

«УТВЕРЖДЕНО»
Приказом директора
Республиканского государственного
предприятия на праве хозяйственного ведения
«Телерадиокомплекс Президента Республики Казахстан»
Управления делами Президента Республики Казахстан
от «07» ноября 2023г. № 96 о/д

**Политика противодействия мошенничеству
Республиканского государственного предприятия на праве
хозяйственного ведения «Телерадиокомплекс Президента Республики
Казахстан» Управления делами Президента Республики Казахстан**

Астана, 2023 год

1. Общие положения

1. Настоящая Политика противодействия мошенничеству Республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Телерадиокомплекс Президента Республики Казахстан» Управления делами Президента Республики Казахстан (далее – Политика) разработана в соответствии с Уголовным кодексом Республики Казахстан и иными законодательными актами Республики Казахстан в области противодействия мошенничества, хищения имущества, а также внутренними нормативными документами, регулирующие деятельность Республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Телерадиокомплекс Президента Республики Казахстан» Управления делами Президента Республики Казахстан (далее - Предприятие).

2. Настоящая Политика является внутренним документом Предприятия, регламентирующим основные принципы, подходы и требования к организации внутреннего контроля в целях противодействия мошенничеству в Предприятии, определяет управленческие и организационные основы предупреждения мошенничества, и борьбы с ними, минимизации и (или) ликвидации последствий этого уголовно-наказуемого деяния.

3. Положения настоящей Политики являются обязательными для исполнения и соблюдения всеми работниками Предприятия.

4. Политика представляет собой документ для внутреннего пользования Предприятия.

2. Термины и определения

5. В настоящей Политике используются следующие термины и определения:

1) Мошенничество – в соответствии с Уголовным кодексом Республики Казахстан, есть хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием;

2) Противодействие мошенничеству - деятельность структурного подразделения, направленная на выявление, устранение либо предупреждение причин, порождающих условия или способствующих мошенничеству, предупреждение, пресечение и содействие в применении мер наказания виновных;

3) Контрагент - физическое или юридическое лицо, с которым Предприятием заключено либо планируется заключить соглашение о сотрудничестве (договор);

4) ЗД – заместитель директора;

5) УП – управляющий директор;

6) СП – структурное подразделение;

7) Работники – физические лица, состоящие в трудовых отношениях с Предприятием;

3. Ответственность и обязанность

6. Комплаенс – офицер несет ответственность за контроль и координацию выполнения требований, установленных в настоящей Политике.

7. Главный специалист по информационной безопасности несет ответственность в рамках своих полномочий в целях недопущения несанкционированных проникновений в информационные системы Предприятия или завладения конфиденциальной информацией с целью нанесения ущерба деятельности и/или негативного влияния на репутацию Предприятия.

8. Работники Предприятия несут уголовную, административную, гражданско-правовую и дисциплинарную ответственность за совершение мошеннических действий в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

9. Работники Предприятия, к которым применены меры уголовной, административной, гражданско-правовой и дисциплинарной ответственности за совершение мошеннических действий не освобождаются от ответственности вплоть до полного возмещения материального ущерба.

10. Курирующий ЗД, курирующий УП, курирующий СП в пределах своих полномочий, а также руководители третьих лиц - контрагентов, работающих по поручению Предприятия в рамках договорных отношений, несут ответственность за организацию и координацию деятельности по реализации положений, установленных настоящей Политикой.

11. Комплаенс – офицер несет ответственность за управление настоящей Политикой, и ее поддержания в актуальном состоянии.

12. Работники Предприятия обязаны:

- внимательно изучить, понять и неукоснительно следовать требованиям, установленным настоящей Политикой;
- проходить обучение в области применения политики противодействия мошенничеству.

4. Цели и задачи противодействия мошенничеству

13. Целью настоящей Политики является разработка и осуществление разносторонних и последовательных мер по предупреждению и пресечению мошеннических действий в Предприятии.

14. Основными задачами реализации Политики являются:

- 1) вовлечение всех работников Предприятия в осуществление мероприятий по противодействию мошенничеству, формирование в

коллективе атмосферы, способствующей этическому ведению работы и созданию нетерпимого отношения к проявлению мошенничества;

2) формирование правовой культуры работников Предприятия, обеспечивающей принципы честности и прозрачности при исполнении функциональных обязанностей путем:

- создания у работников Предприятия и Контрагентов единообразного понимания о непринятии мошеннических действий в любых формах и проявлениях;

- минимизации риска вовлечения Предприятия, его работников, независимо от занимаемой должности, сроков работы, статуса и иных взаимоотношений с Предприятием в мошенническую деятельность, устранение факторов, приводящих к мошенничеству;

3) предупреждение мошеннических рисков при заключении договоров с Контрагентами путем проведения проверочных мероприятий при совершении договорных отношений, направленных на снижение вероятности внешнего мошенничества.

5. Основные принципы борьбы с мошенничеством

15. Противодействие мошенничеству осуществляется на основе следующих принципов:

1) законности;

2) приоритета защиты прав и законных интересов физических и юридических лиц;

3) восстановления нарушенных прав и законных интересов физических и юридических лиц, ликвидации и предупреждения вредных последствий мошенничества;

4) обеспечения личной безопасности и поощрения работников Предприятия, оказывающих содействие в борьбе с мошенничеством;

5) комплексное использование управленческих, организационных, информационных, социально-экономических, правовых, специальных и иных мер.

6. Виды мошеннических правонарушений

16. В Предприятии могут возникнуть следующие виды мошеннических действий:

1) Внутренние:

а) искажение финансовой отчетности - преднамеренные действия, совершенные одним или несколькими лицами из числа работников с помощью незаконных действий (бездействия) для извлечения незаконных выгод;

б) неправомерное использование/присвоение/хищение/растрата активов Предприятия - хищение денежных средств, нецелевое использование

денежных средств, хищение и преднамеренная порча основных средств, товарно-материальных ценностей;

2) Внешние:

а) действия, совершаемые контрагентами с целью получения дополнительной прибыли, в том числе, уклонение от уплаты налогов и обязательных платежей в бюджет, вследствие которых может быть нанесен ущерб Предприятию и/или государству;

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

в) действия, направленные на несанкционированные проникновения в информационные системы Предприятия или завладение конфиденциальной информацией с целью нанесения ущерба деятельности и/или негативного влияния на репутацию Предприятия;

7. Порядок действий в отношении мошеннических правонарушений

17. В целях предотвращения либо выявления фактов мошеннических действий комплаенс – офицер проводит следующие мероприятия:

1) инициирует в Предприятии проведение комиссионной служебной проверки по поступившей информации;

2) проводит любые действия в целях профилактики, пресечения, выявления и расследования деяний мошеннического характера.

18. Работники Предприятия вправе информировать комплаенс - офицера, о своих подозрениях или предоставлять полученные от других лиц сведения о возможных мошеннических действиях, совершенных работником, поставщиком или другими сторонами, имеющими какое-либо отношение к Предприятию.

19. Любое лицо, имеющее достаточные основания полагать, что было совершено противоправное действие, не должно пытаться самостоятельно проводить расследование, обсуждать полученную информацию с другими лицами и т.п.

20. Комплаенс – офицер гарантирует конфиденциальность информации обо всех работниках Предприятия, а также об иных лицах (контрагентах), добросовестно сообщивших о нарушениях.

21. Предприятие оставляет за собой право не осуществлять проверку по поступившим анонимным сообщениям о фактах мошенничества.

22. Обращения, указанные в пункт 18 настоящей Политики, не подлежат рассмотрению Предприятием, так как поступившая информация может быть недостоверной, вымышленной в целях опорочить чье-либо имя или деятельность, за исключением официальных жалоб и (или) обращений, поступивших по линии инициативного информирования.

23. В целях выяснения обстоятельств комплаенс - офицер самостоятельно либо совместно с заинтересованными СП Предприятия могут создать Комиссию для проведения служебной проверки возможных мошеннических действий.

24. Комплаенс – офицер в рамках проведения служебной проверки имеет свободный и беспрепятственный доступ ко всем документам Предприятия и всем объектам, независимо от того, являются ли они собственностью Предприятия или арендованы.

Также, комплаенс - офицер, имеет право в пределах области расследования проверять, фотографировать, снимать на видео и копировать полностью или частично документы, которые хранятся в папках, рабочих столах или других местах хранения на объектах Предприятия, в том числе конфиденциального характера.

25. Работники Предприятия, проводившие служебную проверку, обязаны соблюдать конфиденциальность полученной информации и защищать репутацию всех связанных сторон, предоставляя доступ к информации, относящейся к заявлениям и расследованию, лишь лицам, которые имеют законное право на этот доступ.

26. В случае выявления возможных фактов мошеннического характера со стороны работников Предприятия, решение о направлении результатов расследования в соответствующие правоохранительные органы будет приниматься руководством Предприятия.

27. Предприятие вправе предоставить правоохранительным и судебным органам имеющиеся материалы, собранные в ходе проведения служебного расследования/проверки.

28. Во всех случаях, когда доказательств достаточно для привлечения лиц к дисциплинарной ответственности, это будет сделано с соблюдением действующего законодательства Республики Казахстан.

8. Взаимосотрудничество с третьей стороной

29. Предприятие на основе принципа взаимности сотрудничает в области противодействия мошенничеству с уполномоченными государственными органами и организациями, партнерами и клиентами, общественными объединениями и неправительственными организациями в целях:

1) установления лиц, подозреваемых (обвиняемых) в совершении мошеннических действий и (или) хищения, их местонахождения, а также местонахождения других лиц, причастных к подобному деянию;

2) выявления и передачи обратно либо в пользу государства имущества, полученного в результате совершения мошеннических действий и (или) хищения;

3) обмена информацией, сведениями по вопросам противодействия мошенничеству;

4) координации деятельности и разработки совместных мероприятий по профилактике и противодействию мошенничеству.

9. Основные направления противодействия мошенническим правонарушениям

30. Предприятие придерживается политики абсолютной нетерпимости к совершению или сокрытию мошеннических и иных противозаконных действий.

31. Заявления о совершении таких действий будут проверены и доведены до своего логического завершения, включая, при необходимости, предъявление судебных исков, привлечение к дисциплинарной, административной или уголовной ответственности.

32. При проведении проверок стаж работы, должность проверяемых лиц, их отношения с Предприятием, не учитываются.

33. Основными направлениями деятельности по противодействию мошенничеству являются:

1) проведение единой политики Предприятия в области противодействия мошенничеству;

2) принятие административных и иных мер, направленных на привлечение работников Предприятия к более активному участию в противодействии противоправным деяниям;

3) обеспечение добросовестности, открытости, прозрачности, добросовестной конкуренции и объективности при выполнении работ и оказании услуг.

10. Меры по профилактике мошеннических правонарушений

34. Профилактика мошеннических правонарушений в Предприятии осуществляется путем применения на постоянной основе следующих основных мер:

1) формирование у работников Предприятия нетерпимости к мошенническим действиям, хищению имущества путем:

а) проведения руководителем курирующего СП Предприятия разъяснительных бесед с работниками;

б) доведения руководителем курирующего СП до сведения работников Предприятия о выявленных фактах в Предприятии и судебных решениях при их наличии;

2) обеспечения работникам Предприятия, а также третьим лицам права сообщать об известных фактах или подозрениях относительно совершения мошенничества правонарушений, хищения злоупотреблений и других

противозаконных действий, любыми, не противоречащими законодательству Республики Казахстан, методами.
