

Утверждена
решением Правления
АО «Волковгеология»
от «15» сентября 2021 года
(протокол № 24)

ПОЛИТИКА АО «ВОЛКОВГЕОЛОГИЯ» ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРРУПЦИИ И МОШЕННИЧЕСТВУ

1. Назначение

1. Настоящая Политика АО «Волковгеология» по противодействию коррупции и мошенничеству (далее - Политика) определяет основные направления деятельности АО «Волковгеология» (далее - Общество) и общие правила поведения должностных лиц и работников Общества по противодействию коррупции и мошенничеству.

Настоящая Политика разработана в соответствии с действующим антикоррупционным, административным и уголовным законодательством Республики Казахстан, применимым международным законодательством, Кодексом корпоративной этики, Кодексом корпоративного управления и другими внутренними нормативными документами Общества.

2. Термины и определения

2. В настоящей Политике используются следующие термины и определения:

1) **Коррупция** - не предусмотренное законом принятие лично или через посредников имущественных благ и преимуществ лицами, выполняющими государственные функции, а также лицами, приравненными к ним, с использованием своих должностных полномочий и связанных с ними возможностей либо использование ими своих полномочий для получения имущественной выгоды, а равно подкуп данных лиц путем противоправного предоставления им физическими и юридическими лицами указанных благ и преимуществ;

2) **Мошенничество** - хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием;

3) **Работник Общества** - физическое лицо, состоящее в трудовых отношениях с работодателем и непосредственно выполняющее работу по трудовому договору;

4) **Контрагенты** – заказчики, поставщики, подрядчики, партнеры, представители, агенты, или иные лица, с которыми Общество вступило или планирует вступить в договорные отношения;

5) **Конфликт интересов** – ситуация, в которой личная заинтересованность работника или должностного лица Общества влияет или может влиять на беспристрастное выполнение им своих обязанностей;

6) **Получение взятки** – получение государственным служащим либо государственным должностным лицом, а равно должностным лицом иностранного государства или международной организации лично или через посредника взятки 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;

7) **Посредничество в коррупции** – способствование взяткополучателю и взяткодателю в достижении или реализации соглашения между ними о получении и даче взятки, а равно способствование лицу осуществляющему подкуп и лицу получающему подкуп в достижении или реализации соглашения между ними о подкупе;

8) **Риск коррупции** – возможность возникновения причин и условий, способствующих совершению коррупционных действий;

9) **Антикоррупционные условия (оговорки)** – положения договора/соглашения (заключаемого между Обществом и контрагентом), определяющие мероприятия по противодействию и недопущению коррупции при исполнении своих обязательств по договору/соглашению;

3. Цели и задачи Политики

3. Общество подтверждает свою приверженность высоким этическим стандартам, ведению открытого и честного бизнеса для дальнейшего совершенствования корпоративной культуры и поддержания деловой репутации.

4. Настоящая Политика разработана в целях:

1) формирования в Обществе атмосферы жесткого неприятия коррупционных проявлений и мошенничества;

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

3) создания у работников Общества, его контрагентов, деловых партнеров единообразного понимания и позиции неприятия коррупционных и мошеннических действий в любых их формах и проявлениях;

4) снижения и полного исключения возможности возникновения коррупционных рисков и мошенничества в Обществе.

5. Достижение целей в области противодействия коррупции и мошенничеству в Обществе обеспечивается путем:

1) обобщения, разъяснения и пропаганды неприятия коррупционных проявлений и мошенничества, а также повсеместное внедрение принципов и требований антикоррупционного законодательства;

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

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

4) установления обязанности работников Общества знать и соблюдать положения настоящей Политики, нормы антикоррупционного законодательства.

4. Основные принципы противодействия коррупции и мошенничеству

6. При противодействии коррупции и мошенничеству Общество основывается на следующих принципах:

1) знания и неукоснительного соблюдения законодательства РК по борьбе с коррупцией;

2) соблюдения законности и этики;

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

4) непримиримого отношения к проявлениям коррупционных и мошеннических действий на всех уровнях корпоративного управления;

5) неотвратимости наказания за совершенные коррупционные правонарушения и мошеннические действия;

6) недопустимости коррупционных и мошеннических действий, в том числе проявления конфликта интересов;

7) активного вовлечения в работу по противодействию коррупции и мошенничеству работников Общества.

5. Ответственность и полномочия

7. На всех работников Общества возлагается непосредственная обязанность по противодействию коррупции и мошенничеству, которая оформляется соответствующим Обязательством (Приложение № 1). Обязательство, после утверждения Политики, подписывается всеми работниками Общества. Вновь принимаемые на работу в Общество оформляют Обязательство при подписании трудового договора. Ответственность за оформление Обязательства возлагается на кадровое подразделение Общества. Подписанное Обязательство приобщается к материалам личного дела работника.

На руководителей структурных подразделений Общества также возлагается обязанность принимать необходимые меры для обеспечения

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

8. Работникам Общества, иным лицам, действующим от имени Общества или в его интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество, запрещается участвовать в коррупционных и мошеннических действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране.

9. Работники Общества, а также лица, действующие от имени Общества и в его интересах, обязаны:

1) изучить и добросовестно выполнять положения настоящей Политики;

2) сообщать о ставших им известными фактах коррупции и мошенничества в порядке, установленном внутренними документами Общества;

3) оказывать содействие в проведении служебного расследования по фактам коррупции или мошенничества;

4) информировать своего непосредственного руководителя, вышестоящего руководителя и/или руководителя подразделения безопасности Общества о ставших им известными случаях коррупции и мошенничества;

5) при осуществлении своих должностных обязанностей руководствоваться требованиями законодательства Республики Казахстан и настоящей Политикой;

6) не разглашать получаемые при исполнении должностных обязанностей конфиденциальные сведения, обеспечивать соблюдение коммерческой тайны и не использовать данную информацию в целях получения имущественных и неимущественных благ и преимуществ;

7) в течение 3 (трех) рабочих дней с момента возникновения или обнаружения конфликта интересов сообщить своему непосредственному руководителю для принятия необходимых мер, установленных ВНД в области регулирования конфликтов интересов в Обществе, а также уведомить о таких обстоятельствах подразделение безопасности. При этом работник обязан обратиться к вышестоящему руководителю и/или руководителю подразделения безопасности Общества, если непосредственный руководитель сам вовлечен в конфликт интересов;

8) принимать активное участие в противодействии коррупции, раскрытии коррупционных и/или мошеннических действий и нести персональную ответственность за соблюдение законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции;

9) поддерживать и требовать от других работников соблюдения высокой правовой и антикоррупционной культуры;

10) не допускать действия (бездействие), затрудняющие реализацию физическими и юридическими лицами своих прав и законных интересов,

не склонять других работников на совершение коррупционных и/или мошеннических действий.

10. При осуществлении управленческих функций работники Общества обязаны:

1) не допускать случаев подбора и расстановки работников 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 работников, а также применении мер поощрений и взысканий;

5) не отдавать подчиненным работникам 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 работников при решении вопросов неслужебного характера;

7) не принуждать подчиненных работников к совершению коррупционных и/или мошеннических действий;

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 в порядке, установленном в области регулирования конфликтов интересов в Обществе;

10) выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению подчиненными коррупционных и/или мошеннических действий;

11) не допускать привлечения подчиненных для выполнения неслужебных или личных заданий;

12) своим безупречным поведением подавать пример подчиненным работникам;

11. Работникам Общества в период выполнения своих должностных обязанностей запрещается:

1) прямо или косвенно, лично или через посредничество третьих лиц давать или получать взятки;

2) способствовать взяткополучателю и взяткодателю в достижении или реализации соглашения между ними о получении и даче взятки, а равно способствовать лицу осуществляющему подкуп и лицу

получающему подкуп в достижении или реализации соглашения между ними о подкупе;

3) передавать лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг или иного имущества, а равно незаконное оказание ему услуг имущественного характера за использование им своего служебного положения, а также за общее покровительство или попустительство по службе в интересах лица, осуществляющего подкуп;

4) получать деньги, ценные бумаги, другое имущество, а равно пользоваться услугами имущественного характера за использование своего служебного положения, а также за общее покровительство или попустительство по службе в интересах лица, осуществляющего подкуп;

5) осуществлять платежи для упрощения административных, бюрократических и прочих формальностей в любой форме, в том числе, в форме денег, ценностей, услуг или иной выгоды, каким-либо лицам и от имени каких-либо лиц, уполномоченных на выполнение государственных функций, либо приравненным к ним лицам лично или через контрагента, частных компаний и их представителей;

6) угрожать или воздействовать на другого работника, отказавшегося совершать коррупционное и/или мошенническое действие или сообщившего о нем;

7) совершать любые действия, которые могут рассматриваться как нарушение требований Общества в области противодействия коррупции.

12. В случае возникновения сомнений в правомерности своих действий и их соответствия положениям настоящей Политики, работнику Общества следует проконсультироваться по данному вопросу с непосредственным руководителем или работником подразделения безопасности Общества.

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

6. Подарки и представительские расходы

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

1) подарок или представительские расходы преподносятся без цели получения коммерческой выгоды и/или иного встречного представления;

2) подарок или развлечение не создают видимость (или подразумеваемое обязательство) привилегированного отношения к себе со стороны третьего лица (например, заключение договора/соглашения или более выгодные условия);

3) вручаются открыто от лица Общества;

4) не вручаются государственным должностным лицам и государственным служащим, а равно должностному лицу иностранного государства или международной организации для получения каких-либо личных привилегий и выгод;

5) не включают деньги (независимо от формы (наличной / безналичной) и вида валюты) или эквивалент денег (подарочные сертификаты, купоны и т.д.).

15. Работникам Общества запрещено в рамках исполнения своих должностных обязанностей принимать или способствовать предоставлению им подарков за упрощение формальностей прямым или опосредованным образом от других работников Общества, контрагентов и иных третьих лиц, за исключением случаев, предусмотренных в главе 5 Политики.

16. Работнику Общества запрещается как принятие, так и предложение подарков, а также любой другой выгоды в обмен на установление или продолжение отношений противоречащих законным интересам Общества.

17. Работники Общества обязаны незамедлительно в письменной форме уведомить непосредственного руководителя и подразделение безопасности Общества о принятии от контрагентов и иных третьих лиц подарка, соответствующего критериям, перечисленным в п. 14 Политики путем направления сообщения на адрес электронной почты.

18. При наличии сомнений относительно допустимости подарка или представительских расходов, в том числе расходы на деловое гостеприимство и продвижение Общества в соответствии с п. 14 Политики, работник Общества обязуются обратиться за разъяснениями к непосредственному руководителю или в подразделение безопасности.

7. Система противодействия коррупции и мошенничеству

19. Ответственным за организацию и осуществление мер по противодействию коррупции и мошенничеству, обеспечение реализации положений настоящей Политики, является подразделение безопасности Общества, которое при необходимости, может привлекать иные подразделения Общества для оказания содействия в пределах их компетенции.

20. Общество реализует комплекс следующих предупредительно - профилактических мер:

1) обеспечивает надлежащий контроль управления рисками возникновения коррупции и мошенничества согласно требованиям внутренних нормативных документов по управлению рисками Общества;

2) осуществляет необходимые меры для исключения возникновения деловых отношений с организациями, преднамеренно нарушающими антикоррупционное законодательство и могущими своими действиями негативно повлиять на деловую репутацию Общества;

3) оказывает поддержку работникам Общества в случае их обращения при возникновении конфликта интересов и корпоративного конфликта (спора);

4) обеспечивает доведение настоящей Политики до контрагентов путем включения в договоры (контракты) антикоррупционных условий (оговорок);

5) вырабатывает предложения по совершенствованию системы финансового учета и отчетности в соответствии с требованиями международных стандартов;

6) проводит периодическое исследование причин и условий, способствующих возникновению коррупции и мошенничества, а также проводит постоянный мониторинг эффективности мер, реализуемых по их предупреждению;

7) организует повышение уровня профессиональной подготовки работников Общества в сфере организации и противодействия коррупции и мошенничеству;

8) содействует повышению уровня антикоррупционной культуры путем информирования и обучения работников Общества;

9) размещает настоящую Политику в свободном доступе на корпоративном сайте Общества в сети Интернет.

8. Информирование о фактах коррупции и мошенничестве

21. Порядок информирования о возможных или подозреваемых случаях коррупции и мошенничества определен в Политике конфиденциального информирования, утвержденной 26 сентября 2018 года Советом директоров АО «Волковгеология», а также Политике конфиденциального сообщения о возможных или известных фактах мошенничества, нарушений правил внутреннего контроля и прочих стандартов (Работники предупреждают), утвержденной решением Совета директоров АО «Волковгеология» от 25 июля 2011 года № 06/11.

9. Ответственность за неисполнение, ненадлежащее исполнение Политики

22. Работники Общества несут ответственность, предусмотренную законодательством Республики Казахстан, за несоблюдение требований

настоящей Политики, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие эти требования.

23. Работники, признанные в результате служебного расследования виновными в нарушении требований настоящей Политики могут быть привлечены к гражданско-правовой, административной или уголовной ответственности в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Республики Казахстан.

24. Трудовой договор с работником, совершившим коррупционное правонарушение, подлежит расторжению в порядке, предусмотренным трудовым законодательством Республики Казахстан.

10. Заключительные положения

25. Настоящая Политика вступает в силу с момента ее утверждения решением Правления АО «Волковгеология» и с этого момента утрачивает силу Политика АО «Волковгеология» по противодействию коррупции и мошенничеству, утвержденная решением Правления АО «Волковгеология» от 11 декабря 2013 года.

26. Изменения и дополнения в настоящую Политику утверждаются решением Правления АО «Волковгеология».

Антикоррупционный стандарт АО «Волковгеология»

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

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

3. Наименование сферы общественных отношений: добыча, переработка и реализация полезных ископаемых и продукции из них.

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 определяют работникам Общества следующие нормы поведения:

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

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

3) Не допускать совершения действий, способных дискредитировать Общество;

4) Докладывать непосредственному руководителю или офицеру по рискам и комплаенс 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) Воздержаться от обращения к коллегам и руководителям с неправомерными просьбами, нарушающими установленный порядок взаимоотношений, которые могут оказать влияние на принятие 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, способные привести к конфликту интересов;

9) Не использовать служебную или иную информацию, не подлежащую к 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, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), свойственники (братья, сестры, родители и дети супруга (супруги), дедушки, бабушки, внуки*);

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

12) Незамедлительно докладывать руководству или офицеру по рискам и комплаенс 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 непосредственному руководителю или офицеру по рискам и комплаенс о сомнениях в правомерности полученного для исполнения распоряжения;

14) Обращаться к вышестоящему руководству, офицеру по рискам и комплаенс или использовать имеющиеся каналы связи и средства связи Общества, предусмотренные Политикой конфиденциального информирования, 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) Воздержаться 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.

6. Руководителям всех уровней в отношениях с подчиненными требуется:

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

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

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

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

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

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

7) Не принуждать подчиненных работников к совершению коррупционных правонарушений;

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

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

10) Принимать исчерпывающие меры по предупреждению коррупции;

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

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

13) Своим безупречным поведением подавать пример подчиненным работникам;

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

Приложение 2
к Политике по противодействию
коррупции и мошенничеству
АО «Волковгеология»

Примеры корпоративного мошенничества и коррупции

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

Инвестиционная деятельность:

- финансирование инвестиций (проектов), не относящихся к деятельности Общества, не приносящие полезного эффекта деятельности Общества без соответствующего обоснования и согласования, либо с подложным обоснованием и согласованием (за исключением проектов, утвержденных к реализации уполномоченным коллегиальным органом исходя из потребностей Общества);
- нецелевое использование средств, выделенных на инвестиционную деятельность, без соответствующего обоснования и согласования, либо с подложным обоснованием и согласованием;
- искажение данных о достигнутом экономическом эффекте от осуществления инвестиций и др.

Умышленное искажение финансовой отчетности:

- отражение фиктивных активов, расходов, выручки, обязательств либо их сокрытие;
- капитализация убытков, не имеющая обоснования;
- манипуляции с оценками активов и оценочными показателями, резервами (основные средства, капитальные вложения, финансовые вложения, запасы и т.д.);
- отражение фактов отчетного периода в другом периоде;
- ненадлежащее раскрытие информации о финансовых результатах, имущественном состоянии, движении денежных средств, прочих фактах хозяйственной жизни в пояснениях к финансовой отчетности и др.

Закупки:

- товары, работы или услуги заказаны для личных целей или от определенного поставщика в обмен на какую-либо выгоду;
- товары, работы или услуги заказаны у контрагента, принадлежащего близкому лицу или родственнику, в обход надлежащей процедуры организации закупок;
- товары, работы или услуги заказаны по ценам, значительно превышающим среднерыночные (на 30% и более), при проведении закупок из одного источника (при наличии инструмента, позволяющего определить среднерыночные цены);
- сторонний консультант выполняет работу отличную от той, которая прописана в договоре;
- сторонняя организация является лжепредприятием на момент осуществления закупки, что доказано на основании решения суда, включая организации, зарегистрированные в оффшорной юрисдикции и пр.;
- оприходование меньшего количества товаров по сравнению с указанным в счете, но с оплатой полной суммы;
- создание или представление фальшивых счетов, по которым не был сделан заказ;
- нарушения в проведении закупочных процедур;
- заказы на непредусмотренную договором работу/услугу;
- договоры «на оказание консультационных услуг», которые включают только общее и расплывчатое описание услуг.

Заявки на оплату услуг, работ:

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

Имущество и активы:

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

Касса и денежные поступления:

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

Зарплата:

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

Авансовые отчеты на командировки:

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

Иные авансовые отчеты:

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

Конфликт интересов:

- работа сотрудника, его близкого лица и (или) родственника в организации-конкуренте или контрагенте Общества или его предприятия, поставщике или заказчике Общества или его предприятия;
- работа сотрудника, его близкого лица и (или) родственника, в том числе, по совместительству на должности, аналогичной должности в Обществе или предприятии Общества, которая может нанести ущерб интересам Общества;
- заключение контракта с контрагентом, находящимся под прямым или косвенным управлением или в собственности (прямой или косвенной) близкого лица и (или) родственника;
- сторонняя организация связана с работником Общества или предприятия Общества;
- сторонняя организация стала участником сделки только по указанию или настоянию работника Общества, предприятия Общества и др;
- владение сотрудником, его близким лицом и (или) родственником прямое или косвенное (в том числе опосредованное) определенным размером пая, вноса, вклада, доли участия в уставном капитале, ценных бумаг и иных прав (включая опционы на ценные бумаги (производные

финансовые инструменты), имущество, права) в контрагенте, в отношении контрагента Общества и (или) имущества указанного лица либо в организации-конкуренте, в отношении организации-конкурента Общества, его дочернего общества и (или) их имуществе;

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

- прием на работу в Общество, предприятие Общества или установление преимуществ и (или) привилегий близким лицам и (или) родственникам работника Общества, предприятия Общества при отсутствии у них требуемых компетенций или в ущерб более квалифицированным кандидатам.

Благотворительность, спонсорство:

- перечисление средств под видом благотворительности без последующих отчетов об использовании средств;

- платежи за незаконные решения государственных служащих, в виде спонсорства и благотворительности;

- деятельность благополучателя не связана с приоритетными целями благотворителя;

- спонсорство без обоснованного экономического эффекта и др.

Лист согласования
к проекту Политики по противодействию коррупции и
мошенничеству АО «Волковгеология»

№ п/п	Наименование должности	Фамилия, инициалы	Замечания и предложения	Подпись	Дата
1	Начальник Отдела безопасности	Шонгараев Д.			__ . __ . 2021 г.
2	Начальник Отдела по управлению человеческими ресурсами	Бадамбаева Г.М.			__ . __ . 2021 г.
3	Начальник Отдела правового обеспечения	Шахманов Д.А.			__ . __ . 2021 г.
4	И.о. Офицер по рискам и комплаенс	Рамазанов М.А.			__ . __ . 2021 г.

Прошито, пронумеровано

и скреплено печатью

ЛИСТОВ

Секретарь Правления

АО «Волковгеология»

Д. Оганджян



**Выписка из протокола № 24
заседания Правления акционерного общества
«Волковгеология» от 29 декабря 2021 года**

СЛУШАЛИ:

2. Об утверждении Политики по противодействию коррупции и мошенничеству АО «Волковгеология».

РЕШИЛИ:

Руководствуясь пунктом 1) пункта 91 Устава АО «Волковгеология» одобрить Политику по противодействию коррупции и мошенничеству АО «Волковгеология».

**Председатель Правления
АО «Волковгеология»**

n/n Д.Н. Молдаши

**Члены Правления
АО «Волковгеология»**

n/n Р.Е. Шукеева

n/n Д.М. Нурманбетов

n/n Т.О. Аубакиров

n/n А.А. Джаукенов

**Секретарь Правления
АО «Волковгеология»**

n/n Д.Оганджян

**Выписка верна:
Секретарь Правления
АО «Волковгеология»**

Д.Оганджян

