






Интегрированная Система Управления

**КОМПЛАЕНС ПРОГРАММА СЛУЖБЫ КОМПЛАЕНС
АО «ОЗЕНМУНАЙГАЗ»**

ПГ-165-54-06

**г. Жанаозен
2023 год**

Настоящий документ является собственностью АО «Озенмунайгаз».
Не разрешается полное или частичное воспроизведение, тиражирование и распространение
без разрешения АО «Озенмунайгаз»


| | | | | | |
|--|--------------------------------------|--|------------|--|--------------|
|  ӨзенМұнайГаз АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО | | АО «Өзенмұнайгаз» Служба комплаенс | | | |
| Программа | Комплаенс программа службы комплаенс | Код: ПГ-165-54-06 | Редакция 1 | Дата введения: 13.07.2023 | стр. 2 из 12 |
| Разработал: Руководитель службы комплаенс  Оразов А.Е. « » 2023 г. | | Проверил: генеральный директор  Қилыбай Н.И. « » 2023 г. | | Утверждено решением Совета директоров № 43 от « 13 » 2023 г. | |



Содержание

| № раздела | Наименование раздела | Стр. |
|-----------|---|-------|
| 1 | Общие положения | 3 |
| 2 | Принципы системы комплаенс | 3 |
| 3 | Структурное подразделение, обеспечивающее функционирование системы комплаенс | 4 |
| 4 | Инструменты системы комплаенс | 5-8 |
| 5 | Действие комплаенс программы. Порядок внесения изменений и дополнений в комплаенс программу | 8 |
| 6 | Критерии эффективности и результативности | 8 |
| 7 | Нормативные ссылки | 9 |
| | Приложение 1. Лист согласования | 10-11 |
| | Приложение 2. Лист ознакомления | 12 |
| | Приложение 3. Лист рассылки | 13 |
| | Приложение 4. Лист регистрации изменений и дополнений | 14 |



| | | | | | |
|---|---|---|------------|------------------------------|--------------|
|  ӨзенМұнайГаз <small>АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО</small> | | АО «Өзенмұнайгаз» Служба комплаенс | | | |
| Программа | Комплаенс программа службы комплаенс | Код: ПГ-165-54-06 | Редакция 1 | Дата введения: 13.04.2023 | стр. 3 из 12 |

1. Общие положения

1.1. Комплаенс программа акционерного общества «Өзенмұнайгаз» (далее – Программа) определяет инструменты системы комплаенс, направленные на недопущение комплаенс рисков в деятельности акционерного общества «Өзенмұнайгаз» (далее – Общество, ОМГ).

1.2. Настоящая Программа направлена на обеспечение функционирования и развития системы комплаенс Общества.

1.3. Настоящая Программа разработана в соответствии с Корпоративным стандартом по функции комплаенс в портфельных компаниях АО «Самрук-Қазына», утвержденного решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 30 июня 2022 года протокол № 36/22, а также согласно требованиям действующего законодательства Республики Казахстан.

1.4. Комплаенс программа подразумевает собой формальное описание применяемых элементов контроля и мер в рамках функционирования комплаенс системы, созданной в Обществе. В свою очередь, комплаенс-программа основана на результатах проведенного анализа комплаенс-рисков в Обществе.

2. Принципы системы комплаенс

2.1. Принцип «нулевой толерантности» (непринятие коррупции в любых формах и проявлениях) – полный запрет для Работников и Должностных лиц ОМГ, а также иных лиц, действующих от имени ОМГ и/или в ее интересах, прямо или косвенно, лично или через какое-либо Посредничество участвовать в коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране;

2.2. Принцип «Тон сверху» – Должностные лица ОМГ своим поведением подают пример Работникам ОМГ по соблюдению и продвижению высоких этических стандартов ведения бизнеса и непринятию коррупции в любом ее проявлении;

2.3. Принцип должной осмотрительности – принятие комплекса мер и действий, направленных на получение необходимой и достоверной информации о Контрагенте для минимизации риска деловых отношений с Контрагентами, которые могут быть вовлечены в коррупционную деятельность или толерантны к коррупционным проявлениям;

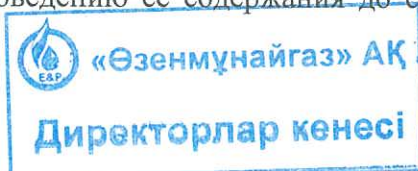
2.4. Принцип профилактики коррупции – ОМГ заблаговременно принимает профилактические меры по предупреждению коррупции, то есть введение элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, направленных, прежде всего, на выявление коррупционных рисков и их минимизацию;


2.5. Принцип неотвратимости наказания – ОМГ заявляет о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям мошенничества и коррупции на всех уровнях корпоративного управления. Привлечение виновных лиц к ответственности осуществляется, невзирая на их должность и срок работы в ОМГ и иных взаимоотношений с ним в порядке, установленном законодательством и внутренними документами ОМГ;

2.6. Мониторинг и контроль – ОМГ осуществляет мониторинг внедренных процедур по предупреждению и противодействию коррупции, контролирует их соблюдение и регулярно совершенствует их;

2.7. Сотрудничество в области противодействия коррупции – ОМГ признает общесоциальный характер проблемы коррупции и необходимость противодействия ей как путем мероприятий, реализуемых в рамках государственной политики, так и путем формирования нетерпимости к коррупции со стороны Работников, Должностных лиц ОМГ и Контрагентов ОМГ;

2.8. Вовлеченность работников в противодействие коррупции – ОМГ ставит своей задачей формирование личной позиции непринятия Работниками коррупции в любых ее формах и проявлениях. В этих целях ОМГ принимает все необходимые меры по внедрению Политики на всех уровнях организации и доведению ее содержания до сведения своих Работников, а также



| | | | | | |
|--|---|---|------------|--------------------------------|--------------|
|  ӨзенМұнайГаз <small>АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО</small> | | АО «Өзенмұнайгаз» Служба комплаенс | | | |
| Программа | Комплаенс программа службы комплаенс | Код: ПГ-165-54-06 | Редакция 1 | Дата введения: 13.04.2023 ✓ | стр. 4 из 12 |

иных заинтересованных лиц. ОМГ содействует повышению уровня антикоррупционной культуры Работников путем их регулярного обучения основным требованиям Политики и применению ее на практике;

2.9. Принцип ведения достоверной отчетности – в ОМГ строго соблюдаются требования законодательства и правила ведения отчетной документации. Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. Искажение или фальсификация данных бухгалтерского, управленческого и иных видов учета или подтверждающих документов не допускается.

3. Структурное подразделение, обеспечивающее функционирование системы комплаенс

3.1. Для целей обеспечения функционирования системы комплаенс в Обществе действует специальное подразделение, осуществляющее функции комплаенс, в подчинении Совета директоров Общества. Целью деятельности Службы комплаенс является обеспечение соблюдения Обществом и ее работниками законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции.

3.2. Структурное подразделение, осуществляющее функции комплаенс:

- определяет внешние регуляторные требования для ОМГ;
- разрабатывает внутренние политики, регламенты и процедуры в области комплаенс;
- контролирует исполнение плана работы Службы комплаенс;
- обеспечивает непрерывные улучшения в области комплаенс;
- обеспечивает подготовку регулярных отчетов в рамках деятельности в Совет директоров Общества.

3.3. Служба комплаенс предоставляет Комитету по аудиту Совета директоров и Совету Директоров Общества:

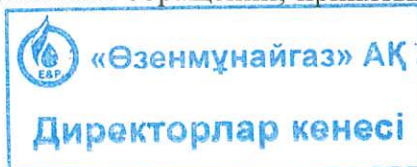
- на ежеквартальной основе отчет по поступившим обращениям на «горячую линию»;
- ежегодно отчет о деятельности Службы комплаенс за предыдущий отчетный период.


3.4. Ежеквартальный отчет по поступившим обращениям на «горячую линию» должен содержать следующую информацию:

- количество поступивших сообщений;
- количество релевантных сообщений (принятых к расследованию, по которым есть конкретные факты или предварительная информация), по которым проведено расследование;
- информация о том, подтвердилось ли сообщение или нет (в случае частичного подтверждения (если подтвердилась часть сообщения) необходимо указывать что подтвердилась);
- информация о принятых дисциплинарных и/или корректирующих мерах (с указанием сроков исполнения и приоритетности);
- сфера деятельности, в которой совершено нарушение (закупки, трудовые конфликты, конфликт интересов, мошенничество и т.д.);
- меры, предпринятые менеджментом, по недопущению нарушений.

3.5. Ежегодный отчет о деятельности Службы комплаенс за предыдущий отчетный период должен содержать:

- информацию об идентифицированных значимых комплаенс рисках, их оценке и мерах, принимаемых для их митигации;
- сведения о коррупционных рисках, выявленных в отчетном периоде, включая меры воздействия, примененные уполномоченными государственными органами, их анализе и принятых мерах для устранения их последствий и развития систем контроля для недопущения таких нарушений;
- информацию о функционировании линии инициативного информирования, включающая сведения о рассмотрении поступивших обращений, принятых мерах для устранения выявленных



| | | | | | |
|---|---|---|------------|-------------------------------|--------------|
|  ӨзенМұнайГаз <small>АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО</small> | | АО «Озенмунайгаз» Служба комплаенс | | | |
| Программа | Комплаенс программа службы комплаенс | Код: ПГ-165-54-06 | Редакция 1 | Дата введения: 13.04.2023. | стр. 5 из 12 |

нарушений и дисциплинарных мерах в отношении работников, а также изменении системы внутреннего контроля для недопущения повторения нарушений;

- информацию о проведенных проверках контрагентов и кандидатов на должности в компании, в том числе о выявленных комплаенс рисках;
- степень исполнения планов в области комплаенс;
- сведения о реализации комплаенс программы компании и достижениях показателей эффективности комплаенс системы, включая количественные и качественные показатели, а также о принятых в отчетном периоде мерах по их совершенствованию.

4. Инструменты системы комплаенс

Принципы системы комплаенс реализуются посредством выполнения и применения в текущей деятельности Общества следующих инструментов:

4.1. Оценка рисков коррупции в Обществе

4.1.1. Обществом на консолидированной основе разрабатывается Регистр рисков и План мероприятий по управлению рисками, в которую включен риск коррупции.

4.1.2. На основании регистра рисков Общества сформированы риск-факторы, которые отражают причины возможной подверженности подразделений и процессов Общества рискам коррупции, а также указаны мероприятия, запланированные в Обществе, направленные на снижение данного риска.

4.1.3. Обществом проводится периодический внутренний анализ коррупционных рисков в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции», а также с Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденных приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12.

Порядок и периодичность проведения анализа и оценки коррупционных рисков регламентируется Политикой в области противодействия коррупции АО «Озенмунайгаз», утвержденной решением Совета директоров АО «Озенмунайгаз» от 28 февраля 2022 года № 19.

4.2. Внутренние нормативные акты Общества в области комплаенс


В целях снижения комплаенс рисков внутренние нормативные акты Общества в области комплаенс должны:

- соответствовать Корпоративному стандарту по функции комплаенс в портфельных компаниях АО «Самрук-Қазына», утвержденного решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 30 июня 2022 года протокол № 36/22;
- отражать корпоративные ценности Общества и предусматривать нормы поведения для всех работников Общества;
- увязывать задачи Общества с правилами и стандартами в области комплаенс, принятыми в международном сообществе;
- быть понятными каждому работнику Общества;
- содержать достаточную информацию о «горячей линии» по вопросам в области комплаенс;
- актуализироваться при необходимости.

В Обществе разработаны и внедрены следующие внутренние нормативные документы в области комплаенс:

- Политика в области противодействия коррупции АО «Озенмунайгаз», утвержденная решением Совета директоров Общества от 28 февраля 2022 года № 19;
- Политика по урегулированию конфликта интересов у работников и должностных лиц АО «Озенмунайгаз», утвержденная решением Совета директоров Общества от 12 октября 2021 года № 34;



| | | | | | |
|--|---|---|------------|--------------------------------|--------------|
|  ӨзенМұнайГаз АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО | | АО «Озенмунайгаз» Служба комплаенс | | | |
| Программа | Комплаенс программа службы комплаенс | Код: ПГ-165-54-06 | Редакция 1 | Дата введения: 13.04.2023 - | стр. 6 из 12 |

- Политика по проверке благонадежности контрагентов АО «Озенмунайгаз», утвержденная решением Совета директоров Общества от 28 февраля 2022 года № 20;

- Политика конфиденциального информирования АО «Озенмунайгаз», утвержденная решением Совета директоров Общества 28 февраля 2022 года № 19;

- Корпоративная этика работников АО «Озенмунайгаз», утвержденный решением Совета директоров Общества от 23 октября 2014 года № 46.

4.3. Формирование антикоррупционной культуры

4.3.1. Формирование антикоррупционной культуры осуществляется субъектами противодействия коррупции в пределах своей компетенции по сохранению и укреплению в обществе системы ценностей, отражающей нетерпимость к коррупции. Формирование антикоррупционной культуры осуществляется посредством комплекса мер образовательного, информационного характера. Запланированные мероприятия направляются на формирование у работников Общества культуру «нулевой терпимости» к коррупции.

4.3.2. Службой комплаенс Общества планируются мероприятия по формированию антикоррупционной культуры для работников в зависимости от подверженности к таким рискам.

В соответствии с утвержденным приказом определяется перечень должностей и функций с повышенным уровнем коррупционных рисков.

Обучение по вопросам комплаенс:

- проводится работниками комплаенс службы Общества и/или квалифицированными спикерами для обеспечения понимания и принятия комплаенс политик и процедур;

- периодически повторяется при внесении существенных изменений во внутренние нормативные документы в области комплаенс и в комплаенс процедуры;

- проводится с ведением учета использованных и распространенных материалов, а также списков участников;

- проводится с привлечением руководителей высшего звена управления для демонстрации всем работникам их приверженности вышеуказанным ценностям.

4.3.3. Обучение должно охватывать различные вопросы комплаенс, в том числе о:

- требованиях кодексов и политик в области комплаенс, а также поведении, ожидаемом от работников компании;

- требованиях законодательства в области противодействия коррупции;

- выявлении и митигации комплаенс рисков, связанных с деятельностью работника, и последствиях их реализации для работников и компании;

- функционировании системы инициативного информирования;

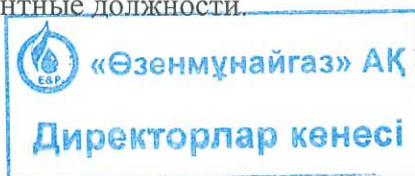
- иным вопросам реализации комплаенс процедур релевантных для деятельности работника; тестирование по результатам обучения,


4.4. Взаимодействие с третьими сторонами

4.4.1. Проверка благонадежности кандидатов на занятие вакантных должностей проводится до их трудоустройства, а проверка действующих работников до их перевода или продвижения. Порядок проведения проверки определяется Процедурой подбора, отбора, приема на работу и адаптации персонала АО «Озенмунайгаз», утвержденные решением Правления АО «Озенмунайгаз» от 3 февраля 2023 года № 7.

4.4.2. Порядок проверки кандидатов на руководящие должности в Обществе определяется Процедурой подбора, отбора, приема на работу и адаптации персонала АО «Озенмунайгаз» и Положением о комиссии по отбору кандидата на вакантную должность / профессию АО «Озенмунайгаз», утвержденной решением Правления АО «Озенмунайгаз» от 5 октября 2022 года № 51.

4.4.3. Результаты проведенных проверок должны использоваться при принятии решений о назначении кандидатов на вакантные должности.



| | | | | | |
|--|---|---|------------|------------------------------|--------------|
|  ӨзенМұнайГаз <small>АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ АСЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО</small> | | АО «Озенмунайгаз» Служба комплаенс | | | |
| Программа | Комплаенс программа службы комплаенс | Код: ПГ-165-54-06 | Редакция 1 | Дата введения: 13.04.2022 | стр. 7 из 12 |

4.4.4. Общество стремится осуществлять свою деятельность честно и руководствуется самыми строгими нормами этики деловых отношений. Общество ожидает такого же отношения от своих поставщиков, заказчиков, консультантов, агентов и прочих деловых партнеров. Общество осуществляет проверку контрагентов, с целью минимизации риска и угрозы нанесения ущерба интересам Общества. При проверке контрагентов Обществом используется риск-ориентированный подход.

4.4.5. Общество проводит надлежащие, основанные на оценке рисков, проверки по предполагаемому контрагенту. Проверка проводится до вступления в договорные отношения и периодически во время договорных отношений с контрагентом в соответствии с Политикой по проверке благонадежности контрагентов АО «Озенмунайгаз», утвержденной решением Совета директоров Общества от 28 февраля 2022 года № 20.

4.4.6 Проверка контрагента должна проводиться с учетом комплаенс рисков, связанных с характером деятельности контрагента.

4.4.7. Виды проверок контрагента, а также процедура по их проведению регламентируется Политикой по проверке благонадежности контрагентов АО «Озенмунайгаз», утвержденной решением Совета директоров Общества от 28 февраля 2022 года № 20.

4.5. Выявление и урегулирования конфликта интересов

4.5.1. Конфликт интересов возникает в ситуации, когда личная заинтересованность (прямая или косвенная) должностного лица компании (его/ее родственников и друзей) влияет или может повлиять на объективность и добросовестность выполнения им (ей) должностных обязанностей, что может повлечь вред интересам компании, ее акционеров, третьих лиц или государства. Подобные ситуации не обязательно связаны с ненадлежащим или коррупционным поведением, однако должны рассматриваться как факторы, потенциально приводящие к нарушениям и несоответствию.

Под личной заинтересованностью обычно понимается возможность получения должностным лицом благ и преимуществ, в том числе в виде денежных средств, ценностей, иного имущества или услуг, для себя или для третьих лиц, предполагающее неисполнение или недобросовестное исполнение должностным лицом должностных обязанностей.

4.5.2. В Обществе разработана Политика по урегулированию конфликта интересов у работников и должностных лиц АО «Озенмунайгаз», утвержденная решением Совета директоров Общества от 12 декабря 2021 года № 34, которая регламентирует порядок выявления, урегулирования и контроля возможного конфликта интересов при планировании и реализации процессов компании, а также при исполнении работниками и должностными лицами компании своих должностных обязанностей и реализации полномочий.

4.6. «Горячая линия» по вопросам комплаенс и расследования по заявлениям о возможном нарушении в области комплаенс


4.6.1. Служба комплаенс рассматривает жалобы, поступающие на Горячую линию конфиденциального информирования, на которую заинтересованные лица могут сообщать о любых нарушениях Кодекса деловой этики, в том числе о фактах коррупции, дискриминации, неэтичного поведения и иных нарушениях.

4.6.2. «Горячая линия» по вопросам комплаенс должна:

- быть доступна для работников Общества и третьих лиц;
- гарантировать конфиденциальность и анонимность.

4.6.3. Информация, полученная по «горячей линии», должна непрерывно фиксироваться и своевременно передаваться для рассмотрения.

4.6.4. Информация о «горячей линии» по вопросам комплаенс должна доводиться до работников Общества в рамках обучения по вопросам комплаенс и/или в иной другой подходящей

| | | | | | |
|---|---|---|------------|------------------------------|--------------|
|  ӨзенМұнайГаз <small>АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО</small> | | АО «Озенмунайгаз» Служба комплаенс | | | |
| Программа | Комплаенс программа службы комплаенс | Код: ПГ-165-54-06 | Редакция 1 | Дата введения: 13.04.2023 | стр. 8 из 12 |

форме. Информация о «горячей линии» по вопросам комплаенс публикуется на официальном сайте Общества www.ozen.kz.

4.6.5. Общество незамедлительно и эффективно рассматривает каждое заявление о возможном нарушении в области комплаенс, поступившее на «горячую линию».

4.6.6. Служба комплаенс на ежеквартальной основе предоставляет Совету директоров Общества отчет по поступившим обращениям на «горячую линию» в соответствии с пунктом 3.4 настоящей Программы.

5. Действие комплаенс программы. Порядок внесения изменений и дополнений в комплаенс программу

5.1. Изменения и дополнения в настоящую комплаенс программу могут быть внесены по решению Совета директоров Общества.

5.2. Совет директоров Общества может прекратить действие настоящей комплаенс программы и принять новую комплаенс программу Общества.

5.3. В случае противоречия норм законодательства Республики Казахстан и настоящей комплаенс программы применяются нормы действующего законодательства Республики Казахстан.

7. Нормативные ссылки

| Наименование документа | Кем утвержден документ и дата утверждения |
|---|--|
| Правила корпоративной этики работников АО «Озенмунайгаз» | Утверждена: Решением Правления №46 от 23.10.2014г. |
| Политика по противодействию с коррупцией АО «НК «КазМунайГаз» | Утверждена решением Совета директоров 13.02.2020г. |
| Политика конфиденциального информирования АО «Озенмунайгаз» | Утверждена решением совета директоров за №19 от 28.02.2022г. |
| Политика по урегулированию конфликта интересов у работников и должностных лиц АО «Озенмунайгаз» | Утверждена решением СД за №34 от 12.10.2021г. |
| Процедура разработки и оформления документов ПР-165-02-44 | Утверждена: Решением Правления №19 от 29.06.2021г. |
| Процедура управления документацией ПР-165-2-01 | Утверждена: Решением Правления №37 от 15.08.2013г. |

