупции в Товариществе (в случае наличия соответствующего запроса).

5. Антикоррупционный мониторинг

9. Антикоррупционный мониторинг - деятельность Товарищества по сбору, обработке, обобщению, анализу и оценке информации, касающейся эффективности антикоррупционной политики, состояния правоприменительной практики в сфере противодействия коррупции, а также восприятия и оценки уровня коррупции Товариществом.

10. Предметом антикоррупционного мониторинга является деятельность Товарищества. Источниками антикоррупционного мониторинга являются обращения физических и юридических лиц, публикации в средствах массовой информации, отчеты аудиторов, риск

-менеджера (в случае наличия), а также иные не запрещенные законодательством источники информации.

11. Товарищество на постоянной основе проводит антикоррупционный мониторинг и результаты антикоррупционного мониторинга служат основанием для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков.

12. Задачей антикоррупционного мониторинга является изучение проблемных вопросов, способствующих проявлениям коррупции в определенной сфере деятельности Товарищества.

6. Внутренний анализ коррупционных рисков

13. Под внутренним анализом коррупционных рисков (далее - Анализ) понимается деятельность по выявлению и изучению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений.

14. Объектом Анализа является деятельность Товарищества.

15. Анализ проводится работником Товарищества на основании приказа Директора Товарищества.

16. Анализ проводится по следующим направлениям:

- 1) выявление коррупционных рисков во внутренних нормативных документах Товарищества;
- 2) выявление коррупционных рисков организационно-управленческой деятельности структурного подразделения.

17. Под организационно-управленческой деятельностью структурного подразделения понимаются вопросы:

- 1) управление персоналом, в том числе сменяемость кадров;
- 2) урегулирование конфликта интересов;
- 3) реализация контрольных функций.

18. Источниками информации для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков являются:

- 1) внутренние нормативные и другие документы Товарищества и нормативные правовые акты Республики Казахстан, затрагивающие деятельность Товарищества;
- 2) результаты проверок, ранее проведенных государственными органами;
- 3) результаты оценки комплаенс-рисков;
- 4) публикации в средствах массовой информации;
- 5) обращения физических и юридических лиц, поступившие в Товарищество;
- 6) судебные акты;
- 7) иные сведения, представление которых допускается законодательством Республики Казахстан.

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

- 1) информацию о выявленных коррупционных рисках;
- 2) рекомендации по их устранению;
- 3) сроки реализации рекомендации по устранению выявленных коррупционных рисков.

20. Аналитическая справка с рекомендациями по устранению выявленных коррупционных рисков вносится Директору Товарищества для рассмотрения и принятия мер.

7. Предотвращение и разрешение конфликта интересов

21. Должностным лицам Товарищества запрещается осуществлять должностные обязанности, если имеется конфликт интересов. Лица, исполняющие управленческие функции в Товариществе, должны принимать меры по предотвращению и разрешению конфликта интересов.

8. Формирование антикоррупционной культуры

22. Формирование антикоррупционной культуры является долгом каждого руководителя и работника Товарищества и осуществляется посредством комплекса мер образовательного, информационного и организационного характера.

23. Антикоррупционное образование - непрерывный процесс воспитания и обучения, осуществляемый в целях нравственного, интеллектуального, культурного развития и формирования активной гражданской позиции неприятия коррупции личностью.

9. Представление отчетности в уполномоченный орган по противодействию коррупции

24. Товарищество представляет Отчёт о проводимой работе по противодействию коррупции в уполномоченный орган по противодействию коррупции в случае обращения Уполномоченного органа с таким запросом в Товарищество.

25. Отчет должен 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 (с указанием причин неисполнения) планов Товарищества по вопросу противодействия коррупции.

10. Меры по профилактике коррупции

26. Профилактика коррупции в Товариществе осуществляется на основании внутренних нормативных документов Товарищества путем применения на постоянной основе следующих основных мер:

- 1) осуществления проверки контрагентов для установления деловой репутации и выявления конфликта интересов;
- 2) учета аффилированных лиц Товарищества;
- 3) экспертизы проектов внутренних нормативных документов Товарищества, материалов, вносимых директору на утверждение, исходящих писем и других документах в целях исключения, норм, создающих условия для коррупции в Товариществе;
- 4) обеспечения информационной безопасности в Товариществе;
- 5) обеспечения функционирования механизмов обратной связи;
- 6) проведения служебных проверок о возможных случаях коррупции.

11. Заключительные положения

27. Ответственность за неисполнение требований настоящей Политики несут все работники Товарищества в рамках своей компетенции.

28. Работники компании, независимо от занимаемой должности, несут ответственность, предусмотренную действующим законодательством Республики Казахстан, за соблюдение принципов и требований настоящей Политики, а также законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции;

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

30. Работники Товарищества с даты принятия настоящей Политики, а вновь принятые с момента начала исполнения должностных и (или) трудовых обязанностей в Товариществе обязаны ознакомиться с настоящей Политикой и подтвердить, что они изучили, поняли и обязуются добросовестно следовать настоящей Политике.

31. Иное, не предусмотренное настоящей Политикой регулируется законодательством Республики Казахстан. При наличии противоречий настоящей Политики нормам законодательства Республики Казахстан подлежат применению нормы законодательства Республики Казахстан.

Директор
ТОО «Рейтинговое агентство ESGQ»



(подпись)

(дата)

Каражан Е.Н.