

**2022 жылға «БЖЗҚ» АҚ бөлімшелері қызметіндегі
сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі сараптау нәтижесі туралы
№4 сараптамалық анықтама**

Алматы қ.

«12» 12 2023 ж.

КІРІСПЕ

2022 жылғы «БЖЗҚ» АҚ (бұдан әрі – Қор) қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу негіздемесі – Қордың Басқарма Төрағасының 2023 жылғы 15 ақпандағы №168 бұйрық (бұдан әрі – №168 бұйрық).

№168 бұйрықтың қосымшасы Қордың орталық аппаратының құрылымдық бөлімшелерінің және филиалдарының қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу кестесіне (бұдан әрі – Кесте) сәйкес 2023 жылғы 4-тоқсанда талдау 2022 жылғы Қордың мынадай бөлімшелерінің (бұдан әрі – Бөлімшелер) қызметін қамтыды:

1. Стратегиялық даму департаменті;
2. Комплаенс және сапаны бақылау департаменті;
3. Бюджетті жоспарлау және бақылау басқармасы;
4. Инвестициялық портфельді сараптау басқармасы;
5. «БЖЗҚ» АҚ Павлодар облыстық филиалы;
6. «БЖЗҚ» АҚ Абай облыстық филиалы;
7. «БЖЗҚ» АҚ Солтүстік Қазақстан облыстық филиалы;
8. «БЖЗҚ» АҚ Шымкент қ. филиалы;
9. «БЖЗҚ» АҚ Түркістан облыстық филиалы.

Сыбайлас жемқорлыққа қарсы комплаенс басқармасы (бұдан әрі – СКБ) сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдауды Қазақстан Республикасының Мемлекеттік қызмет істері және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі төрағасының 2016 жылғы 19 қазандағы №12 бұйрығымен бекітілген Үлгілік қағидаларға, Қазақстан Республикасының Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі (Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл қызметі) төрағасының 2022 жылғы 30 желтоқсандағы № 488 бұйрығымен бекітілген Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу бойынша әдістемелік ұсынымдарға сәйкес жүргізді.

ҚОР БӨЛІМШЕЛЕРІНІҢ ҚЫЗМЕТІНЕ ҚАТЫСТЫ ІШКІ НОРМАТИВТІК ҚҰЖАТТАРДАҒЫ СЫБАЙЛАС ЖЕМҚОРЛЫҚ ТӘУЕКЕЛДЕРІН АНЫҚТАУ

1. Қордың жоғарыда көрсетілген бөлімшелерінің қызметіне қатысты ішкі құжаттарды (бұдан әрі – ІНҚ) талдау нәтижесі бойынша мынадай ІНҚ-дағы нормативтік тәуекелдер анықталды:

1) Басқарманың 01.04.2022 жылғы № 22 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ-ға түскен шағымдармен жұмыс нұсқаулығы;

2) Басқарманың 30.09.2022 жылғы №68 хаттамасымен бекітілген Идеялар банкіне келіп түсетін ұсыныстармен жұмыс бойынша нұсқаулық;

ІНҚ-дағы тәуекелдер (тәуекел атауы, тәуекел сипаты, оны жою бойынша ұсынымдар):

Жоғарыдағы көзделген ІНҚ-да қызмет барысында тиісті басшылардың өкілеттіктерін екіұшты түсінуге апарып соқтыруы мүмкін дискрециялық нормалар бар. ІНҚ пысықтау бойынша егжей-тегжейлі ұсынымдарды СКБ әрбір ІНҚ мәтіні бойынша ескертпелерде берілген және Комплаенс және сапаны бақылау басқармасымен (бұдан әрі – КСББ) келісті.

Талданған ІНҚ тізбесі осы талдауға 1-қосымшада көрсетілді.



ҚОР БӨЛІМШЕЛЕРІНІҢ ҰЙЫМДЫҚ-БАСҚАРУ ҚЫЗМЕТІНДЕ СЫБАЙЛАС ЖЕМҚОРЛЫҚ ТӘУЕКЕЛДЕРІН АНЫҚТАУ

1. Қызметкерлерді басқару:

Қордың штат саны бойынша, біліктілік талаптарына сәйкес келмейтін адамдарды жұмысқа қабылдау фактілерінің, сыбайлас жемқорлық қылмыс жасағаны туралы мәліметтердің болуы не болмауы туралы анықтамаларды ұсынбау жағдайларының болмауы туралы деректер 31.03.2023 жылғы 2022 жылға «БЖЗҚ» АҚ бөлімшелері қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижесі туралы №1 сараптамалық анықтамада (бұдан әрі - № 1 сараптамалық анықтама) баяндалған.

Тексерілетін бөлімшелердің қызметкерлеріне қолданылған тәртіптік жаза шаралары-1; мерзімінен бұрын алынған тәртіптік жаза шараларының саны - **жоқ**;

Қазақстан Республикасының заңнамасын, СКБ-ға ұсынылған бөлімшелердің қызметкерлеріне тәртіптік сипаттағы шараларды қолданбау фактілерінің материалдарын талдау барысында ішкі нормативтік құжаттарды бұзған немесе оған жол берген, Қазақстан Республикасының заңнамасын, ішкі нормативтік құжаттарды бұзған немесе жол берген тұлғаларға тәртіптік сипаттағы шараларды қолданбау туралы ақпарат анықталған жоқ.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау қорытындысы бойынша анықталған Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне бейім лауазымдар тізбесі № 1 сараптамалық анықтамада көзделген.

2. Мүдделер дауын реттеу:

Қордың қолданыстағы және/немесе әлеуетті мүдделер дауын анықтау, айқындау және басқару Қорда «БЖЗҚ» АҚ Директорлар кеңесінің 28.04.2017 жылғы №3 хаттамасымен бекітілген «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының қолданыстағы және әлеуетті мүдделер дауын басқару саясатымен көзделген, оған сәйкес қолданыстағы мүдделер дауын есепке алуды, мүдделер дауына мониторинг жүргізуді Қызметкерлерді басқару департаменті жүзеге асырады.

2022 жылы Бөлімшелерде мүдделер дауы деректері **жоқ**.

3. Мемлекеттік қызметтер көрсету:

Қордың мемлекеттік қызметтерді көрсетуі туралы ақпарат №1 сараптамалық анықтамада көзделген.

Қордың 2022 жылы мемлекеттік қызметтер көрсетуі кезінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері **жоқ**.

4. Рұқсат беру функцияларын іске асыру:

Қор рұқсат беру функцияларын жүзеге асырмайды.

5. Бақылау-тексеру функцияларын іске асыру:

Қор бақылау-тексеру функцияларын жүзеге асырмайды.

6. Бюджеттік және қаржылық қаражатты игеру және болу: Қордың қаржы құралдарын игеруі мен бөлу тәртібі туралы ақпарат № 1 сараптамалық анықтамада көзделген.

Аталған бағыт бойынша Бөлімшелер қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

7. Жеке және заңды тұлғалармен шарттар жасау:

Шарттарды жасау және Қордың контрагенттермен немесе үшінші тұлғалармен жасаған шарттары (келісім шарт, келісімдер) бойынша туындайтын немесе зиян келтіру салдарынан туындайтын дауларды сотқа дейін және сот арқылы шешу тәртібінде Қорда шағым-талап қою жұмыстарын жүзеге асыру тәртібі туралы ақпарат № 1, 2, 3 сараптамалық анықтамаларда көзделген.

Аталған бағыт бойынша Бөлімшелер қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

8. Ақпараттық жүйелерді әзірлеу және пайдалану:

Бұл бағыт бойынша Бөлімшелер қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

9. Ұйымдастыру-басқару қызметінен туындайтын өзге де мәселелер:

Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл жөніндегі жұмысты ұйымдастыру және Қордағы қызметтің ашықтығы мен жариялылығын қамтамасыз ету туралы ақпарат №1 сараптамалық анықтамада көзделген.

Бөлімшелер қызметкерлерін сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасағаны үшін қылмыстық жауапкершілікке тарту фактілері жоқ.

Қосымша мыналар белгіленеді.

Директорлар кеңесінің 28.10.2022 жылғы №10 шешімімен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ Сыбайлас жемқорлыққа қарсы комплаенс қызметі туралы ереженің 12-тармағының 6-тармақшасына сәйкес СКБ Қорда сыбайлас жемқорлыққа қарсы заңнаманы бұзу немесе бұзудың ықтимал мүмкіндігі туралы ақпарат қамтылған өтініштер арналары (оның ішінде ішкі "Жедел желі" бойынша) бойынша келіп түсетін өтініштерді бақылайды және мониторингі жүргізеді.

«БЖЗҚ» АҚ Директорлар кеңесінің 13.10.2023 жылғы №12 шешімімен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл жүйесін ұйымдастыру қағидасының 91-тармағына сәйкес Қордың Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 27.08.2018 жылғы №192 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, оның ведомстволарының, оның құрылымына кіретін ұйымдардың және дауыс беретін акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерінің) елу және одан да көп пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі немесе оның сенімгерлік басқаруындағы заңды тұлғалардың және олармен үлестес заңды тұлғалардың тауарларды, жұмыстарды және көрсетілетін қызметтерді иеленуі қағидасына сәйкес жүзеге асыратын тауарларды/жұмыстарды/қызметтерді сатып алуға камералды бақылауды (мониторингін) СКБ тұрақты негізде бөлінген сомаға қарамастан кез келген тауарды/жұмысты/қызметті сатып алуға қатысты ол бойынша сатып алу рәсімдерін жүргізу кезінде бұзушылық белгілерінің бар екендігін көрсететін шағым түскен кезде өткізеді.

Басқарманың 01.04.2022 жылғы №22 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ-ға түскен шағымдармен жұмыс нұсқаулығының 18-тармағына (бұдан әрі - Нұсқаулық) сәйкес КСББ Қорға келіп түскен барлық шағымдарды растау/расталауға сараптайды. Нұсқаулықтың 23-тармағына сай КСББ жетекші басшыдан/филиал басшылығынан шағым түскен күннен бастап 1 (бір) жұмыс күн ішінде қызметтік жазбаны Қордың дербес бөлімшесіне және/немесе қажет болса құзыретіне қатысты мәселелер бойынша басқа бөлімшелерге жауап дайындау мақсатында жолдайды.

Қор қызметкері тарапынан сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылығына қатысты келіп түскен шағым немесе тауарларды, жұмыстарды, қызметтерді сатып алу бойынша шағым туралы СКБ-ның хабардар болмау тәуекелі болуына байланысты КСББ-ға СКБ құзыреті шеңберінде кейінгі шараларды қабылдау үшін көрсетілген шағымдардың келіп түскені туралы ақпаратты СКБ-ға ұсыну тәртібін нұсқаулықта көздеу ұсынылады.

Қосымша:

- 1) Талданған ішкі құжаттар тізбесі;
- 2) 2022 жылғы «БЖЗҚ» АҚ бөлімшелерінің қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі сараптау нәтижесі бойынша тәуекелдер картасы.

Басқарма Төрағасы



Ж. Курманов

Орынд. Жуkenова А.С.
тел.8 (727) 331 66 99
ішкі 7736



2022 жыл үшін «БЖЗҚ» АҚ бөлімшелерінің
қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін
ішкі талдау нәтижелері бойынша
№4 Сараптамалық анықтамаға
1-қосымша

Талданған ішкі құжаттар тізбесі

- 1) Директорлар кеңесінің 25.06.2021 жылғы №6 шешімімен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ стратегиялық жоспарлау, стратегиялық жоспарлардың іске асырылуына мониторинг жүргізу және бағалау қағидасы;
- 2) «БЖЗҚ» АҚ Басқарма төрағасы орынбасарының 28.04.2021 жылғы №77 бұйрығымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ стратегиялық жоспарлау, стратегиялық жоспарлардың іске асырылуына мониторинг жүргізу және бағалау қағидасына блок-схема;
- 3) Басқарманың 30.07.2020 жылғы №58 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ құрылымдық бөлімшелерінің және хатшысының тоқсан сайынғы жұмыс жоспарын және олардың орындалуы туралы есебін жасау, сондай-ақ қызметтерінің тиімділігін бағалау қағидасы;
- 4) «БЖЗҚ» АҚ Басқарма төрағасы орынбасарының 07.04.2021 жылғы №328 бұйрығымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ құрылымдық бөлімшелерінің және хатшысының тоқсан сайынғы жұмыс жоспарын және олардың орындалуы туралы есебін жасау, сондай-ақ қызметтерінің тиімділігін бағалау қағидасына блок-схема;
- 5) Басқарманың 02.10.2020 жылғы №78 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ Жобалық кеңсе туралы ереже;
- 6) Директорлар кеңесінің 25.12.2019 жылғы №6 шешімімен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ Басқарма төрағасы мен мүшелеріне еңбекақы төлеу және сыйлықақы беру қағидасы (Қор Басқармасының төрағасы мен мүшелерінің қызметін тиімді бағалау бөлігінде);
- 7) «БЖЗҚ» АҚ Стратегиялық даму департаменті туралы ереже және «БЖЗҚ» АҚ Стратегиялық даму департаменті қызметкерлерінің лауазымдық нұсқаулығы;
- 8) Басқарманың 12.06.2017 жылғы №26 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ ішкі және сыртқы есептілікпен жұмысты ұйымдастыру регламенті;
- 9) «БЖЗҚ» АҚ Басқармасының 30.12.2021 жылғы №95 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ көрсететін қызметтерді ұсыну сапасына бақылау және мониторинг жүргізу регламенті;
- 10) «БЖЗҚ» АҚ Басқармасының 27.03.2020 жылғы №24 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ үдерістеріне диагностика (талдау) жүргізу және оңтайландыру қағидасы;
- 11) «БЖЗҚ» АҚ Басқармасының 15.07.2022 жылғы №45 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ Сапа бойынша нұсқаулық;
- 12) «БЖЗҚ» АҚ Басқармасының 16.02.2022 жылғы №9 хаттамасымен бекітілген 2022-2026 жылдарға «БЖЗҚ» АҚ сапа саласындағы саясат;
- 13) «БЖЗҚ» АҚ Басқармасының 03.07.2021 жылғы №45 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ-да сапа менеджменті жүйесіне ішкі аудит жүргізу қағидасы;
- 14) «БЖЗҚ» АҚ Басқармасының 15.12.2020 жылғы №107 хаттамасымен бекітілген блок-схемалар көмегімен «БЖЗҚ» АҚ үдерістерді сипаттамау әдістемесі;
- 15) Басқарманың 01.04.2022 жылғы № 22 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ-ға түскен шағымдармен жұмыс нұсқаулығы;
- 16) Басқарманың 30.09.2022 жылғы №68 хаттамасымен бекітілген Идеялар банкіне келіп түсетін ұсыныстармен жұмыс бойынша нұсқаулық;
- 17) «БЖЗҚ» АҚ Директорлар кеңесінің 17.07.2019 жылғы №5 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ-да инсайдерлік ақпаратты қолдану және пайдалану қағидасы;

18) КСББ туралы ереже және «БЖЗҚ» АҚ Комплаенс және сапаны бақылау басқармасы қызметкерлерінің лауазымдық нұсқаулықтары;

19) Басқарманың 09.06.2020 жылғы №42 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ қызметкерлерінің іссапарлары туралы қағида;

20) Директорлар кеңесінің 26.08.2019 жылғы №6 шешімімен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ даму жоспарын және оның орындалуы бойынша есепті әзірлеу, бекіту, оның іске асырылуын мониторингілеу және бағалау қағидасы;

21) «БЖЗҚ» АҚ Басқармасының 01.08.2019 жылғы №46 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ даму жоспарын және оның орындалуы бойынша есепті әзірлеу, келісу, бекіту, оның іске асырылуын мониторингілеу және бағалау тәртібі жөніндегі нұсқаулық;

22) «БЖЗҚ» АҚ Басқармасының 01.04.2022 жылғы №22 хаттамасымен «БЖЗҚ» АҚ бюджеті (қаржылық жоспар) мен күрделі шығыстар жоспарын әзірлеу, бекіту және бақылау бойынша нұсқаулығы;

23) Басқармасының 13.08.2021 жылғы №55 хаттамасымен «БЖЗҚ» АҚ бюджеттік жіктеуішін жасау қағидасы;

24) Басқарманың 16.08.2017 жылғы №39 хаттамасымен бекітілген «БЖЗҚ» АҚ өкілдік шығыстарды жоспарлау және пайдалану қағидасы;

25) Бюджетті жоспарлау және бақылау басқармасы туралы ереже және Бюджетті жоспарлау және бақылау басқармасы қызметкерлерінің лауазымдық нұсқаулықтары;

26) «БЖЗҚ» АҚ Инвестициялық портфельді сараптау басқармасы туралы ереже және «БЖЗҚ» АҚ Инвестициялық портфельді сараптау басқармасының қызметкерлерінің лауазымдық нұсқаулықтары;

27) «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамы Директорлар кеңесінің 2014 жылғы 03 қыркүйектегі № 1 хаттамасымен бекітілген «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының Павлодар облыстық филиалы туралы ереже;

28) «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамы Директорлар кеңесінің 2014 жылғы 03 қыркүйектегі № 1 хаттамасымен бекітілген «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының Солтүстік Қазақстан облыстық филиалы туралы ереже;

29) «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамы Директорлар кеңесінің 2014 жылғы 03 қыркүйектегі № 1 хаттамасымен бекітілген «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының Абай облыстық филиалы туралы ереже;

30) «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамы Директорлар кеңесінің 2020 жылғы 20 наурыздағы № 3 хаттамасымен бекітілген «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының Түркістан облыстық филиалы туралы ереже;

31) «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамы Директорлар кеңесінің 2014 жылғы 03 қыркүйектегі № 1 хаттамасымен бекітілген «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының Шымкент қ. филиалы туралы ереже.

2022 жыл үшін «БЖЗК» АҚ бөлімшелерінің қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелері бойынша
 №4 Сараптамалық анықтамаға
 2-қосымша

2022 жылғы «БЖЗК» АҚ бөлімшелерінің қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелері бойынша тәуекелдер картасы (№4 Сараптамалық анықтама)

№ п/ п	Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау қорытындылары бойынша ұсынымдар	ІНК / бизнес-үдеріс атауы	Аяқтау нысаны	Тәуекелді бағалау	Тәуекел индикаторы
1.	Ішкі нормативтік құжаттардан қызмет үдерісінде тиісті басшылардың өкілеттігін ықтималды түрде екітүрлі түсінуге әкелуі мүмкін дискрециялық нормаларды алып тастау	1) Басқарманың 01.04.2022 жылғы № 22 хаттамасымен бекітілген «БЖЗК» АҚ-ға түскен шағымдармен жұмыс нұсқаулығы; 2) Басқарманың 30.09.2022 жылғы №68 хаттамасымен бекітілген Идеялар банкіне келіп түсетін ұсыныстармен жұмыс бойынша нұсқаулық;	Қызметтік жазба	Өте сирек, елеусіз	
2.	Басқарманың 01.04.2022 жылғы №22 хаттамасымен бекітілген «БЖЗК» АҚ-ға түскен шағымдармен жұмыс нұсқаулығына, Қордың Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 27.08.2018 жылғы №192 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, оның ведомстволарының, оның құрылымына кіретін ұйымдардың және дауыс беретін акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерінің) елу және одан да көп пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі немесе оның	Басқарманың 01.04.2022 жылғы № 22 хаттамасымен бекітілген «БЖЗК» АҚ-ға түскен шағымдармен жұмыс нұсқаулығы	Қызметтік жазба	Сирек, айқын	

<p>сенімгерлік баскаруындагы заңды тұлғалардың және олармен үлестес заңды тұлғалардың тауарларды, жұмыстарды және көрсетілетін қызметтерді иеленуі қағидасына сәйкес Қор жүзеге асыратын тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді сатып алу жөніндегі шағымның немесе Қор қызметкері тарапынан сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылыққа қатысты шағымның келіп түскені туралы сыбайлас жемқорлыққа қарсы компанияс бөлімшесіне ақпарат беру тәртібін регламенттеу</p>				
---	--	--	--	--

2/1

Тәуекелдер ықтималдылығын бағалау өлшемшарттары

Балл	Мәні	Іске асыру жиілігі	Іске асыру ықтималдылығы
1	Өте сирек	Соңғы 5 жылда талдау объектісінің қызметінде тіркелген жекелеген оқиғалар.	Оқиға өте сирек жағдайларда немесе 1%-ға дейінгі іске асыру ықтималдылығымен жүзеге асырылуы мүмкін.
2	Сирек	Соңғы 2 жыл ішінде талдау объектісінің қызметінде аса белгілі емес немесе тіркелген оқиғалар	Оқиға сирек жағдайларда немесе 1%-дан 10%-ға дейінгі іске асыру ықтималдылығымен жүзеге асырылуы мүмкін.
3	Кейде	Оқиға талдау объектісінің қызметінде соңғы жыл ішінде тіркелді.	Тәуекелді іске асыру ықтималдылығы 11%-дан 25%-ға дейін.
4	Жиі	Оқиға талдау объектісінің қызметінде соңғы жарты жыл ішінде тіркелді.	Тәуекелді іске асыру ықтималдылығы 26%-дан 50%-ға дейін.
5	Өте жиі	Оқиға соңғы жарты жыл ішінде бірнеше рет тіркелді.	Оқиғаны іске асыру ықтималдылығы 50%-дан 100%-ға дейін өте жоғары.

Тәуекелдердің әсерін бағалау өлшемшарттары

Балл	Әсер ету деңгейі	Салдардың жалпы сипаттамасы	Комплаенс/Талаптарды сақтау
1	Елеусіз	Тәуекел іске асырылған жағдайда қандай да бір теріс салдардың болмауы	Реттеу талаптарын елеусіз бұзу. Сараптау объектісінің қызметкерлерін әкімшілік және/немесе өзге де жауапкершілікке тарту үшін негіздердің болмауы. Сараптау объектісіне қатысты айыппұлдардың, өсімпұлдардың, тұрақсыздық айыбының және басқа да қаржылық бұзушылықтардың болмауы. Жеке және заңды тұлғалардың құқықтары мен мүдделерін бұзушылықтардың болмауы.
2	Елеулі	Тәуекелді іске асырудың салдары шамалы	Реттеуші талаптардың шамалы бұзылуы. Талдау объектісінің қызметкерлерінен айыппұлдарды өндіріп алу мүмкіндігі туралы ескертулер. Айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыбын өндіріп алу туралы ескерту алу және талдау объектісіне қатысты басқа да қаржылық бұзушылықтарды анықтау.

3	Ірі	Тәуекелді іске асырудың салдары маңызды, бірақ оларды толығымен түзетуге болады	Айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыбы және басқа да қаржылық бұзушылықтарға әкелуі мүмкін реттеуші талаптарды бірнеше рет бұзу. Сараптау объектілерінің қызметкерлерінен айыппұлдарды өндіріп алу. Жеке және заңды тұлғалардың құқықтары мен мүдделерін бұзу.
4	Сындарлы	Тәуекелді жүзеге асырудың салдары өте маңызды, бірақ белгілі бір деңгейге дейін түзетуге болады	Реттеу талаптарын елеулі бұзу, соның салдарынан талдау объектісі айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыбын және т.б. төлеуге міндетті. Сараптау объектісінің қызметкерлерін әкімшілік немесе қылмыстық жауапкершілікке тарту. Жеке және заңды тұлғалардың құқықтары мен мүдделерін бұзу.
5	Катастрофалық	Тәуекелді жүзеге асырудың салдары өте маңызды және оларды түзету мүмкін емес. Тәуекелдің өтелмейтін салдары бар.	Реттеуші талаптардың шектен тыс бұзылуы немесе ірі айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыбы және басқа да төлемдер, сондай-ақ берілген лицензияларды кері қайтарып алуға әкеп соққан бірнеше қаржылық бұзушылықтар (болған жағдайда). Қызметкерлерді бірнеше рет әкімшілік/қылмыстық және / немесе өзге де жауапкершілікке тарту. Жеке және заңды тұлғалардың құқықтары мен мүдделерін бұзу.

Тәуекелдер картасы талдау объектісінің анықталған сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне бейімділігінің графикалық бейнесін көрсетеді.

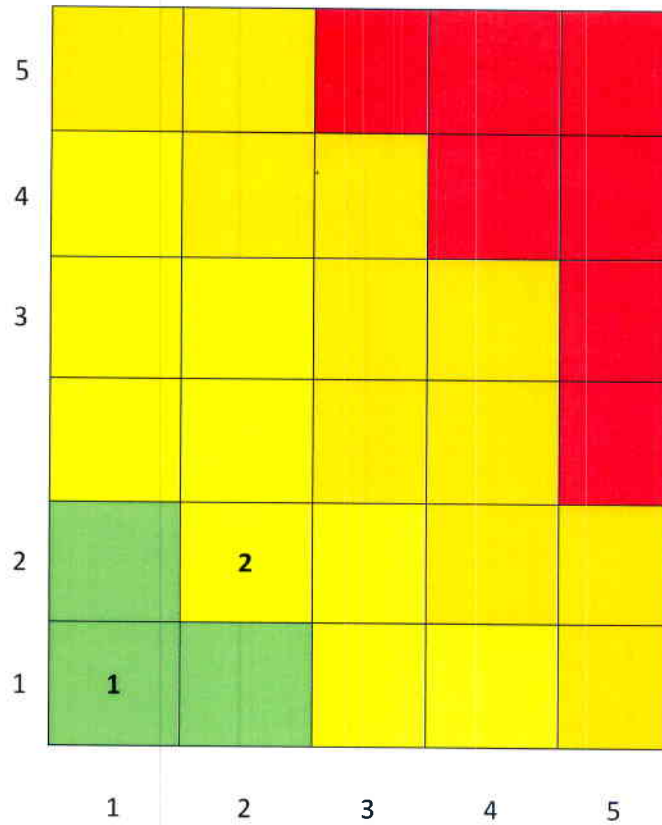
Тәуекелдер картасы әр түрлі түстермен ерекшеленетін бірнеше бөлікке бөлінеді:

Қызыл аймақ - бұл талдау объектісі үшін сындарлы және/немесе катастрофалық болып табылатын тәуекелдер, олардың пайда болу ықтималдылығы жоғары болғандығына не талдау объектісіндегі сыбайлас жемқорлық деңгейіне әсер етуі мүмкін салдардың аса елеулі әлеуетіне байланысты не екі фактордың себебі бойынша;

Қызғылт сары аймақ - талдау объектісіндегі сыбайлас жемқорлық деңгейіне жоғары пайда болу ықтималдылығы немесе ірі әлеуетті әсері бар тәуекелдер;

Сары аймақ - талдау объектісіндегі сыбайлас жемқорлық деңгейіне орташа пайда ықтималдылығы немесе орташа әлеуетті әсері бар тәуекелдер;

Жасыл аймақ - төмен пайда болу ықтималдылығы бар және (немесе) талдау объектісіндегі сыбайлас жемқорлық деңгейіне елеулі әсер етпейтін тәуекелдер.



ЫҚТИМАЛДЫҚ

Сараптама объектісінің тәуекелдер картасы әрбір тәуекелдің салыстырмалы маңыздылығын (басқа тәуекелдермен салыстырғанда) бағалауға мүмкіндік береді, сондай-ақ негізгі болып табылатын және басымдықты тәртіпте және қажет болған жағдайда шаралар қабылдауды талап ететін тәуекелдерді бөліп көрсетуге, адами және қаржылық ресурстарды бөлуді қамтамасыз етуге мүмкіндік береді.