

**Аналитическая справка №4**  
**о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков**  
**в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2022 год**

«12» 12 2023 г.

г. Алматы

## **ВВОДНАЯ ЧАСТЬ**

Основанием для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности АО «ЕНПФ» (далее - Фонд) за 2022 год является приказ Председателя Правления Фонда от 15 февраля 2023 года №168 (далее - Приказ №168).

В соответствии с Графиком проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности структурных подразделений центрального аппарата и филиалов Фонда (далее - График), являющегося приложением к Приказу №168, в 4-м квартале 2023 года анализом охвачена деятельность следующих подразделений Фонда (далее - Подразделения) за 2022 год:

1. Департамент стратегического развития.
2. Управление комплаенс и контроля качества.
3. Управление планирования и контроля бюджета.
4. Управление анализа инвестиционного портфеля.
5. Павлодарский областной филиал АО «ЕНПФ».
6. Областной филиал Абай АО «ЕНПФ».
7. Северо-Казахстанский областной филиал АО «ЕНПФ».
8. Филиал АО «ЕНПФ» в г.Шымкент.
9. Туркестанский областной филиал АО «ЕНПФ».

Внутренний анализ коррупционных рисков проведён Управлением антикоррупционного комплаенса (далее - УАК) в соответствии с Типовыми правилами, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года №12. Методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 30 декабря 2022 года №488.

## **ВЫЯВЛЕНИЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ ВО ВНУТРЕННИХ НОРМАТИВНЫХ ДОКУМЕНТАХ, ЗАТРАГИВАЮЩИХ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ ФОНДА**

1. По результатам анализа внутренних документов (далее - ВНД), затрагивающих деятельность указанных выше Подразделений Фонда, выявлены нормативные риски в следующих ВНД:

- 1) Инструкция по работе с жалобами, поступившими в АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №22 от 01.04.2022г.;
- 2) Инструкция по работе с предложениями, поступающими в Банк идей, утвержденная протоколом Правления №68 от 30.09.2022г.;

Риски в ВНД (наименование риска, описание риска, рекомендации по его устранению):  
В ВНД, предусмотренных выше, имеются дискреционные нормы, которые потенциально могут вести к неоднозначному пониманию полномочий соответствующих руководителей в процессе деятельности. **Детальные рекомендации** по доработке ВНД даны УАК в примечаниях по тексту каждого ВНД и согласованы с Управлением комплаенс и контроля качества (далее - УКиКК).

Перечень проанализированных ВНД указан в приложении 1 к настоящему анализу.

## **ВЫЯВЛЕНИЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ В ОРГАНИЗАЦИОННО-УПРАВЛЕНЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ ФОНДА**

1. Управление персоналом:

Данные по штатной численности Фонда, об отсутствии фактов принятия на работу лиц, не соответствующих квалификационным требованиям, случаев непредставления справок о наличии либо отсутствии сведений о совершении коррупционного преступления изложены в Аналитической справке №1 о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2022 год от 31.03.2023г. (далее – Аналитическая справка №1).

Меры дисциплинарного взыскания, примененные к работникам проверяемых Подразделений - 1; количество досрочно снятых мер дисциплинарного взыскания - **отсутствуют**;

Информация о неприменении мер дисциплинарного характера к лицам, совершившим или допустившим нарушения законодательства Республики Казахстан, внутренних нормативных документов – в ходе анализа представленных в УАК материалов фактов неприменения мер дисциплинарного характера к работникам Подразделений, совершившим или допустившим нарушения законодательства Республики Казахстан, внутренних нормативных документов, не выявлено.

Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам, определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков, предусмотрен в Аналитической справке №1.

## **2. Урегулирование конфликта интересов:**

В Фонде процедуры определения, выявления и управления существующими и/или потенциальными конфликтами интересов Фонда предусмотрены в Политике управления существующим и потенциальным конфликтом интересов акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденной протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 28.04.2017 года №3, в соответствии с которой учет существующего конфликта интересов, мониторинг конфликта интересов осуществляется Департаментом управления персоналом.

За 2022 год факты конфликта интересов в Подразделениях **отсутствуют**.

## **3. Оказание государственных услуг:**

Информация об оказании Фондом государственных услуг предусмотрена в Аналитической справке №1.

Коррупционные риски при оказании Фондом государственных услуг в 2022 году **отсутствуют**.

## **4. Реализация разрешительных функций:**

Фонд не осуществляет разрешительные функции.

## **5. Реализация контрольно-ревизионных функций:**

Фонд не осуществляет контрольно-ревизионные функции.

## **6. Освоение и распределение бюджетных и финансовых средств:**

Информация о порядке освоения и распределения Фондом финансовых средств предусмотрена в Аналитической справке №1.

Коррупционных рисков по данному направлению в деятельности Подразделений не выявлено.

## **7. Заключение договоров с физическими и юридическими лицами:**

Информация о порядке заключения договоров и осуществления претензионно-исковой работы в Фонде в порядке досудебного и судебного разрешения споров, возникающих по заключенным Фондом договорам (контрактам, соглашениям) с контрагентами или третьими лицами либо вытекающих из обязательств вследствие причинения вреда предусмотрена в Аналитических справках №1, 2, 3.

Коррупционных рисков по данному направлению в деятельности Подразделений не выявлено.

**8. Разработка и эксплуатация информационных систем:**  
Коррупционных рисков по данному направлению в деятельности Подразделений не выявлено.

**9. Иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности:**  
Информация об организации работы по противодействию коррупции и обеспечении прозрачности и гласности деятельности в Фонде предусмотрена в Аналитической справке №1. Факты привлечения работников Подразделений к уголовной ответственности за совершение коррупционных правонарушений отсутствуют.

Дополнительно отмечается следующее.

В соответствии с п/п. 6 п. 12 Положения об Антикоррупционной комплаенс-службе АО «ЕНПФ», утвержденного решением Совета директоров №10 от 28.10.2022г., УАК осуществляет контроль и мониторинг обращений, поступающих по каналам обращений (в том числе по внутренней «Горячей линии»), содержащих информацию о наличии или потенциальной возможности нарушения антикоррупционного законодательства в Фонде.

В соответствии с п. 91 Правил организации системы противодействия коррупции в АО «ЕНПФ», утвержденных решением Совета директоров АО «ЕНПФ» от 13.10.2023г. №12, камеральный контроль (мониторинг) за закупками товаров/работ/услуг, осуществляемыми Фондом в соответствии с Правилами приобретения товаров, работ и услуг Национальным Банком Республики Казахстан, его ведомствами, организациями, входящими в его структуру, и юридическими лицами, пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия в уставном капитале) которых принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан или находятся в его доверительном управлении, и аффилированными с ними юридическими лицами, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2018 года №192, проводится УАК на постоянной основе в отношении любой закупки товара/работы/услуги, вне зависимости от выделенной суммы, при поступлении по ней жалобы, указывающей на наличие признаков нарушения. при проведении процедур закупок.

В соответствии с п. 18 Инструкции по работе с жалобами, поступившими в АО «ЕНПФ», утвержденной протоколом Правления №22 от 01.04.2022г. (далее – Инструкция), УКиКК анализирует все жалобы, поступившие в Фонд, на предмет подтверждения/не подтверждения жалобы. Согласно п. 23 Инструкции УКиКК в течение 1 (одного) рабочего дня со дня поступления жалобы от курирующего руководителя/руководителя филиала направляет служебную записку в целях подготовки ответа в самостоятельное подразделение Фонда и/или, при необходимости, иное(ые) подразделениям – по вопросам, относящимся к их компетенции (обязанностям).

В связи с тем, что имеется риск неосведомленности УАК о поступившей жалобе касательно коррупционного правонарушения со стороны работника Фонда или жалобе по закупкам товаров, работ, услуг, УКиКК рекомендуется предусмотреть в Инструкции порядок представления в УАК информации о поступлении указанных жалоб для принятия УАК последующих мер в рамках компетенции.

Приложение:

- 1) Перечень проанализированных внутренних документов;
- 2) Карта рисков по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Подразделений за 2022 год.

Председатель Правления

Исп. Жуkenова А.С.  
тел.8 (727) 331 66 99  
вн. 7736

Ж. Курманов

Ж. Курманов

Приложение 1  
к Аналитической справке №4  
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков  
в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2022 год

**Перечень проанализированных внутренних документов**

1) Правила стратегического планирования, мониторинга и оценки реализации стратегических планов АО «ЕНПФ», утвержденные решением Совета директоров № 6 от 25.06.2021 г.;

2) Блок-схема к Правилам стратегического планирования, мониторинга и оценки реализации стратегических планов АО «ЕНПФ», утвержденная приказом Заместителя Председателя Правления АО «ЕНПФ» от 28.04.2021 г. № 77;

3) Правила составления ежеквартальных планов работы и отчетов об их исполнении, а также оценки эффективности деятельности структурных подразделений и секретаря АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления № 58 от 30.07.2020 г.;

4) Блок-схема к Правилам составления ежеквартальных планов работы и отчетов об их исполнении, а также оценки эффективности деятельности структурных подразделений и секретаря АО «ЕНПФ», утвержденная приказом Заместителя Председателя Правления АО «ЕНПФ» от 07.04.2021 г. № 328;

5) Положение о Проектном офисе АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Правления № 78 от 02.10.2020 г.;

6) Правила оплаты труда и премирования Председателя и членов Правления АО «ЕНПФ», утвержденные решением Совета директоров № 6 от 25.12.2019 г. (в части оценки эффективности деятельности работы Председателя и членов Правления Фонда);

7) Положение о Департаменте стратегического развития АО «ЕНПФ» и должностные инструкции работников Департамента стратегического развития АО «ЕНПФ»;

8) Регламент по организации работы с внешней и внутренней отчетностью АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления № 26 от 12.06.2017 г.;

9) Регламент проведения контроля и мониторинга качества предоставления услуг, оказанных АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 30.12.2021г. №95;

10) Правила проведения диагностики (анализа) и оптимизации процессов АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 27.03.2020г. №24;

11) Руководство по качеству АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 15.07.2022г. №45;

12) Политика в области качества АО «ЕНПФ» на 2022-2026 гг., утвержденная протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 16.02.2022г. №9;

13) Правила проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 03.07.2021г. № 45;

14) Методика описания процессов АО «ЕНПФ» при помощи блок-схем, утвержденная протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 15.12.2020 г. №107;

15) Инструкция по работе с жалобами, поступившими в АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 01.04.2022г. №22;

16) Инструкция по работе с предложениями, поступившими в Банк идей, утвержденная протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 30.09.2022г. №68;

17) Правила распоряжения и использования инсайдерской информации в АО "ЕНПФ", утверждены протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 17.07.2019г. №5;

18) Положение о УКиКК и должностные инструкции работников Управления комплаенс и контроля качества АО «ЕНПФ»;

19) Правила о командировках работников АО "ЕНПФ", утвержденные протоколом Правления от 09.06.2020г. №42;

20) Правила разработки, утверждения плана развития АО «ЕНПФ», мониторинга и оценки его реализации, отчета по его исполнению утвержденные решением Совета директоров №6 от 26.08.2019г.;

21) Инструкция по порядку разработки, согласования, утверждения плана развития АО «ЕНПФ», мониторинга и оценки его реализации, отчета по его исполнению утвержденная протоколом Правления АО «ЕНПФ» №46 от 01.08.2019г.;

22) Инструкция по разработке, утверждению и контролю бюджета (финансового плана) и плана капитальных расходов АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления АО «ЕНПФ» №22 от 01.04.2022г.;

23) Правила составления бюджетного классификатора АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №55 от 13.08.2021г.;

24) Правила планирования и использования представительских расходов в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №39 от 16.08.2017г.

25) Положение об Управление планирования и контроля бюджета и должностные инструкции работников Управления планирования и контроля бюджета;

30) Положение об Управлении анализа инвестиционного портфеля АО "ЕНПФ" и должностная главного специалиста Управления анализа инвестиционного портфеля АО "ЕНПФ"; Положение о Павлодарском областном филиале акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденное протоколом Совета директоров акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» от 03.09.2014г. №1;

32) Положение о Северо-Казахстанском областном филиале акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденное протоколом Совета директоров акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» от 03.09.2014г. №1;

33) Положение об Областном филиале Абай акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденное протоколом Совета директоров акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» от 03.09.2014г. №1;

34) Положение о Туркестанском областном филиале акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденное протоколом Совета директоров акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» от 20.03.2020г. №3;

35) Положение о областном филиале г.Шымкент акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденное протоколом Совета директоров акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» от 03.09.2014г. №1.

к Аналитической справке №4 о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2022 год

Карта рисков по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2022 год (Аналитическая справка №4)

№ п/п	Рекомендации по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков	Наименование ВНД / бизнес-процесса	Форма завершения	Оценка риска	Индикатор риска
1.	Исключение во внутренних нормативных документах дискреционных норм, которые потенциально могут вести к неоднозначному пониманию полномочий соответствующих руководителей в процессе деятельности	1) Инструкция по работе с жалобами, поступившими в АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №22 от 01.04.2022г.; 2) Инструкция по работе с предложениями, поступающими в Банк идей, утвержденная протоколом Правления АО «ЕНПФ» №68 от 30.09.2022г.	Служебная записка	Очень редко, незначительное	
2.	Регламентация в Инструкции по работе с жалобами, поступившими в АО «ЕНПФ», утвержденной протоколом Правления №22 от 01.04.2022г., порядка представления в подразделение антикоррупционного комитета информации о поступлении жалобы касательно коррупционного правонарушения со стороны работника Фонда или жалобы по закупкам товаров, работ, услуг, осуществляемым Фондом в соответствии с Правилами приобретения товаров, работ и услуг Национальным Банком Республики Казахстан, его ведомствами, организациями, входящими в его структуру, и юридическими лицами, пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия в уставном капитале)	Инструкция по работе с жалобами, поступившими в АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №22 от 01.04.2022г.	Служебная записка	Редко, заметное	

<p>которых принадлежит Национальному Банку Республики Казахстан или находится в его доверительном управлении, и аффилированными с ними юридическими лицами, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2018 года №192</p>				
--	--	--	--	--



### Критерии оценки вероятности рисков

Балл	Значение	Частота реализации	Вероятность реализации
1	Очень редко	Единичные события, зарегистрированные в деятельности объекта анализа за последние 5 лет.	Событие может реализоваться в очень редких случаях или с вероятностью реализации до 1%.
2	Редко	Мало известных или зарегистрированных инцидентов в деятельности объекта анализа в течение последних 2-х лет.	Событие может реализоваться в редких случаях или с вероятностью реализации от 1% до 10%.
3	Время от времени	Событие было зарегистрировано в деятельности объекта анализа в течение последнего года.	Вероятность реализации риска от 11% до 25%.
4	Часто	Событие было зарегистрировано в деятельности объекта анализа в течение последнего полугодия.	Вероятность реализации риска от 26% до 50%.
5	Очень часто	Событие было зарегистрировано в течение последнего полугодия неоднократно.	Вероятность реализации события очень высокая от 50% до 100%.

### Критерии оценки влияния рисков

Балл	Степень влияния	Общая характеристика последствий	Комплаенс/Соблюдение требований
1	Незначительное	Отсутствие каких - либо негативных последствий в случае реализации риска	Незначительное нарушение регуляторных требований, Отсутствие оснований для привлечения работников объекта анализа к административной и/или иной ответственности Отсутствие штрафов, пеней, неустоек и других финансовых нарушений в отношении объекта анализа. Отсутствие нарушения прав и интересов физических и юридических лиц.
2	Заметное	Последствия от реализации риска несущественные	Малое нарушение регуляторных требований. Предупреждения о возможном взыскании штрафов с работников объекта анализа. получение предупреждения о возможном взыскании штрафов, пеней, неустоек и выявление других финансовых нарушений в отношении объекта анализа.



3	Крупное	Последствия от реализации риска значительные, но могут быть полностью исправлены	Неоднократное нарушение регуляторных требований, которое может привести к возникновению штрафов, пеней, неустоек и других финансовых нарушений. Взыскание штрафов с работников объектов анализа. Нарушения прав и интересов физических и юридических лиц.
4	Критическое	Последствия от реализации риска очень значительные, но могут быть исправлены до определённой степени	Серьезное нарушение регуляторных требований, вследствие которого объект анализа обязан платить штрафы, пени, неустойки и пр. Привлечение работников объекта анализа к административной или уголовной ответственности. Нарушение прав и интересов физических и юридических лиц.
5	Катастрофическое	Последствия от реализации риска очень значительные и не могут быть исправлены. Риск имеет некомпенсируемые последствия.	Крайнее нарушение регуляторных требований или несколько финансовых нарушений, повлекшие за собой крупные штрафы, пени, неустойки и прочие выплаты, а также отзыв выданных лицензий (в случае наличия). Неоднократное привлечение работников к административной/уголовной и/или иной ответственности. Нарушение прав и интересов физических и юридических лиц.

Карта рисков представляет собой графическое изображение подверженности объекта анализа выявленным коррупционным рискам.

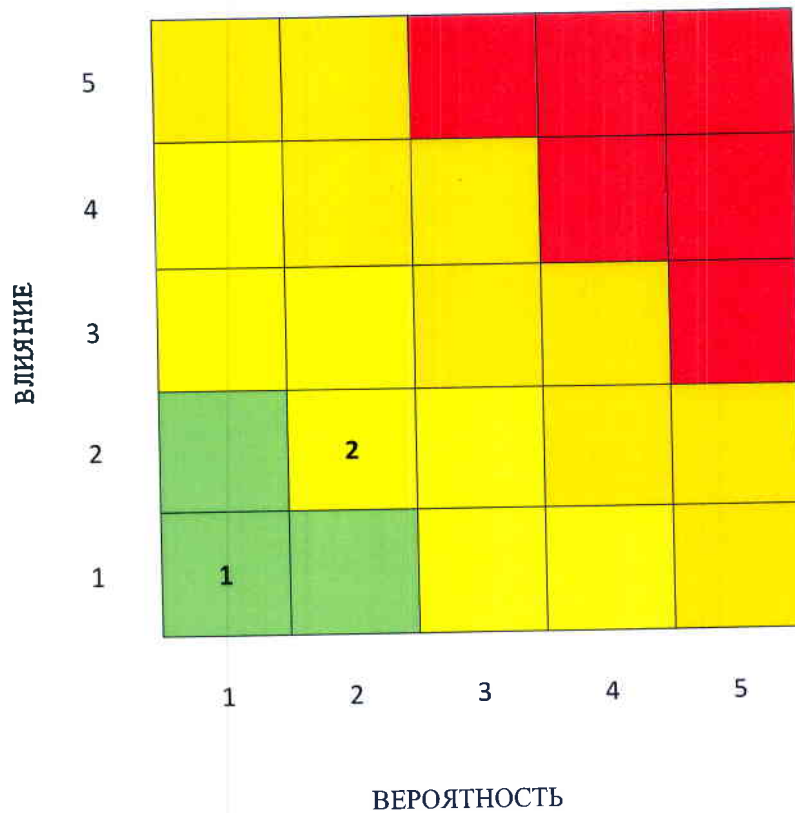
Карта рисков разделяется на несколько частей, выделенных разным цветом:

Красная зона – риски, которые являются критичными и/или катастрофичными для объекта анализа либо в связи с высокой вероятностью наступления, либо в связи с серьезным потенциалом последствий, который может повлиять на уровень коррупции в объекте анализа, либо по причине обоих факторов;

Оранжевая зона – риски, которые имеют высокую вероятность наступления или крупное потенциальное влияние на уровень коррупции в объекте анализа;

Желтая зона – риски, которые имеют среднюю вероятность наступления или среднее потенциальное влияние на уровень коррупции в объекте анализа;

Зеленая зона – риски, которые имеют низкую вероятность наступления и (или) не оказывают значительного влияния на уровень коррупции в объекте анализа.



Карта рисков объекта анализа позволяет оценить относительную значимость каждого риска (по сравнению с другими рисками), а также выделить риски, которые являются ключевыми и требуют принятия мер в приоритетном порядке и в случае необходимости, обеспечить распределение человеческих и финансовых ресурсов.