

УТВЕРЖДЕНО:  
Решением Совета директоров  
ОАО «Сангтудинская ГЭС-1»  
(протокол от «29» июля 2016 № 10-16)

Председатель Совета директоров

\_\_\_\_\_/Волков Д.Е./

**ПОЛИТИКА ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ  
МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ  
ОАО «САНГУДИНСКАЯ ГЭС-1»**

ВЛАДЕЛЕЦ документа:

Начальник Службы безопасности,  
чрезвычайных ситуаций и  
гражданской обороны



Х.А. Амонбеков



## СОДЕРЖАНИЕ

1. Термины и определения	3
2. Назначение и область применения	6
3. Цели и задачи Общества по противодействию мошенничеству и коррупции	7
4. Принципы и подходы Общества в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции	8
5. Системы противодействия мошенничеству и коррупции	10
6. Риски в области реализации Политики по противодействию мошенничеству и коррупции	14
7. Ограничения в области реализации Политики по противодействию мошенничеству и коррупции	15
8. Лист регистрации изменений	16
9. Права доступа к документу	16



## 1. Термины и определения

Термин/Сокращение	Определение
Общество	ОАО «Сангтудинская ГЭС-1»
Мошенничество	Хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество, путем обмана или злоупотребления доверием. При любой форме обмана и злоупотребления доверием сущность их в том, что злоумышленник посредством уверений и умолчаний вводит потерпевшего в заблуждение и таким образом убеждает в правильности и выгоды своего решения о передаче прав на имущество или имущественных прав в пользу виновного. Поскольку мошенничество является формой хищения, оно имеет все признаки этого понятия. Субъектом мошенничества совершенного лицом с использованием своего служебного положения может быть только должностное лицо (статья 247 Уголовного кодекса Республики Таджикистан).
Коррупция	Злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, посредничество во взяточничестве, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп, незаконная передача, предложение или обещание вознаграждения от имени или в интересах Общества, либо иное незаконное использование работником своего должностного положения вопреки законным интересам Общества в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, услуг оплаты развлечений, отдыха, транспортных расходов, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц, либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах Общества.
Коммерческий подкуп	Незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление иных имущественных прав за совершение действий (бездействий) в интересах дающего в связи с занимаемым этим лицом служебным положением. Незаконное получение лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации денег, ценных бумаг, иного имущества, а равно незаконное пользование услугами



	<p>имущественного характера или другими имущественными правами за совершение действий (бездействий) в интересах дающего в связи с занимаемым этим лицом служебным положением (статья 279 Уголовного кодекса Республики Таджикистан).</p>
<p>Злоупотребления полномочиями</p>	<p>Использование лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, своих полномочий вопреки законным интересам этой организации и в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц либо нанесения вреда другим лицам, если это деяние повлекло причинение существенного вреда правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства (статья 295 Уголовного кодекса Республики Таджикистан).</p>
<p>Дача взятки</p>	<p>Дача взятки должностному лицу, иностранному должностному лицу, либо должностному лицу публичной международной организации лично или через посредника (статья 320 Уголовного кодекса Республики Таджикистан).</p>
<p>Незаконное вознаграждение от имени юридического лица</p>	<p>Незаконные передача, предложение или обещание от имени или в интересах юридического лица должностному лицу, лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, иностранному должностному лицу либо должностному лицу публичной международной организации денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление имущественных прав за совершение в интересах данного юридического лица должностным лицом, лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, иностранным должностным лицом публичной международной организации действия (бездействия), связанного с занимаемым ими служебным положением.</p>
<p>Коррупционные действия</p>	<p>Предложение, дача, обещание, вымогательство или получение взяток, осуществление посредничества во взяточничестве, совершение платежей для упрощения административных, бюрократических и иных формальностей в любой форме, в том числе в виде денежных средств, иных ценностей, услуг или предоставления/получения необоснованной материальной или нематериальной (личной) выгоды от любых лиц/организаций или любым</p>



	лицам/организациям, включая представителей государства, общественных формирований, частных компаний и политических деятелей.
Материальная выгода	Экономическая выгода в денежной или натуральной форме, которую можно оценить и определить в качестве дохода в соответствии с налоговым законодательством Республики Таджикистан.
Личная выгода	Заинтересованность работника, его близких родственников, супруга, супруги, усыновителя, усыновленных в получении нематериальных благ (в том числе и интеллектуальная собственность) и иных нематериальных преимуществ. Не являются личной выгодой повышение по службе и объявление благодарности.
Мошеннические действия	Действия (бездействия), посягающие на общественные отношения, охраняемые законом, и причиняющие им вред (ущерб) либо создающие реальную угрозу причинения такого вреда посредством мошенничества. Данное понятие предполагает сознательные действия с намерением ввести в заблуждение и включает преднамеренный обман, злоупотребление активами компании, манипулирование финансовыми данными с целью извлечения выгоды совершающим эти действия лицом.
Коррупционные деяния	Действия (бездействия) работников Общества и его контрагентов, использующих свое положение и связанные с ним возможности, для получения материальных и нематериальных благ, преимуществ и иных льгот в свою пользу или в пользу других лиц, а также обещание, предложение или предоставление указанным лицам этих благ, преимуществ и иных льгот в целях их склонения или вознаграждения за совершение таких действий (или бездействий) в пользу физических или юридических лиц
Предупреждение мошенничества и коррупции	Деятельность субъектов Политики, направленная на выявление, изучение, ограничение, либо устранение причин и условий, способствующих коррупционным проявлениям и попыткам/реализации мошеннических схем.
Субъект политики	Любой работник Общества, представители Общества, а также контрагенты и иные лица, связанные с Обществом, гражданско-правовыми правоотношениями..
Антикоррупционный мониторинг	Мониторинг, проводимых в Обществе мероприятий в области противодействия мошенничеству и коррупции, осуществляемый с целью обеспечения оценки

	Политика по противодействию мошенничеству и коррупции ОАО «Сангтудинская ГЭС-1»	Версия 1
	эффективности указанных мероприятий; анализа и оценки данных, полученных в результате наблюдения; разработки прогнозов будущего состояния и тенденций развития соответствующих мероприятий.	
Должная осмотрительность	Деятельность, основанная на понятиях разумности и добросовестности, при которой Общество, его работники несут ответственность при совершении хозяйственных операций или принятии управленческих решений, в том числе, за получение до возникновения договорных отношений сведений, достаточных для формирования разумно обоснованного мнения о наличии признаков недобросовестности потенциального контрагента или кандидата на работу.	
Конфликт интересов	Любые ситуации и обстоятельства, при которых частные интересы работника или его близких лиц и/или родственников противоречат или могут противоречить интересам Общества и, таким образом, влияют или могут повлиять на надлежащее исполнение им должностных обязанностей, в том числе на объективное принятие решений, при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника Общества и правами и законными интересами Общества, а также способные привести к причинению вреда правам, законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации Общества.	
Личная заинтересованность	Возможность получения работником при исполнении своих должностных обязанностей доходов (иных, чем официальная заработная плата) в денежной либо натуральной форме, доходов в виде материальной выгоды, а также в виде имущественных прав, непосредственно для себя или лиц близкого родства или свойства, а также получение незаконных преимуществ непосредственно для компании, в которой он работает.	

## 2. Назначение и область применения

2.1. Настоящая Политика является базовым документом, определяющим основные цели, задачи, принципы, и направления деятельности Общества по противодействию мошенничеству и коррупции, целью создания которого является координирование деятельности работников структурных подразделений Общества, направленных на предупреждение, выявление и пресечение противоправных мошеннических действий и коррупционных проявлений в Обществе, обеспечение безопасности его бизнес-процессов, а также противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.



- 2.2. Политика распространяется на все структурные подразделения и работников Общества, и применяется в отношениях между структурными подразделениями в составе Общества, между отдельными работниками Общества, а также в отношениях между Обществом и третьими лицами.
- 2.3. Деятельность по противодействию мошенничеству и коррупции является для Общества систематической, интегрирована в стратегическое и оперативное управление на всех уровнях, охватывает все, зависимые и дочерние компании в составе Общества, структурные подразделения и работников компаний в составе Общества при осуществлении ими своих функций в рамках любых бизнес-процессов, а также противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

### **3. Цели и задачи Общества по противодействию мошенничеству и коррупции**

- 3.1. Цель Политики – создание у работников Общества единообразного понимания о неприятии мошеннических и коррупционных действий в любых формах и проявлениях.
- 3.2. Целью Политики является также разработка и осуществление разносторонних и последовательных мер по предупреждению и пресечению мошеннических действий, предупреждению и устранению (минимизации) причин и условий, порождающих коррупцию, формированию антикоррупционного сознания, характеризующегося нетерпимостью работников, органов управления и контрагентов Общества, к коррупционным проявлениям.
- 3.3. Основными задачами реализации Политики являются:
  - формирование у работников, органов управления и контрагентов Общества единообразного понимания позиции о неприятии мошенничества и коррупции в любых формах и проявлениях;
  - минимизация риска вовлечения Общества, её работников, независимо от занимаемой должности, сроков работы, статуса и иных взаимоотношений с Обществом в мошенническую и/или коррупционную деятельность;
  - предупреждение мошенничества и коррупционных проявлений и обеспечение ответственности за попытку или совершённые противоправные действия с возмещением Обществу причинённого вреда;
  - установление обязанности работников знать и соблюдать принципы и требования настоящей Политики, ключевые нормы правового и антикоррупционного законодательства;
  - противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.
  - создание правового механизма противодействия любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции, достижение оптимальной эффективности функционирования такой системы.



#### 4. Принципы и подходы Общества в области противодействия мошенничеству и коррупции

4.1. Принципами, которыми руководствуется Общество в области противодействия мошенничеству и коррупции, являются:

- **Принцип неприятия мошенничества и коррупции** в любых формах и проявлениях при осуществлении, как операционной, так и инвестиционной и иных видов деятельности. Этот принцип означает строгий запрет для работников, членов органов управления Общества и иных лиц, действующих от имени Общества или в его интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в мошеннических схемах и/или коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса, в том числе и в других странах. Общество подчеркивает недопустимость коррупционных действий, включая проявления конфликта интересов, как в отношении представителей государства, общественных формирований, частных компаний, политических деятелей и иных третьих лиц, так и в отношении работников Общества посредством злоупотребления служебным положением с целью извлечения какой-либо личной выгоды. В случае возникновения сомнений в правомерности своих действий и соответствии их требованиям настоящей Политики, работнику следует проконсультироваться по данному вопросу с непосредственным руководителем или должностным лицом, ответственным за соблюдение деловой этики. Общество оставляет за собой право придавать гласности информацию о лицах, нарушивших требования и нормы законодательства и настоящей Политики;
- **Принцип миссии высшего руководства (Tone at the Top)**. Члены Совета директоров, Председатель Совета директоров и высшие руководящие работники Общества должны формировать этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции на всех уровнях, демонстрировать, реализовывать и соблюдать его на практике;
- **Принцип минимизации риска деловых отношений** с контрагентами, которые могут быть вовлечены в мошеннические схемы и/или коррупционную деятельность или толерантны к коррупционным проявлениям. Реализация этого принципа осуществляется путем проверки наличия у контрагентов Общества собственных антикоррупционных процедур или политик, их готовности соблюдать требования настоящей Политики, а также оказывать взаимное содействие для этичного ведения бизнеса и предотвращения мошенничества и коррупции;
- **Принцип должной осмотрительности**. Общество осуществляет проверку контрагентов и кандидатов на работу перед принятием решения о начале или продолжении деловых отношений на предмет их благонадежности, отсутствия конфликта интересов, склонности к мошенническим действиям и неприятия коррупции.



- **Принцип неотвратимости наказания.** Общество заявляет о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции на всех уровнях корпоративного управления, расследует все разумно обоснованные сообщения о нарушениях надлежащих процедур по предотвращению мошеннических действий, противодействию вовлечению в коррупционную деятельность и привлекает к ответственности виновных без учета их должности, срока работы, статуса в Обществе и иных взаимоотношений с ним, в порядке, установленном законодательством и локальными нормативными документами Общества. Общество прикладывает все возможные разумные и законные усилия для максимально быстрого, неотвратимого пресечения нарушений.
  - **Принцип системности и непрерывности** деятельности Общества по противодействию мошенничеству и коррупции. Общество разрабатывает и внедряет систему надлежащих процедур по противодействию мошенничеству и предотвращению вовлечения в коррупционную деятельность. Общество стремится сделать процедуры максимально прозрачными, ясными, выполнимыми и разумно отвечающими выявленным рискам. Общество поддерживает государственную политику по выводу национальной экономики и её стратегических отраслей из офшорной тени, не осуществляет самостоятельно или через работников Общества финансирование благотворительных и спонсорских проектов в целях получения или сохранения коммерческих и/или конкурентных преимуществ. Также недопустимым является финансирование каким-либо образом политических партий, оплату любых расходов за государственных служащих и их близких родственников. Противодействие мошенничеству и коррупции в Обществе осуществляется на постоянной основе.
  - **Мониторинг и контроль.** Общество осуществляет мониторинг внедренных адекватных процедур по противодействию мошенничеству и коррупции, контролирует их соблюдение и регулярно совершенствует их. Общество выявляет, проводит оценку и периодическую переоценку рисков, характерных для её потенциально уязвимых, с точки зрения возникновения условий для вовлечения в мошеннические и коррупционные действия, бизнес-процессов. При выявлении и оценке рисков Общество учитывает всю полноту информации о деятельности и планах, в том числе инвестиционных и стратегических, доступной на момент проведения оценки и переоценки.
- 4.2. Подходами, которыми руководствуется Общество по противодействию мошенничеству и коррупции, являются:
- 4.2.1. **Подход 1.** Соответствие требованиям и стандартам:
- *международно-правовые стандарты*, в том числе Конвенция ООН против коррупции, принятая Генеральной Ассамблеей ООН на 51-ом пленарном заседании 31 октября 2003 года, ратифицированная Указом Президента Республики Таджикистан Э.Рахмона от 10.09.2005г. № 1601 и другие;



- *законодательство Республики Таджикистан*: в том числе Стратегия по противодействию коррупции в Республике Таджикистан на 2013-2020 годы, утвержденная Указом Президента Республики Таджикистан Э.Рахмоном от 30.08.2013г. № 1504, другие законы и нормативные правовые акты, предусматривающие меры предупреждения, пресечения мошенничества и коррупционных правонарушений и ответственности за них;
  - *локально-нормативные акты и иные организационно-распорядительные документы Общества* в области противодействия мошенничеству и коррупции.
- 4.2.2. **Подход 2.** Наличие единой инфраструктуры интегрированного противодействия мошенничеству и коррупции, включающей работающих в согласованном режиме работников Общества, органы управления Общества, информационный ресурс «Горячая линия», методологию и базу локальных нормативных актов, бизнес-процессы/процедуры. Формирование у работников Общества единообразного понимания о неприятии мошеннических и коррупционных действий в любых формах и проявлениях.
- 4.2.3. **Подход 3.** Комплексность и эффективность при решении задач по противодействию мошенничеству и коррупции. Мероприятия и меры противодействия охватывают все стороны деятельности Общества, основную, общехозяйственную, финансовую и инвестиционную в их взаимосвязи с позиций системного подхода. Эффективность при реализации принципа системности и непрерывности предполагает достижение конкретного результата в ходе деятельности по предупреждению, выявлению, пресечению любых форм и проявлений мошенничества и коррупции, а также ликвидации последствий и/или попыток их реализаций.
- 4.2.4. **Подход 4.** Взаимодействие с правоохранительными органами и органами исполнительной власти по противодействию мошенничеству и коррупции. Взаимодействие носит координирующий и предупреждающий характер.

## 5. Системы противодействия мошенничеству и коррупции

### 5.1. Система противодействия мошенничеству и коррупции Общества

- 5.1.1. Система противодействия мошенничеству и коррупции – это система, обеспечивающая противодействие мошенничеству и коррупции в Обществе посредством:
- Своевременного прогнозирования и минимизации рисков вовлечения работников Общества в мошенническую и/или коррупционную деятельность;
  - Предупреждения, выявления и пресечения любых форм и проявлений мошенничества и коррупции;



- Ликвидации последствий и/или попыток реализаций мошеннических и коррупционных действий;
- Проведения профилактической, информационно-разъяснительной работы по соблюдению требований Политики.

5.1.2. Результат (полезный эффект) от функционирования системы:

- Предотвращённый ущерб, отсутствие конфликта интересов;
- Сохранение деловой репутации Общества, предпосылки для успешного развития бизнеса;
- Позитивный общественный климат в рабочих коллективе Общества.

5.1.3. Процессы, выполняемые в рамках системы:

- Разработка и внедрение в Обществе локальных нормативных актов и организационных мер и процедур по противодействию мошенничеству и коррупции;
- Экспертиза принимаемых в Обществе локальных нормативных актов и организационно-распорядительных документов на предмет отсутствия в них положений, создающих предпосылки для вовлечения в мошеннические или коррупционные действия и отражение в них, при необходимости, соответствующих упреждающих мер;
- Исследование деловой репутации, в том числе на предмет отсутствия конфликта интересов, контрагентов по заключаемым договорам, участников регламентированных закупок товаров, работ и услуг, проводимых в интересах Общества и других существующих и потенциальных партнеров Общества;
- Выявление взаимосвязанных сделок и сделок с взаимозависимыми лицами при согласовании проектов заключаемых Обществом, договоров, а также проектов договоров, включаемых в состав конкурсной документации с целью недопущения возникновения конфликта интересов;
- Текущий мониторинг бизнес-процессов, протекающих в Обществе, анализ потенциальных уязвимостей, подготовка рекомендаций и предложений по организации и принятию адекватных мер, минимизирующих риски реализации мошеннических действий и коррупционных проявлений;
- Осуществление практического взаимодействия с правоохранительными органами Республики Таджикистан в целях координации своей деятельности по противодействию мошенничеству и коррупции, профилактики и предупреждению правонарушений в Обществе;
- Получение информации о возможных устремлениях (планах, намерениях, практической деятельности) недобросовестных конкурентов или противоправных структур к работникам Общества для получения каких-либо конфиденциальных данных, иной значимой информации, побуждения к осуществлению определенных действий (либо бездействий), что может привести к причинению ущерба (как материального, так и нематериального) интересам Общества.



- Проведение мероприятий по ликвидации последствий и минимизации рисков мошеннических и/или коррупционных действий, в том числе: участие по заданию руководства во внутренних расследованиях по фактам правонарушений или попыток со стороны работников Общества, участие в претензионно-исковой работе, взаимодействие с государственными контрольными органами при их обращении и проверках по предполагаемым и фактическим правонарушениям со стороны Общества и пр.;
- Участие в профилактической деятельности, направленной на предупреждение возникновения в коллективе негативных процессов и недопущение совершения противоправных действий со стороны работников. Осуществление, предусмотренных законодательством Республики Таджикистан проверочных мероприятий в отношении кандидатов на работу в Общество. Проведение информационно-разъяснительной работы по соблюдению требований Политики;
- Проведение регулярных внешних и внутренних аудиторских проверок системы внутреннего контроля, в частности, системы бухгалтерского и управленческого учета, а также контроль за соблюдением требований законодательства, международных стандартов и локальных нормативных актов Общества;
- Функционирование «горячей линии» с целью побуждения работников Общества и представителей контрагентов информировать о признаках мошеннических действий и коррупционных проявлений. «Горячая линия» функционирует в соответствии с принципами объективного и своевременного рассмотрения полученных сообщений, возможного анонимного представления сообщений, гарантией конфиденциальности личности, отказом от преследования обратившихся лиц, неприятием заведомо ложных, клеветнических и противоречащих назначению «горячей линии» сообщений.

5.2. *Структура управления системой противодействия мошенничеству и коррупции.* Эффективное управление системой противодействия мошенничеству и коррупции достигается за счет продуктивного и оперативного взаимодействия следующих субъектов:

- **Совет директоров Общества** – орган, определяющий общую стратегию и ключевые направления Политики Общества, осуществляющий контроль за эффективностью её реализации;
- **Председатель Совета директоров Общества** несёт ответственность за реализацию принципов и подходов функционирования системы противодействия мошенничеству и коррупции;
- **Генеральный директор Общества** является ответственным за реализацию положений Политики в Обществе;
- **Служба безопасности, Чрезвычайных ситуаций и Гражданской обороны** проводит мероприятия, направленные на реализацию принципов и требований Политики Общества; осуществляет деятельность по



предупреждению, выявлению и пресечению мошеннических и коррупционных действий и их проявлений, конфликта интересов, противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем; координирует деятельность структурных подразделений Общества в области реализации Политики; осуществляет взаимодействие с органами государственной власти, органами местного самоуправления, научными, образовательными организациями и учреждениями в сфере противодействия коррупции; представляет Общество при проведении саммитов, научно-практических семинаров, конференций республиканского и международного уровня в сфере противодействия коррупции; проводит плановые и внеплановые проверки, составляет отчеты по результатам проведенных проверок; координирует процесс идентификации рисков, характерных для областей деятельности Общества, обеспечивает независимое и всестороннее рассмотрение обращений на информационный ресурс «Горячая линия»;

- **Юридический отдел Общества** осуществляет мониторинг республиканского и международного законодательства и отслеживает вносимые в них изменения, а также релевантную судебную практику; информирует Генерального директора и Службу безопасности, Чрезвычайных ситуаций и Гражданской обороны Общества о необходимости актуализации документов Общества в связи с изменением законодательства в сфере противодействия мошенничеству и коррупции;
- **Административный отдел Общества** осуществляет реализацию мероприятий по формированию антикоррупционного корпоративного сознания;
- **Руководители и работники структурных подразделений Общества** осуществляют соблюдение, исполнение и поддержку принципов и требований Политики в своей текущей деятельности.

5.3. Функционирование системы противодействия мошенничеству и коррупции ориентировано в первую очередь на следующие наиболее уязвимые направления деятельности:

- **закупочная деятельность:** информационная открытость, отсутствие дискриминации и необоснованных ограничений конкуренции по отношению к участникам закупки, честный и разумный выбор наиболее предпочтительных предложений при комплексном анализе выгод и издержек, целевое и экономически эффективное расходование денежных средств;
- **ведение бухгалтерского учёта:** строгое соблюдение законодательства и правил ведения отчётной документации. Осуществление хозяйственных операций без отражения их в бухгалтерском учете, искажение или фальсификация данных бухгалтерского, управленческого и иных видов учета или подтверждающих документов расцениваются как мошенничество и расследуются в установленном законодательством Республики Таджикистан порядке.



- **подарки и представительские расходы:** соответствие законодательству, открытость и прозрачность, обоснованность и обязательность согласования, целевое использование;
- **благотворительная и спонсорская деятельность:** соответствие законодательству, обеспечение бизнес-интересов и/или с достижением уставных целей Общества, открытость и прозрачность, обоснованность и обязательность согласования, необходимость утверждения в порядке, установленном локальными нормативными актами Общества, обязательность отражения в специальном реестре, бухгалтерском учёте;
- **инвестиционная деятельность, сделки по покупке и продаже активов:** соответствие законодательству, открытость и прозрачность, обоснованность и обязательность согласования, целевое использование.

## **6. Риски в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции**

6.1. Деятельность Общества в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции направлена на минимизацию следующих рисков:

- Недобросовестности контрагентов и совершения противоправных действий контрагентами, приводящих к материальному ущербу (невыполнение договорных обязательств и пр.), в том числе связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем;
- Совершения работниками Общества противоправных действий, приводящих к ущербу, к снижению или потере деловой репутации Общества;
- Вовлечения работников Общества в мошеннические и коррупционные действия, использование их криминальными структурами, в том числе и против третьих лиц;
- Возникновение конфликтов интересов, негативных настроений в рабочем коллективе;
- Санкций по результатам расследования в отношении Общества со стороны правоохранительных органов Республики Таджикистан и международного сообщества.

6.2. Значимое влияние на достижение Обществом целей в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции могут оказывать следующие риски:

- Отсутствие административной поддержки со стороны менеджмента Общества, вызванной сомнением в достижении измеримого эффекта работы по противодействию мошенничеству и коррупции;
- Отсутствие должного понимания структурными подразделениями рисков, попадающих в сферу их непосредственной деятельности и представляющих угрозу для достижения ими функциональных задач и целей Политики;



- Несоответствие целей развития бизнеса Общества законодательству, стандартам и нормативно-правовым актам Республики Таджикистан;
- Невозможность установить адресную персонифицированную ответственность за риск, вследствие нестабильности системы управления структуры Общества.
- Недостоверность информации о деловой репутации контрагентов и партнёров, об отсутствии конфликта интересов в силу потери актуальности полученных данных в условиях динамичности изменения экономической и финансовой ситуации в Республике Таджикистан и за его пределами, в том числе:
  1. Недостоверность представленной контрагентом сведений для идентификации;
  2. Излишняя озабоченность контрагента вопросами конфиденциальности;
  3. Использование контрагентом счетов в оффшорной зоне;
  4. Информация о наличии у контрагента текущих судебных процессов, связанных с хозяйственной деятельностью, а также наличие у должностного лица контрагента судимости за экономические преступления;
  5. Информация о неоднократном отчуждении, в краткий период объекта сделки, со стороны контрагента;
  6. Согласие контрагента на установлению необоснованно низкой цены (суммы) договора (контракта, соглашения) или безразличие к установлению существенных условий сделки;
  7. Частая смена уполномоченных лиц, имеющих полномочия выступать от имени контрагента.

## **7. Ограничения в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции**

- 7.1. Деятельность Общества в области реализации политики по противодействию мошенничеству и коррупции, а также противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем ограничивается (регулируются):
- Законодательством и нормативно-правовыми актами государственных органов Республики Таджикистан;
  - Уставом Общества, решениями Общего Собрания Акционеров и Советов директоров Общества;
  - Внешней средой, в которой действует Общество (геополитический аспект, политический аспект, экологический аспект, экономический аспект, законодательный аспект).



7.2. Члены Совета директоров, Председатель Совета директоров, работники всех структурных подразделений Общества независимо от занимаемой должности несут ответственность за соблюдение принципов и требований Политики, а также за действия (бездействия) подчиненных им лиц, нарушающие эти принципы и требования.

#### **8. Лист регистрации изменений**

<b>Версия</b>	<b>Дата</b>	<b>Автор</b>	<b>Комментарии к изменениям</b>
1	25.05.2016	Хамидова Р.А.	Первая редакция

#### **9. Права доступа к документу**

Без ограничений.