

**Утверждено
Наблюдательным советом
ТОО «СК-Фармация»
от 10 октября 2016 года
(протокол №48)**

**Антикоррупционная политика
ТОО «СК-Фармация»**

Астана 2016 г.

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ	3-5
3. ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ТОВАРИЩЕСТВА ПОЛИТИКИ	5-6
4. КОРРУПЦИОННЫЕ ДЕЙСТВИЯ	6-7
5. АНТИКОРРУПЦИОННЫЕ ОГРАНИЧЕНИЯ	7
6. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ	8
7. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ТОВАРИЩЕСТВА ПОЛИТИКИ	8-9
8. ПОЛНОМОЧИЯ И ОБЯЗАННОСТИ ЛИЦ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНА УПРАВЛЕНИЯ ТОВАРИЩЕСТВА И РАБОТНИКОВ ТОВАРИЩЕСТВА В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ	9-11
9. УЧАСТИЕ РАБОТНИКОВ ТОВАРИЩЕСТВА В АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	11-12
10. КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТЬ	12-13
11. ПОДАРКИ	13
12. УЧАСТИЕ В БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПОЖЕРТВОВАНИЯ	13-14
13. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С КОНТРАГЕНТАМИ ТОВАРИЩЕСТВА В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ	14-15
14. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ТОВАРИЩЕСТВА ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРРУПЦИИ	15-16
15. АУДИТ И КОНТРОЛЬ	16-17
16. ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКИХ КНИГ, ЗАПИСЕЙ И ОТЧЕТНОСТЬ	17
17. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАРУШЕНИЕ ПОЛОЖЕНИЙ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ ТОВАРИЩЕСТВА И ЗА КОРРУПЦИОННЫЕ ПРАВОНАРУШЕНИЯ	18

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящая Антикоррупционная политика Товарищества с ограниченной ответственностью «СК-Фармация» (далее – Товарищество) является основным документом, определяющим задачи, принципы и направления антикоррупционной деятельности, целью принятия которого является организация и координация деятельности работников ТОО «СК-Фармация», направленной на предупреждение, выявление, пресечение и минимизацию последствий коррупции в Товариществе.

1.2. Правовую основу разработки и реализации Антикоррупционной политики Товарищества составляют Конституция Республики Казахстан, Закон Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года №410-V, законы Республики Казахстан, указы Президента Республики Казахстан и постановления Правительства Республики Казахстан, иные нормативные правовые акты, регулирующие отношения по противодействию коррупции, а также Устав Товарищества.

1.3. Антикоррупционная политика отражает приверженность Товарищества и его работников высоким этическим стандартам ведения открытого и честного бизнеса, совершенствования корпоративной культуры, следования лучшим практикам корпоративного управления и поддержания деловой репутации Товарищества на должном уровне.

1.4. Товарищество размещает настоящий документ в свободном доступе на корпоративном сайте Товарищества в сети интернет, открыто заявляет о неприятии коррупции, приветствует и поощряет соблюдение положений настоящего документа всеми контрагентами Товарищества, работниками Товарищества и содействует повышению уровня антикоррупционной культуры работников Товарищества путем информирования.

2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

В настоящем документе приняты следующие термины и определения:

Наименование термина	Определение термина
Антикоррупционная политика	правовые, административные и организационные меры, направленные на снижение коррупционных рисков, повышение доверия общества к деятельности государственных органов, и иные меры в соответствии с настоящим Законом
Кодекс деловой этики	совокупность основных этических принципов и норм служебного поведения работников Товарищества
Контрагент	любое казахстанское или иностранное юридическое или физическое лицо, с которым



	Товарищество вступает в договорные отношения, за исключением трудовых отношений
Конфликт интересов	ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) работника Товарищества влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им трудовых и должностных обязанностей и при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника и правами и законными интересами Товарищества, способное привести к причинению вреда правам и законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации Товарищества
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
Коррупционное действие	действие или бездействие работника Товарищества, обладающее признаками коррупции или способствующее ее совершению
Коррупционное правонарушение	имеющее признаки коррупции противоправное виновное деяние (действие или бездействие), за которое законодательством установлена административная или уголовная ответственность
Противодействие коррупции	деятельность правления Товарищества и работников Товарищества в пределах своих полномочий по предупреждению коррупции, в том числе по формированию



	антикоррупционной культуры в Товариществе, выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений
Предупреждение коррупции	деятельность субъектов противодействия коррупции по изучению, выявлению, ограничению и устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, путем разработки и внедрения системы превентивных мер
Работники Товарищества	Председатель Правления, заместитель Председателя Правления, управляющие директора, начальники отделов и иные работники Товарищества, выполняющие свои функциональные обязанности на основании заключенных с ними трудовых договоров

3. ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ ТОВАРИЩЕСТВА

3.1. Целью Антикоррупционной политики Товарищества является искоренение причин и условий, которые могут породить и (или) порождающих коррупцию в Товариществе.

3.2. Задачами Антикоррупционной политики Товарищества являются разработка и осуществление мер по предупреждению, пресечению и минимизации или ликвидации последствий коррупционных действий в Товариществе, в том числе:

- формирование у работников Товарищества антикоррупционного сознания, характеризующегося нетерпимостью к коррупции во всех ее формах и проявлениях;
- минимизация риска вовлечения работников Товарищества в коррупционные действия;
- предупреждение коррупционных правонарушений, обеспечение привлечения виновных в коррупционных правонарушениях к ответственности;
- обеспечение возмещения вреда, причиненного коррупционными правонарушениями со стороны Товарищества, его работников;
- создание правового механизма по противодействию коррупционным действиям в Товариществе;
- создание стимулов к замещению должностей в Товариществе лицами, не склонными к коррупции, коррупционным действиям и не совершавшими коррупционных правонарушений.



4. КОРРУПЦИОННЫЕ ДЕЙСТВИЯ

4.1. Товарищество относит к коррупционным действиям коррупционные правонарушения, то есть деяния, обладающие признаками коррупции, за которые законодательством Республики Казахстан установлена гражданско-правовая, дисциплинарная, административная или уголовная ответственность, а также действия, способствующие совершению коррупционных правонарушений, осуществленные:

- в отношении Товарищества или от имени или в интересах Товарищества в отношении органов государственной власти и органов местного самоуправления, их служащих, юридических лиц, их работников;
- прямо или косвенно, лично или через посредничество третьих лиц;
- независимо от цели, включая упрощение административных и иных процедур, обеспечение конкурентных и иных преимуществ;
- в любой форме, в том числе в форме получения (предоставления) денежных средств, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав.

4.2. Коррупционными правонарушениями, совершаемыми в целях, в форме или в порядке, указанных в пункте 4.1 Антикоррупционной политики Товарищества, являются присвоение или растрата вверенного чужого имущества (ст.189 Уголовного кодекса РК (далее - УК РК), мошенничество (ст.190 УК РК), лжепредпринимательство (ст.215 УК РК), совершение действий по выписке счета-фактуры без фактического выполнения работ, оказания услуг, отгрузки товаров (ст.216 УК РК), создание и руководство финансовой (инвестиционной) пирамидой (ст.217 УК РК), легализация (отмывание) денег и (или) иного имущества, полученных преступным путем (ст.218 УК РК), рейдерство (ст.249 УК РК), злоупотребление должностными полномочиями (ст. 361 УК РК), превышение власти или должностных полномочий (ст.362 УК РК), незаконное участие в предпринимательской деятельности (ст.364 УК РК), воспрепятствование законной предпринимательской деятельности (ст.365 УК РК), получение взятки (ст.366 УК РК), дача взятки (ст.367 УК РК), посредничество во взяточничестве (ст. 368 УК РК), служебный подлог (ст.369 УК РК), бездействие по службе (ст.370 УК РК), злоупотребление властью (ст.450 УК РК), превышение власти (ст. 451 УК РК) и бездействие власти (ст.452 УК РК), предоставление незаконного материального вознаграждения физическими лицами (ст.676 Кодекса об административных правонарушениях (далее - КоАП), получение незаконного материального вознаграждения лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, либо приравненным к нему лицом (ст.677 КоАП), предоставление незаконного материального вознаграждения юридическими лицами (ст.678 КоАП), осуществление незаконной предпринимательской деятельности и получение незаконных доходов государственными органами и органами местного самоуправления (ст.679 КоАП), непринятие руководителями государственных органов мер по



противодействию коррупции (ст.680 КоАП), принятие на работу лиц, ранее совершивших коррупционное преступление (ст.681 КоАП) и другие предусмотренные законодательством Республики Казахстан правонарушения в сфере коррупции

5. АНТИКОРРУПЦИОННЫЕ ОГРАНИЧЕНИЯ

5.1. В целях недопущения работниками Товарищества совершения действий, которые могут привести к использованию своих полномочий в личных, групповых и иных неслужебных интересах, работники Товарищества принимают на себя антикоррупционные ограничения по:

1) использованию служебной и иной информации, не подлежащей официальному распространению, в целях получения или извлечения имущественных и неимущественных благ и преимуществ;

2) принятию подарков в связи с исполнением служебных полномочий в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

5.2. Согласие работников Товарищества, на принятие антикоррупционных ограничений фиксируется административным отделом Товарищества в письменной форме.

5.3. Непринятие антикоррупционных ограничений, влечет отказ в приеме на должность либо увольнение с должности (освобождение от должности). Несоблюдение в случаях отсутствия признаков уголовно наказуемого деяния и административного правонарушения является основанием для принятия дисциплинарных мер.

6. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ

6.1. Товарищество осуществляет деятельность по противодействию коррупции на основе следующих принципов:

- непримиримого отношения и неприятия коррупции в любых формах и проявлениях (принцип «нулевой толерантности») при осуществлении уставной деятельности, в том числе при взаимодействии с контрагентами, представителями органов власти, политических партий, работниками Товарищества и иными лицами;

- личного примера руководства Товарищества в формировании культуры нетерпимости к коррупции и в создании внутриорганизационной системы предупреждения и противодействия коррупции;

- вовлеченности работников Товарищества в деятельность по противодействию коррупции;

- соразмерности антикоррупционных процедур риску коррупции;



- открытости бизнеса (информирование контрагентов, партнеров, Товарищества о принятых в Товариществе антикоррупционных стандартах ведения бизнеса, сотрудничество с государством, партнерами и контрагентами по вопросам противодействия коррупции);
- признания, обеспечения и защиты основных прав и свобод человека и гражданина;
- законности;
- неотвратимости привлечения к ответственности за совершение коррупционных правонарушений;
- приоритетного применения мер по предупреждению коррупции.

7. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ ТОВАРИЩЕСТВА

7.1. Антикоррупционная политика Товарищества распространяет действие на:

- всех работников Товарищества, находящихся с Товариществом в трудовых отношениях;
- лиц, входящих в его органы управления (Правление);
- контрагентов, а также на иных лиц, в тех случаях, когда соответствующие обязанности закреплены в договорах с ними, в их внутренних документах.

7.2. Все работники Товарищества, включая лиц, входящих в его органы управления (Правление), Председателя Правления Товарищества обязаны руководствоваться настоящей Антикоррупционной политикой Товарищества и неукоснительно соблюдать ее положения.

7.3. Всем работникам Товарищества запрещается прямо или косвенно, лично или через посредничество третьих лиц участвовать в действиях, которые могут привести к возникновению коррупционных правонарушений, в целях получения для себя или третьих лиц любой материальной или личной выгоды, либо незаконного предоставления такой выгоды указанному лицу другими физическими и юридическими лицами.

8. ПОЛНОМОЧИЯ И ОБЯЗАННОСТИ ЛИЦ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНА УПРАВЛЕНИЯ ТОВАРИЩЕСТВА И РАБОТНИКОВ ТОВАРИЩЕСТВА В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ

8.1. Реализация Антикоррупционной политики Товарищества осуществляется работниками Товарищества, наделенными следующими полномочиями и выполняющими следующие обязанности:

8.1.1. Наблюдательный совет:

- утверждает Антикоррупционную политику Товарищества;



- рассматривает и утверждает изменения и дополнения к Антикоррупционной политике Товарищества;
- контролирует общие результаты реализации Антикоррупционной политики Товарищества.

8.1.2. Председатель Правления Товарищества:

- отвечает за организацию мероприятий, направленных на реализацию Антикоррупционной политики Товарищества;
- организует работу по пересмотру и изменению Антикоррупционной политики Товарищества и (или) антикоррупционных процедур;
- осуществляет текущий контроль реализации Антикоррупционной политики Товарищества.

8.1.3. Административный отдел:

- проводит мероприятия, направленные на реализацию Антикоррупционной политики Товарищества;
- инициирует актуализацию документов Товарищества в связи с изменением антикоррупционного законодательства;
- осуществляет деятельность по предупреждению, выявлению, рассмотрению и пресечению коррупционных действий, конфликта интересов;
- координирует деятельность структурных подразделений Товарищества в области реализации Антикоррупционной политики Товарищества;
- осуществляет взаимодействие с органами государственной власти и органами местного самоуправления, научными и образовательными организациями и учреждениями в сфере противодействия коррупции;
- осуществляет реализацию мероприятий по формированию антикоррупционной корпоративной культуры;
- координирует процесс идентификации коррупционных рисков, характерных для сфер деятельности Товарищества;
- проводит плановые и внеплановые проверки соблюдения Антикоррупционной политики Товарищества, составляет отчеты по результатам проведенных проверок;
- обеспечивает проведение антикоррупционного мониторинга в Товариществе;
- рассматривает вопросы, связанные с нарушениями работниками Товарищества положений Кодекса деловой этики Товарищества, стандартов корпоративного поведения, Антикоррупционной политики Товарищества с урегулированием конфликта интересов.

8.1.4. Отдел правового обеспечения:

- участвует в разработке документов Товарищества в сфере противодействия коррупции, осуществляет правовое сопровождение деятельности Товарищества в сфере противодействия коррупции;
- осуществляет правовую и антикоррупционную экспертизу проектов локальных правовых актов Товарищества;



8.1.5. Структурные подразделения Товарищества и непосредственно работники, осуществляют соблюдение и исполнение положений Антикоррупционной политики Товарищества в своей деятельности.

8.2. Взаимодействие со структурными подразделениями и работниками Товарищества по вопросам обеспечения соответствия их деятельности требованиям антикоррупционного законодательства осуществляется в соответствии с локальными правовыми актами Товарищества.

9. УЧАСТИЕ РАБОТНИКОВ ТОВАРИЩЕСТВА В АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

9.1. Работники Товарищества обязаны содействовать реализации Антикоррупционной политики Товарищества.

9.2. Работники Товарищества обязаны письменно уведомлять своего непосредственного руководителя обо всех случаях склонения их к совершению коррупционных правонарушений и коррупционных действий и направлять соответствующие уведомления в порядке, предусмотренном Кодексом этики и служебного поведения работников Товарищества.

9.3. Товарищество знакомит всех своих работников с положениями Антикоррупционной политики Товарищества и осуществляет регулярное информирование об основных положениях законодательства Республики Казахстан в сфере противодействия коррупции и вносимым в него изменениям.

9.4. Ни один работник Товарищества не может быть подвергнут дисциплинарному взысканию, увольнению, понижению в должности, переводу на другую работу, отказу от продвижения по службе, сокращению заработной платы, сокращению или лишению бонусов, премий, если он сообщил о предполагаемом факте коррупции в Товариществе, либо отказался от участия в коррупционном правонарушении.

9.5. Соблюдение работниками Товарищества положений Антикоррупционной политики Товарищества учитывается при принятии Товариществом решений о назначении работника на вышестоящие должности и при наложении на работника дисциплинарных взысканий.

9.6. Работники Товарищества должны соблюдать все нормы корпоративного поведения сотрудников, соблюдение конфиденциальности, добросовестное ведение документооборота.

9.7. Ввиду обязательного характера соблюдения Антикоррупционной политики Товарищества, ее нарушение влечет за собой дисциплинарное взыскание.

9.8. Работники Товарищества должны руководствоваться следующими принципами:

■ уважение - доброжелательное отношение к сотрудникам, деловым партнерам и руководству Товарищества;



■ честность - Товарищество не допускает конфликта между личными интересами и профессиональной деятельностью; обман, умалчивание и ложные заявления не совместимы со статусом сотрудника Товарищества;

■ профессионализм - глубокое знание предмета своей деятельности, ответственное и добросовестное отношение к должностным обязанностям, качественное и своевременное выполнение поставленных задач, совершенствование профессионального уровня;

■ ответственность - исполнение своих обязательств перед контрагентами, деловыми партнерами, работниками, органами государственной власти, другими заинтересованными сторонами.

9.9. Работники структурных подразделений должны соблюдать все нормы и требования по введению документооборота, должны четко отслеживать пересылку вверенных им документов. Для минимизации рисков работники должны иметь копии и оригиналы всех полученных и отправленных писем и других документов. Документы, отправленные или полученные на имя Товарищества, должны иметь регистрационные номера. Уполномоченные работники должны вести реестр зарегистрированных документов должным образом.

9.10. Работники Товарищества в своем поведении не должны допускать злоупотребления служебным положением. Злоупотребление служебным положением возникает, когда сотрудник ставит свои личные интересы выше интересов Товарищества.

9.11. Работники Товарищества не могут занимать должности, находящиеся в непосредственной подчиненности должностям, занимаемым их близкими родственниками и (или) супругом (супругой), а также свойственниками.

9.12. Лица, нарушающие требования пункта 9.11., если они добровольно в течение трех месяцев с момента обнаружения указанного нарушения его не устранят, подлежат переводу на должности, исключаяющие такую подчиненность, а при невозможности такого перевода один из этих служащих подлежит увольнению с должности.

Примечание. Под близкими родственниками понимаются родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушка, бабушка, внуки, под свойственниками – братья, сестры, родители и дети супруга (супруги).

10. КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТЬ

10.1. Различают конфиденциальность внешнюю - как условие неразглашения информации во внешнюю среду и внутреннюю - среди персонала.

10.2. Конфиденциальная информация Товарищества может быть раскрыта во всей своей полноте только Председателю Правления и членам Правления. Конфиденциальную информацию по отдельным видам



деятельности в полном объеме вправе получать только соответствующий руководитель структурного подразделения или направления деятельности.

10.3. Информация может быть разделена на три категории:

1) несекретная (или открытая), которая предназначена для использования как внутри Товарищества, так и вне;

2) для служебного пользования, которая предназначена только для использования внутри Товарищества. Она подразделяется, в свою очередь, на две подкатегории:

- доступную для всех работников Товарищества;

- доступную для определенных категорий работников, но могущую быть переданной в полном объеме другому работнику для выполнения необходимой работы;

3) секретная информация (или информация ограниченного доступа), которая предназначена для использования только специально уполномоченными работниками Товарищества и не предназначена для передачи иным работникам в полном объеме или в части.

10.4. Работники Товарищества должны четко соблюдать внешнюю и внутреннюю конфиденциальность и четко классифицировать категорию информации.

11. ПОДАРКИ

11.1. Работники Товарищества могут дарить подарки своим коллегам, контрагентам и партнерам, только если это соответствует критериям деловой этики и соответствует совокупности указанных ниже критериев:

- быть прямо связанными с законными целями деятельности Товарищества, например, с презентацией или завершением бизнес-проектов, успешным исполнением контрактов, либо с традиционными праздниками, такими как Новый год, Международный женский день, памятные даты, юбилеи;

- 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;

- не создавать репутационного риска для Товарищества, работников и иных лиц в случае раскрытия информации о подарках;

- не противоречить принципам и требованиям настоящей Антикоррупционной политики и другим внутренним нормативным документам Товарищества и нормам применимого законодательства;

Вымогательство знаков признательности и подарков не допускается.



11.2. Не допускаются подарки от имени Товарищества, работников третьим лицам в виде денежных средств, наличных или безналичных, в любой валюте.

11.3. Нерегулярное принятие или предложение скромных подарков, приглашений на банкеты может законным образом способствовать укреплению хороших деловых отношений, однако не должно влиять (создавать впечатление влияния) на принимаемые решения.

12. УЧАСТИЕ В БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПОЖЕРТВОВАНИЯ

12.1. Товарищество не финансирует благотворительные и спонсорские проекты в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Товарищества.

12.2. Информация о благотворительной и спонсорской деятельности Товарищества публикуется на сайте Товарищества в сети интернет или раскрывается иным образом.

12.3. Товарищество может осуществлять пожертвование как лекарственных, так и денежных средств в целях благотворительности. Лекарственное средство может быть пожертвовано лечебному учреждению или фонду при выполнении ряда процедур.

12.4. При получении обращения от лечебного учреждения, фонда или пациенткой организации руководство Товарищества принимает решение о возможности предоставить пожертвование в виде лекарственного средства с остаточным сроком годности, достаточным для проведения лечения до его окончания.

12.5. После принятия решения о возможности предоставления пожертвования на запрашиваемое лекарственное средство, Товарищество обращается к производителю данного лекарственного средства, со своим решением и предоставляет запрос о пожертвовании. Форма запросов и обращений может быть свободной, но обязательно оформленной на бланке учреждения и подписанной уполномоченным лицом, если иное не предусмотрено внутренними документами или договорами.

12.6. При согласовании предоставления пожертвования оформляется договор и акт приема-передачи в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан в 2-х экземплярах.

12.7. После проведения лечения, но не позднее срока годности препарата, Товарищество имеет право затребовать отчет о проведении лечения «пожертвованным» лекарственным препаратом.

12.8. Денежные средства могут быть пожертвованы только в целях благотворительности. Пожертвования могут делаться гражданам, лечебным, воспитательным, благотворительным, научным и учебным учреждениям, учреждениям социальной защиты.

13. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С КОНТРАГЕНТАМИ ТОВАРИЩЕСТВА В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ

13.1. Товарищество стремится иметь деловые отношения с контрагентами, декларирующими неприятие коррупции и поддерживающими Антикоррупционную политику Товарищества.

13.2. Товарищество прилагает разумные усилия для минимизации риска деловых отношений с контрагентами, которые могут быть вовлечены в коррупционную деятельность, для чего проводится оценка толерантности контрагентов к взяточничеству, в том числе проверка наличия у них собственных антикоррупционных процедур или политик, их готовности соблюдать положения Антикоррупционной политики Товарищества, а также оказывать взаимное содействие для этического ведения бизнеса и предотвращения коррупции.

13.3. Товарищество декларирует проведение прозрачной финансовой деятельности с контрагентами и поддерживает принципы добросовестной конкуренции среди потенциальных поставщиков и гласности и прозрачности процесса закупок.

14. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ТОВАРИЩЕСТВА ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРРУПЦИИ

14.1. Основными направлениями деятельности Товарищества по противодействию коррупции являются:

14.1.1. Проведение единой политики Товарищества в сфере противодействия коррупции и формирование в Товариществе негативного отношения к коррупционному поведению.

14.1.2. Определение подразделений или уполномоченных лиц Товарищества, ответственных за профилактику коррупционных и иных правонарушений.

14.1.3. Регулярное проведение оценки коррупционных рисков в целях выявления сфер деятельности Товарищества, наиболее подверженных таким рискам, разработка соответствующих антикоррупционных мер.

14.1.4. Выявление и урегулирование конфликта интересов в Товариществе.

14.1.5. Обучение, информирование и консультирование работников Товарищества по вопросам профилактики и противодействия коррупции (ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции, проведение обучающих мероприятий, организация индивидуального консультирования работников Товарищества).

14.1.6. Реализация мер по предупреждению коррупции при взаимодействии с контрагентами.



14.1.7. Антиторрупционный мониторинг (анализ внутренних документов Товарищества, а также уставной и операционной деятельности Товарищества на наличие предпосылок к совершению коррупционных действий, реализация Антиторрупционной политики Товарищества при формировании и осуществлении закупочной деятельности Товарищества, обобщение и анализ результатов правовой и антиторрупционной экспертизы проектов локальных правовых актов Товарищества, изучение мнения работников о состоянии коррупции в Товариществе и эффективности принимаемых Товариществом антиторрупционных мер, анализ жалоб и обращений физических и юридических лиц о возможных коррупционных действиях в Товариществе, анализ негативных публикаций о деятельности Товарищества в средствах массовой коммуникации).

14.1.8. Внутренний контроль и аудит (обеспечение соответствия системы внутреннего контроля и аудита Товарищества положениям Антиторрупционной политики Товарищества, осуществление регулярного контроля соблюдения внутренних процедур и стандартов, данных бухгалтерского учета, наличия и достоверности первичных документов бухгалтерского учета, экономической обоснованности расходов в сферах с высоким коррупционным риском, недопущение составления неофициальной отчетности и использования поддельных документов, совершенствование порядка использования имущества и ресурсов Товарищества).

14.1.9. Регулярное проведение внешнего аудита при осуществлении антиторрупционной деятельности Товарищества.

14.1.10. Регулярная оценка результатов работы Товарищества по противодействию коррупции, подготовка и распространение отчетных материалов о проводимой антиторрупционной деятельности и достигнутых Товариществом результатах.

14.1.11. Предъявление требований к должностным лицам Товарищества и кандидатам на руководящие должности в Товариществе о соответствии Антиторрупционной политике Товарищества.

14.1.12. Унификация прав и ограничений, запретов и обязанностей, установленных для работников Товарищества.

14.1.13. Взаимодействие Товарищества по вопросам противодействия коррупции с государственными органами, организациями и гражданами.

15. АУДИТ И КОНТРОЛЬ

15.1. В Товариществе на регулярной основе проводится внутренний и внешний аудит финансово-хозяйственной деятельности, контроль за полнотой и правильностью отражения данных в бухгалтерском учете и соблюдением требований законодательства и внутренних документов Товарищества, в том числе принципов и требований, установленных Антиторрупционной политикой Товарищества.

15.2. В рамках процедур внутреннего контроля в Товариществе проводятся проверки выполнения ключевых бизнес-процессов, включая выборочные проверки законности осуществляемых платежей, их экономической обоснованности, целесообразности расходов, в т.ч. на предмет подтверждения первичными учетными документами и соответствия требованиям Антикоррупционной политики Товарищества.

15.3. Эффективная система внутреннего контроля призвана содействовать выявлению и предотвращению деятельности, нарушающей положения Антикоррупционной политики Товарищества и антикоррупционного законодательства, и служить разумной гарантией того, что:

- операции совершаются в соответствии с утвержденным порядком делегирования полномочий;
- операции должным образом отражаются в отчетности;
- доступ к активам Товарищества, в том числе к объектам интеллектуальной собственности, является ограниченным и контролируется в установленном порядке.

16. ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКИХ КНИГ, ЗАПИСЕЙ И ОТЧЕТНОСТЬ

16.1. Все финансовые операции, должны быть аккуратно, правильно и с достаточным уровнем детализации отражены в бухгалтерском учете Товарищества, задокументированы и доступны для проверки.

16.2. В Товариществе назначены работники, несущие персональную ответственность за подготовку и предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности в установленные применимым законодательством сроки.

16.3. Все деловые операции отражаются точным и прозрачным образом в учетной документации и бухгалтерских книгах с достаточно детальной разбивкой, документальным подтверждением и указанием сторон-участниц, денежных сумм и коммерческой цели совершаемых операций.

16.4. Учетная документация и бухгалтерские книги ведутся с соблюдением срока хранения, предусмотренных нормативными требованиями, и предоставляются на проверку аудиторским компаниям или инспектирующим органам.

16.5. Фальсификация учетной документации и бухгалтерской отчетности, а также составление заведомо ложной, недостоверной или неполной отчетности в связи с проведением аудиторской проверки, анализа финансовой отчетности и подготовкой обязательных внутренних или внешних отчетов, строго запрещается.



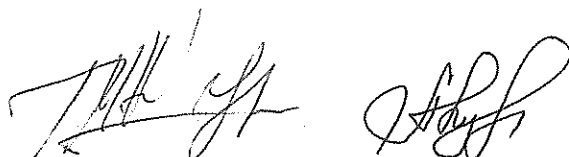
17. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАРУШЕНИЕ ПОЛОЖЕНИЙ АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ ТОВАРИЩЕСТВА И ЗА КОРРУПЦИОННЫЕ ПРАВОНАРУШЕНИЯ

17.1. Работники Товарищества, независимо от занимаемой должности, несут персональную ответственность за соблюдение положений Антикоррупционной политики Товарищества.

17.2. Учитывая, что Товарищество может быть подвергнуто санкциям за участие работников Товарищества, контрагентов Товарищества и иных лиц в коррупционной деятельности, по каждому разумно обоснованному подозрению или установленному факту коррупционных действий в установленном в Товариществе порядке проводятся служебные проверки.

17.3. Товарищество принимает меры к тому, чтобы лица, виновные в коррупционных правонарушениях, привлекались к ответственности, установленной законодательством Республики Казахстан в сфере противодействия коррупции.

17.4. К лицам, виновным в нарушении положений Антикоррупционной политики Товарищества, могут применяться меры дисциплинарного воздействия в соответствии с положениями внутренних положений и правил.

Two handwritten signatures in black ink, one on the left and one on the right, positioned at the bottom right of the page.