

**«Утверждено»
протоколом общего собрания
учредителей ТОО «ВИВА ФАРМ»
от «22» мая 2017 года**

АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА ТОО «ВИВА ФАРМ»

Владельцы политики:

Генеральный директор

Версия 2

СОДЕРЖАНИЕ

1. Основные определения и понятия
2. Общие положения
3. Цели и задачи антикоррупционных процедур
4. Коррупционные действия
5. Область применения и обязанности
6. Основные меры и направления
7. Подарки и представительские расходы
8. Финансирование политической активности
9. Благотворительность
10. Взаимодействие с государственными/гражданскими служащими и должностными лицами
11. Взаимодействие с контрагентами
12. Бухгалтерские записи
13. Информирование о нарушениях
14. Обучение
15. Ответственность
16. Заключительные положения

Приложение 1

1. ОСНОВНЫЕ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И ПОНЯТИЯ

Для целей настоящей Политики используются следующие определения и понятия:

Антикоррупционная оговорка – положения договора, заключаемого между Товариществом и контрагентами, определяющие меры по противодействию коррупции сторон при исполнении своих обязательств по договору;

Антикоррупционные ограничения – ограничения, установленные Законом РК о коррупции РК в отношении лиц, уполномоченными на выполнение государственных функций, лицами, приравненными к ним (за исключением кандидатов в Президенты Республики Казахстан, депутаты Парламента Республики Казахстан или маслихатов, акимы городов районного значения, поселков, сел, сельских округов, а также в члены выборных органов местного самоуправления), должностными лицами, а также лицами, являющимися кандидатами, уполномоченными на выполнение указанных функций, в целях недопущения ими совершения действий, которые могут привести к использованию ими своих полномочий в личных, групповых и иных неслужебных интересах;

Благотворительные взносы - означает платежи, осуществляемые без запроса или ожидания получения коммерческой выгоды в зарегистрированные благотворительные организации и иные общественные объединения исключительно для блага всего общества в целях благотворительности, поддержки образования, социальной помощи или в сходных по характеру целях;

Государственные органы - государственные учреждения, уполномоченные Конституцией, законами, иными нормативными правовыми актами на осуществление от имени государства функций по изданию актов, определяющих общеобязательные правила поведения, управлению и регулированию социально значимых общественных отношений, а также контролю за соблюдением установленных государством общеобязательных правил поведения.

Государственный служащий - гражданин Республики Казахстан, занимающий в установленном законодательством Республики Казахстан порядке оплачиваемую из республиканского или местных бюджетов либо из средств Национального Банка Республики Казахстан государственную должность в государственном органе и осуществляющий должностные полномочия в целях реализации задач и функций государства;

Гражданский служащий - лицо, занимающее в установленном законодательством Республики Казахстан порядке оплачиваемую штатную должность в казенных предприятиях, государственных учреждениях и осуществляющее должностные полномочия в целях реализации их задач и функций, осуществления технического обслуживания и обеспечения функционирования государственных органов;

Дача взятки – предоставление лицу, уполномоченному на выполнение государственных функций, либо приравненному к нему лицу, или лицу, занимающему ответственную должность, либо должностному лицу, а равно должностному лицу 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;

Должностное лицо – лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющее функции представителя власти либо выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в государственных органах, субъектах квазигосударственного сектора, органах местного самоуправления, в также в Вооруженных Силах РК, других войсках и воинских формированиях РК;

Злоупотребление полномочиями - использование лицом, выполняющим управленческие функции в Товариществе, или иной организации, своих полномочий вопреки законным интересам Товарищества, или иной организации и в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц или иной организаций либо нанесения вреда другим лицам или организациям, если это деяние повлекло причинение существенного вреда правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства;

Коммерческий подкуп - незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в Товариществе 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;

Контрагент – любое физическое либо юридическое лицо, вступающее в переговорные и или договорные отношения с Товариществом, включая агентов, консультантов, а также иных третьих лиц;

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;

Коррупционные действия - в рамках настоящей Политики, понимается злоупотребление полномочиями, дача взятки, получение взятки, посредничество во взяточничестве, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего служебного положения / должностных полномочий вопреки законным интересам общества (и государства в целях получения финансовой выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц, иной выгоды / преимуществ, либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами. Коррупционные действия также включают в себя упомянутые выше деяния, совершенные от имени или в интересах Товарищества;

Коррупционное правонарушение - имеющее признаки коррупции противоправное виновное деяние (действие или бездействие), за которое законом установлена административная или уголовная ответственность;

Лицо, занимающее ответственную государственную должность - лицо, занимающее должность, которая установлена Конституцией Республики Казахстан, конституционными

и иными законами Республики Казахстан для непосредственного исполнения функций государства и полномочий государственных органов, в том числе депутат Парламента Республики Казахстан, судья, а равно лицо, занимающее согласно законодательству Республики Казахстан о государственной службе политическую государственную должность либо административную государственную должность корпуса «А»;

Лицо, приравненное к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций - лицо, избранное в органы местного самоуправления; гражданин, зарегистрированный в установленном законом Республики Казахстан порядке в качестве кандидата в Президенты Республики Казахстан, депутаты Парламента Республики Казахстан или маслихатов, акимы городов районного значения, поселков, сел, сельских округов, а также в члены выборного органа местного самоуправления; служащий, постоянно или временно работающий в органе местного самоуправления, оплата труда которого производится из средств государственного бюджета Республики Казахстан; лицо, исполняющее управленческие функции в государственной организации или субъекте квазигосударственного сектора, служащие Национального Банка Республики Казахстан и его ведомств.

Лицо, уполномоченное на выполнение государственных функций - государственный служащий в соответствии с законами Республики Казахстан о государственной службе, депутат маслихата, а также лицо, временно исполняющее обязанности, предусмотренные государственной должностью, до назначения его на государственную службу;

МРП - месячный расчетный показатель для исчисления пособий и иных социальных выплат, а также применения штрафных санкций, налогов и других платежей в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Получение взятки - получение лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, либо приравненным к нему лицом, или лицом, занимающим ответственную государственную должность, либо 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;

Получение незаконного материального вознаграждения - получение лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, либо приравненным к нему лицом лично или через посредника незаконного материального вознаграждения, подарков, льгот либо услуг за действия (бездействие) в пользу лиц, их предоставивших, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия лица, уполномоченного на выполнение государственных функций, либо приравненного к нему лица, если эти действия не содержат признаков уголовно наказуемого деяния.

Подкуп государственных или гражданских служащих - предоставление или обещание предоставить государственному и гражданскому служащему любую финансовую или другую выгоду / преимущества с целью повлиять на исполнение его официальных обязанностей, чтобы получить / удержать бизнес или обеспечить конкурентные или иные преимущества для Товарищества, за исключением выгод имущественного характера;

Посредничество во взяточничестве – непосредственная передача взятки по поручению взяткодателя или взяткополучателя либо иное содействие взяткополучателю и/или взяткодателю в достижении либо реализации соглашения между ними о получении и даче взятки;

Противодействие коррупционным действиям – деятельность Товарищества, в том числе всех его работников в пределах своих полномочий, по предупреждению коррупции и коррупционных действий, в том числе по формированию антикоррупционной культуры в обществе, выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных действий, а также по выявлению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных действий и устранению их последствий;

Предоставление незаконного материального вознаграждения - предоставление лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, или лицам, приравненным к ним, незаконного материального вознаграждения, подарков, льгот либо услуг, если эти действия не содержат признаков уголовно наказуемого деяния;

Работник Товарищества – любое физическое лицо, вступившее в трудовые отношения с Товариществом и непосредственно выполняющее работу по трудовому или гражданско-правовому договору с Товариществом;

Спонсорская помощь - имущество, предоставляемое на безвозмездной основе с целью распространения информации о Товариществе: физическим лицам в виде финансовой (кроме социальной) поддержки для участия в соревнованиях, конкурсах, выставках, смотрах и развития творческой, научной, научно-технической, изобретательской деятельности, повышения уровня образования и спортивного мастерства; некоммерческим организациям для реализации их уставных целей.

Структурное подразделение Товарищества – департаменты, управления и отделы, составляющие организационную структуру Товарищества;

Субъекты квазигосударственного сектора - государственные предприятия, товарищества с ограниченной ответственностью, акционерные общества, в том числе национальные управляющие холдинги, национальные холдинги, национальные компании, учредителем, участником или акционером которых является государство, а также дочерние, зависимые и иные юридические лица, являющиеся аффилированными с ними в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

2. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

2.1. Антикоррупционная политика ТОО «ВИВА ФАРМ» (далее по тексту «Политика») разработана в соответствии с законодательством Республики Казахстан (далее по тексту «РК»), включая, но не ограничиваясь: Законом РК «О противодействии коррупции» (далее по тексту «Закон РК о коррупции»), Кодексом РК Об Административных правонарушениях, Уголовным кодексом РК, а также Кодексом корпоративной этики и внутренними нормативными документами ТОО «ВИВА ФАРМ» (далее по тексту «Товарищество»).

Принимая во внимание то, что Товарищество осуществляет сотрудничество с иностранными контрагентами, оно предпринимает максимальные усилия для соблюдения требований Закона Великобритании «О взяточничестве», Закона США «О коррупции за

рубежом» и Конвенции Организации экономического сотрудничества и развития по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок, в той части, которая применима к Товариществу и таким отношениям.

2.2. Настоящая Политика определяет основные цели и задачи системы противодействия коррупционным действиям в Товариществе, принципы и организацию предупреждения коррупционных действий, участников процесса, их задачи, функции, полномочия и ответственность, в том числе, в отношениях с контрагентами, государственными и гражданскими служащими, а также должностными лицами.

2.3. Товарищество в своей деятельности придерживается принципа нетерпимости к любому виду проявления коррупционных действий. Политика устанавливает управленческие и организационные основы предупреждения коррупционных действий, а также минимизации последствий возможных коррупционных действий.

2.4. Настоящая Политика устанавливает минимальные требования и стандарты и является ключевым элементом программы противодействия коррупционным действиям в Товариществе совместно с другими связанными документами и процедурами, созданными для помощи Генеральному директору Товарищества в эффективном управлении основными областями риска коррупции, как в частном, так и публичном секторах.

2.5. Политика обязательна для ознакомления и соблюдения всеми работниками Товарищества.

2.6. Товарищество ожидает от работников согласия с определенными этическими принципами, подходами и требованиями настоящей Политики, с учетом установленных настоящей Политикой допущений и ограничений.

2.7. Общие принципы и запреты настоящей Политики также распространяются на третьих лиц, действующих по поручению Товарищества.

2.8. Товарищество и его работники не вправе обходить требования настоящей Политики посредством деятельности третьих лиц.

2.9. Политика является основой для разработки внутренних нормативных документов Товарищества в области противодействия коррупционным действиям.

3. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ АНТИКОРРУПЦИОННЫХ ПРОЦЕДУР

3.1. Целью антикоррупционных процедур является:

- ✓ обеспечение соответствия деятельности Товарищества требованиям применимого законодательства РК в сфере противодействия коррупции;
- ✓ обеспечение соответствия деятельности Товарищества той части требований Закона Великобритании «О взяточничестве», Закона США «О коррупции за рубежом» и Конвенции Организации экономического сотрудничества и развития по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок, которые применимы при сотрудничестве с иностранными партнерами.

3.2. Противодействие коррупционным действиям заключается в деятельности Генерального директора, руководителей структурных подразделений и всех работников Товарищества в пределах своих полномочий по:

- ✓ профилактике коррупционных действий – предупреждение в том числе выявление и последующее устранение причин коррупционных действий;
- ✓ борьбе с коррупционными действиями – выявление, предупреждение, пресечение, раскрытие, и расследование коррупционных действий;
- ✓ минимизации антикоррупционных рисков.

3.3. Основными задачами антикоррупционных процедур являются:

- ✓ создание эффективных механизмов, контрольных и иных мероприятий, направленных на противодействие коррупционным действиям;
- ✓ формирование у работников и контрагентов Товарищества нетерпимости к коррупционному поведению;
- ✓ формирование у учредителей и работников Товарищества, а также контрагентов единого понимания принципов настоящей Политики;
- ✓ принятие мер по минимизации рисков вовлечения Товарищества и его работников в коррупционную деятельность;
- ✓ информирование Генерального директора Товарищества о коррупционных действиях и мерах, принимаемых в рамках противодействия коррупционным действиям;
- ✓ общение и разъяснение основных требований антикоррупционного законодательства РК и мировой антикоррупционной практики, которые могут применяться к Товариществу и его работникам.

3.4. При противодействии коррупционным действиям Товарищество основывается на следующих принципах:

- ✓ законности;
- ✓ неприятия коррупционных действий в любых формах и проявлениях;
- ✓ непримиримого отношения к проявлениям коррупционных действий со стороны любого работника Товарищества и его контрагентов;
- ✓ недопустимости коррупционных действий;
- ✓ активного вовлечения в работу по противодействию коррупционным действиям работников Товарищества.

4. КОРРУПЦИОННЫЕ ДЕЙСТВИЯ

4.1. В целях настоящей Политики коррупционными действиями являются действия совершенные:

- ✓ в отношении Товарищества либо от имени или в интересах Товарищества, в том числе в отношении государственных органов и их служащих, или иных лиц, уполномоченных на выполнение государственных функций, или лиц приравненных к ним согласно Закону РК о коррупции, иных юридических лиц и их работников, органов управления и представителей указанных юридических лиц;
- ✓ прямо или косвенно;
- ✓ лично или через посредничество третьих лиц;
- ✓ независимо от цели, включая упрощение административных и иных процедур, обеспечение конкурентных и иных преимуществ, сопряженные с коррупционными действиями;
- ✓ в любой форме, в том числе в форме получения/предоставления денег, ценностей, подарков, льгот либо иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав.

4.2. Коррупционными действиями для целей настоящей Политики признаются:

- ✓ дача взятки;
- ✓ получение взятки;
- ✓ посредничество во взяточничестве;
- ✓ коммерческий подкуп;
- ✓ злоупотребление полномочиями;
- ✓ подкуп государственных и гражданских служащих;
- ✓ использование работниками Товарищества для себя или в пользу третьих лиц возможностей, связанных со служебным положением и/или должностными полномочиями, для получения финансовых или иных выгод и/или преимуществ, не предусмотренных законодательством РК;
- ✓ иное незаконное использование своего должностного положения вопреки законным интересам Товарищества, в целях получения финансовой либо иной выгоды и/или преимуществ.

4.3. Следующие деяния, рассматриваются как недопустимые и несовместимые с деятельностью Товарищества:

- ✓ предложение работниками Товарищества или принятие работниками Товарищества любых имущественных благ, не предусмотренных законодательством

РК (в том числе займа, гонорара, вознаграждения, скидки или какой либо другой выгоды);

- ✓ платежи фиктивным организациям или организациям, чья структура собственности не является прозрачной;
- ✓ услуги, предоставляемые бесплатно или не по рыночной цене, за исключением договоров о сотрудничестве и иных договоров не предусматривающих фактическую оплату по ним;
- ✓ незаконное присвоение материальных и нематериальных активов путем обмана либо злоупотребление доверием.

4.4. Работникам Товарищества запрещено совершать любые действия, указанные в пункте 4.3. настоящей Политики, в том числе запрещается прямо или косвенно, лично или через посредничество третьих лиц совершать 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 каких-либо лиц или организаций, включая коммерческие организации и их представителей, органы государственной власти и местного самоуправления, должностным или иным лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, или лицам приравненных к ним согласно Закону РК о коррупции, частных компаний и их представителей.

4.4. В случае, если работнику Товарищества стало известно о факте нарушения требований настоящей Политики, а также в случае, если работнику Товарищества были предложены условия обуславливающие нарушения настоящей Политики, такому работнику необходимо поставить в известность о таком факте согласно положениям, указанным в статье 13 настоящей Политики.

5. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ И ОБЯЗАННОСТИ

5.1. Сотрудники Товарищества должны руководствоваться настоящей Политикой и неукоснительно соблюдать ее положения.

5.2. Генеральный директор Товарищества в рамках обеспечения управления коррупционными рисками Товарищества:

- ✓ несет ответственность за обеспечение выполнения требований антикоррупционного законодательства и осуществляет общий контроль за соблюдением настоящей Политики и мерах, принимаемых в этой области, а также за выполнение требований настоящей Политики и обеспечение эффективного решения вопросов в области противодействия коррупционным действиям работников Товарищества;
- ✓ утверждает внутренние нормативные документы Товарищества в области противодействия коррупционным действиям, за исключением документов, утверждение которых отнесено к исключительной компетенции общего собрания учредителей;

- ✓ инициирует проведение служебных проверок в области противодействия коррупционным действиям;
- ✓ принимает решение в отношении возможности сделать подарок от имени Товарищества;
- ✓ принимает решение в отношении возможности Товарищества оказать спонсорскую помощь или принять участие в благотворительной деятельности;
- ✓ принимает решение в отношении представительских расходов.

5.3. Директор по продажам и маркетингу, а также Финансовый директор/Главный бухгалтер Товарищества в рамках обеспечения управления коррупционными рисками Товарищества:

- ✓ участвуют в формировании и поддержании этического стандарта непримиримого отношения к любым формам и проявлениям коррупционных действий на всех уровнях;
- ✓ осуществляют контроль за соблюдением настоящей Политики, включая обеспечение эффективного и оперативного решения вопросов другими работниками Товарищества вовлеченным в реализацию антикоррупционных процедур;
- ✓ принимают решения по значимым вопросам и проводимым мероприятиям в рамках антикоррупционных процедур;
- ✓ рассматривают по мере необходимости информацию по вопросам работы в области противодействия коррупционным действиям;
- ✓ принимают участие в разработке внутренних нормативных документов Товарищества в области противодействия коррупционным действиям Товарищества;
- ✓ идентифицируют области, виды деятельности и бизнес-процессы в Товариществе с высоким уровнем коррупционных рисков;
- ✓ осуществляют меры по внедрению антикоррупционных процедур и мероприятий;
- ✓ проводят антикоррупционную экспертизу внутренних нормативных документов Товарищества на стадии согласования;

- ✓ уведомляют Генерального директора об имеющихся фактах или намерениях совершения коррупционных действий работниками Товарищества;
- ✓ участвуют в служебных проверках в области противодействия коррупционным действиям;
- ✓ подготавливают обучающие материалы в области противодействия коррупционным действиям;
- ✓ консультируют работников Товарищества по антикоррупционным вопросам;
- ✓ осуществляют ознакомление действующих работников Банка с требованиями настоящей Политики.

5.4. Директор по продажам и маркетингу, а также Финансовый директор/Главный бухгалтер Товарищества в соответствии со своей компетенцией осуществляют следующие функции:

- ✓ получение предупреждающей информации об угрозах экономическим интересам Товарищества и принятие мер по недопущению их реализации;
- ✓ организация работы по выявлению фактов коррупционного поведения работников Товарищества;
- ✓ организация взаимодействия с государственными органами в отношении внутренних расследований и проверок, касающихся умышленных действий работников Товарищества;
- ✓ организация проведения служебных расследований;
- ✓ экспертиза контрагентов сотрудничающих с Товариществом, в том числе осуществление антикоррупционной экспертизы документации;
- ✓ инициирование проведения служебных проверок в области противодействия коррупционным действиям;
- ✓ организация профилактической и предупредительной работы, направленной на выявление коррупционных рисков при ведении хозяйственно-экономической деятельности Товарищества;
- ✓ проведение антикоррупционной экспертизы по проектам договоров, контрактов, соглашений, писем и других документов, применяемых Товариществом;
- ✓ консультация структурных подразделений и работников Товарищества по вопросам применения норм антикоррупционного законодательства РК;
- ✓ организация и проведение работ по обучению и ознакомлению на знание и понимание основных требований настоящей Политики при приеме на работу;

- ✓ в случае поступления информации по коррупционным нарушениям поступающих по «Горячей линии» направляет информацию Генеральному директору Товарищества;
- ✓ ориентируют работников на безусловное выполнение требований настоящей Политики и этических стандартов поведения, подают личный пример добросовестного и этичного поведения;
- ✓ учитывают результаты длительности, безупречности и эффективности исполнения работником Товарищества своих обязанностей по противодействию коррупционным действиям и настоящей Политики при оценке личной эффективности работников для целей мотивации персонала;
- ✓ осуществляют процедуры оценки, анализа и отбора контрагентов Товарищества.

5.5. Все работники Товарищества должны:

- ✓ неукоснительно соблюдать требования антикоррупционного законодательства РК, внутренних нормативных документов в сфере противодействия коррупционным действиям, настоящей Политики, а также принципы Кодекса корпоративной этики;
- ✓ ознакомиться с настоящей Политикой. Факт ознакомления подтверждается проставлением подписи в обязательстве в соответствии с Приложением 1 к настоящей Политике;
- ✓ при выполнении своих трудовых функций или при осуществлении своей деятельности от имени Товарищества в любых странах мира должны соблюдать антикоррупционное национальное законодательство, локальное законодательство иностранных государств и нормы международного права в сфере противодействия коррупционным действиям, а также требования настоящей Политики;
- ✓ в рамках своих полномочий выполнять обязанности в области противодействия коррупционным действиям;
- ✓ в своей каждодневной работе прилагать разумные усилия для минимизации риска деловых отношений с контрагентами, которые были или могут быть вовлечены в коррупционную деятельность;
- ✓ взаимодействовать с Директором по продажам и маркетингу, а также Финансовым директором/Главным бухгалтером или руководителем своего структурного подразделения в отношении всех вопросов противодействия коррупционным действиям;
- ✓ соблюдать процедуры дарения и получения подарков, представительских расходов;

6. ОСНОВНЫЕ МЕРЫ И НАПРАВЛЕНИЯ

6.1. Для эффективного выявления, оценки и минимизации рисков совершения коррупционных действий в Товариществе применяются следующие основные подходы:

- ✓ определение видов хозяйственно-экономической деятельности Товарищества и сфер бизнеса, связанных с высокими коррупционными рисками;

- ✓ проведение правового анализа и оценки контрагентов Товарищества для выявления потенциальных коррупционных рисков;
- ✓ проведение антикоррупционной экспертизы договоров Товарищества и всех совершаемых Товариществом платежей, включая ведение полного и достоверного учета, а также надлежащего документирования;
- ✓ обеспечение надлежащего контроля при управлении рисками возникновения коррупционных действий;
- ✓ оценка и обработка любой поступающей информации о фактах коррупционных действий или любых случаях обращения к работникам Товарищества с целью их склонения к совершению коррупционных действий;
- ✓ контроль представительских расходов;
- ✓ контроль благотворительной деятельности и оказания спонсорской помощи;
- ✓ соблюдение процедур дарения и получения подарков;
- ✓ ознакомление под роспись работников Товарищества с требованиями настоящей Политики и вносимых в неё изменений, а также обязательное обучение и тестирование работников на знание и понимание основных требований настоящей Политики и других аспектов в области противодействия коррупционным действиям.

7. ПОДАРКИ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ

7.1. Подарком признается любая ценность в материальной или нематериальной форме, за которую отсутствует обязанность платить обычную цену, в том числе деньги, ценные бумаги и иное имущество, выгоды и услуги имущественного характера (работы, услуги, оплата развлечений, отдыха, транспортных расходов, ссуды, скидки, предоставление в пользование имущества, в том числе жилья, благотворительные вклады, пожертвование и прочее), полученная или переданная в связи с работой в Товариществе.

7.2. Получение работником Товарищества подарка может быть негативно оценено со стороны других работников или иных лиц (в том числе учредителей, контрагентов, государства и государственных органов) даже при отсутствии недобросовестности или неразумности в намерениях работника Товарищества и дарителя.

7.3. Подарки членам семьи, родственникам или иным близким лицам работника Товарищества, переданные в связи с совершением таким работником каких-либо действий (бездействия), связанных с его работой в Товариществе, для целей настоящей Политики считаются подарками работнику.

7.4. Работникам Товарищества не разрешается принимать от любых третьих лиц подарки:

- ✓ за совершение каких-либо действий (бездействия), связанных с работой в Товариществе;
- ✓ свыше стоимости подарка в размере 2 МРП;

- ✓ в виде денег или денежных эквивалентов;
- ✓ в отсутствии общепринятого повода для подарка.

7.5. Ограничения на прием подарков, установленные настоящей Политикой, не распространяются на отношения работника Товарищества с дарителем, основанные на очевидных семейных отношениях (родители, дети, супруги) или иных близких отношениях личного свойства, дружеских отношениях, имеющих место вне зависимости от работы в Товариществе, а также в случаях, когда такой подарок представляет собой корпоративную сувенирную продукцию: ручки, блокноты, ежедневники, зонтики и прочее.

7.6. Ограничения на прием подарков, установленные настоящей Политикой, также не распространяются в отношении пожертвований и благотворительных взносов, направляемых работниками Товарищества от их имени в адрес третьих лиц (в том числе - другим работникам Товарищества), а также в отношении таких пожертвований и благотворительных взносов, направляемых в адрес работников Товарищества (сбор средств на лечение и т.д.).

7.7. Любые неразрешенные подарки должны отклоняться и возвращаться дарителю. Работник Товарищества обязан вернуть, с соблюдением этики деловых отношений, полученный им подарок дарителю, за исключением подарков, предусмотренных пунктами 7.5. и 7.6. настоящей Политики.

7.8. Представительские расходы Товарищества, в том числе на деловое гостеприимство могут быть произведены от имени и за счет Товарищества, а подарки и услуги могут быть предоставлены или оказаны от имени и за счет Товарищества либо приняты от физических лиц и организаций, в том числе имеющих деловые отношения с Товариществом или стремящихся к созданию таковых, только при условии соответствия совокупности указанных ниже критериев:

- ✓ представительские расходы и подарки прямо связаны с законными целями деятельности Товарищества, например, с презентацией или завершением бизнес-проектов, успешным исполнением контрактов либо с общепринятыми праздниками;
- ✓ представительские расходы и подарки соответствуют принятой деловой практике и не выходят за рамки норм делового общения (цветы, сувениры рекламного либо имиджевого характера и т.д.);
- ✓ стоимость представительских расходов и подарков от имени Товарищества должна быть умеренной и отвечать целям и масштабам проводимых мероприятий или значимости события, порядок определения стоимости должен осуществляться в соответствии с внутренними нормативными документами Товарищества;
- ✓ целью представительских расходов и подарков не является скрытое вознаграждение за услугу, действие (бездействие), попустительство, покровительство, предоставление прав, принятие определенного решения о сделке, соглашении, лицензии, разрешении или иных аналогичных решений или попытку оказать влияние на получателя с иной незаконной целью;
- ✓ представительские расходы и подарки не несут ущерба деловой репутации Товарищества;

✓ представительские расходы и подарки не противоречат принципам и требованиям настоящей Политики, внутренних нормативных документов Товарищества, определяющих принципы профессиональной этики и этические нормы делового общения, а также законодательства РК;

✓ представительские расходы и подарки должны быть предварительно согласованы с Генеральным директором.

7.9. Не допускаются подарки от имени Товарищества и его работников, представителей Товарищества третьим лицам в виде наличных или безналичных денег независимо от вида валюты.

7.10. Иные вопросы в области подарков и представительских расходов регламентируются соответствующими внутренними нормативными документами Товарищества.

7.11. При наличии сомнений относительно допустимости подарка или иных вопросов, касающихся порядка обращения с подарками, работник Товарищества должен обратиться за разъяснениями к непосредственному руководителю.

8. ФИНАНСИРОВАНИЕ ПОЛИТИЧЕСКОЙ АКТИВНОСТИ

8.1. Товарищество запрещает взносы (в денежной и натуральной форме) для проведения того или иного политического мероприятия либо направленные на финансирование политических партий, организаций и движений в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Товарищества.

8.2. Финансовые взносы могут включать в себя как пожертвования, так и займы, в то время как взносы в натуральной форме могут включать в себя передачу товаров или услуг. В понятие «взносы в натуральной форме» могут включаться подарки, имущественные займы, предоставление услуг, рекламная деятельность, пропагандирующая ту или иную политическую партию, покупка билетов на мероприятия по сбору средств, а также практика предоставления неоплачиваемых отпусков работникам Товарищества для проведения политических кампаний или для занятия той или иной государственной должности.

8.3. Работникам Товарищества запрещается вручать подарки, делать взносы в политических целях, либо организовывать развлекательные мероприятия для политических партий или кандидатов на политические должности от имени Товарищества.

9. БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЕ ВЗНОСЫ И СПОНСОРСКАЯ ПОМОЩЬ

9.1. Порядок предоставления Товариществом благотворительных взносов и оказания спонсорской помощи устанавливается Генеральным директором Товарищества и регулируется положениями отдельных договоров заключенных Товариществом.

9.2. Товарищество может принять решение об участии в благотворительных мероприятиях, направленных на создание имиджа Товарищества как социально-ответственного бизнеса, если это не противоречит положениям настоящей Политики, а бюджет и план участия в мероприятии согласованы Генеральным директором Товарищества.

9.3. Товарищество вправе делать взносы в благотворительных целях в форме поставки товаров или услуг, оказания технического содействия, обучения или финансовой поддержки. Тем не менее, необходимо принять меры к тому, чтобы получателем помощи являлся добросовестный благотворительный фонд или общественная организация в соответствии с внутренними нормативными документами Товарищества, а у Товарищества не было оснований полагать, что этот фонд или общественная организация в соответствии с внутренними нормативными документами Товарищества прямо или косвенно управляется для извлечения выгоды государственному или административному служащему, должностному лицу или лицам, тесно связанными с ними.

9.4. Товарищество с целью популяризации своего имени вправе если это не противоречит положениям настоящей Политики, а бюджет согласованы Генеральным директором Товарищества, оказывать спонсорскую помощь, как физическим и юридическим лицам. При этом, для избежания рисков Товарищество не оказывает спонсорскую помощь государственным или административным служащим, должностным лицам или лицам, тесно связанными с ними, а также государственным учреждениям, государственным коммунальным предприятиям или учреждениям квазигосударственного сектора. Некоммерческие организации медицинской сферы реализующие свои уставные цели имеют приоритет при оказании Товариществом спонсорской помощи.

10. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ГОСУДАРСТВЕННЫМИ/АДМИНИСТРАТИВНЫМИ СЛУЖАЩИМИ И ДОЛЖНОСТНЫМИ ЛИЦАМИ

10.1. Товарищество считает отношения с государственными и административными служащими, а также должностными лицами высокорисковыми и предпринимает максимум усилий для того, чтобы были соблюдены положения действующего антикоррупционного законодательства РК, включая требования по антикоррупционным ограничениям.

10.2. Товарищество воздерживается от оплаты любых расходов за государственных и административных служащих, должностных лиц и их близких родственников (или в их интересах) в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Товарищества, в том числе, расходов на транспорт, проживание, питание, развлечения и PR-кампании или получение ими за счет Товарищества иной выгоды.

10.3. Товарищество может вступать в деловые отношения с государственными и административными служащими, а также должностными лицами только если данные отношения связаны с научной и/или педагогической (образовательной, просветительской) сферой. При этом, государственный и административный служащий, а также должностное лицо должны подписать антикоррупционное обязательство, а соответствующий договор должен содержать антикоррупционную оговорку.

10.4. Работникам Товарищества запрещается вручать любого рода подарки государственным и административным служащим, должностным лицам и их близким родственникам (или в их интересах), за исключением подарков соответствующих принятой деловой практике и не выходящим за рамки норм делового общения (цветы, сувениры рекламного либо имиджевого характера и т.д.) стоимостью более 2 (Двух) МРП.

11. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С КОНТРАГЕНТАМИ

11.1 Товариществу и его работникам запрещается привлекать или использовать посредников, партнеров, агентов, совместные предприятия или иных лиц для совершения каких-либо действий, которые противоречат принципам и требованиям настоящей Политики, а также положениям антикоррупционного законодательства РК.

11.2. Требования настоящей Политики учитываются при установлении Товариществом договорных и иных деловых отношений с физическими и юридическими лицами. Товарищество ожидает от контрагентов, представителей Товарищества, их членов органов управления и работников, а также от иных лиц соблюдения соответствующих обязанностей по противодействию коррупционным действиям, которые закреплены в договорах Товарищества с ними либо прямо вытекают из законодательства РК, национального законодательства страны регистрации и/или осуществления деятельности указанных лиц и норм международного права.

11.3. Товарищество прилагает разумные усилия для минимизации риска деловых отношений с контрагентами, которые были или могут быть вовлечены в коррупционную деятельность. В этой связи Товарищество:

- ✓ анализирует репутацию потенциальных контрагентов и их учредителей на предмет толерантности к коррупционным действиям;
- ✓ выявляет потенциальные риски, в связи с отношениями с государственными и административными служащими, а также должностными лицами;
- ✓ информирует их о принципах и требованиях Товарищества в сфере противодействия коррупционным действиям, в том числе, установленных в настоящей Политике;
- ✓ принимает во внимание их готовность соблюдать принципы и требования в сфере противодействия коррупционным действиям, а также оказывать взаимное содействие для предотвращения коррупционных действий.
- ✓ обеспечивает доведение настоящей Политики до контрагентов путем включения в договоры антикоррупционной оговорки, а также подписания антикоррупционного обязательства с государственными и административными служащими, а также должностными лицами;
- ✓ размещает настоящую Политику на корпоративном сайте Товарищества.

12. БУХГАЛТЕРСКИЕ ЗАПИСИ

12.1. Все хозяйственно-финансовые операции Товарищества должны быть аккуратно, правильно и с достаточным уровнем детализации отражены в бухгалтерском учете Товарищества, отображены в документах и доступны для проверки.

12.2. В Товариществе назначены работники, несущие ответственность за подготовку и предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности в соответствии с действующим законодательством РК.

12.3. Товарищество строго запрещает искажение или фальсификацию бухгалтерской отчетности и расценивает их как мошенничество.

13. ИНФОРМИРОВАНИЕ О НАРУШЕНИЯХ

13.1. Работники Товарищества должны уведомлять своих непосредственных руководителей о любых случаях обращения к ним каких-либо лиц в целях склонения их к совершению коррупционных действий.

13.2. При появлении у любого работника Товарищества информации или наличии подозрений о возможных коррупционных действиях других работников, контрагентов или иных лиц, сотрудничающих с Товариществом, об этом необходимо сообщить на «Горячую линию» Товарищества по электронному адресу: hotline@vivapharm.kz с направлением копии электронного сообщения своему непосредственному руководителю.

13.3. Работник Товарищества не будет подвергнут санкциям (в том числе уволен, понижен в должности, лишен премии и т.д.) если он сообщил о предполагаемом факте коррупционных действий 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 Товарищества возникла упущенная выгода или не были получены коммерческие или конкурентные преимущества.

13.4. Работник Товарищества не будет также подвергнут санкциям, если сообщение о возможных фактах коррупционных действий было сделано с благими намерениями, но не получило подтверждения в ходе его проверки. Однако, если такое сообщение сделано со злым умыслом, как заведомо ложное, например, с целью оклеветать или получить какие-либо преференции или избежать ответственности, к такому работнику будут применены меры воздействия в соответствии с настоящей Политикой и применимым законодательством РК.

13.5 Сведения, предоставляемые работниками Товарищества на «Горячую линию», относятся к конфиденциальной информации.

13.6. «Горячая линия» предоставляет работникам Товарищества техническую возможность анонимной отправки сообщений о предполагаемых или свершившихся фактах коррупционных действий. В случае анонимного сообщения информация предоставляется в достаточном объеме для возможности проведения служебного расследования должным образом.

13.7. Товарищество также организует возможность получения обратной связи по различным вопросам, связанным с настоящей Политикой.

13.8. Товарищество гарантирует, что в отношении сведений, предоставленных на «Горячую линию», будет проведена проверка, но Товарищество не гарантирует направление ответа по каждому сообщению, поступившему на «Горячую линию».

14. ОБУЧЕНИЕ

14.1. Товарищество содействует повышению уровня антикоррупционной культуры путем информирования работников Товарищества о вопросах антикоррупционной политики Товарищества и применения антикоррупционных процедур на практике.

14.2. Для формирования надлежащего уровня антикоррупционной культуры все сотрудники, в том числе новые сотрудники, проходят обучение положениям настоящей Политики в дистанционной форме и подписывают соответствующее обязательство.

15. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

15.1. Все работники Товарищества, независимо от занимаемой должности, несут ответственность за соблюдение принципов и требований Политики, а также за действия или бездействие подчиненных им лиц, нарушающие эти принципы и требования.

15.2. Нарушения законодательства в области противодействия коррупции и требований настоящей Политики могут негативным образом отражаться на репутации и отношениях Товарищества с клиентами и контрагентами и повлечь серьезные последствия для Товарищества, включая штрафы и ограничение бизнеса.

15.3. Учитывая, что Товарищество может быть подвергнуто санкциям за участие своих работников, а также контрагентов в коррупционной деятельности, то по каждому разумно обоснованному подозрению или установленному факту проводятся служебные расследования в рамках, допустимых применимым законодательством РК, настоящей Политикой и внутренними нормативными документами Товарищества.

15.4. Лица, признанные в результате служебного расследования виновными в нарушении требований настоящей Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, вплоть до увольнения, материальной, гражданско-правовой ответственности и иной ответственности, либо лица, признанные по решению суда виновными в нарушении требований антикоррупционного законодательства, могут быть привлечены к административной или уголовной ответственности в порядке и по основаниям, предусмотренным действующим законодательством, внутренними нормативными и организационно-распорядительными документами, а также трудовыми договорами Товарищества.

16. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

16.1. Изменения и дополнения вносятся в настоящую Политику по мере необходимости, в соответствии с требованиями законодательства РК и внутренними нормативными документами Товарищества.

16.2. Товарищество размещает настоящую Политику или ее отдельные положения в свободном доступе на официальном сайте Товарищества в сети Интернет, открыто заявляет о неприятии коррупции и коррупционных действий, приветствует и поощряет соблюдение принципов и требований настоящей Политики всеми контрагентами, работниками Товарищества и иными лицами, а также содействует повышению уровня антикоррупционной культуры в обществе и среди работников Товарищества путем информирования и обучения.

16.3. Во всем, что прямо не урегулировано настоящей Политикой необходимо руководствоваться нормами и требованиями действующего законодательства РК и внутренними нормативными документами Товарищества.

Приложение 1

к Антикоррупционной политике ТОО «ВИВА
ФАРМ», утвержденной ОСУ ТОО «ВИВА
ФАРМ» от «__» мая 2017 года

**Обязательство соблюдения Антикоррупционной политики
ТОО «ВИВА ФАРМ»**

Ф.И.О. _____

Должность _____

Я, заявляю о том, что ознакомлен с Антикоррупционной политикой ТОО «ВИВА ФАРМ» и обязуюсь соблюдать её требования и ограничения.

Я уведомлен о том, что за нарушение требований Антикоррупционной политикой ТОО «ВИВА ФАРМ» могу быть привлечён к дисциплинарной, вплоть до увольнения, материальной, гражданско-правовой, административной и уголовной ответственности в соответствии с законодательством РК.

подпись

«___» _____ 201_ года