



**«УТВЕРЖДЕНО»**

**РЕШЕНИЕМ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ**

**ОО «ГЕНДЕР И РАЗВИТИЕ»**

**« 27 » ДЕКАБРЯ 2019 г.**

**ПОЛИТИКА ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ  
МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ  
ОБЩЕСТВЕННОЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
«ГЕНДЕР И РАЗВИТИЕ»**

Душанбе 2019 г.

## 1. НАЗНАЧЕНИЕ И ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

Настоящая Политика Организации устанавливает:

- Основные принципы противодействия мошенничеству и коррупции в Общественной Организации «Гендер и Развитие» (далее – Организация);
- Управленческие и организационные основы по предупреждению мошеннических и коррупционных правонарушений;
- Мероприятия по борьбе, минимизации и (или) ликвидации последствий мошеннических и коррупционных деяний;
- Воспитание у работников Организации строгого соблюдения законодательных актов Республики Таджикистан, а также внутренних нормативных документов, регламентирующих деятельность Организации;
- Формирование правовой культуры работников Организации, обеспечивающей принципы честности и прозрачности при исполнении должностных обязанностей, является основной целью настоящей Политики.

Настоящая Политика Организации является частью внутренней нормативной документации Организации и обязательна к применению.

## 2. НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ

В настоящей Политике Организации использованы ссылки на следующие нормативные документы:

- Уголовный кодекс Республики Таджикистан от 21 мая 1998 года № 574;
- Закон Республики Таджикистан от 25 июля 2005 г, № 100 «О борьбе с коррупцией»;
- «О дополнительных мерах по усилению противодействия коррупции в Республике Таджикистан»;
- Стратегия по противодействию коррупции в Республике Таджикистан на 2013-2020 годы от 30 августа 2013 года №1504;
- Внутренняя нормативная документация;
- Положение о Тендерной комиссии.

## 3. ТЕРМИНЫ, ОПРЕДЕЛЕНИЯ, ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

В настоящей Политике Организации применены следующие термины с соответствующими определениями:

<b>Организация</b>	«Гендер и Развитие»
<b>Руководство организации</b>	Правление
<b>Контрагент</b>	Лицо, признаваемое таковым в соответствии с действующим Регламентом договорной работы
<b>Политика противодействия мошенничеству и коррупции</b>	Деятельность Организации в области противодействия мошенничества и коррупции, направленная на создание эффективной системы взаимодействия работников Организации и Партнеров
<b>Коррупция</b>	Злоупотребление служебным положением и/или полномочиями, дача взятки, получение взятки, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование должностным лицом, работником Организации своего служебного положения вопреки законным

	интересам Организации и его Партнеров в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных материальных прав для себя или третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами
<b>Коррупционные действия</b>	Незаконные действия умышленные деяния, совершаемые работником Организации с использованием своего служебного положения в целях получения выгоды в виде имущества или иных благ
<b>Коррупционные правонарушения</b>	Коррупционные действия работников Организации, за совершение которых установлена уголовная, административная или дисциплинарная ответственность
<b>Контрагент</b>	Юридическое или физическое лицо, являющееся стороной по договору, заключенному с Организацией и принявшее на себя те или иные обязательства в качестве потенциального поставщика (исполнителя или заказчика)
<b>Мошенничество</b>	Хищение чужого имущества или приобретение право на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием
<b>Мошеннические действия</b>	Умышленные действия или бездействия физических и /или юридических лиц с целью получить выгоду за счет компании и/или причинить ей материальный и/или нематериальный ущерб
<b>Противодействие мошенничеству и коррупции</b>	Деятельность должностных лиц, работников Организации в пределах их полномочий: а) По предупреждению мошенничества и коррупции, в том числе по выявлению и устранению причин (профилактика) б) По выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию действий мошенничества и коррупции (борьба)
<b>Хищение</b>	Совершенное с корыстной целью противоправное безвозмездное изъятие и/или обращение чужого имущества в пользу виновного или других лиц, причинивших вред собственнику или иному владельцу этого имущества
<b>Коррупционные риски</b>	Условия и обстоятельства, предоставляющие возможность для действий (бездействия) лиц, занимающих должности в компаниях/организациях, с целью незаконного извлечения выгоды при выполнении своих должностных полномочий

#### 4. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Данная Политика Организации разработана в соответствии с Уголовным кодексом Республики Таджикистан, Законом Республики Таджикистан «О борьбе с коррупцией», иными законодательными актами Республики Таджикистан в области противодействия мошенническим и коррупционным деяниям, хищению имущества.

Данная Политика Организации должна рассматриваться объединенно с Этическим Кодексом Организации, принципы которого полностью поддерживаются Организацией.

#### 5. ТРЕБОВАНИЯ

Основные принципы противодействия мошенничеству и коррупции

Противодействие мошенничеству и коррупции в Организации основывается на следующих основных принципах:

- Законность;
- Публичность и открытость деятельности;
- Комплексное использование управленческих, организационных, информационных, социально-экономических, правовых, специальных и иных мер;
- Содействие формированию у работников Организации правовой культуры, отвергающей мошенничество и коррупцию и обеспечивающей принципы честности и неподкупности при осуществлении должностных обязанностей;
- Осуществление антикоррупционной пропаганды;
- Сотрудничество в области антикоррупционной деятельности с государственными органами, а также партнерами и клиентами Организации.

#### 6. ВИДЫ МОШЕННИЧЕСКИХ И КОРРУПЦИОННЫХ ПРАВОНАРУШЕНИЙ И ВИДЫ ХИЩЕНИЙ

В Организации могут возникнуть следующие виды мошеннических действий:

а) Внутренние:

- Искажение финансовой отчетности – преднамеренные действия, совершенные одним или несколькими лицами из числа работников и/или руководящего состава с помощью незаконных действий (бездействия) для извлечения незаконных выгод;
- Неправомерное использование присвоение хищение активов организации - хищение денежных средств, нецелевое использование денежных средств, хищение и преднамеренная порча основных средств, товарно-материальных ценностей;
- Действия коррупционного характера, злоупотребление должностными полномочиями и превышение должностных полномочий – использование своей имущественной выгоды, нарушения при осуществлении закупок товаров/услуг/работ, в том числе подделка/подтасовка документов, специальное завышение или занижение цены на товары, работы, услуги для получения денежных вознаграждений, дорогостоящих подарков либо выгодных услуг.

б) Внешние:

- Действия, совершаемые контрагентами с целью получения дополнительной прибыли, в том числе, уклонение от уплаты налогов и обязательных платежей в бюджет, вследствие которых может быть нанесен ущерб Организации и/или государству;
- Предоставление контрагентами заведомо ложной, измененной либо искаженной информации, в целях обмана либо введения в заблуждение и получения прибыли за счет Организации;

- Действия, направленные на несанкционированные проникновения в информационные системы Организации или завладение конфиденциальной информацией с целью нанесения ущерба деятельности и/или негативного влияния на репутацию Организации;
- Неправомерное использование/присвоение/хищение активов организации;
- Хищение и преднамеренная порча основных средств, товарно-материальных ценностей и запасов.

Коррупционными правонарушениями считаются:

- Умышленные деяния, совершаемые при даче либо получении взятки;
- Коммерческий подкуп либо иное незаконное использование работником Организации своего служебного положения вопреки законным интересам Организации в целях получения выгоды в виде денег, ценности, подарков и иного имущества или услуг имущественного, физического или морального характера;
- Получение иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами;
- Получение иных имущественных благ и преимуществ, согласно законодательству Республики Таджикистан о коррупции.

## **7. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ОБЛАСТИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ**

В целях предотвращения либо выявления фактов мошеннических и коррупционных действий Руководство Организации проводит следующие мероприятия:

- Иницирует проведение в Организации служебного расследования / аудита/ проверки по поступившей информации;
- При необходимости проверяет списание, утилизацию, хранение имущества;
- Осуществляет проверки наличия остатков и излишков товарно- материальных ценности и запасов, а также основных средств и иного имущества;
- Проводит любые действия в целях профилактики, пресечения, выявления и расследования деяний мошеннического и коррупционного характера.

Уполномоченным работникам Организации, осуществляющим закупки, необходимо в обязательном порядке проводить проверку потенциальных контрагентов на предмет лжепредпринимательства, благонадежности, наличия налоговой и иной задолженности через официальные (сайт Налогового Комитета при Правительстве РТ, Кредитного Бюро Таджикистана), либо посредством направления запросов другим уполномоченным органам.

Должностные лица и работники Организации вправе информировать Руководство Организации о своих подозрениях или предоставлять полученные от других лиц сведения о возможных мошеннических и коррупционных действиях, совершенных любым должностным лицом или работником, поставщиком или другими сторонами, имеющими какое-либо отношение к Организации.

Любое лицо, имеющее достаточные основания полагать, что было совершено противоправное действие, не должно пытаться самостоятельно проводить расследование, обсуждать полученную информацию с другими лицами и т.п.

Руководство Организации гарантирует конфиденциальность всем должностным лицам, работникам Организации, а также иным лицам (контрагентам), добросовестно сообщившим о нарушениях.

Организация оставляет за собой право не осуществлять проверку либо служебное

расследование по поступившим анонимным сообщениям о фактах мошенничества, либо коррупции.

Организация на основе принципа взаимности, сотрудничает в области противодействия мошенничеству и коррупции с уполномоченными государственными органами и организациями, партнерами и клиентами, общественными организациями в целях:

- Установления лиц, подозреваемых (обвиняемых) в совершении мошеннических и/или коррупционных действий, их местонахождения, а также местонахождения других лиц, причастных к подобным деяниям;
- Выявление и передачи обратно либо в пользу государства имущества, полученного в результате совершения мошеннических и/или коррупционных действий;
- Обмена информацией, сведениями по вопросам противодействия мошенничеству и коррупции;
- Координации деятельности и разработки совместных мероприятий по профилактике и противодействию мошенничеству и коррупции.

## **8. ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ**

Организация придерживается политики абсолютной нетерпимости к совершению или сокрытию мошеннических, коррупционных и иных противозаконных действий.

Заявления о совершении таких действий будут расследованы и доведены до своего логического завершения, включая, при необходимости, выдвижение судебных исков, привлечение к дисциплинарной, административной или уголовной ответственности.

При проведении расследований стаж работы, должность проверяемых лиц, их отношение с Организацией не учитываются.

Основными направлениями деятельности по противодействию мошенничеству и коррупции являются:

- Проведение единой политики Организации в области противодействия мошенничеству и коррупции;
- Принятие административных и иных мер, направленных на привлечение работников Организации к более активному участию в противодействии противоправным деяниям;
- Обеспечение добросовестности, открытости, прозрачности, добросовестной конкуренции и объективности при выполнении работ и оказании услуг.

## **9. МЕРЫ ПО ПРОФИЛАКТИКЕ МОШЕННИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ**

Профилактика мошенничества и коррупции в Организации осуществляется путем применения на постоянной основе следующих основных мер:

1) Формирование у работников Организации нетерпимости к мошенническим действиям и коррупционному поведению, путем:

- Проведения Руководством Организации разъяснительных бесед с работниками Организации, в том числе и привлеченными специалистами;
- Доведения Руководством до сведения работников Организации о выявленных фактах мошенничества и коррупции и судебных решений при их наличии;
- Внедрения в практику кадровой работы правила, в соответствии с которым длительное, безупречное и эффективное исполнение должностным лицом своих служебных обязанностей должно в обязательном порядке учитываться при назначении его на вышестоящую должность или при его поощрении;

2) Обеспечения работникам Организации и третьим лицам права сообщать об известных

фактах или подозрениях относительно совершения мошенничества, коррупционных правонарушений, злоупотреблений и других противозаконных действий, любыми не противоречащими законодательству Республики Таджикистан, методами.

## 10. ОЗНАКОМЛЕНИЕ С ПОЛИТИКОЙ

Все должностные лица и работники Организации принимают на себя обязательство внимательно изучить, понять и неукоснительно следовать требованиям, установленным настоящей Политикой.

Ознакомление проводится:

- Один раз в год (ноябрь-декабрь);
- Для вновь принятых работников.

Ознакомление подтверждается заполнением каждым работником формы «Подтверждение» (Приложение 1);

Заполненные «Подтверждения» передаются Главному Бухгалтеру, для размещения их в личных делах сотрудников.

## 11. ПРОЦЕДУРА ОЦЕНКИ РИСКОВ КОРРУПЦИИ

Оценка коррупционных рисков заключается в выявлении условий и обстоятельств (действий, событий), возникающих в ходе конкретного управленческого процесса, позволяющих злоупотреблять должностными (трудовыми) обязанностями в целях получения, как для должностных лиц, так и для третьих лиц выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав вопреки законным интересам общества и государства.

В ходе проведения оценки коррупционных рисков должны быть выявлены те административные процедуры, которые являются предметом коррупционных отношений.

Оценка коррупционных рисков заключается в составлении Перечня коррупционных рисков (форма свободная), который включает в себя:

- Данные о том, что является предметом коррупции (за какие действия (бездействия) предоставляется выгода);
- Какие коррупционные схемы используются.

## 12. КОРРУПЦИОННЫЕ ПРАВОНАРУШЕНИЯ, СВЯЗАННЫЕ С ПРОТИВОПРАВНЫМ ПОЛУЧЕНИЕМ БЛАГ И ПРЕИМУЩЕСТВ

Коррупционными правонарушениями, связанными с противоправным получением благ и преимуществ, являются следующие деяния должностных лиц принятие за исполнение своих функций любого вознаграждения в виде денег, услуг и в иных формах от организаций, в которых лицо не выполняет соответствующие функции, а также от физических лиц;

- Принятие подарков в связи с исполнением своих функций, за общее покровительство или попустительство по службе;
- Оказание неправомерного предпочтения контрагентам (поставщикам) в том числе потенциальным поставщикам при проведении закупок товаров, работ и услуг, в личных, корыстных целях.

При выполнении служебных обязанностей должностным лицам и работникам Организации разрешается принимать символические знаки внимания и символические сувениры в соответствии с общепринятыми нормами вежливости и гостеприимства.

## 13. ПРОЦЕСС ПРИМЕНЕНИЯ ВЗЫСКАТЕЛЬНЫХ МЕР ЗА НАРУШЕНИЕ АНТИКОРРУПЦИОННЫХ ПОЛИТИК КОМПАНИИ

Совершение должностным лицом и работником Организации какого-либо из коррупционных правонарушений, указанных в Перечне коррупционных рисков, если оно не содержит признаков уголовно наказуемого деяния, влечет понижение в должности, увольнение с должности или иное освобождение от выполнения соответствующих функций, либо наложение в установленном законодательством порядке дисциплинарного взыскания.

Повторное совершение любого из указанных правонарушений в течение года после наложения дисциплинарного взыскания за первое правонарушение влечет увольнение в порядке, установленном законодательством Республики Таджикистан.

Дисциплинарное взыскание налагается не позднее одного месяца со дня обнаружения проступка и не может быть наложено позднее шести месяцев со дня совершения проступка.

При совершении следующих видов преступлений Организация обращается в органы внутренних дел для возбуждения уголовного дела:

- Кража (Статья 244 УК РТ);
- Присвоение или растрата вверенного чужого имущества (Статья 245 УК РТ);
- Мошенничество (Статья 247 УК РТ);
- Злоупотребление должностными полномочиями (Статья 314 УК РТ);
- Превышение власти или должностных полномочий (Статья 316 УК РТ);
- Получение взятки (Статья 319 УК РТ);
- Дача взятки (Статья 320 УК РТ);
- Провокация взятки (Статья 321 УК РТ);
- Служебный подлог (Статья 323 УК РТ).

#### **14. ВЗЫСКАНИЕ (ВОЗВРАТ) НЕЗАКОННО ПОЛУЧЕННОГО ИМУЩЕСТВА ИЛИ СТОИМОСТИ НЕЗАКОННО ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ УСЛУГ**

Во всех случаях незаконного обогащения должностных лиц и работников компании в результате коррупционных правонарушений, незаконно полученное имущество подлежит возврату, а стоимость незаконно полученных услуг взысканию в доход Организации.

В случае отказа добровольно сдать незаконно полученное имущество или оплатить Организации его стоимость или стоимость незаконно полученных услуг, взыскание осуществляется по решению суда в доход Организации по иску о возмещении вреда, причиненного коррупционным правонарушением, учитывается моральный вред.

#### **15. ПРОЦЕСС МОНИТОРИНГА, АНАЛИЗА И ОЦЕНКИ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ**

Основными задачами мониторинга исполнения должностных обязанностей всеми работниками предприятия, деятельность которых связана с коррупционными рисками, являются:

- Своевременная фиксация отклонения действий должностных лиц от установленных норм, правил служебного поведения;
- Выявление и анализ факторов, способствующих ненадлежащему исполнению либо превышению должностных полномочий;
- Подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению в деятельности должностных лиц.

Проведение мониторинга осуществляется путем сбора информации о признаках и фактах коррупционной деятельности должностных лиц и работников.

Сбор указанной информации может осуществляться путем проведения опросов, с использованием электронной почты и телефонной связи.

## **16. ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ**

Настоящая Политика вступает в силу с момента его утверждения членами Общего Собрания Общественной Организации «Гендер и Развитие».

Изменения и дополнения к настоящей Политике принимаются большинством голосов членов Общего Собрания.

**ПОДТВЕРЖДЕНИЕ**

Пожалуйста, отметьте соответствующие ячейки

Я подтверждаю, что изучил(а) и понял(а) Политику противодействия мошенничеству и коррупции в ОО «Гендер и Развитие»

Я обязуюсь строго следовать требованиям, установленным Политикой противодействия мошенничеству и коррупции в ОО «Гендер и Развитие»

Я согласен(на) один раз в год в течение срока исполнения трудовых и/или должностных обязанностей в Организации подтверждать, что я изучил(а), понял(а) и обязуюсь следовать требованиям, установленным Политикой противодействия мошенничеству и коррупции в ОО «Гендер и Развитие»

Я уведомлен(а) о том, что в случае нарушения мною требования Политики противодействия мошенничеству и коррупции в ОО «Гендер и Развитие» меня могут привлечь к гражданско-правовой, административной и уголовной ответственности, в том числе освободить от занимаемой должности, в порядке, установленным законодательными актами Республики Таджикистан.

Пожалуйста, распишитесь здесь

ФИО \_\_\_\_\_

Подпись, дата

