



Утверждаю

Директор РГКП «Национальный  
русский театр драмы имени Михаила  
Лермонтова»

Ю.А.Якушев

## ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ КОМПЛАЕНС

### I. Общие положения

1.1. Политика в области комплаенс РГКП «Национальный русский театр драмы имени Михаила Лермонтова» (далее – Политика) в соответствии со стандартом ISO 19600:2014 «Системы управления соответствием. Руководящие указания» определяет основные принципы и задачи системы комплаенс, направленные на недопущение комплаенс-рисков РГКП «Национальный русский театр драмы имени Михаила Лермонтова» (далее – Театр), а именно: риски привлечения к различным видам ответственности вследствие несоблюдения требований законодательства, а также негативные имущественные и репутационные последствия.

1.2. Настоящая Политика разработана в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Театра, и утверждается директором Театра. Настоящая политика не отменяет необходимость соблюдения требований действующего законодательства Республики Казахстан.

1.3. Контроль за соответствием деятельности направлен на достижение целей деятельности РГКП «Национальный русский театр драмы имени Михаила Лермонтова», поддержание и укрепление деловой репутации, содействие честной и этичной реализации уставных целей и на предотвращение злоупотреблений.

1.4. Общее руководство комплаенс-системой осуществляется директором Театра.

1.5. Организацию работы по выполнению задач в области комплаенс в Театре осуществляет Комплаенс-офицер.

### II. Принципы системы комплаенс

2.1. Нетерпимость к коррупции в любых проявлениях. Театр считает недопустимыми любые проявления коррупционных действий в ходе осуществления своей профессиональной, творческой и любой иной

деятельности. Нетерпимость к коррупции означает строгий запрет для любых лиц, действующих от имени Театра или в его интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в коррупционных действиях.

2.2. Безусловность соблюдения. Все сотрудники Театра, независимо от их должностного и иного положения признают, руководствуются и соблюдают устанавливаемые требования системы комплаенс, а также предъявляют такие требования к партнерам и контрагентам.

2.3. Неотвратимость наказания. Театр прилагает все возможные и необходимые усилия для оперативного и неотвратимого привлечения к ответственности за действия коррупционного характера в соответствии с законодательством стран, в которых Театр ведет деятельность, а также в соответствии с локальными актами в сфере противодействия коррупции.

2.3.1. К последствиям коррупционных действий для Театра относятся: значительные репутационные риски: снижение доверия со стороны государственных органов и контрагентов; невозможность получения исполнения по договорам, заключенным в результате неправомερных действий; применение мер уголовной, гражданской или административной ответственности в соответствии с законодательством стран, в которых Театр ведет деятельность.

2.3.2. К последствиям коррупционных действий для сотрудников относятся: применение мер дисциплинарного воздействия, в том числе увольнение; применение мер уголовной, гражданской или административной ответственности в соответствии с законодательством стран, в которых Театр ведет деятельность.

2.4. Приверженность общепризнанным нормам и ценностям. В соответствии с общепризнанными нормами и ценностями, руководствуясь международными стандартами, Театр заявляет о том, что прикладывает все возможные и необходимые усилия чтобы:

2.4.1. Относиться ко всем сотрудникам с доверием, предоставлять им равные возможности, достойные и безопасные условия труда, обеспечивать своевременную выплату заработной платы;

2.4.2. Обеспечивать высочайшее качество работ и услуг, поддерживая доверие со стороны контрагентов;

2.4.3. Стремиться к долгосрочному сотрудничеству на основе взаимной выгоды, уважения, доверия, честности и справедливости, последовательно выполнять договорные обязательства;

2.4.4. Осуществлять деятельность с учетом принципов социальной и экологической ответственности, добросовестно соблюдать действующее законодательство, не прибегать к незаконным формам конкуренции.

**III. Инструменты системы комплаенс** Принципы системы комплаенс реализуются посредством выполнения и применения в текущей деятельности Театра следующих инструментов:

3.1. Оценка комплаенс рисков Театра

3.1.1. В Театре реализуется и обеспечивается непрерывная идентификация и оценка комплаенс рисков, определение причин и последствий несоблюдения установленных требований. Оценка комплаенс рисков является документально подтвержденной и включает в себя: вероятность наступления и материальность последствий наступления. 3.1.2. Театром и внедряются контрольные процедуры, минимизирующие возникновение комплаенс рисков.

3.2. Локальные нормативные акты Театра в области комплаенс включая, но не ограничиваясь:

Положение о внутреннем контроле за финансово-хозяйственной деятельностью РГКП «Национальный русский театр драмы имени Михаила Лермонтова»;

Кодекс корпоративной этики;

Положение об обязательной проверке контрагентов РГКП «Национальный русский театр драмы имени Михаила Лермонтова» при оформлении договорных и хозяйственных отношений;

Политика в области Комплаенс РГКП «Национальный русский театр драмы имени Михаила Лермонтова»;

Положение о соблюдении антикоррупционного законодательства РГКП «Национальный русский театр драмы имени Михаила Лермонтова»;

Антикоррупционные оговорки в договорах с контрагентами.

С учетом результатов оценки и с целью снижения комплаенс рисков локальные нормативные акты Театра в области комплаенс должны:

отражать ценности Театра в области комплаенс и предусматривать нормы поведения для всех работников Театра;

содержать положения об ответственности за нарушения в области комплаенс;

учитывать правила и стандарты в области комплаенс, принятые в международном сообществе;

содержать положения о необходимости действовать профессионально, руководствуясь самыми высокими стандартами честности и открытости;

быть понятными и доступными каждому работнику Театра;

содержать достаточную информацию о «горячей линии» по вопросам в области комплаенс;

содержать положения об известных комплаенс-рисках;

актуализироваться при необходимости.

### 3.3. Политика в отношении сотрудников. Обучение и оценка персонала

3.3.1. В Театре уважают личную свободу, права и достоинство человека, ко всем сотрудникам относятся с доверием и предоставляют каждому равные возможности. Не допускаются любые формы дискриминации или притеснения на рабочем месте, а также поведение, которое рассматривалось бы как оскорбительное и неприемлемое большинством людей. Театр всегда выполняет свои обязательства перед сотрудниками, а сотрудники соблюдают свои обязательства перед Театром и друг перед другом.

3.3.2. Театр внедряет процедуры оценки по стандартам профессиональной пригодности при приеме на работу, а также в рамках процедур карьерного продвижения в соответствии с требованиями применимого законодательства и локальными актами Театра.

3.3.3. Театр разрабатывает и внедряет программы обучения по вопросам комплаенс для всех работников. Программы обучения формируются исходя из уровня подверженности сотрудников тем или иным комплаенс рискам.

3.3.4. Исполняя свои должностные обязанности, руководители Театра и сотрудники должны быть независимы от конфликта интересов,



затрагивающего Театр, или их лично. В том случае, когда конфликта интересов избежать невозможно, сотрудники должны сообщить о данном конфликте интересов своим руководителям и в дальнейшем не участвовать в принятии решений по этому вопросу.

3.4. Персонал, обеспечивающий функционирование системы комплаенс К работникам, на которых возложены задачи в области комплаенс, относятся: комплаенс-офицер, руководители высшего звена управления, а также непосредственно Директор. Работники, выполняющие функции внутреннего контроля, предоставляют Директору всю запрашиваемую информацию и документы в целях достоверного ведения учета операций и руководствуются указаниями Директора в отношении улучшений системы внутреннего контроля Театра.

3.5. Деятельность Директора по вопросам в области комплаенс Рассмотрение вопросов в области комплаенс и утверждение документов по вопросам комплаенс проходят с активным участием Директора Театра. Директор Театра и руководители высшего звена управления Театра: ведут себя профессионально, руководствуясь самыми высокими стандартами честности и открытости; уважительно относятся к сотрудникам, партнерам, поставщикам и клиентам; демонстрируют полную нетерпимость к коррупции (взяточничеству, коммерческому подкупу и т.п.); обеспечивают высочайший уровень конфиденциальности информации о партнерах, поставщиках и клиентах; не сотрудничают с деловыми партнерами, которые не разделяют ценности Театра в области комплаенс.

### 3.6. Отношения с контрагентами

3.6.1. Для эффективного и успешного взаимодействия Театр ожидает от своих партнеров: Совместных усилий в препятствовании случаям коррупции. Стремления соблюдать все обязательства и достигнутые договоренности. Взаимодействовать открыто и на высоком профессиональном уровне.

3.6.2. Театр проводит проверки по каждому предполагаемому деловому партнеру как на стадии переговоров, так и в период сотрудничества. Проверка делового партнера должна проводиться с учетом комплаенс-рисков, связанных со спецификой хозяйственной деятельности делового партнера. Проверка делового партнера должна, как минимум учитывать и оценивать: правоспособность/дееспособность; платежеспособность; добросовестность; страну, бенефициарного владельца, организационную структуру; деловую репутацию; историю деятельности; связь с

государственными органами, организациями, должностными лицами. По результатам проверки Театр может отказаться от договорных отношений или расторгнуть договорные отношения с деловым партнером в порядке, установленном применимым законодательством, а также непосредственно договором.

#### **IV. Действие Политики. Порядок внесения изменений и дополнений в Политику**

4.1. Изменения и дополнения в настоящую Политику могут быть внесены по решению Директора Театра.

4.2. Директор Театра может прекратить действие настоящей Политики и принять новую Политику в области комплаенс.

4.3. В случае противоречия норм законодательства Республики Казахстан и настоящей Политики применяются нормы действующего законодательства Республики Казахстан.