

УТВЕРЖДЕНЫ
Решением Правления Товарищества
ТОО «Almaty Finance»
(Алматы финанс)
Протокол № 151
от «03» 10 2023 года



Дополнения в Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)

Внести в Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс) (далее – Правила) следующие дополнения:

1. Пункт 25., главы 6.) следующего содержания:

Разъяснение о запрете получения подарков.

Законом установлен полный запрет на подарки, материальное вознаграждение и предоставление услуг госслужащим и членам их семей за действия в пользу дарителя.

В соответствии с законом антикоррупционное законодательство распространено на лиц, принимающих в субъектах квазигосударственного сектора ключевые решения по закупкам и реализации проектов, финансируемых из государственного бюджета.

Положения антикоррупционного законодательства Республики Казахстан содержит запрет на дарение и получение подарков лицам, занимающими ответственную государственную должность, лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций, лицами, приравненными к ним, а также лица, замещающие их (временно или по специальным полномочиям) на получение и дарение ими подарков в связи с выполнением служебных (трудовых) обязанностей.

Получение подарков является нарушением запрета, создает условия для возникновения конфликта интересов и ставит под сомнение объективность принимаемых им решений, а также влечет ответственность, предусмотренную законодательством Республики Казахстан, вплоть до увольнения в связи с утратой доверия, а в случае, когда подарок расценивается как взятка - уголовную ответственность.

Не рекомендуется обмениваться подарками или получать какие-либо иные вознаграждения работниками Товарищества, которые являются лицами, в отношении которых должностные лица непосредственно осуществляют функции управления (подчинение). Прием и дарение подарков, либо иного вознаграждения может их скомпрометировать и повлечь возникновение сомнений в их честности, беспристрастности и объективности.

Члены семьи должностных лиц, также не вправе получать материальное вознаграждение, подарки или услуги, предоставляемые за действия (бездействие) этого лица в пользу лиц, предоставивших материальное вознаграждение, подарки или услуги, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия данного лица либо оно в силу своего должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию)

Деньги, поступившие на счет указанных лиц, и (или) членов их семей без их ведома, а также средства, полученные ими в нарушении антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, не более чем в двухнедельный срок после их обнаружения подлежат перечислению в республиканский бюджет с представлением объяснения в соответствующий орган государственных доходов об обстоятельствах поступления таких средств.

Подарки, поступившие без ведома указанных лиц, и (или) членов их семей, а также полученные ими в нарушении антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, подлежат безвозмездной передаче уполномоченному органу по управлению государственным имуществом в течение семи календарных дней со дня получения подарка либо со дня, когда

лицу, стало известно о получении подарка, а оказанные указанным лицам при тех же обстоятельствах услуги должны быть оплачены путем перечисления денег в республиканский бюджет в течение семи календарных дней со дня оказания услуги либо со дня, когда указанным должностным лицам, стало известно об оказании услуги.

Исключением являются подарки и материальные ценности, подлежащие сдаче, которые получены в связи с протокольными мероприятиями, связанные со служебными командировками и другими официальными мероприятиями.

Лицо, передавшее подарок уполномоченному органу по управлению государственным имуществом, вправе с уведомлением вышестоящего должностного лица выкупить его по стоимости, определенной в соответствии с Законом Республики Казахстан "Об оценочной деятельности в Республике Казахстан", на основании договора купли-продажи, заключаемого с уполномоченным органом по управлению государственным имуществом. Вырученные от продажи подарков деньги перечисляются в республиканский бюджет.

Часто задаваемые вопросы.

Разрешено ли дарить подарки от имени юридического или физического лица государственным служащим или другим должностным лицам?

В соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 12 Закона Республики Казахстан "О противодействии коррупции" в целях недопущения лицами, занимающими ответственную государственную должность, лицами, 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, совершения действий, которые могут привести к использованию ими своих полномочий в личных, групповых и иных неслужебных интересах, указанные лица с учетом особенностей, установленных статьями 13, 14 и 15 Закона, принимают на себя антикоррупционные ограничения по принятию подарков в связи с исполнением служебных полномочий в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Согласно подпунктам 16) и 18) пункта 1 статьи 50 Закона Республики Казахстан "О государственной службе" дисциплинарными проступками, дискредитирующими государственную службу, в Законе признаются следующие деяния государственных служащих:

- принятие за исполнение своих государственных или приравненных к ним функций любого вознаграждения в виде денег, услуг и иных форм от организаций, в которых лицо не выполняет соответствующие функции, а также от физических лиц, если иное не предусмотрено законодательством Республики Казахстан. Деньги, поступившие на счет государственного служащего без ведома указанного лица, а также средства, полученные им в связи с выполнением соответствующих функций в нарушение абзаца первого настоящего подпункта, подлежат не более чем в двухнедельный срок после их обнаружения перечислению в республиканский бюджет с представлением объяснения в соответствующий орган государственных доходов об обстоятельствах поступления таких средств;
- принятие приглашений во внутригосударственные и зарубежные туристические, лечебно-оздоровительные и иные поездки за счет физических и юридических лиц как иностранных, так и Республики Казахстан, за исключением поездок:
 - по приглашению супруга (супруги), родственников за их счет;
 - по приглашению иных физических лиц (с согласия вышестоящего должностного лица или органа), если отношения с ними не затрагивают вопросов служебной деятельности приглашаемых;

- осуществляемых в соответствии с международными договорами Республики Казахстан или на взаимной договоренности между государственными органами Республики Казахстан и государственными органами иностранных государств за счет средств соответствующих государственных органов и (или) международных организаций;
- осуществляемых с согласия вышестоящего должностного лица либо органа для участия - в научных, спортивных, творческих, профессиональных, гуманитарных мероприятиях за счет средств организаций, в том числе поездок, осуществляемых в рамках уставной деятельности таких организаций.

Следовательно, физическому или юридическому лицу запрещено дарить подарки государственным служащим, а последние не вправе их принимать.

Является ли подарком предоставление услуг, поездок и иных имущественных прав?

Согласно пункту 1 статьи 506 Гражданского кодекса Республики Казахстан (Особенная часть) по договору дарения одна сторона (даритель) безвозмездно передает или обязуется передать другой стороне (одаряемому) вещь в собственность либо имущественное право (требование) к себе или третьему лицу, либо освобождает или обязуется освободить ее от имущественной обязанности перед третьим лицом.

Таким образом, если за чужой счет безвозмездно государственный служащий или его родственники приобретают право по договору с третьим лицом (перевозка, туристические услуги, аренда и т.п.), то это будет также рассматриваться как подарок.

Ограничения для родственников государственного служащего.

В соответствии с пунктом 2 статьи 50 Закона "О государственной службе" члены семьи государственного служащего не вправе принимать подарки и услуги, приглашения в туристические, лечебно-оздоровительные и иные поездки за счет физических и юридических лиц как иностранных, так и Республики Казахстан, с которыми указанное лицо связано по службе.

Государственный служащий обязан в 7-дневный срок безвозмездно сдать незаконно полученные членами его семьи подарки в специальный государственный фонд и возместить стоимость услуг, которыми неправомерно воспользовались члены его семьи, путем перечисления денег в республиканский бюджет.

Можно ли приглашать государственных служащих и других должностных лиц на обеды или ужины за счет юридического или физического лица?

Предоставление юридическими лицами лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, или лицам, приравненным к ним, незаконного материального вознаграждения, подарков, льгот либо услуг (статья 678 Кодекса РК "Об административных правонарушениях"), исходя из буквального толкования, означает запрет на произведение любых действий за счет юридического лица.

Также, исходя из содержания подпункта 16) пункта 1 статьи 50 Закона РК "О государственной службе", принятие любого вознаграждения в виде денег, услуг и иных форм от организаций является дисциплинарным проступком, дискредитирующим государственную службу.

Следовательно, приглашение на обед или ужин государственного служащего является вознаграждением в иной форме, и запрещено законодательно.

Разрешено ли давать рекламную продукцию государственным служащим и другим должностным лица?

Рекламная продукция — это обобщенное понятие, которое объединяет все рекламные материалы (наружная реклама, печатная продукция, сувенирная продукция и т.д.). Сувенирная продукция представляет собой логотипы, оттиснутые на всевозможных предметах быта — ручках, брелоках, посуде, канцелярских товарах и многом другом.

Таким образом, если государственным служащим раздавать сувенирную продукцию (например, ручки с логотипом компании) — данное деяние будет формировать состав административного правонарушения, предусмотренного статьей 678 Кодекса РК "Об административных правонарушениях", поскольку будет вручен подарок.

В том случае, если государственному служащему будет вручен лишь рекламный буклет, состава административного правонарушения не будет.

Следовательно, раздавать рекламные буклеты государственным служащим разрешено.

Возникают ли налоговые обязательства у государственных служащих при получении подарков?

В соответствии с подпунктом 5) статьи 321 Налогового кодекса Республики Казахстан в годовой доход физического лица включается доход в виде безвозмездно полученного имущества, в том числе работ, услуг.

Согласно статье 325 Налогового кодекса доход в виде безвозмездно полученного имущества, в том числе работ, услуг, определяется в размере стоимости имущества, определенной договором или иным документом, на основании которого имущество передается физическому лицу, в случае отсутствия балансовой стоимости такого имущества.

Однако в соответствии с пунктом 1 статьи 341 Налогового кодекса из доходов физического лица, подлежащих налогообложению, исключаются имущество, включая работы и услуги, полученное физическим лицом на безвозмездной основе от другого физического лица, в том числе в виде дарения и наследования.

Таким образом, налоговые обязательства и необходимость включать стоимость подарка в декларацию о доходах у государственных служащих возникают только в случае получения подарков от юридических лиц.

Какая ответственность предусмотрена дарителям подарков государственным служащим?

Ответственность физического лица

Статьей 676 Кодекса Республики Казахстан "Об административных правонарушениях" предусмотрено, что предоставление физическими лицами 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, влечет штраф в размере 200 МРП (месячных расчетных показателей).

Ответственность юридического лица

Частью 1 статьи 678 Кодекса РК "Об административных правонарушениях" предусмотрено, что предоставление юридическими лицами 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, влечет штраф в размере 750 МРП.




Частью 2 статьи 678 Кодекса РК "Об административных правонарушениях" установлена

административная ответственность за совершение повторно в течение года после наложения административного взыскания, вышеуказанных действий. Повторное предоставление подарков влечет штраф в размере 1 500 МРП.

К уголовной ответственности не влекут подарки, стоимость которых не превышает 2 МРП, если подарок окажется дешевле этой суммы (например, даже 50 или 200 тенге), влечет административную (ст. 677 КоАП «Получение незаконного материального вознаграждения», штраф – 600 МРП), а также дисциплинарную ответственность за совершение проступка, дискредитирующего госслужбу (увольнение по отрицательным мотивам)

ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ

к дополнению в Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу
для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)

Должность	Ф.И.О.	Подпись	Дата
Председатель Правления	Хаиров Т.К.		05.10.2023
Директор Департамента Бухгалтерского учета и бюджетирования, член Правления	Конурбаева А.А.		03.10.2023
Начальник Службы административного обеспечения и государственных закупок	Жаппасбаева Ж.А.		03.10.2023

Лист ознакомления

с Инструкцией по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Должность	Подпись
1	Хамров Т.К	Прог. Правления	
2	Исенов Ж.С.	Зам. Прог. Правления	
3	Котурбаева А.А	Директор ДБЧБ	
4	Мамышев Б.М	Директор ДК	
5	Медведев С.М.	Гл. менеджер Д.С.Р.Б.	
6	Семидинов А.А.	гл. мен. Д.К.	
7	Акмашаров Э.Б.	гл. мен. ДКА.М	
8	Исенова Т.И.	гл. мен. ДКА.М	
9	Исенова А.Б.	гл. мен. ДКА.М	
10	Калинова А.В.	гл. мен. ДКА.М	
11	Кудиева Л.Б.	гл. мен. ДКА.М	
12	Карапаева Д.А.	Корпоративные связи	
13	Курманов Д.Р.	гл. мен. ДКА.М	
14	Сейменов О.А.	гл. мен. САЧЗ	
15	Вершаркин А.Р.	Директор ДПО	
16	Жумабаев А.Р.	гл. мен. ДПО	
17	Исенов Т.И.	гл. мен. ДКА.М	
18	Ахметов Д.С.	гл. мен. ДСР.Б.	
19	Дарханбаева А.Н.	гл. мен. ДБЧБ	
20	Жеменбаева С.Б.	гл. мен. ДБЧБ.	
21	Жаев М.С.	Директор ДСР.Б.	
22	Каженова Д.Д.	гл. мен. ДКА.М	
23	Кусимбаев Д.З.	Директор ДКА.М	
24	Оспанов С.Ж.	Гл. менеджер АКС	

25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			

Антикоррупционная комплаенс-служба ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)

Протокол № 151
Заседания Правления
Товарищества с ограниченной ответственностью
«Almaty Finance» (Алматы финанс)

Местонахождение Товарищества с ограниченной ответственностью «Almaty Finance» (Алматы финанс) (далее – ТОО «Almaty Finance» или Товарищество): Республика Казахстан, г. Алматы, Бостандыкский район, ул. Байзакова, 303.

Место проведения заседания Правления: г. Алматы, Бостандыкский район, ул. Байзакова, 303.

Форма проведения заседания: очная.

Дата и время проведения заседания Правления ТОО «Almaty Finance»:

Открыто «03» октября 2023 года, 10 часов 00 минут;

Закрыто «03» октября 2023 года, 10 часов 30 минут.

Присутствовали Члены Правления Товарищества:

1. Председатель Правления – член Правления – Хаиров Т.К.;
2. Директор Департамента Бухгалтерского учета и бюджетирования, член Правления – Конурбаева А.А.;

Отсутствовали Члены Правления Товарищества:

1. Заместитель Председателя Правления – член Правления Игенов Ж. С. – трудовой отпуск

Председествовал:

Председатель Правления – член Правления – Хаиров Т.К.

Секретарь заседания Правления Товарищества:

Главный менеджер Службы административного обеспечения и государственных закупок ТОО «Almaty Finance» – Чепрасова О.А.

Приглашенные лица, не обладающие правом голосования на заседании и принятия решения:

Начальник Службы административного обеспечения и государственных закупок Товарищества – Жаппасбаева Ж.А.;

Главный менеджер Антикоррупционной комплаенс-службы Товарищества – Оспанов С.Ж.

Члены Правления были уведомлены о дате, времени, месте проведения заседания, а также вопросах, вынесенных на повестку дня и требованиях к материалам.

Заседание Правления Товарищества открыл Председатель Правления Хаиров Т.К., который отметил, что Правление правомочно начать работу и принимать решения по вопросам повестки дня, так как на заседании участвует более 50% от общего числа членов Правления, поэтому можно констатировать, что условия кворума соблюдены.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

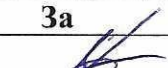

Председатель Правления Хаиров Т.К., огласил вопрос повестки дня:

1. О внесении дополнения в инструкцию по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс).

Председатель Правления Хаиров Т.К., вынес вопрос об утверждении Повестки дня на голосование.

Члены Правления, рассмотрев Повестку дня, приступили к голосованию.

Итоги голосования:

Члены Правления	За	Против	Воздержались
Хаиров Т.К.			
Конурбаева А.А.			

Принято единогласно.



РЕШЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ:

Утвердить предложенную Повестку дня текущего заседания Правления Товарищества.

ПО ВОПРОСУ ПОВЕСТКИ ДНЯ:

Выступил главный менеджер Антикоррупционной комплаенс-службы ТОО «Almaty Finance» Оспанов С.Ж., который предложил внести дополнения в пункт 25. главы 6. Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс), утвержденная решением Правления ТОО «Almaty Finance» (Протокол № 19 от 08 февраля 2023 года).

Дополненный пункт 25. главы 6 разработан в соответствии с Конституцией Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» (Статья 22.) и иными нормативными правовыми актами, регулирующими отношения по противодействию коррупции.

С содержанием прилагаемой к утверждению дополнения пункта 25. главы 6. Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс) все члены Правления были предварительно ознакомлены и какие-либо замечания у членов Правления отсутствуют.

На основании изложенного, членам Правления предлагается утвердить дополнения пункта 25., главы 6. Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс) согласно Приложению №1.

Председатель Правления Хаиров Т.К., вынес данное предложение на голосование. Члены Правления приступили к голосованию по вопросу повестки дня.

Итоги голосования:

Члены Правления	За	Против	Воздержались
Хаиров Т.К.			
Конурбаева А.А.			

Принято единогласно.

РЕШЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ:

Рассмотрев вопрос повестки дня и предоставленные материалы, **Правление РЕШИЛО:**

1. Утвердить дополнения пункта 25. главы 6. Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс) согласно Приложению №1 к настоящему Протоколу.


2. Главному менеджеру антикоррупционной комплаенс-службы ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс) Оспанову С.Ж. ознакомить (под роспись) всех работников Товарищества с утверждённым дополнением пункта 25. главы 6. Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс), а также принять необходимые меры, вытекающие из настоящего решения.

В связи с рассмотрением вопроса повестки дня и принятия по нему решения, Председатель Правления Хаиров Т.К., объявил заседание закрытым.

Приложение: Материалы по повестке дня.

Подписи Членов Правления:

Член Правления



Хаиров Т.К.



Член Правления



Конурбаева А.А.

Секретарь заседания Правления



Чепрасова О.А.



**Членам Правления
ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)**

**Пояснительная записка
к вопросу повестки дня заседания Правления ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)
о внесении дополнения в инструкцию по противодействию коррупции и
коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)**

Предлагается внести дополнения в пункт 25. главы 6. Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс), утвержденная решением Правления ТОО «Almaty Finance» (Протокол № 19 от 08 февраля 2023 года).

Дополненный пункт 25. главы 6 разработан в соответствии с Конституцией Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» (Статья 22.) и иными нормативными правовыми актами, регулирующими отношения по противодействию коррупции.

С содержанием прилагаемой к утверждению дополнения пункта 25. главы 6. Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс) все члены Правления были предварительно ознакомлены и какие-либо замечания у членов Правления отсутствуют.

На основании изложенного, членам Правления предлагается утвердить дополнения пункта 25. главы 6. Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс) согласно Приложению №1.

**Главный менеджер
антикоррупционной комплаенс-службы
ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)**



Оспанов С.Ж.

**Решение Правления ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)
к вопросу повестки дня заседания Правления ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)
о внесении дополнения в инструкцию по противодействию коррупции и
коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)**

Правление РЕШИЛО:

1. Утвердить дополнения пункта 25. главы 6. Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс) согласно Приложению №1 к настоящему Протоколу.

2. Главному менеджеру антикоррупционной комплаенс-службы ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс) Оспанову С.Ж. ознакомить (под роспись) всех работников Товарищества с утверждённым дополнением пункта 25. главы 6. Инструкции по противодействию коррупции и коммерческому подкупу для работников ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс), а также принять необходимые меры, вытекающие из настоящего решения.

