

## Отчет Соответствия Руководству LBMA по Ответственным Поставкам Золота

Руководство Лондонской Ассоциации Рынка Драгоценных Металлов (LBMA) по ответственным поставкам золота был создан для предприятий со статусом «Надежная Поставка (Good Delivery)» с целью «Должной Проверки (Due Diligence)» для борьбы с систематическими и/или широко распространенными нарушениями прав человека, для недопущения содействия конфликтам, для соответствия высоким стандартам практик борьбы с отмыванием денег и противостоянием финансированию терроризма.

**Таблица 1: Информация о компании**

<b>Название Предприятия</b>	<b>Открытое Акционерное Общество «Кыргызалтын» Абдымомунова 195, г. Бишкек, Кыргызская Республика</b>
<b>Срок отчета</b>	<b>2016</b>
<b>Ответственное (Главное) лицо за составление отчета</b>	<b>Джеенбеков Азат Сатыбалдиевич</b>

**Таблица 2: Мероприятия, проведенные для соответствия**

### **Шаг 1: Разработать твердую систему управления в компании.**

#### **Вводное утверждение относительно соответствия с требованием:**

ОАО «Кыргызалтын» полностью соответствует Шагу 1: Разработать твердую систему управления в компании.

#### **Утвердило ли предприятие политику касательно политики Должной Проверки (Due Diligence) для цепочки поставок Золота?**

ОАО «Кыргызалтын» разработало и утвердило политику относительно «Должной Проверки» для цепочек поставок золота, которая полностью соответствует требованиям Руководства LBMA по ответственным поставкам золота.

#### **Комментарии и обзор Соответствия:**

Политика комплексной проверки цепочки поставок драгоценных металлов была обновлена и утверждена Советом Директоров ОАО «Кыргызалтын» 24 мая 2016 года. Политика соответствует Модели, отображенной в Приложении II Руководства ОЭСР «Должная Проверка», а также включает в себя критерии высокого риска цепочки поставок золота. Данная политика описывает нашу ответственность и полную вовлеченность в создании и дальнейшем содержании системы управления, нацеленной на борьбу с серьезными проявлениями ущемления прав человека в процессе извлечения, перевозки и реализации драгоценных металлов, нашу непричастность к финансированию любого рода конфликтов. Политика также отображает наши намерения основать систематическую «Должную проверку», сконцентрированную на рисках во всех аспектах Цепочки Поставок Драгоценных Металлов для борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма, выявлении и мониторинга всех транзакций и управленческих структур, хранения значительного количества документов касательно цепочки поставок. Мы периодически проводим обучение всего персонала, вовлеченного в Цепочку Поставок Драгоценных Металлов.

#### **Имеет ли предприятие внутреннюю структуру управления для поддержания «Должной Проверки» Цепочки Поставок Золота.**

ОАО «Кыргызалтын» имеет утвержденную внутреннюю структуру управления для поддержания «Должной Проверки» Цепочки Поставок Золота.

#### **Комментарии и обзор Соответствия:**

ОАО «Кыргызалтын» разработало внутреннюю систему управления для поддержания «Должной Проверки» Цепочки поставок Золота в организации, а также структуре управления. Соответствующие приказы о назначениях были утверждены. Важно отметить, что ОАО «Кыргызалтын» также обновило «Руководство по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов» (далее - Руководство), которое было утверждено Председателем Правления 24 мая 2016 года и направлено всем филиалам ОАО «Кыргызалтын» для ознакомления. Руководство включает также внутренний коммуникационный механизм, где обязанности, должностные роли и ответственность для внедрения политики и управления процессом «Должной Проверки» определены. Главный специалист по LBMA (Compliance Officer) обладает всеми нужными средствами для выполнения и осуществления своих обязанностей касающихся «Должной Проверки» Цепочки Поставок Драгоценных Металлов ОАО «Кыргызалтын», включая ответственность за должные коммуникации и информирование Представителя руководства (Senior Manager), которому принадлежит полный контроль и ответственность за Цепочку Поставок Драгоценных Металлов.

**Утвердило ли предприятие твердую внутреннюю систему «Должной Проверки», контроля и прозрачности во всех Цепочках Поставок Золота, включая прослеживаемость и идентификацию других лиц причастных к Цепочкам Поставок?**

ОАО «Кыргызалтын» утвердило твердую внутреннюю систему «Должной Проверки», контроля и прозрачности во всех Цепочках Поставок Золота.

**Комментарии и обзор Соответствия:**

ОАО «Кыргызалтын» управляет всеми бизнес-процессами, проходящими через Общество. ОАО «Кыргызалтын» внедрило прослеживаемость, проводит обучение и придерживается сроков хранения документации. Основываясь на Руководстве, ОАО «Кыргызалтын» модифицировало штатное расписание с обязанностями и инструкциями каждого ответственного лица.

1. Хранение документации. Согласно утвержденному Руководству документация и записи касательно цепочки поставок драгоценных металлов будут храниться не менее 5 лет.
2. Тренинги. Программа обучения была разработана и утверждена 26 мая 2016 года.
3. Специалист по LBMA. Мы утвердили новую позицию в ОАО «Кыргызалтын» - должность главного специалиста по LBMA. Главный специалист по LBMA выполняет обязанности - «Compliance officer».

**Укрепило ли предприятие взаимодействие с контрагентами поставок золота и содействие контрагентам в создании возможностей для «Должной проверки»?**

ОАО «Кыргызалтын» укрепило взаимодействие с контрагентами поставок золота и содействие контрагентам в создании возможностей для «Должной проверки».

**Комментарии и обзор Соответствия:**

ОАО «Кыргызалтын» направило коммуникационные письма в адрес контрагентов, тем самым способствуя их приверженности Политике, соответствующей модели, отображенной в Приложении II Руководства ОЭСР. На данный момент все имеющиеся контрагенты выразили письменную готовность продемонстрировать свою непричастность в деятельности, связанной с отмыванием денег, финансированием терроризма, ущемлением прав человека, коррупцией, ложным показанием данных о происхождении золота и финансированием конфликтов. В подтверждении этого контрагенты заполняют Анкету Контрагента, являющейся приложением Руководства, а также неотъемлемой частью в оценке рисков контрагента. С целью оценки рисков в работе с контрагентами также принимается во внимание наличие учредительных документов и справки контрагента. На каждого контрагента заведены отдельные бумажные и электронные папки. Первая оценка рисков была проведена 29 февраля 2016 года, с выставлением высокого риска каждому новому контрагенту. После сбора необходимых документов от всех контрагентов была проведена переоценка рисков в период с мая по июнь 2016 года. Контрагенты ознакомлены с результатами двух оценок – ведутся дальнейшие мероприятия по поддержке контрагентов в части их приверженности должной проверке цепочки поставок золота.

**Утвердило ли предприятие в масштабах всего предприятия механизм коммуникаций для развития активного участия рабочих в выявлении рисков?**

ОАО «Кыргызалтын» утвердило в масштабах всего предприятия механизм коммуникаций для развития активного участия сотрудников в выявлении рисков.

**Комментарии и обзор Соответствия:**

ОАО «Кыргызалтын» утвердило Руководство по оценке рисков Цепочек Поставок Драгоценных Металлов 24 мая 2016 года, которое нацелено на развитие активного участия сотрудников в выявлении рисков. Руководство было направлено всем филиалам для ознакомления. Руководство содержит функциональный почтовый ящик «rgiemplaua@kyrgyzaltyn.kg», созданный для того, чтобы сотрудники, контрагенты, а также заинтересованные лица могли выразить свои замечания/озабоченность (в том числе анонимно) относительно Цепочек Поставок Драгоценных Металлов и возможные риски, связанные с ними. Главный специалист ответственен за мониторинг и оценку всех входящих замечаний, и своевременное осведомление Представителя Руководства об обнаруженных рисках.

## **Шаг 2: Идентифицировать и оценить риски в Цепочке Поставок**

### **Вводное утверждение относительно соответствия с требованием:**

ОАО «Кыргызалтын» полностью соответствует Шагу 2: Идентифицировать и оценить риски в Цепочке Поставок.

### **Имеет ли предприятие процесс идентификации рисков в Цепочке Поставок?**

ОАО «Кыргызалтын» идентифицировало и оценило риски в Цепочке Поставок.

### **Комментарии и обзор Соответствия:**

ОАО «Кыргызалтын» разработало «Анкеты Контрагента», которая подразделяется на разделы для Добытого Золота и для Повторно переработанного Золота, для определения, в соответствии с Приложением II Модели Политики Руководства ОЭСР по проведению Обязательной Экспертизы Ответственных Цепочек Поставок Полезных Ископаемых из Зон, пострадавших от конфликтов, и Зон Высокого Риска, следующие риски, связанные с цепочкой поставок из пункта происхождения до филиала ОАО «Кыргызалтын» «Аффинажный завод», в отношении:

- Систематических или повсеместных нарушений прав человека, связанных с извлечением, транспортировкой или торговлей золотом;
- Прямой или косвенной поддержки негосударственных вооруженных групп или частных сил безопасности;
- Взятничества или намеренного искажения информации в отношении происхождения золота;
- Отмывания денег и финансирования терроризма;
- Вклад в риск конфликт

Основные процессы по идентификации рисков в Цепочке Поставок освещены в «Руководстве по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов», утвержденном Председателем Правления 24 мая 2016 года.

### **Оценило ли риски предприятие его соответствие со стандартами политики «Должной Проверки»?**

ОАО «Кыргызалтын» оценило риски в соответствии со стандартами политики «Должной проверки».

### **Комментарии и обзор Соответствия:**

Для каждого контрагента, мы установили клиентскую базу данных и оценили риски в соответствии с категориями рисков, определенными LBMA. Для оценки рисков в работе с контрагентами принимались во внимание наличие учредительных документов (включая лицензии), Анкеты контрагента, а также справки контрагента, из которых определялась и собиралась информация: 1) о собственниках - бенефициариев контрагента и их непричастности в правительственных списках разыскиваемых лиц, занимающихся отмыванием денег, известных мошенников или террористов; 2) о бизнесе и финансовых данных в отношении контрагента и предполагаемой природы бизнес отношений.

На каждого контрагента заведены отдельные бумажные и электронные папки. Первая оценка рисков была проведена 29 февраля 2016 года, с выставлением высокого риска каждому новому контрагенту. После сбора необходимых документов от всех контрагентов была проведена переоценка рисков в период с мая по июнь 2016 года. Контрагенты ознакомлены с результатами двух оценок.

ОАО «Кыргызалтын» проводит соответствующую проверку и мониторинг транзакций в процессе сотрудничества. После применения системы «Должной Проверки» Цепочки Поставок, ОАО «Кыргызалтын» будет систематически проводить «Должную Проверку» наряду со всеми мерами, требуемыми Руководством по ответственным поставкам золота LBMA. Более того, «Руководство по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов» - это специальный критерий высокого риска и механизм его

устранения. «Аффинажный завод» получает и документирует информацию по каждому полученному лоту, включая установленный вес и результаты пробирных анализов (от контрагента), транспортные документы, и т.д. согласно другим требованиям.

#### **Сообщило ли предприятие об оценке риска назначенному менеджеру?**

Главный Специалист по LBMA сообщает о результатах оценки рисков относительно контрагентов Представителю Руководства (Senior manager).

#### **Комментарии и обзор Соответствия:**

Для каждого контрагента, Главный специалист по LBMA (Compliance officer) установил клиентскую базу данных и оценил риски в соответствии с категориями рисков. Представитель Руководства ознакомлен с результатами оценки рисков. Решения о продолжении сотрудничества по итогам оценки рисков были приняты Представителем Руководства. Главный специалист по LBMA полностью обеспечен необходимыми ресурсами.

#### **Шаг 3: Спроектировать и применить систему управления для устранения рисков**

##### **Вводное утверждение относительно соответствия с требованием:**

ОАО «Кыргызалтын» полностью соответствует Шагу 3: Спроектировать и применить систему управления для устранения рисков

##### **Разработало ли предприятие стратегию по управлению обнаруженных рисков путем ликвидации риска через прекращение совместной деятельности или его временное прекращение?**

ОАО «Кыргызалтын» разработало стратегию по управлению обнаруженных рисков путем ликвидации риска через прекращение совместной деятельности или его временное прекращение.

#### **Комментарии и обзор Соответствия:**

Стратегия, как часть Руководства, утверждена Председателем Правления ОАО «Кыргызалтын». Руководство, соответствует Руководству LBMA и описывает критерии высокого риска, разделение поставщиков по критериям риска и механизм контроля, например: 1) устранение риска в процессе торговли 2) устранение риска через прекращение деятельности или 3) отстранение от рисков путем сбора дополнительной информации, подтверждающей или отвергающей альтернативу отстранения от компании или источника, несущего риски. ОАО «Кыргызалтын» придерживается Руководства для управления идентифицированными рисками, связанными с отмыванием денег, финансированием терроризма, ущемлением прав человека, коррупцией, ложным показанием данных о происхождении золота и финансированием конфликтов и других рисков, которые может нести каждый контрагент.

Запрашивается дополнительная информация от контрагентов, при необходимости. Представитель Руководства ознакомлен с ходом и результатами работ по имплементации стратегии.

**Совместно со Стратегией Устранения Рисков, должны также приниматься определенные меры и шаги, присутствовать мониторинг деятельности, периодическая переоценка рисков и доклады в виде регулярных отчетов избранному Главному Менеджеру.**

#### **Комментарии и обзор Соответствия:**

После оценки рисков были определены механизмы их минимизации. Главный специалист ведет непосредственную связь с Представителем Руководства в виде периодических отчетов. Переоценка рисков была проведена. При необходимости, запрашивается дополнительная информация от контрагентов. Представитель Руководства ознакомлен с ходом и результатами работ по имплементации стратегии.

#### **Шаг 4: Нанять независимого аудитора, занимающегося оценкой политики «Должной Проверки» цепочки поставок**

##### **Вводное утверждение относительно соответствия с требованием:**

ОАО «Кыргызалтын» полностью соответствует Шагу 4: Нанять независимого аудитора, занимающегося оценкой «Должной Проверки» цепочки поставок

#### **Комментарии и обзор Соответствия:**

ОАО «Кыргызалтын» сотрудничает с компанией из списка рекомендованных LBMA аудиторов - Bureau Veritas, которая провела аудит соответствия требованиям LBMA по ISO 19011:2011. ОАО «Кыргызалтын» уже получило итоговый отчет, который содержит заключение о полном соответствии. Мы продолжаем работу по поддержанию статуса на предприятии.

#### **Шаг 5: Отчет по «Должной Проверке» Цепочки Поставок**

##### **Вводное утверждение относительно соответствия с требованием:**

ОАО «Кыргызалтын» полностью соответствует Шагу 5: Отчет по «Должной Проверке» Цепочки Поставок

#### **Комментарии и обзор Соответствия:**

ОАО «Кыргызалтын» получило «Итоговый Отчет» от аудитора и составили настоящий «Отчет Соответствия», которое после утверждения LBMA будет опубликовано на официальном веб-сайте. Политика ОАО «Кыргызалтын» по цепочке поставок доступна на официальном вебсайте [www.kyrgyzaltyn.kg](http://www.kyrgyzaltyn.kg). Дальнейшая информация и уточнение деталей о применении наших систем, процедур, процессов и контролирования соответствия требованиям, указанных в руководстве LBMA по ответственным поставкам золота, имеются в нашей утвержденной политике по цепочке поставок золота.

#### **Итоговое Заключение**



#### **Таблица 3: Заключение Менеджмента**

##### **Соответствует ли предприятие требованиям руководства LBMA по ответственным поставкам золота за отчетный период?**

Соответствует полностью. ОАО «Кыргызалтын» применило эффективную систему управления, процедуры, процессы и практики для полного соответствия требованиям руководства LBMA. Тем не менее, мы настроены на продолжительное улучшение и усовершенствование системы.

#### **Таблица 4: Другие комментарии к отчету**

В случае возникновения каких-либо замечаний по данному Отчету в адрес ОАО «Кыргызалтын», вы можете связаться с Исполнителем через электронный адрес ([jeenbekov@kyrgyzaltyn.kg](mailto:jeenbekov@kyrgyzaltyn.kg))

