

Утвержден
Протоколом Попечительского совета
ОФ «Транспаренси Интернэшнл - Казахстан»
от «12» января 2023 года № 1

**Кодекс корпоративной этики
ОФ «Транспаренси Интернэшнл - Казахстан»**

1. Общие положения

- 1.1. Настоящий Кодекс корпоративной этики Общественного фонда «Транспаренси Интернэшнл - Казахстан» (далее – **Кодекс**) разработан в соответствии с положениями законодательства Республики Казахстан, Уставом и иными внутренними нормативными документами ОФ «Транспаренси Интернэшнл - Казахстан» (далее – **Фонд**), с учетом общепризнанных стандартов делового поведения и представляет собой свод правил, устанавливающих основополагающие ценности и принципы деловой этики, которым руководствуются все работники Фонда, определяет принципы деятельности Фонда в сфере взаимоотношений с работниками, деловыми партнерами, учредителями, заинтересованными лицами и уполномоченными государственными органами, а также правила и нормы поведения работников Фонда.

2. Цели и задачи Кодекса корпоративной этики

- 2.1. Целями Кодекса являются:
- (i) закрепление основополагающих ценностей, принципов и правил, которыми руководствуются все должностные лица и работники Фонда в своей деятельности как при принятии стратегически важных решений, так и в повседневных ситуациях;
 - (ii) развитие единой Корпоративной культуры в Фонде, основанной на высоких этических стандартах поведения для поддержания в коллективе атмосферы доверия, взаимного уважения и порядочности;
 - (iii) единообразное понимание и исполнение норм Кодекса всеми работниками вне зависимости от занимаемой должности;
 - (iv) содействие повышению эффективности механизмов корпоративного управления Фонда и его успешному взаимодействию с Заинтересованными лицами;
 - (v) повышение и сохранение доверия к Фонду со стороны государства и делового сообщества, укрепление репутации Фонда путем применения лучшей практики делового поведения.
- 2.2. Задачами Кодекса являются создание необходимых условий, направленных на достижение баланса интересов Фонда и работников, деловых партнеров, учредителей, заинтересованных

лиц и уполномоченных государственных органов, способствующих повышению эффективности производства, формированию и развитию позитивного имиджа Фонда.

3. Принципы корпоративной этики

3.1. Принципами корпоративной этики Фонда являются:

- (i) Общественные нормы морали и нравственности являются незыблемой основой поступков, взаимодействия и делового общения.
- (ii) Репутация, имидж и авторитет Фонда должны быть выше сиюминутных, индивидуальных интересов и потребностей.
- (iii) Высокий профессионализм, законность, честность, компетентность, творческое отношение к порученному делу, новаторство, объективность в суждениях и принятых решениях, полная самоотдача, самокритика, персональная и взаимная ответственность - являются средством поиска эффективных форм и методов организации профессиональной деятельности.
- (iv) Поступать по отношению к другим необходимо так, как хотели бы Вы, чтобы поступали по отношению к Вам.
- (v) Придерживаться высоких норм и правил этикета, культуры делового поведения, психологических основ поведения, техники общения в официальной обстановке и в неформальных условиях поведения.
- (vi) Адекватно оценивать свои возможности и действовать сообразно своим средствам.
- (vii) Уважать право частной и иных форм собственности, беречь собственность и имущество Фонда как свое.

4. Основные принципы предотвращения конфликта интересов

4.1. В целях предотвращения конфликта интересов Фонд руководствуется следующими основными принципами:

- (i) недопустимость личной заинтересованности должностных лиц при принятии решений, по вопросам отнесенным к их компетенции, при наличии конфликта интересов принятие решений в строгом соответствии с законодательством;
- (ii) четкое указание во внутренних документах Фонда задач и функций органов Фонда, а также порядок их взаимодействия.

5. Ценности

5.1. основополагающие корпоративные ценности Фонда:

- (i) Компетентность и профессионализм - работники Фонда должны обладать соответствующим образованием, опытом работы, умением принимать взвешенные и ответственные решения. Фонд создает для своих работников условия для повышения уровня профессиональных знаний и навыков, реализации профессиональных, творческих способностей, развития потенциала и возможности карьерного роста.
- (ii) Патриотизм - возложенное на Фонд высокое доверие со стороны государства и его социальная ответственность порождают чувство патриотизма и стремление способствовать устойчивому развитию национальной экономики и обеспечению максимальных выгод для государства.
- (iii) Прозрачность - Фонд стремится к максимальной прозрачности, открытости и надежности информации о Фонде, его достижениях и результатах деятельности. Фонд стремится честно, своевременно информировать учредителей, государство и партнеров о состоянии дел, повышать прозрачность и доступность информации на основе улучшения качества

отчетности и учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан. В тоже время, Фонд следит за неразглашением информации и сведений, составляющих коммерческую и иную охраняемую законодательством Республики Казахстан тайну.

- (iv) Ответственность и добросовестность - Фонд ответственно и добросовестно относится к взятым обязательствам, установленным требованиями законодательства Республики Казахстан, договорных отношений, обычаям делового оборота и морально-нравственным принципам. Фонд осознает свою социальную ответственность перед государством и обществом.
- (v) Честность и порядочность - «основа» деятельности Фонда и его деловой репутации. Фонд не допускает конфликта между личными интересами и профессиональной деятельностью. Обман, умалчивание и ложные заявления - не совместимы со статусом должностного лица и работника Фонда.
- (vi) Уважение к человеческой личности - основной принцип, которым должен руководствоваться каждое должностное лицо и работник Фонда, независимо от его должности, места работы, выполняемых служебных и трудовых обязанностей. Взаимное соблюдение принципа уважения личности обязательно в равной мере как для должностных лиц в отношении работников, так и для работников в отношении должностных лиц и всех других работников Фонда.

6. Внутренние взаимоотношения

- 6.1. К основным обязательствам Фонда по соблюдению норм корпоративной этики относятся:
 - (i) уважение достоинства, прав и личной свободы человека, доверительное отношение к работникам с предоставлением каждому равных возможностей для реализации собственного потенциала;
 - (ii) исключение любых форм дискриминации или притеснений на рабочем месте, фактов оскорбительного или неприемлемого поведения с позиции общечеловеческих морально-этических ценностей;
 - (iii) выполнение своих обязательств перед работниками;
 - (iv) делегирование необходимых полномочий каждому работнику для исполнения должностных обязанностей;
 - (v) недопущение попыток вмешательства личных, дружеских, семейно-родственных отношений в реализацию соблюдения принципа предоставления равных возможностей, их влияния на принятие работником эффективных решений;
 - (vi) неразглашение сведений, содержащих конфиденциальную информацию;
 - (vii) недопущение конфликта интересов и предупреждение рисков по коррупции;
 - (viii) создание условий для профессионального развития работников, с целью обеспечения повышения качества выполняемой работы и достижения поставленных целей;
 - (ix) оценка и поощрение инициативных идей и предложений сотрудников, реализация которых имеет положительный эффект для Фонда;
 - (x) обеспечение всех мер гарантирования безопасности и охраны труда, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, а также создание условий труда, способствующих профессиональному росту работника, обеспечению его личной безопасности;
 - (xi) оценка по достоинству вклада работников, предусматривая их поощрение за достигнутые успехи в работе, исходя из целей Фонда в соответствии с внутренними документами;
 - (xii) соблюдение всех иных требований трудового законодательства Республики Казахстан.
- 6.2. Обязанности, общие для руководства и работников Фонда:
 - (i) соблюдать в своей профессиональной деятельности нормы законодательства Республики Казахстан, Кодекса, этических стандартов и общепринятых норм корпоративной этики, выполнять решения Общего собрания учредителей и Попечительского совета и иных

документов, относящихся к деятельности Фонда;

- (ii) соответствовать имиджу Фонда;
- (iii) не должны распространять любого рода сплетни (слухи о ком-либо или о чем-либо, основанные на неточных данных третьих лиц или заведомо неверных, нарочито измышленных сведениях, касающихся других работников Фонда);
- (iv) не должны обсуждать личные или профессиональные качества других работников Фонда в их отсутствие;
- (v) не осуществлять жалоб на анонимной основе;
- (vi) не должны инициировать какие-либо интриги для достижения скрытой цели, а также участвовать в них или пытаться иным образом манипулировать людьми;
- (vii) представляясь сотрудником Фонда, ссылаться только на свою официальную должность согласно трудовому договору;
- (viii) представлять и защищать интересы Фонда, вносить свой трудовой вклад в достижение стратегических целей Фонда, нести персональную ответственность за качество и результаты своей работы;
- (ix) разумно и добросовестно выполнять профессиональные функции, избегая конфликтов, действуя с необходимой заботой и осмотрительностью в интересах Фонда и учредителей;
- (x) нести ответственность за исполнение обязательств, установленных настоящим Кодексом вне зависимости от статуса и занимаемой должности;
- (xi) быть вежливым и корректным, уважать честь и достоинство коллег и других лиц, не допуская проявлений дискриминации по мотивам происхождения, социального, должностного и имущественного положения, пола, расы, национальности, языка, религиозных и иных убеждений, местожительства или по любым другим обстоятельствам, в соответствии с Конституцией Республики Казахстан;
- (xii) проявлять скромность, руководствоваться при исполнении должностных обязанностей интересами Фонда, исключая заинтересованность и использование служебного положения в личных целях, считать неприемлемым присвоение материальных и нематериальных активов/благ Фонда;
- (xiii) немедленно сообщать руководителю Фонда о любой личной коммерческой или другой заинтересованности (прямой или косвенной) в сделках, договорах, проектах, связанных с Фондом, или в связи с иными вопросами в установленном порядке;
- (xiv) уважительно относиться к государственному и другим языкам, традициям и обычаям народа Казахстана;
- (xv) способствовать своим отношением к работе и поведением созданию устойчивого позитивного морально-психологического климата в коллективе и корпоративного духа Фонда, исключив возникновение конфликтных ситуаций;
- (xvi) своевременно предоставлять друг другу достоверную информацию с соблюдением норм конфиденциальности, предусмотренных требованиями законодательства и внутренних документов Фонда;

6.3. Обязанности руководства Фонда:

- (i) принимать управленческие решения, соответствующие требованиям настоящего Кодекса, личным примером демонстрировать приверженность этическим нормам, установленным в Фонде и отраженным в настоящем Кодексе;
- (ii) развивать профессиональное наставничество, способствовать сплоченности коллектива как команды, объединенной общими целями, ценностями и принципами;
- (iii) своевременно информировать о возможной личной причастности к решаемому вопросу и не принимать участия в обсуждении и голосовании по вопросам, в положительном решении которых имеется личная заинтересованность;
- (iv) не допускать по отношению к подчиненным необоснованных обвинений, фактов грубости, унижения человеческого достоинства, бестактности;

- (v) не понуждать подчиненных к совершению противоправных проступков или поступков, несовместимых с общепринятыми морально-этическими нормами;
 - (vi) добросовестно выполнять свои функциональные обязанности, категорически отвергая порочную практику получения (дарения) подарков, противоправного получения (предоставления) имущественных благ и преимуществ;
 - (vii) действовать в интересах Фонда в отношениях с работниками, деловыми партнерами, учредителями, заинтересованными лицами и уполномоченными государственными органами;
 - (viii) руководствоваться при принятии решений принципами прозрачности и адекватности;
 - (ix) нести ответственность за реализацию поставленных задач, соблюдение норм настоящего Кодекса работниками Фонда.
- 6.4. Обязанности работников Фонда:
- (i) повышать профессиональную компетентность;
 - (ii) профессионально, эффективно и беспристрастно исполнять свои должностные обязанности, руководствуясь исключительно интересами и приоритетами Фонда;
 - (iii) не разглашать посторонним лицам любую конфиденциальную информацию и избегать обсуждения такой информации в любом месте, где может иметь место несанкционированное распространение данной информации;
 - (iv) уведомлять непосредственно руководство о попытках посторонних лиц получить доступ к конфиденциальной информации, а также об утрате или недостатке конфиденциальной информации, ее носителей, пропусков, ключей и прочих фактах, которые могут привести к несанкционированному разглашению конфиденциальной информации;
 - (v) не допускать конфликта интересов при работе с партнерами, учредителями и иными лицами;
 - (vi) не допускать публичных выступлений, высказываний или интервью на любые темы от имени Фонда без прямого разрешения руководства Фонда или прямо предоставленных полномочий;
 - (vii) передавать коллегам положительный опыт своей работы и приобретенные знания;
 - (viii) придерживаться правил поведения в коллективе, культуры ведения телефонных разговоров, норм делового стиля в одежде во время исполнения своих служебных обязанностей в соответствии с положениями внутренних документов Фонда.
- 6.5. Взаимодействие с Корпоративным секретарем:
- (i) по вопросам этического и другого характера, касающимся положений настоящего Кодекса, а также по фактам правонарушений и иных противоправных действий руководители и работники Фонда вправе обращаться к Корпоративному секретарю для принятия соответствующих мер. При этом права работников, обратившихся с заявлением, не должны ущемляться;
 - (ii) заинтересованные лица имеют право через Корпоративного секретаря сообщать Попечительскому совету о незаконных и неэтичных действиях должностных лиц и работников Фонда без ущемления их прав в случае такого сообщения.
- 6.6. При рассмотрении негативной ситуации этического характера, а также фактов коррупционных и других противоправных действий, следует основываться только на проверенных фактах и достоверной информации. При рассмотрении не допускаются ссылки на слухи, сплетни или свидетельства третьего лица, который непосредственно не присутствовал при рассматриваемой ситуации, либо ссылаются на сведения других лиц, и не готов подтвердить свои сведения повторно не только устно, но и письменно.
- 6.7. Все факты нарушения этических норм, в соответствии с настоящим Кодексом, а также факты коррупционных и других противоправных действий должны рассматриваться в соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Фонда.

7. Внешние отношения

- 7.1. Во взаимоотношениях с государственными органами Фонд:
- (i) соблюдает нормативные правовые акты Республики Казахстан, акты государственных органов, международные договоры, ратифицированные Республикой Казахстан, Устав Фонда и иные внутренние документы, регламентирующие деятельность Фонда;
 - (ii) прилагает все усилия по исключению возможностей возникновения коррупционных и других противоправных действий, как со стороны государственных органов управления, так и со стороны руководителей и работников Фонда;
 - (iii) руководствуется принципами партнерства, уважения и конструктивного развития.
- 7.2. Во взаимоотношениях с учредителями Фонда:
- (i) руководствуется нормами законодательства Республики Казахстан, Уставом Фонда, принципами прозрачности, подотчетности и ответственности, а также принципом защиты и уважения прав и законных интересов своих учредителей;
 - (ii) признает и уважает права учредителей и других заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с ними в целях развития своей деятельности и обеспечения финансовой устойчивости.
- 7.3. Во взаимоотношениях с инвесторами, деловыми партнерами и другими заинтересованными лицами Фонд:
- (i) обеспечивает выполнение своих обязательств и ожидает реализацию обязательств от своих партнеров;
 - (ii) заинтересован в устойчивом расширении своей деятельности и взаимодействии с партнерами;
 - (iii) стремится к долгосрочному и взаимовыгодному сотрудничеству, основанному на уважении, доверии, честности и справедливости.
- 7.4. В социальных отношениях:
- (i) развивает и поддерживает государственные социальные инициативы, направленные на повышение качества жизни населения Республики Казахстан;
 - (ii) применяет прозрачные механизмы финансирования мероприятий социальной направленности;
 - (iii) считает своим гражданским долгом принимать участие в общественных процессах, происходящих в Казахстане и в мире, как посредством участия в социально ориентированных государственных программах, так и путем реализации собственных инициативных проектов;
 - (iv) поддерживает мероприятия по противодействию коррупции и стремится к соответствию своей деятельности требованиям законодательства о противодействии коррупции.
- 7.4. Фонд стремится к высоким этическим стандартам в отношениях с общественностью и средствами массовой информации, не допускает распространения недостоверной некорректной информации, сокрытия или искажения фактов в публикациях и выступлениях руководителей, в своих информационных, рекламных или других материалах по связям с общественностью.

8. Конфиденциальная информация

- 8.1. Работникам Фонда предоставляется доступ к конфиденциальной информации, являющейся собственностью Фонда, в некоторых случаях – к информации, принадлежащей третьим лицам в пределах установленных полномочий.
- 8.2. Работники Фонда обязаны обеспечивать защиту конфиденциальной информации и не допускать ее использования в корыстных и иных личных целях. Использование конфиденциальной информации для получения личной выгоды является нарушением корпоративной этики.
- 8.3. В соответствии с требованиями законодательства Республик Казахстан и внутренних документов Фонда руководителям и работникам запрещается разглашать коммерческую, служебную и иную охраняемую законом тайну.

- 8.4. Руководители и работники Фонда должны соблюдать правила и процедуры, предусмотренные внутренними документами Фонда и обеспечивающие режим безопасности при работе с конфиденциальной информацией.

9. Защита и использование имущества

- 9.1. Работники Фонда должны обеспечивать защиту и сохранность имущества и ресурсов Фонда, а также их надлежащее и эффективное использование. Работники Фонда принимают все меры к недопущению халатного, незаконного или неэффективного использования ресурсов Фонда.

10. Конфликт интересов

- 10.1. Конфликт интересов определяется как столкновение личных интересов руководителя или работника и его обязанностей по отношению к Фонду. Конфликт интересов может иметь негативные последствия, если работник позволяет любому интересу или действию извне влиять на его суждения и действия от имени Фонда, конкурировать против Фонда в любых операциях, снижать эффективность, с которой работник выполняет свои обычные обязанности, наносить вред профессиональной репутации Фонда. Выявление конфликта интересов и его адекватное регулирование является важным условием обеспечения защиты интересов учредителей.
- 10.2. Регулирование конфликта интересов в Фонде регламентировано настоящим Кодексом, Уставом и иными внутренними документами Фонда.
- 10.3. Все работники Фонда, включая членов Попечительского совета, несут ответственность за принятие прозрачных и взвешенных решений, свободных от действия конфликта интересов. В этих целях Фонд осознает значимость эффективной работы независимых членов в составе Попечительского совета Фонда, и тщательно подбирает кандидатуры, имеющие должный профессиональный опыт, безупречную деловую репутацию и высокий уровень персональной этики.
- 10.4. Работник Фонда и/или его аффилированные лица в целях недопущения конфликта интересов:
- (i) не должен пользоваться в своих интересах или для извлечения личной выгоды возможностями, которые ему предоставлены корпоративными ресурсами Фонда, руководством, работниками Фонда, его должностным положением и/или информацией, полученной им вследствие исполнения должностных обязанностей;
 - (ii) не должен принимать непосредственного участия в рассмотрении и принятии решений по любым отношениям между Фондом и им самим, любым из его близких родственников или организаций, с которыми он (или его близкие родственники) связаны;
 - (iii) не должен принимать участия в какой-либо деятельности, которая может потенциально привести к конфликту интересов;
 - (iv) должен прилагать все усилия к тому, чтобы возникающие конфликты разрешались в рамках действующего законодательства, с учетом законных интересов сторон, вовлеченных в конфликт;
 - (v) не должен принимать какие-либо подарки или использовать выгоды, связанные с его деятельностью в Фонде, от любых других третьих лиц, а также получать какие-либо доходы или выгоды в качестве поощрения за выполнение функциональных обязанностей, за исключением доходов, получаемых непосредственно от Фонда. Фонд не допускает принятие подарков и получение выгод, за исключением символических знаков внимания и символических сувениров в соответствии с общепринятыми нормами вежливости и гостеприимства, а также при проведении протокольных и иных официальных мероприятий.

- 10.5. Работники не должны принимать участие в принятии решений по вопросам, касающимся отношений Фонда с третьими лицами, которые являются бывшими работодателями работника, если иное прямо не разрешено руководящими работниками Фонда.
- 10.6. Работники должны незамедлительно сообщать руководству Фонда:
- (i) когда личные интересы сотрудника пересекаются или входят в противоречие с его должностными обязанностями;
 - (ii) возникновения любых ситуаций, предусмотренных в настоящем разделе;
 - (iii) возникновение любых других ситуаций, которые потенциально могут привести к конфликту интересов.
- 10.7. Руководство Фонда, получившее от работника (или иного лица) информацию о потенциальном конфликте интересов данного работника, должны оценить, насколько такой конфликт может отразиться на интересах Фонда и принять адекватное решение по его урегулированию.

11. Обязательность

- 11.1. Настоящий Кодекс является внутренним нормативным документом Фонда, обязательным для исполнения всеми работниками, включая руководство Фонда. Каждый работник несет персональную ответственность за соблюдение норм Кодекса в рамках своего поведения.

12. Открытость

- 12.1. Фонд поощряет работников к открытому обсуждению Кодекса и положительно относится к любым конструктивным предложениям по его совершенствованию.
- 12.2. С вопросами, предложениями и комментариями, возникающими по Кодексу или в связи с его применением, работники и внешние заинтересованные лица могут обращаться к Корпоративному секретарю Фонда.

13. Принятие решений

- 13.1. Любые решения, принимаемые работниками Фонда (как стратегические, так и повседневные) должны соответствовать нормам Кодекса. При возникновении сложных этических ситуаций работник должен задать себе 3 важных вопроса:
- (i) Законны ли мои действия и кого они задевают?
 - (ii) Соответствует ли принимаемое мной решение Кодексу?
 - (iii) Буду ли я чувствовать себя уверенно, если о моем решении станет известно моим коллегам и родным?

14. Ознакомление

- 14.1. Корпоративный секретарь обеспечивает:
- (i) в отношении действующих должностных лиц и работников – ознакомление с Кодексом не позднее 10 рабочих дней с даты его введения в действие и при необходимости – корпоративное обучение правилам использования Кодекса в повседневной деятельности;
 - (ii) в отношении новых работников – ознакомление с Кодексом при принятии на работу и в период адаптации – корпоративное обучение правилам использования Кодекса и его взаимосвязи с другими внутренними документами и процедурами;
 - (iii) в случае изменения и дополнения положений Кодекса – ознакомление работников и должностных лиц в течение 10 рабочих дней с даты введения их в действие.
- 14.2. При ознакомлении с Кодексом каждый работник Фонда подписывает обязательство о принятии и соблюдении Кодекса по форме, прилагаемой к Кодексу. Подписанное обязательство передается Корпоративному секретарю и хранится в личном деле работника.

15. Ответственность

- 15.1. Настоящий Кодекс является обязательным к соблюдению всеми руководителями и работниками Фонда. За нарушение требований, предусмотренных настоящим Кодексом, к любому работнику Фонда, независимо от занимаемой должности, могут быть применены соответствующие виды дисциплинарных взысканий в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан.
- 15.2. Кодекс является открытым документом и свободно распространяется Фондом среди работников, учредителей, партнеров и других заинтересованных лиц.

16. Заключение

- 16.1. Кодекс деловой этики Фонда утверждается Попечительским советом Фонда.
- 16.2. По мере необходимости в настоящий Кодекс в установленном порядке могут вноситься изменения и дополнения.

Обязательство о соблюдении Кодекса корпоративной этики

Я _____, занимающий/ая должность _____ в Общественном фонде «Транспаренси Интернэшнл - Казахстан» (далее – Фонд), ознакомился с Кодексом корпоративной этики Фонда и обязуюсь выполнять изложенные в нем положения в ходе исполнения мной трудовых обязательств.

Я проинформирован об ответственности за нарушение принятых обязательств в соответствии с внутренними нормативными актами Фонда и действующим законодательством Республики Казахстан и ко мне могут быть применены санкции в виде дисциплинарных взысканий в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан.

Я подтверждаю, что не имею никаких обязательств перед каким-либо лицом или организацией, которые входят в противоречие с настоящим обязательством или которые ограничивают мою деятельность в Фонде.

(Подпись лица, принявшего обязательство)

«__» _____ 20__ г.

(Подпись лица, принявшего документ)

«__» _____ 20__ г.