



ПОЛИТИКА ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ МОШЕННИЧЕСТВУ
В ТОО «PTC Cargo»

ПЛ 03-01-05-22

Редакция №1

Стр. 1 из 11



Приложение № 10
к Протоколу внеочередного
Общего Собрания Участников
ТОО «PTC Cargo»
№ 67-22 от «15» мая 2022 года

ПОЛИТИКА
ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ МОШЕННИЧЕСТВУ В ТОО «PTC Cargo»

ПЛ 03-01-05-22

Вводится: 11 мая 2022 г.

Содержание

№ раздела	Наименование раздела	Стр.
1.	Общие положения.....	3
2.	Термины, определения и сокращения.....	3
3.	Нормативные ссылки.....	4
4.	Основные принципы противодействия мошенничеству.....	4
5.	Оценка рисков мошенничества.....	5
6.	Проверка контрагентов.....	6
7.	Участие в благотворительной, спонсорской и политической деятельности.....	6
8.	Оплата за упрощение формальностей.....	6
9.	Дарение, принятия подарков, иных услуг.....	6
10.	Работа с обращениями физических и юридических лиц, поступающих в рамках установленных процедур.....	8
11.	Порядок проведения комплаенс проверок.....	8
12.	Ответственность.....	9
	Приложение №1 Подтверждение.....	11

Мухоморова З. Н. *Су С. М.* *Скученко*

1. Общие положения

1.1. Настоящая Политика по противодействию мошенничеству (далее - Политика) в ТОО «PTC Cargo» (далее - Товарищество) разработана в соответствии с Законодательством Республики Казахстан, внутренними нормативными документами (далее – ВНД) Товарищества, и иными лучшими практиками в области противодействия мошенничеству.

1.2. Политика определяет:

- основные принципы противодействия мошенничеству в Товариществе;
- управленческие и организационные основы по предупреждению мошеннических действий;
- мероприятия по минимизации и предупреждению мошеннических действий;
- проведение комплаенс проверок по фактам нарушений;
- формирование у работника Товарищества приверженности к строгому соблюдению законодательных актов Республики Казахстан, а также внутренних нормативных документов, регламентирующих деятельность Товарищества;
- общие принципы принятия, дарения подарков, оказания и принятия актов гостеприимства в Товариществе, а также деятельность структурных подразделений Товарищества при регистрации подарков и проявлении актов гостеприимства.

1.3. Основной целью настоящей Политики является приверженность Товарищества, его должностных лиц и работника высоким стандартам поведения, ведение открытого и честного бизнеса, укрепление деловой репутации и повышение доверия к Товариществу.

1.4. Настоящая Политика является обязательной для ознакомления и неукоснительного соблюдения всеми должностными лицами и работником (в том числе и в аутсорсинге).

2. Термины, определения и сокращения

2.1. Термины и определения

В настоящей Политике использованы следующие термины и соответствующие им определения:

Внутренний анализ рисков мошенничества – деятельность Товарищества по выявлению и изучению причин, способствующих совершению мошеннических действий;

Должностные лица – члены Высшего органа, Исполнительный орган Товарищества, лица исполняющие управленческие функции;

Исполнительный орган - орган Товарищества, к компетенции которого относятся рассмотрение и принятие решений в рамках Устава Товарищества;

Конфликт интересов – противоречие между личными интересами лиц, исполняющих управленческие функции, членов Исполнительного органа, членов Высшего органа и работника Товарищества с их должностными полномочиями, при котором личные интересы указанных лиц могут привести к неисполнению и (или) ненадлежащему исполнению ими своих должностных обязанностей;

Лицо, исполняющее управленческие функции - лицо, постоянно, временно либо по специальному полномочию исполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции;

Материальное вознаграждение – материальные ценности, выгода или преимущество, передаваемое в пользу или принимаемое от третьих лиц;

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

Представительские расходы – расходы на проведение приемов, посещение культурно-зрелищных мероприятий, буфетное обслуживание, оплату услуг переводчика и т.д.;

Противодействие мошенничеству – деятельность Товарищества и его работника в пределах своих полномочий по предупреждению мошеннических действий, в том числе формированию должной культуры, выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению мошеннических действий, а также по выявлению и пресечению мошеннических действий и устранению их последствий;



Риск мошенничества – возможность возникновения причин и условий, способствующих совершению мошеннических действий;

Товарищество – Товарищество с ограниченной ответственностью «PTC Cargo».

*Определения, применяемые, но не раскрытые в настоящей Политике, соответствуют определениям, используемым в Законодательстве Республики Казахстан, Уставе и иных ВНД Товарищества.

2.2. Сокращения:

В настоящей Политике использованы следующие сокращения:

ВНД – действующие внутренние нормативные документы Товарищества;

СП – структурное подразделение.

3. Нормативные ссылки

В настоящей Политике использованы ссылки на следующие нормативные документы:

3.1. Устав ТОО «PTC Cargo»;

3.2. СТ РК ISO 9001-2016 «Системы менеджмента качества. Требования»;

3.3. «Кодекс деловой этики ТОО «PTC Cargo»;

3.4. «Регламент соблюдения принципа должной осмотрительности в ТОО «PTC Cargo».

4. Основные принципы противодействия мошенничеству

4.1. Основными принципами противодействия мошенничеству в Товариществе являются:

– Вовлеченность работника – Товарищество информирует своих должностных лиц, и работник о недопустимости мошеннических действий и приветствует их активное участие в формировании и реализации анtimoшеннических стандартов и процедур.

– Должная осмотрительность – Товарищество проявляет должную осмотрительность при возникновении/продолжении деловых отношений с контрагентами, кандидатами на работу или иными третьими лицами, осуществляя своевременную проверку их благонадежности и отсутствия конфликта интересов;

– Законность и соответствие настоящей Политики действующему законодательству и общепринятым нормам – Товарищество строго соблюдает антикоррупционное законодательство Республики Казахстан и иных стран, в которых ведет или планирует вести деятельность, и любое его действие или бездействие не противоречит нормам применимого антикоррупционного законодательства;

– Лидерство и координация – Товарищество обеспечивает взаимодействие и сотрудничество в области противодействия мошенничеству с государственными органами и ассоциированными/третьими лицами Товарищества, а также координацию действий в процессе противодействия мошенничеству.

– Мониторинг и контроль – Товарищества осуществляет мониторинг состояния мошеннических рисков, контролирует соблюдение внедренных процедур по предупреждению и противодействию мошенничеству и их эффективность;

– Недопущения конфликта интересов – Товарищество считает, что работник Товарищества не должен прямо или косвенно влиять на принятие решений в Товариществе в случае наличия конфликта интересов с интересами Товарищества;

– Неотвратимость наказания – Товарищество заявляет о неотвратимости наказания работника Товарищества вне зависимости от занимаемой должности, стажа работы и иных условий в случае совершения ими мошеннических действий при исполнении своих должностных обязанностей;

– Нулевая терпимость к любым проявлениям мошенничества – Товарищество придерживается принципа полного неприятия мошенничества в любых формах и проявлениях при осуществлении своей деятельности.

– Приверженность высшего руководства и установление «тона сверху» - Высший орган Товарищества выполняет ключевую роль в формировании культуры нетерпимости к мошенничеству и создании в Товариществе системы предупреждения и противодействия

мошенничеству. Члены Высшего органа и Исполнительного органа Товарищества должны открыто и постоянно заявлять о непримиримом отношении к любым формам мошенничества и на всех уровнях, демонстрировать, соблюдать и реализовывать данный принцип на личном примере;

– Принцип нулевой терпимости к любым проявлениям коррупции означает строгий запрет для ассоциированных лиц и работников, действующих от имени Товарищества или в его интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в мошеннических действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране;

– Соразмерность процедур по предупреждению и противодействию мошеннических действий - Товарищество разрабатывает и внедряет контрольные процедуры, позволяющие снизить вероятность вовлечения Товарищества, его ассоциированных, должностных лиц и работников в мошенническую деятельность;

– Эффективность антикоррупционных процедур – Товарищество стремится сделать процедуры максимально прозрачными, ясными, выполнимыми, которые обеспечивают простоту их реализации и получение значимого результата. Товарищество осуществляет оценку эффективности существующих контрольных процедур и совершенствует их в случае неэффективности;

5. Оценка рисков мошенничества

5.1. Товарищество проводит внутреннюю оценку рисков мошенничества.

5.2. Целью идентификации и оценки рисков мошенничества является выявление тех видов деятельности и бизнес-процессов Товарищества, которые подвержены рискам мошеннических действий и где высока вероятность совершения должностными лицами и работниками мошеннических действий, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды Товариществом.

5.3. Идентификация и оценка рисков мошенничества проводится на основании внутреннего анализа рисков мошеннических действий.

5.4. Мониторинг противодействия мошенничеству включает следующие меры, но не ограничивается нижеследующим:

– проведение комплаенс-экспертизы ключевых внутренних документов Товарищества и их проектов, выносимых на утверждение на предмет наличия в них положений, способствующих созданию причин и условий для осуществления мошеннических действий, и выработка предложений по их устранению;

– мониторинг законодательства Республики Казахстан, а также законодательства иностранных государств, оказывающих влияние на деятельность Товарищества с целью оперативного приведения в соответствие своих внутренних документов изменяющимся требованиям законодательства;

– изучение статистики обращений физических и юридических лиц по фактам мошеннических действий со стороны должностных лиц и работника Товарищества;

– мониторинг публикаций в средствах массовой информации.

5.5. Объектом внутреннего анализа рисков мошенничества является деятельность Уполномоченного СП/работника, назначенного Генеральным директором, и включает:

1) выявление «критических точек» бизнес-процесса, при реализации которых наиболее вероятно возникновение мошеннических действий;

2) описание мошеннических схем, которые содержат:

– характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено Товариществом или его отдельными должностными лицами и работником при совершении мошеннических действий;

– должности в Товариществе, которые являются «ключевыми» для совершения мошеннических действий;

– вероятные формы осуществления мошеннических платежей;

3) Определение наличия или отсутствия внутренних контрольных процедур, оценка эффективности существующих контрольных процедур.

5.6. Для любой мошеннической схемы принят нулевой уровень терпимости к риску и в каждом случае Товарищество незамедлительно разрабатывает меры по минимизации рисков мошеннических действий, выявленных по результатам внутреннего анализа.

5.7. Порядок проведения идентификации и оценки рисков мошенничества, разработки мер по их минимизации регламентируется ВНД Товарищества.

6. Проверка контрагентов

6.1. Товарищество прилагает разумные усилия, чтобы минимизировать риск деловых отношений с контрагентами, которые могут быть вовлечены в мошенническую деятельность, для чего проводится оценка толерантности контрагентов к мошенническим действиям, в том числе проверка наличия у них собственных политик или процедур по противодействию мошенничеству, их готовность соблюдать требования настоящей Политики и включать в договоры оговорки против мошеннических действий, а также оказывать взаимное содействие для этичного ведения бизнеса и предотвращения мошеннических действий.

6.2. Использование оговорки противодействия мошенничеству помогает сохранить доверие между сторонами и предотвратить мошенничество, как при заключении, так и при исполнении договоров.

6.3. При намерении установления деловых отношений с контрагентами, инициатору договора и/или иного соглашения, необходимо проводить проверку их благонадежности согласно «Регламент соблюдения принципа должной осмотрительности в ТОО «PTC Cargo».

6.4. В случае выявления «факторов риска» инициатору договора и/или иного соглашения, в обязательном порядке необходимо довести информацию до руководства Товарищества для принятия соответствующего решения.

7. Участие в благотворительной, спонсорской и политической деятельности

7.1. Товарищество не осуществляет финансирование благотворительных и спонсорских проектов в целях получения или сохранения преимущества в своей деятельности.

7.2. Товарищество, а также должностные лица и работник, не осуществляют финансирование политических партий, общественных объединений в целях получения или сохранения преимущества в своей деятельности.

7.3. Должностным лицам и работнику при участии в общественных объединениях запрещается предлагать, давать, обещать, или совершать платежи, вносить имущество, дарить подарки от имени Товарищества с целью получения или сохранения преимущества для Товарищества в своей деятельности.

7.4. Должностные лица и работник самостоятельно несут ответственность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан за участие в общественных организациях.

8. Оплата за упрощение формальностей

8.1. Настоящая Политика запрещает выплачивать или принимать платежи в качестве вознаграждения за упрощение формальностей. Оплата за упрощение формальностей означает платежи, осуществлённые в адрес должностных лиц и работников для выполнения или ускорения обычных процедур. Оплата за упрощение формальностей отличается от официальных сборов за услуги, информация о размере которых находится в открытом доступе.

9. Дарение, принятия подарков, иных услуг.

9.1. В соответствии с Законодательством Республики Казахстан и «Кодексом деловой этики ТОО «PTC Cargo», Товарищество заявляет о неприятии любой формы коррупции и иной противоправной деятельности, направленной на незаконное получение или извлечение имущественных и неимущественных благ и преимуществ.

9.2. Товарищество признает обмен деловыми подарками (сувенирами) в ходе официальных встреч и осуществление представительских расходов, в том числе на деловое гостеприимство, необходимой частью ведения бизнеса и общепринятой деловой практикой. Товарищество



всячески поощряет атмосферу честности и прозрачности в отношении деловых подарков и расходов на деловое гостеприимство.

9.3. Осуществление представительских расходов, в том числе на деловое гостеприимство Товарищества с третьими лицами, должны отвечать следующим критериям:

– полностью соответствовать нормам действующего Законодательства Республики Казахстан, «К 03-13-01-22 Кодек деловой этики ТОО «PTC Cargo» и ВНД Товарищества;

– быть разумно обоснованными, соразмерными и не являться предметами роскоши;

– 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;

– проявление гостеприимства не предназначено и не может восприниматься как предназначенное для оказания влияния или склонения лица действовать определенным образом, или для вознаграждения этого лица за выполнение его/ее роли или функции;

– не создавать репутационного риска для Товарищества, должностных лиц и работников, а также иных лиц в случае раскрытия информации о подарках или представительских расходах;

– проявление гостеприимства уместно и не выходит за пределы, предусмотренные настоящей Политикой, и не нарушает политики в отношении гостеприимства соответствующей сторонней организации.

9.4. Любое проявление гостеприимства должно осуществляться согласно Законодательству Республики Казахстан и ВНД Товарищества.

9.5. Не допускается предложение знаков гостеприимства и подарков государственным служащим, лицам, исполняющим управленческие функции в государственных органах, субъектах квазигосударственного сектора и членам их семей. Также не допускается предлагать или дарить подарки, если известно, что принятие подарка неприемлемо для одаряемого лица.

9.6. Все расходы на деловые подарки и деловое гостеприимство, а также рекламные расходы должны быть одобрены Исполнительным органом Товарищества.

9.7. При возникновении сомнений в соответствии делового подарка или мероприятия требованиям настоящей Политики, работнику следует проконсультироваться по данному вопросу с непосредственным руководителем.

9.8. Работник и должностные лица Товарищества избегают вручения и/или принятия подарков и проявлений гостеприимства поскольку такие действия окажут ненадлежащее влияние или создадут видимость такого влияния на работника, должностных лиц и деловых партнеров Товарищества.

9.9. Вступая в деловые отношения, работнику рекомендуется ознакомить деловых партнеров с настоящей Политикой. При наличии, ознакомиться с аналогичным внутренним документом, принятым у деловых партнеров, третьих лиц.

9.10. Если подарок в виде наличных денег или их эквивалентов получен по неосмотрительности, работник должен сообщить письменно руководителю своего подразделения и организовать немедленный возврат.

9.11. Работник должен сообщить письменно руководителю своего подразделения или руководителю, курирующему его подразделение (если работник является руководителем подразделения) в случае принятия акта гостеприимства от третьей стороны по неосмотрительности:

1) Угощения (расходы на питание) в обычном порядке деловых отношений с третьими лицами;

2) Билеты, приглашения на культурные мероприятия, представляющимися уместными и не выходящими за рамки деловой вежливости.

9.12. Уполномоченное СП/работник, назначенный Генеральным директором, может проводить предварительную оценку (подарков, представительских расходов, актов гостеприимства и т.д.) на соответствие критериям, указанным в пункте 8.3. Политики, что



позволит исключить, в том числе случаи принятия акта гостеприимства от третьей стороны по неосмотрительности.

10. Работа с обращениями физических и юридических лиц, поступающих в рамках установленных процедур.

10.1. С целью предупреждения и противодействия мошенничества Товарищество осуществляет работу с обращениями физических и юридических лиц, поступающих в соответствии с требованиями Казахстанского Законодательства и ВНД Товарищества.

10.2. Рассмотрение обращений физических и юридических лиц, осуществляется в соответствии с ВНД Товарищества.

11. Порядок проведения комплаенс проверок.

11.1. По сообщениям о мошеннических действиях, нарушениях норм «Кодекса деловой этики ТОО «PTC Cargo», по решению руководства Товарищества проводится комплаенс проверка.

11.2. Комплаенс проверка осуществляется Уполномоченным СП/работником, назначенным Генеральным директором. При необходимости с привлечением представителей структурных подразделений Товарищества.

11.3. Решение о проведении комплаенс проверки принимается в форме соответствующей резолюции на служебной записке Уполномоченного СП/работника, назначенного Генеральным директором или непосредственно на обращении/сообщении о фактах мошенничества и нарушения «Кодексом деловой этики ТОО «PTC Cargo».

11.4. В случае, если по результатам комплаенс проверки установлен факт мошенничества, завершением расследования считается принятие корректирующих мер, исходя из принципа нулевой терпимости к любым проявлениям мошенничества, вплоть до расторжения трудовых отношений и передачи материалов в соответствующие уполномоченные государственные органы, а также совершенствование контрольных процедур.

11.5. Должностные лица и работники вправе информировать Уполномоченное СП/работника, назначенного Генеральным директором о своих подозрениях или предоставлять полученные от других лиц сведения о возможных мошеннических действиях, совершенных любым должностным лицом или работником, поставщиком или другими сторонами, имеющими какое-либо отношение к Товариществу.

11.6. Любое лицо, имеющее достаточные основания полагать, что было совершено мошенническое действие, не должно пытаться самостоятельно проводить расследование, обсуждать полученную информацию с другими лицами.

11.7. Работники, осуществляющие комплаенс проверку, гарантируют конфиденциальность информации о всех должностных лицах, работниках, а также об иных лицах (контрагентах), добросовестно сообщивших о нарушениях.

11.8. Товарищество оставляет за собой право не осуществлять проверку по поступившим анонимным сообщениям о фактах мошенничества. Так как поступившая информация может быть недостоверной или вымышленной в целях опорочить чье-либо имя или деятельность.

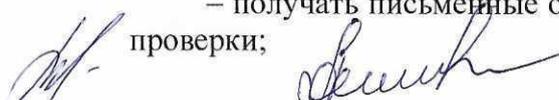
11.9. В целях выяснения обстоятельств Уполномоченное СП/работник, назначенный Генеральным директором самостоятельно либо совместно с заинтересованными структурными подразделениями Товарищества может инициировать создание Комиссии, состав которой утверждается Исполнительным органом Товарищества.

11.10. При проведении комплаенс проверки должны быть исключены потенциальные конфликты интересов.

11.11. Уполномоченное СП/работник, назначенный Генеральным директором, и проверяющие в целях осуществления своих функций по проведению комплаенс проверки имеют право:

– на доступ к любой информации, необходимой для осуществления проверки, в рамках полномочий и возложенных на них вопросов;

– получать письменные объяснения от работников Товарищества по вопросам проводимой проверки;



- запрашивать необходимые сведения по вопросам проверки в соответствующих структурных подразделениях Товарищества, либо получать их консультацию;
- в установленном порядке ознакомляться с документами (в том числе конфиденциального характера), имеющими отношение к проверке, в случае необходимости приобщать их копии либо выписки из них к материалам проверки;
- вносить предложение о привлечении к ответственности работников Товарищества, совершивших мошенническое действие, и/или о взыскании материального ущерба, причиненного Товариществу;
- на привлечение внутренних и внешних специалистов для выполнения своих функций по проведению проверок в порядке, установленном ВНД Товарищества;
- свободно выражать и раскрывать результаты проверки Исполнительному органу Товарищества;
- на материальные ресурсы, которые должны быть достаточными и соответствующими для эффективного проведения проверки;
- представление руководству Товарищества самостоятельно или совместно с другими подразделениями и должностными лицами рекомендаций по устранению выявленных нарушений и недостатков в работе отдельных работников и подразделений Товарищества, а также рекомендаций по оптимизации работы указанных подразделений, ставших известными в процессе проведения проверки;
- предпринимать иные действия, связанные с осуществлением своих функций.

11.12. При проведении комплаенс проверки, проверяющие должны руководствоваться принципами независимости, объективности, профессиональной компетентности, беспристрастности и конфиденциальности.

11.13. Лица, включенные в состав Комиссии, за невыполнение своих обязанностей при проведении комплаенс-проверок и/или требований, соответствующих внутренних документов Товарищества, несут ответственность, установленную Законодательством РК и ВНД Товарищества.

11.14. Должностные лица и работники Товарищества не должны препятствовать деятельности, проверяющих при проведении ими проверок.

11.15. По итогам комплаенс проверки составляется отчет, который подписывается Исполнительный орган Товарищества и членами Комиссии (если применимо).

11.16. Отчет направляется Исполнительному органу Товарищества для принятия соответствующих решений.

11.17. В случае выявления возможных фактов мошеннического характера со стороны должностных лиц и работников Товарищества, решение о направлении результатов проверки в соответствующие правоохранительные органы принимается руководством Товарищества.

11.18. Товарищество вправе предоставить правоохранительным и судебным органам имеющиеся материалы, собранные в ходе проведения комплаенс проверки.

11.19. Во всех случаях, когда доказательств достаточно для привлечения лиц к дисциплинарной ответственности, привлечение к дисциплинарной ответственности осуществляется с соблюдением действующего Законодательства Республики Казахстан.

12. Ответственность.

12.1. Должностные лица и работники несут уголовную, административную, гражданско-правовую и дисциплинарную ответственность за совершение мошеннических действий в соответствии с действующим Законодательством Республики Казахстан.

12.2. Должностные лица и руководители структурных подразделений Товарищества в пределах своих полномочий, а также руководители третьих лиц - контрагентов, работающих по поручению Товарищества в рамках договорных отношений, несут ответственность за организацию и координацию деятельности по реализации положений, установленных настоящей Политикой.



12.3. Лица, исполняющие управленческие функции, несут ответственность в соответствии с законодательством за неисполнение или ненадлежащее исполнение требований, предусмотренных антикоррупционным Законодательством.

12.4. Должностные лица и работники Товарищества обязаны письменно подтвердить свое обязательство добросовестно следовать согласно Приложению №1 настоящей Политике.



**Приложение №1 к ПЛ 03-01-05-22
Политике противодействия мошенничеству в ТОО «PTC Cargo»**

Используйте данную форму для того, чтобы подтвердить, что Вы внимательно изучили, поняли и обязуетесь добросовестно следовать требованиям, установленным Политикой противодействия мошенничеству в ТОО «PTC Cargo».

Подтверждение

Пожалуйста, отметьте соответствующие ячейки

Я подтверждаю, что изучил(а) и понял(а) Политику по противодействию мошенничеству в ТОО «PTC Cargo».

Я обязуюсь строго следовать требованиям, установленным Политикой по противодействию мошенничеству в ТОО «PTC Cargo».

Я уведомлен(а) о том, что, в случае нарушения мною Политики по противодействию мошенничеству ТОО «PTC Cargo», меня могут привлечь к гражданско-правовой, административной и уголовной ответственности, в том числе освободить от занимаемой должности, в порядке, установленном законодательными актами Республики Казахстан.

ФИО

Подпись, дата

