



**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

**НЕКОММЕРЧЕСКОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ВОСТОЧНО-КАЗАХСТАНСКИЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ
УНИВЕРСИТЕТ имени Д. СЕРИКБАЕВА»**

КОМПАЕНС СЛУЖБА

ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА

УТВЕРЖДАЮ

Председатель Правления – Ректор
НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»
С. Рахметуллина
09.01.2023 г.

**ПОДАРКИ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ В
НАО «ВКТУ имени Д. СЕРИКБАЕВА»
Документированная процедура**

ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023

Усть-Каменогорск
2023

Некоммерческое акционерное общество «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева»		Редакция: первая
Интегрированная система менеджмента	ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023 Подарки и представительские расходы в НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»	Стр. 2 из 12

Документированная процедура разработана на основании международных стандартов ISO 9001:2015, ISO 37001:2016, а также на основе стандартов и рекомендаций по обеспечению качества на европейском пространстве высшего образования ESG.

Обсуждена на заседании Координационного совета по интегрированной системе менеджмента НАО «ВКТУ», протокол № 2 от 15 декабря 2022 г.

Вводится в действие с даты утверждения.

Некоммерческое акционерное общество «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева»		Редакция: первая
Интегрированная система менеджмента	ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023 Подарки и представительские расходы в НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»	Стр. 3 из 12

Содержание

1. Назначение и область применения	4
2. Нормативные документы	4
3. Термины и определения	5
4. Общие положения	6
5. Подарки	6
6. Представительские расходы	8
7. Пожертвования и другие выгоды	8
8. Заключительные положения	9
9. Записи	10
Приложение 1 – Уведомление о получении подарка	11
Приложение 2 – Лист регистрации изменений	12

Некоммерческое акционерное общество «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева»		Редакция: первая
Интегрированная система менеджмента	ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023 Подарки и представительские расходы в НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»	Стр. 4 из 12

1. Назначение и область применения

1. Цель документированной процедуры «Подарки и представительские расходы» (далее – Процедура) – регламентировать действия, которые направлены на предотвращение предложения или принятия подарков, оплаты расходов, выплаты пожертвований и получения подобных выгод, если такое предложение или принятие является взяткой и могло бы обоснованно рассматриваться как проявление коррупции согласно требованиям международного стандарта ISO 37001 п. 8.7.

2. Настоящая Процедура предназначена для применения в системе менеджмента противодействия коррупции (далее – СМПК), в некоммерческом акционерном обществе «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева» (далее – Общество или Университет).

3. Данная Процедура определяет действия и решения работников Университета, направленные на неукоснительное соблюдение установленных правил, норм и политик по предотвращению коррупционных проявлений.

4. Действие настоящей Процедуры распространяется на всех лиц, являющихся работниками Университета и находящихся с ним в трудовых отношениях, вне зависимости от занимаемой должности и выполняемых функций, а также на физических лиц, сотрудничающих с Университетом на основе гражданско-правовых договоров.

2. Нормативные документы

5. Нижеследующие документы, полностью или частично, используются в настоящем документе в качестве нормативных ссылочных документов и являются обязательными для применения. Если в ссылке указана дата, то применима только указанная редакция. Если не указана дата, применяется последняя редакция ссылочного документа (включая все возможные изменения):

1) Закон Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года № 410-V ЗРК;

2) Кодекс Республики Казахстан «О браке (супружестве) и семье» от 26 декабря 2011 года № 518-IV ЗРК;

3) Гражданский кодекс Республики Казахстан (Общая часть), введен в действие Постановлением Верховного Совета РК от 27 декабря 1994 года № 269-ХІІ;

4) Кодекс Республики Казахстан об административных правонарушениях от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК;

5) Закон Республики Казахстан «О государственной службе Республики Казахстан» от 23 ноября 2015 года № 416-V ЗРК;

6) Международный стандарт ISO 37001:2016 Системы менеджмента противодействия коррупции. Требования и руководство по применению;

7) Международный стандарт ISO 9001:2015 Системы менеджмента качества. Требования;

8) Стандарты и рекомендации по обеспечению качества на европейском

Некоммерческое акционерное общество «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева»		Редакция: первая
Интегрированная система менеджмента	ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023 Подарки и представительские расходы в НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»	Стр. 5 из 12

пространстве высшего образования (ESG) – 2015;

9) Правила документирования, управления документацией и использования систем электронного документооборота в государственных и негосударственных организациях, утверждены постановлением Правительства Республики Казахстан от 31 октября 2018 года, № 703.

3. Термины и определения

В настоящей процедуре применяются следующие термины и их определения:

1) **Подарок** – вещь, которую даритель по собственному желанию безвозмездно преподносит в полное владение с целью доставить удовольствие, пользу получателю подарка. Подарок имеет сходное значение с даром и пожертвованием.

2) **Представительские расходы** – расходы организации на официальный прием и (или) обслуживание представителей других организаций как элемент делового гостеприимства.

3) **Пожертвование** – дар, передача денег в пользу какой-либо организации или лица, а также добровольная оплата без принуждения, то есть оплата в благодарность за уже имеющуюся вещь или полученную услугу.

4) **Взятка** – предлагая, обещая, давая, принимая или запрашивая неоправданное преимущество любой стоимости (которая может быть финансовой или нефинансовой), прямо или косвенно, и независимо от места (мест) в нарушение применимого права в качестве стимула или вознаграждения для лица, действующего или воздерживающегося от действия в отношении исполнения обязанностей этого лица.

5) **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.

6) **Коррупционный риск** – комбинация вероятности возникновения и серьезности последствий от предложения, обещания, предоставления, принятия или выпрашивания неправомерного преимущества в любой форме (как финансовой, так и нефинансовой), напрямую или через посредников, независимо от местонахождения, в нарушение действующего законодательства в качестве побудительного стимула или вознаграждения для лица, действующего или воздерживающегося от действий в рамках той деятельности, за которую он несет ответственность.

7) **Коррупционный инцидент** – событие, возникающее в связи с обстоятельствами или в процессе деятельности, которое потенциально может привести к коррупционному случаю.

8) **Коррупционный случай** – инцидент, приведший к единичному факту коррупции или взяточничества.

Некоммерческое акционерное общество «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева»		Редакция: первая
Интегрированная система менеджмента	ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023 Подарки и представительские расходы в НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»	Стр. 6 из 12

9) **Конфликт интересов** – ситуация, когда деловые, финансовые, семейные, политические или личные интересы могут помешать решению лиц при выполнении ими своих обязанностей в организации.

10) **Близкие родственники** – родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, бабушка, дедушка, внуки, **своиственники** – братья, сестры, родители и дети супруга (супруги).

11) **Семья** – круг лиц, связанных имущественными и личными неимущественными правами, и обязанностями, вытекающими из брака (супружества), родства, свойства, усыновления (удочерения) или иной формы принятия детей на воспитание и призванными способствовать укреплению и развитию семейных отношений.

4. Общие положения

6. Руководство Общества признает, что в области действия системы менеджмента противодействия коррупции Университета, предлагать, дарить, вымогать или получать подарок или выгоду, с намерением повлиять на поведение работника, чтобы действовать вопреки правилам честности и добропорядочности, считается правонарушением и имеет потенциал для коррупции (в форме взяточничества). Вручение подарков может включать конфликт интересов или провоцировать конфликт интересов.

7. Руководство Общества обязуется установить четкие границы в отношении того, какие подарки и услуги могут или не могут быть приняты работниками, что сведет к минимуму или искоренит вероятность коррупции в отношении принятия подарков и выгод.

8. Для официального признания выдающихся заслуг и достижений работников университета, руководство Общества рекомендует применять различные формы признания (грамота, благодарственное письмо, премия и др.), ведомственные и государственные награды.

9. Предложение взятки работнику Университета является коррупционным инцидентом и может привести к коррупционному случаю, поэтому персонал Университета никогда не должен брать взятки.

5. Подарки

10. Принятие работником Университета подарка или услуги для действия (бездействия) определенным образом, отличным от его надлежащей регламентированной деятельности, является взяткой.

11. Если работник считает, что ему предложили подарок в качестве взятки, или считает, что предложение подарка может быть воспринято как взятка, ему следует отказаться от принятия подарка (услуги) и прекратить все взаимодействия с человеком, который сделал предложение.

Некоммерческое акционерное общество «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева»		Редакция: первая
Интегрированная система менеджмента	ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023 Подарки и представительские расходы в НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»	Стр. 7 из 12

12. Принятие работниками Университета денежных подарков, таких как наличные деньги, чеки, денежные переводы всех видов, именные депозиты, подарочные платежные карты, акции или иные ценные бумаги, изделия из драгоценных металлов, антикварные изделия, предметы роскоши и тому подобное, строго запрещено.

13. Лучший способ избежать компромиссных ситуаций – отказаться от участия в любой акции или деятельности, которая может быть воспринята как коррумпирующая или неэтичная. Прозрачные процессы являются защитой от обвинений в коррупции, поэтому руководство Общества требует, чтобы работники сообщали о предложениях подарков и результатах таких инцидентов.

14. Работники Университета должны учитывать ценность, периодичность и цель дара и (или) выгоды, которые предлагаются, а также диапазон общественного восприятия и конфликт интересов, которые могут относиться к конкретной ситуации.

15. При ситуации, когда невозможно отказаться от предложения подарков в знак благодарности или традиций, Университет считает разумным для работников принимать от физических и юридических лиц подарки, стоимость которых не превышает размера двух месячных расчетных показателей, при условии, что их принятие не нарушает какой-либо раздел данной Процедуры и политику противодействия коррупции.

16. Если один подарок, стоимость которого не превышает размера двух месячных расчетных показателей, может считаться недостаточным для того, чтобы работник отклонился от надлежащего регламента своей деятельности, то общая сумма множественных или совокупных подарков может считаться проявлением коррупции. Соответственно, когда субъект или представитель этого субъекта предоставляет последующий подарок, работники должны вежливо отклонить предложение, объяснив, что это противоречит антикоррупционной политике Университета.

17. Если работник не уверен в действительной стоимости подарка, он должен относиться к подарку, как к стоимости, превышающей размер двух месячных расчетных показателей.

18. Иногда работник может непреднамеренно принять подарок, который противоречит данной процедуре или антикоррупционной политике (например, если подарок (услуга) является анонимным или упакованный подарок не был открыт при получении). В таком случае, работник обязан сделать соответствующее заявление.

19. Для обязательного и четкого следования критериям данной Процедуры и политике противодействия коррупции каждый работник Университета должен предполагать, что эти процедурные требования распространяются на членов его семьи и близких родственников.

Некоммерческое акционерное общество «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева»		Редакция: первая
Интегрированная система менеджмента	ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023 Подарки и представительские расходы в НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»	Стр. 8 из 12

6. Представительские расходы

20. Работники Университета могут участвовать в деловых, социальных, культурных или общественных мероприятиях, где принято вручать или обмениваться символическими подарками. Университет считает разумным и целесообразным, если официальные представители Университета принимают символические подарки номинальной стоимости не более двух месячных расчетных показателей, при условии, что это не нарушает антикоррупционную политику Университета.

21. Работник может хранить символические подарки, если иное не указано руководителем его подразделения. Принятые подарки могут быть выставлены для демонстрации или быть использованы получателем по своему личному усмотрению.

22. Подарки большей стоимости, чем два месячных расчетных показателя, не являются символическими подарками. Они должны рассматриваться как официальные подарки и управляться соответствующим образом.

23. Любые официальные подарки должны:

- 1) быть заявлены руководству Университета;
- 2) учитываться как собственность Университета и находиться в соответствующем месте хранения;
- 3) управляться на основании решений руководства Университета.

24. Работники Университета, получившие официальные подарки, обязаны в течение 7 календарных дней со дня получения (обнаружения) подарка заполнить «Уведомление о получении подарка» согласно форме в Приложении 1 и сдать его уполномоченному представителю Университета.

25. В тех случаях, когда официальный подарок имеет неизвестную ценность или превышает стоимость двух месячных расчетных показателей, руководитель подразделения обязан проконсультироваться с уполномоченным по этике и противодействию коррупции или комплаенс офицером Комплаенс службы Университета. Возможно, предмет при небольшой ценности для внешних сторон будет иметь значительную художественную или культурную ценность для коллекции Университета.

7. Пожертвования и другие выгоды

26. Любая внешняя сторона, желающая сделать законное денежное пожертвование Университету, может сделать это в соответствии с нормативными правовыми требованиями к хозяйственной деятельности Университета.

27. Осуществлять пожертвования через работников Университета как физических лиц запрещено.

28. При наличии коммерческих отношений между Университетом и другой организацией принятие любого подарка, кроме официального, считается нецелесообразным. В этих обстоятельствах предполагаемый получатель должен вежливо отклонить подарок, объяснив, что это противоречит университетской

Некоммерческое акционерное общество «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева»		Редакция: первая
Интегрированная система менеджмента	ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023 Подарки и представительские расходы в НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»	Стр. 9 из 12

политике противодействия коррупции. Дарение любого предмета (услуги), который может служить или восприниматься, как стимул для работника обращаться за услугами к определенной компании, а не к другим, может привести к конфликту интересов или противоречить политике закупок. Это также можно считать взяткой.

29. Если коммерческие отношения включают предложение и принятие подарков, необходимо, чтобы их принятие и использование были определены до заключения любого коммерческого соглашения, содержащего подарки или дополнительные услуги.

30. Работникам Университета иногда будет предлагаться гостеприимство (например, еда и напитки), связанное с их работой и другими видами деятельности как часть их роли в представительстве или управлении делами Университета. Как правило, для работников приемлемо принимать скромные предложения гостеприимства, которые в подобных мероприятиях предлагает сам Университет. Работники не должны принимать экстравагантное гостеприимство, регулярное или частое гостеприимство, или любое гостеприимство, направленное на то, чтобы повлиять на процесс принятия решений.

8. Заключительные положения

31. Руководители структурных подразделений Университета доводят требования настоящей Процедуры до своих работников.

32. Университет ожидает, что работники Университета, у которых есть основания полагать, что настоящая Процедура нарушена, будут незамедлительно сообщать непосредственным руководителям, уполномоченному по этике и противодействию коррупции или комплаенс офицеру Комплаенс службы Университета, о лицах, нарушивших или имеющих потенциальную возможность нарушить настоящую процедуру в части требований, а именно:

- 1) работнику предложили подарок в качестве взятки, или он считает, что предложение подарка может быть воспринято как взятка;
- 2) если работник считает, что он был свидетелем того, как другой работник Университета получил подарок (услугу) в качестве взятки;
- 3) если работник непреднамеренно принял подарок, который противоречит данной процедуре или антикоррупционной политике.

33. В случае сомнений и неясности ситуации получения подарка, следует обратиться за советом к своему руководителю, уполномоченному по этике и противодействию коррупции или комплаенс офицеру Комплаенс службы Университета, для получения точных консультаций.

34. Руководство Общества гарантирует, что ни один работник не будет привлечен к ответственности и не будет испытывать иных неблагоприятных последствий по инициативе Университета, в связи с соблюдением требований настоящей Процедуры или сообщением Университету о потенциальных или имевших место нарушениях настоящей Процедуры.

Некоммерческое акционерное общество «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева»		Редакция: первая
Интегрированная система менеджмента	ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023 Подарки и представительские расходы в НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»	Стр. 10 из 12

9. Записи

36. К записям по ИСМ, образующимся в ходе работы по настоящей документированной процедуре, относятся:

- 1) Номенклатура дел подразделения и документы в соответствии с ней.
- 2) Журналы регистрации, входящей и исходящей документированной информации ведутся на уровне вуза в электронном виде в СЭД «Directum».

Некоммерческое акционерное общество «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева»		Редакция: первая
Интегрированная система менеджмента	ДП НАО «ВКТУ» 045-І-2023 Подарки и представительские расходы в НАО «ВКТУ имени Д. Серикбаева»	Стр. 11 из 12

Приложение 1



«Д. СЕРІКБАЕВ ат. ШЫҒЫС ҚАЗАҚСТАН ТЕХНИКАЛЫҚ УНИВЕРСИТЕТІ»
коммерциялық емес акционерлік қоғамы
«ВОСТОЧНО-КАЗАХСТАНСКИЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ им. Д. СЕРИКБАЕВА»
некоммерческое акционерное общество

УВЕДОМЛЕНИЕ о получении подарка

кому _____ (Должность, Ф.И.О.)
от _____

(Ф.И.О., должность лица, сдавшего подарок)

Извещаю о получении _____
(место и дата получения)

подарка(ов) на _____
(наименование мероприятия, конференции,

служебной командировки, официальной встречи и т.д.)

№ п/п	Наименование подарка	Характеристика подарка, его описание	Количество предметов	Стоимость (тенге), вид документа ¹
1				
2				
Итого				

Лицо, представившее уведомление _____ “___” _____ 20__ г.
(подпись) (ФИО)

Лицо, принявшее уведомление _____ “___” _____ 20__ г.
(подпись) (ФИО)

Регистрационный номер _____ от “___” _____ 20__ г.

¹ Заполняется при наличии документов, подтверждающих стоимость подарка.

