

Аналитическая справка №2
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2023 год

г. Алматы

«17» 05 2024 г.

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Основанием для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности АО «ЕНПФ» (далее - Фонд) за 2023 год является приказ Председателя Правления Фонда от 15 января 2024 года №46 (далее – Приказ №46).

В соответствии с Графиком проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности структурных подразделений центрального аппарата и филиалов АО «ЕНПФ» на 2024 год (далее - График), являющегося приложением №1 к Приказу №46, во 2-м квартале 2024 года анализом охвачена деятельность следующих подразделений и филиалов Фонда (далее – Подразделения) за 2023 год:

- 1) Департамент закупок (ДЗ);
- 2) Департамент развития и поддержки инфраструктуры (ДРПИ);
- 3) Департамент обеспечения деятельности (ДОД);
- 4) Департамент организации выплат и информирования (далее – ДОВИ).
- 5) Департамент по связям с общественностью (ДСО);
- 6) Атырауский областной филиал АО «ЕНПФ»;
- 7) Восточно-Казахстанский областной филиал АО «ЕНПФ»;
- 8) Жамбылский областной филиал АО «ЕНПФ»;
- 9) Западно-Казахстанский 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 19.10.2016г. №12, Методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 30.12.2022г. №488 (далее – Методические рекомендации).*

ВЫЯВЛЕНИЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ В НОРМАТИВНЫХ ПРАВОВЫХ АКТАХ, ВНУТРЕННИХ НОРМАТИВНЫХ ДОКУМЕНТАХ, ЗАТРАГИВАЮЩИХ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ ФОНДА

В нормативных правовых актах (далее – НПА), затрагивающих деятельность Подразделений, норм, способствующих формированию коррупционных рисков, не обнаружено.

В рамках внутреннего анализа коррупционных рисков в АО «ЕНПФ» за 2022г., проведенного УАК в 2023 году согласно приказу Председателя Правления №168 от 15.02.2023г. были рассмотрены все представленные к анализу (более 200) внутренние нормативные документы (далее – ВНД); выявленные нормативные риски и рекомендации были изложены в соответствующих аналитических справках №№1-4 и планах мероприятий; актуальная информация об исполнении планов мероприятий размещена на интернет-ресурсе Фонда.

Дополнительно УАК, в рамках текущей антикоррупционной экспертизы рассмотрены в 2023 году все представленные подразделениями проекты ВНД Фонда. Так, все рекомендации УАК по устранению нормативных рисков, не способствующих повышению эффективности и результативности работы в сфере противодействия коррупции, приняты.

Иных норм, способствующих формированию коррупционных рисков в представленных к анализу ВНД, не обнаружено.

Перечень проанализированных НПА и ВНД указан в приложении 1 к настоящему анализу.

ВЫЯВЛЕНИЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ В ОРГАНИЗАЦИОННО-УПРАВЛЕНЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ ФОНДА

1. Управление персоналом:

1) факты принятия на работу в Подразделения лиц, не соответствующих квалификационным требованиям: в 2023 году на временную вакантную должность в ДОД был принят один работник, не соответствующий квалификационным требованиям в части образования (иное образование) **на основании решения Правления** (протокол от 30.12.2022 г. №100).

- в последующем, при обновлении Квалификационных требований к должностям АО «ЕНПФ» (утверждены протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 23.08.2023г. №62) было, соответственно, дополнено в части образования для занятия вышеуказанной должности.

Учитывая наличие решения Правления, как коллегиального органа, утверждающего квалификационные требования, по указанному вопросу, коррупционных рисков не обнаружено.

2) сведения о вакансиях: по индикатору коррупционных рисков «не размещение, несвоевременное и/или неполное размещение информации о наличии вакансии, квалификационных требований, перечне необходимых документов, лицах, допущенных к различным этапам отбора» выявлено следующее.

Согласно п/п. 1) п. 2 ст.103 *Социального кодекса РК* работодатель обязан размещать на Электронной бирже труда сведения о наличии вакансий в течение пяти рабочих дней со дня их появления с указанием условий труда и оплаты, за исключением вакантных должностей государственных служащих, выборных государственных должностей, депутатов Парламента и маслихатов, судей Республики Казахстан, лиц, состоящих на воинской службе, сотрудников специальных государственных, правоохранительных органов и государственной фельдъегерской службы, работников Национального Банка Республики Казахстан и его ведомств, уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций.

В соответствии с п/п. 2) п. 89 *Инструкции по кадровому делопроизводству в АО «ЕНПФ», утвержденной протоколом Правления №50 от 10.07.2023г. (далее – Инструкция)*, работа с центрами занятости включает в себя мероприятия, которые осуществляются в порядке (форме) и сроки, установленные законодательством Республики Казахстан о занятости населения, в частности, направление центру занятости населения письменно или посредством государственного информационного портала «Электронная биржа труда» сведений о наличии вакансий в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня их появления с указанием условий труда и оплаты. Так, данное положение Инструкции носит общий характер, - в целом, в Инструкции прямо и четко не прописаны кем и как направляется информация о вакансии в центральном аппарате и филиалах Фонда, в том числе в случае отсутствия (увольнения) специалиста по персоналу в филиале.

Так, отмечается случай не представления сведений на «Электронную биржу труда» об образовавшейся вакансии в 2023 году в Жамбылском областном филиале Фонда.

Согласно Положению о Жамбылском областном филиале Фонда, Инструкции и доверенности, выданной директору филиала Председателем Правления Фонда 28.12.2022г. на 2023 год он, как лицо, приравненное в Фонде к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций (далее – Уполномоченное лицо), осуществляет мероприятия по подбору и расстановке кадров, подписывает приказы о приеме на работу работников филиала, за исключением некоторых должностей, а также трудовые договоры с работниками филиалов.

Таким образом, имеется риск нарушения Фондом требований Социального кодекса РК в части обязательности размещения информации о наличии вакансии на Электронной бирже труда, и применения административной ответственности, в связи с чем **рекомендуется инициировать в Инструкцию изменения/дополнения касательно регламентации сроков и порядка размещения работниками Фонда сведений о наличии вакансий на Электронной бирже труда.**

Учитывая, что Инструкция представлена в УАК для антикоррупционной экспертизы в период проведения анализа, УАК направил служебной запиской Департаменту управления персоналом, как разработчику Инструкции, вышеуказанное предложение 16.05.2024г.;

3) в соответствии с п. 9 *Правил приема и адаптации персонала АО «ЕНПФ»*, утвержденных протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 28.09.2018г. №73 (далее – *Правила приема*), требования по проведению профессионального тестирования распространяются на всех кандидатов за исключением лиц, указанных в данном ВНД. Между тем, Подразделениями были представлены в УАК результаты профессионального тестирования, проведенного с кандидатами с 2023 года, частично - ввиду отсутствия на КП «Битрикс» сохраненных результатов некоторых тестов. Аналогичные факты были выявлены УАК при проведении внутреннего анализа коррупционных рисков в 1 квартале 2024 года и были даны следующие рекомендации:

- Департаменту управления персоналом в *Правилах приема* формализовать процедуру и сроки хранения результатов тестов для подтверждения их прохождения в последующем, - данная рекомендация исполнена, соответствующие изменения/дополнения в указанный документ были утверждены решением Правления №29 от 12.04.2024г.

- Департаменту цифровизации обеспечить невозможность исправления и удаления результатов профессионального тестирования на КП «Битрикс» с их сохранением в течение срока, определяемого в ВНД, - согласно Плану мероприятий по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, выявленных по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2023 год (Аналитическая справка №1), утвержденному приказом Председателя Правления Фонда №181 от 19.02.2024г. **срок исполнения данной рекомендации не позднее 31.07.2024г.**

4) сведения о приеме на работу лиц, не представивших справку о наличии либо отсутствии сведений о совершении коррупционного преступления - количество принятых на работу в Подразделения в 2023г. - 52 работника, по всем кандидатам имеются справки о наличии либо отсутствии сведений о совершении коррупционного преступления;

5) в соответствии с п.п. 4 и 9 *Положения о Комиссии по кадровым вопросам АО «ЕНПФ»*, утвержденного протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 28.12.2018г. №98 (далее – *Положение*):

- Комиссия по кадровым вопросам АО «ЕНПФ» (далее – Комиссия) является постоянно действующим коллегиальным органом Фонда, реализующим внутреннюю кадровую политику Фонда, в рамках полномочий, определенных Положением и иными ВНД Фонда;

- основной задачей Комиссии является рассмотрение вопросов на занятие вакантных должностей Фонда.

Представлены протоколы заседаний Комиссий по всем принятым на работу в Подразделения кандидатам;

6) меры дисциплинарного взыскания, примененные к работникам проверяемых Подразделений - 6; количество досрочно снятых мер дисциплинарного взыскания – отсутствует.

7) информация о неприменении мер дисциплинарного характера к лицам, совершившим или допустившим нарушения законодательства Республики Казахстан, ВНД – отсутствует;

8) в рамках анализа рассмотрены 87 доверенностей, выданных работникам Подразделений, коррупционных рисков не обнаружено.

Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам, определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков, предусмотрен в приложении 2 к настоящему анализу.

3. Урегулирование конфликта интересов:

В соответствии с *Антикоррупционной политикой*, утвержденной решением Совета директоров АО «ЕНПФ» от 11.05.2023г. № 6:

- должностные лица, Уполномоченные лица и работники в своей профессиональной деятельности должны строго соблюдать нормы поведения, в частности, не осуществлять должностные обязанности при наличии конфликта интересов (п/п. 8) п. 12);

- работники обязаны сообщать непосредственному руководителю о возможности возникновения либо возникшем у работника конфликте интересов (п/п. 3) п. 13);

- должностные лица, Уполномоченные лица и работники при выполнении своих служебных обязанностей обязаны руководствоваться интересами Фонда и избегать ситуаций или обстоятельств, при которых их личные интересы будут противоречить интересам Фонда (п. 25);

- в случае возникновения конфликта интересов (или возможности его возникновения) должностные лица, Уполномоченные лица и работники обязаны раскрыть информацию о конфликте интересов в порядке и сроки в соответствии с *Политикой управления существующим и потенциальным конфликтом интересов акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденной протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 28.04.2017г. №3.* Меры и способы предупреждения, выявления и урегулирования конфликтов интересов, предусмотренные в Политике управления конфликтом интересов, не должны носить исчерпывающий характер, поскольку в каждом конкретном случае могут быть использованы иные формы урегулирования конфликта интересов в зависимости от специфики сложившегося конфликта интересов, степени адекватности предпринимаемых мер целям урегулирования конфликта интересов (п. 26);

- в случае наличия конфликта интересов у должностных лиц при заключении сделок от имени Фонда, где стороной является должностное лицо или аффилированные с ним лица, такие сделки утверждаются Советом директоров Фонда. Председатель или член Совета директоров не допускается к обсуждению и принятию решения по вопросу, по которому у него возникает конфликт интересов с Фондом. Должностное лицо/Уполномоченное лицо Фонда несет ответственность по возмещению убытков, причиненных Фонду в результате такой сделки, заключенной при наличии конфликта интересов, если сделка не была утверждена в порядке, предусмотренном Антикоррупционной политикой (п. 27).

За 2023 год факты конфликта интересов в Подразделениях отсутствуют.

4. Оказание государственных услуг:

Услуги Фонда по осуществлению пенсионных выплат из пенсионных накоплений, сформированных за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов включены в Реестр государственных услуг, утвержденный приказом исполняющего обязанности Министра цифрового развития, инноваций и аэрокосмической промышленности Республики Казахстан от 31 января 2020 года № 39/НК.

С 11.10.2018г. лица, достигшие пенсионного возраста, в целях получения из Фонда пенсионных выплат за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов обращаются в НАО «Государственная корпорация «Правительство для граждан» с единым заявлением о назначении пенсионных выплат по возрасту, государственной базовой пенсионной выплаты и пенсионных выплат из Фонда в рамках композитной услуги, оказываемой Государственной корпорацией по принципу «одного окна».

В рамках настоящего анализа УАК были рассмотрены жалобы, касающиеся выплат и переводов пенсионных накоплений – 16 (23%) и некачественного обслуживания – 7 (10%). Подтвержденные жалобы при оказании Фондом государственных услуг в 2023 году **не выявлены** (согласно данным, представленным Подразделениями, количество государственных услуг в 2023 году, оказание которых отнесено к их компетенции согласно внутренним нормативным документам Фонда, составило 19633).

5. Реализация разрешительных функций:

Фонд не осуществляет разрешительные функции.

6. Реализация контрольно-ревизионных функций:

Фонд не осуществляет контрольно-ревизионные функции.

7. Освоение и распределение финансовых средств:

1) порядок и ответственность за разработку, утверждение, корректировку и контроль бюджета (финансового плана) и плана капитальных расходов для обеспечения деятельности и стратегических проектов развития АО «ЕНПФ» определены в *Инструкции по разработке, утверждению и контролю бюджета (финансового плана) и плана капитальных расходов АО «ЕНПФ», утвержденной протоколом Правления АО «ЕНПФ» №22 от 01.04.2022г.* В данном ВНД также предусмотрены:

- перечень нормируемых статей затрат, их порядок расчета, размеры норм и нормативов по нормируемым статьям затрат;
- формирование отчета об исполнении бюджета (финансового плана) и плана капитальных расходов;
- критерии планирования расходов на планируемый год.

Бюджет Фонда на 2024 год был утвержден протоколом Правления Фонда 26.12.2023г. №103. Несвоевременного представления бюджетных заявок Подразделениями в 2023г. не выявлено.

В соответствии с *Перечнем внутренней отчетности, утвержденной протоколом Правления от 10.07.2023г. №50* (далее – Перечень), Правление Фонда на ежемесячной основе получает от Управления планирования и контроля бюджета Отчет об исполнении бюджета (финансового плана) и плана капитальных расходов.

2) в целях соответствия *Правилам формирования системы управления рисками и внутреннего контроля единого накопительного пенсионного фонда, добровольных накопительных пенсионных фондов, утвержденным постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 7 июня 2023 года № 40*, в Фонде функционирует система управления рисками, приняты соответствующие ВНД (*Политика по управлению рисками АО «ЕНПФ», утвержденная решением Совета директоров №8 от 13.06.2023г., Правила управления ключевыми и операционными рисками в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №36 от 28.05.2021г., Политика управления риском мошенничества и коррупционным риском АО «ЕНПФ», утвержденная Протоколом Совета директоров №3 от 28.04.2017г. и другие ВНД*).

В соответствии с Перечнем Правление на ежеквартальной основе получает от Департамента риск-менеджмента *Информацию о соблюдении (использовании) требований системы управления рисками АО «ЕНПФ», карты рисков и результаты мониторинга соблюдения уровня риск – аппетита по собственным активам АО «ЕНПФ».*

В рамках текущего анализа коррупционных рисков УАК использованы касающиеся Подразделений данные Журнала рисков событий за 2023 год;

3) в Фонде имеется Служба внутреннего аудита, которая в соответствии с годовым планом внутреннего аудита, утверждаемым Советом директоров АО «ЕНПФ», проводит аудиторские проверки, и по мере их готовности представляет Правлению Фонда отчеты по результатам проверки, содержащий выводы об имеющихся недостатках и рекомендации по улучшению деятельности Фонда. Данные отчеты по результатам аудиторских проверок также регулярно представлялись в УАК в течение 2023 года и были использованы в текущем внутреннем анализе коррупционных рисков;

4) приобретение товаров, работ и услуг (далее – ТРУ) осуществляются 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* (далее - Правила закупок НБРК), *Правилами организации и проведения закупок товаров, работ, услуг в АО «ЕНПФ»* (далее - Правила закупок Фонда), *Инструкцией по разработке, согласованию, подписанию, регистрации и расторжению гражданско-правовых*

договоров/соглашений и осуществления контроля над их исполнением в АО «ЕНПФ», утвержденной протоколом Правления №43 от 10.06.2020г.

План закупок товаров, работ, услуг на 2024 год, утвержденный приказом Председателя Правления АО «ЕНПФ» от 27.12.2023 г. №617, размещен 27.12.2023г. на Портале закупок и интернет-ресурсе АО "ЕНПФ".

Рисков, связанных с необоснованностью цены за единицу товара, несоответствия запланированной стоимости рыночной стоимости товаров по закупкам, сметные назначения по которым закреплены за Подразделениями, не выявлено.

По индикаторам «наличие характеристик в технических спецификациях, относящих закупку к конкурентному поставщику, так называемые «зачочки»; наличие фактов пересмотра или отмены закупок по результатам камерального контроля со стороны органов государственного аудита» применительно к Фонду отмечается следующее. В рамках камерального контроля, осуществляемого УАК согласно Положению об Антикоррупционной комплаенс-службе АО «ЕНПФ», утвержденному решением Совета директоров АО "ЕНПФ" от 28.10.2022г. №10, и Правилам организации системы противодействия коррупции в АО «ЕНПФ», утвержденным решением Совета директоров АО «ЕНПФ» от 13.10.2023г. №12, были направлены служебные записки организаторам закупок 27.02.2023г. и 14.07.2023г. в целях корректировки технических спецификаций.

Дополнительно УАК в качестве меры предупреждения аналогичных нарушений, выявленных в результате проведения камерального контроля за закупками ТРУ, направлена служебная записка бюджетным центрам/филиалам 06.05.2024г. с рекомендацией по усилению контроля за надлежащим исполнением требований законодательства РК и проведению соответствующего обучения с подчиненными лицами, задействованными в процессе составления технических спецификаций, рассмотрения заявок потенциальных поставщиков и иных процессах закупок ТРУ в Фонде.

В рамках анализа УАК рассмотрено 3 жалобы и 28 запросов в рамках закупок ТРУ в Фонде, - коррупционных рисков не выявлено.

5) по индикаторам коррупционных рисков согласно Методическим рекомендациям «наличие фактов выявления нарушений при проверке органов государственного аудита и финансового контроля», «своевременность и качество исполнения поставщиком обязательств, вытекающих из договора поставки товара, оказания работ и услуг», «своевременность и полнота принятия мер реагирования в отношении поставщиков, не надлежаще исполнивших условия договора поставки» УАК рассмотрены материалы и результаты 3 проверок государственных органов, сведения о неисполнения поставщиками обязательств по договорам, сметные назначения по которым закреплены за Подразделениями, - коррупционные риски не выявлены. Проверки Фонда органами государственного аудита и финансового контроля в 2023 году отсутствовали;

б) в соответствии с Методическими рекомендациями по индикатору коррупционных рисков «несоответствие количества и объема закупаемых товаров и услуг их фактической потребности (натуральным нормам)» - коррупционные риски не выявлены;

7) в соответствии с Методическими рекомендациями по индикатору коррупционных рисков «отсутствие утвержденного документа, регламентирующего порядок размещения временно свободных денежных средств на текущих счетах банков, соответствующих мер мониторинга, контроля и персональной ответственности уполномоченных лиц» УАК в рамках текущей антикоррупционной экспертизы ВНД Фонда 25.04.24г. направлена служебная записка Управлению анализа инвестиционного портфеля с рекомендациями по регламентации порядка размещения временно свободных денежных средств в проекте Регламента осуществление деятельности по управлению собственными активами АО «Единый накопительный пенсионный фонд»;

8) в соответствии с Договором доверительного управления собственными активами акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» от 28 марта 2017 года собственные активы были переданы и по состоянию на 31.12.2023г. находились в доверительном управлении Национального Банка РК (Доверительный управляющий). В соответствии с п.2.1.

Договора Доверительный управляющий самостоятельно принимает инвестиционные решения в соответствии с инвестиционной стратегией Фонда и в рамках утвержденных лимитов инвестирования, являющихся неотъемлемой частью Договора доверительного управления.

8. Заключение договоров с физическими и юридическими лицами:

Порядок заключения договоров предусмотрен в *Инструкции по разработке, согласованию, подписанию, регистрации и расторжению гражданско-правовых договоров/соглашений и осуществления контроля над их исполнением в АО «ЕНПФ», утвержденной протоколом Правления №43 от 10.06.2020г.*, в соответствии с которой бюджетные центры обязаны при разработке и до направления на согласование гражданско-правовых договоров/соглашений, заключаемых Фондом, включать в них антикоррупционную оговорку (в редакции дополнений, утвержденных протоколом Правления №92 от 13.12.2023г.). УАК рассмотрены 340 представленных Подразделениями договоров/дополнительных соглашений, коррупционных рисков не выявлено.

Порядок 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 предусмотрен в *Правилах осуществления претензионно-исковой работы в АО «ЕНПФ», утвержденных протоколом Правления №78 от 29.11.2019г.* УАК рассмотрены 7 материалов по претензионно-исковой работе, представленные Юридическим департаментом и Подразделениями, коррупционных рисков по данному направлению в деятельности Подразделений не выявлено.

9. Разработка и эксплуатация информационных систем:

УАК рассмотрены 30 информационных систем, эксплуатируемых Подразделениями и приобретенных Фондом.

Рисков по индикаторам «двойное финансирование проекта», «финансирование проектов, не влияющих на развитие IT-отрасли», «отсутствие механизма проверки обоснованности стоимости услуг, наличия на рынке таких разработок, способствующие искусственному завышению конечной стоимости IT-продукта», «приобретение посредством государственных закупок способом из одного источника путем прямого заключения договора как объекта интеллектуальной собственности», «искусственная конкуренция, когда в конкурсе в качестве потенциальных поставщиков участвуют аффилированные организации», «дублирование информационных систем», «непрозрачность информационных систем», «разработка невостребованных и использование не введенных в эксплуатацию информационных систем», «отсутствие аудита информационных систем» не выявлено.

10. Иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности:

Организация работы по противодействию коррупции: В соответствии с решением Совета директоров Фонда от 28.10.2022г. №10 создано УАК является структурным подразделением, исполняющим функции антикоррупционной комплаенс-службы в Фонде.

Решением Совета директоров Фонда от 26.12.2022 года № 14 утвержден План мероприятий по предупреждению коррупции в АО «ЕНПФ» на 2023 год; решением Совета директоров от 11.12.2023г. №15 утвержден План мероприятий по предупреждению коррупции в АО «ЕНПФ» на 2024 год.

В 2023 году УАК был проведен на основании приказа Председателя Правления Фонда от 15.02.2023г. №168 внутренний анализ коррупционных рисков в деятельности 36 подразделений и филиалов АО «ЕНПФ» за 2022 год, подписаны аналитические справки, подготовлены планы мероприятий по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, выявленных по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2022 год, информация об его исполнении, которые размещены на специальном разделе интернет-ресурса Фонда.

УАК на регулярной основе в 2023 году проводилось обучение на предмет повышения антикоррупционной культуры с Уполномоченными лицами, руководителями среднего звена. В период с 04.04.2023 г. по 31.05.2023 г. АО «ЕНПФ» организовано и проведено дистанционное обучение работников на тему " ВНД и законодательство Республики Казахстан в сфере противодействия коррупции".

Уполномоченными лицами подписаны и представлены в Фонд согласия о принятии антикоррупционных ограничений, предусмотренных статьей 12 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции»; наличие согласий Уполномоченных лиц, работающих в Подразделениях, проверено УАК; также запрошены и проверены скриншоты из сайта/мобильного приложения Egov от Уполномоченных лиц, подтверждающие наличие/отсутствие участия в юридических лицах, осуществление предпринимательской деятельности, - факты несоблюдения антикоррупционных ограничений в этой части **не выявлены**.

Факты привлечения работников Подразделений к административной или уголовной ответственности за совершение коррупционных правонарушений **не выявлены**.

УАК запрошены и проверены уведомления о сдаче декларации о доходах и имуществе Уполномоченными лицами, работающими в Подразделениях, и их супругами, фактов несоблюдения мер финансового контроля в этой части не выявлено.

На интернет-ресурсе Фонда изложена информация о каналах и средствах связи (горячая линия по вопросам коррупции и мошенничества, электронный почтовый адрес, почтовый адрес, номер Call-центра) для представления информации о готовящемся, совершаемом или совершенном должностными лицами, работниками Фонда коррупционном правонарушении. Также указанная информация размещена на информационных стендах в офисах филиалов Фонда.

Правовые механизмы защиты лиц, сообщивших о фактах коррупции, от неправомерного наказания, увольнения или иных мер оказания давления предусмотрены в *Правилах организации системы противодействия коррупции в АО «ЕНПФ», утвержденных решением Совета директоров АО «ЕНПФ» от 13.10.2023г. №12, и Инструкции по противодействию коррупции для работников акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденной решением Совета директоров от 09.08.2023г. №9.*

В 2023 году сообщений о коррупционных правонарушениях, совершенных должностными лицами, работниками Фонда, по указанным каналам связи не поступало; жалобы физических и юридических лиц, в том числе в СМИ, в отношении работников Фонда о неправомерных действиях коррупционного характера **не выявлены**.

11. Обеспечение прозрачности и гласности деятельности: на интернет-ресурсе www.enpf.kz размещена вся информация согласно требованиям пункта 8 статьи 16 Закона Республики Казахстан «О доступе к информации», положениям Правил раскрытия информации в АО «ЕНПФ», утвержденных Решением Совета директоров №5 от 17.07.2019г., и Перечням внешней и внутренней отчетности АО «ЕНПФ».

Блог-платформа Председателя Правления Фонда в период с 2017г. по 2021г. функционировала на интернет-ресурсе www.enpf.kz. С 2021 года на интернет портале открытого диалога электронного правительства представляются ответы на запросы, поступившие посредством блог-платформы Председателя Правления АО «ЕНПФ».

Фонд публикует на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности и размещает на собственном интернет-ресурсе финансовую отчетность, аудиторский отчет, внутренние документы Фонда в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Республики Казахстан. Так, ДБУ разместил на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности 29.08.2023г. и Фонда 28.08.2023г. Аудиторский отчет по собственным активам за 2022 год.

При Фонде функционирует с 2017 года Общественный Совет в целях обеспечения эффективного взаимодействия с заинтересованными сторонами, максимального охвата имеющихся вопросов населения, изучения мнений гражданского общества (вкладчиков и получателей) по накопительной пенсионной системе (далее - НПС), выработки предложений по совершенствованию НПС, разъяснения принципов функционирования НПС в едином информационном пространстве. В 2023 году была продолжена работа Общественного совета в

рамках вопросов, рассматриваемых согласно требованиям законодательства Республики Казахстан и Положения об Общественном совете (размещено совместно с протоколами заседаний на интернет-ресурсе www.enpf.kz в разделе «Общественный Совет»).

Коррупционных рисков по данному направлению в деятельности проверяемых Подразделений **не выявлено**.

Приложение:

- 1) Перечень проанализированных НПА и ВНД;
- 2) Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам, определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков;
- 3) Карта рисков по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2023 год.

Председатель Правления



Ж. Курманов

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



Приложение 1
к Аналитической справке №2
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2023 год

Перечень проанализированных документов

Нормативные правовые акты

- 1) Социальный Кодекс Республики Казахстан от 20.04.2023 года № 224-VII;
- 2) Кодекс Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет (Налоговый кодекс) от 25.12.2017 года №120-VI;
- 3) Закон Республики Казахстан от 21.05.2013 года № 94-V «О персональных данных и их защите»;
- 4) Закон Республики Казахстан «Об обязательном гарантировании депозитов, размещенных в банках второго уровня Республики Казахстан»;
- 5) Правила приобретения товаров, работ и услуг НБРК, его ведомствами, организациями, входящими в его структуру, и юридическими лицами, 50 и более процентов голосующих акций (долей участия в уставном капитале) которых принадлежат НБРК или находятся в его доверительном управлении, и аффилированными с ними юридическими лицами, утвержденные постановлением Правления НБРК от 27.08.2018г. №192;
- 6) Правила осуществления пенсионных выплат, сформированных за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов, единовременных пенсионных выплат в целях улучшения жилищных условий и (или) оплаты лечения, сформированных за счет обязательных пенсионных взносов, из единого накопительного пенсионного фонда, возврата их в единый накопительный пенсионный фонд, методики осуществления расчета размера пенсионных выплат, методики определения коэффициента замещения среднемесячного дохода получателя пенсионными выплатами, методики определения порога минимальной достаточности пенсионных накоплений, утвержденные постановлением Правительства Республики Казахстан от 30.06.2023 года № 521;
- 7) Правила использования единовременных пенсионных выплат на лечение, утвержденные приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 15.02.2021 года №КР ДСМ-18;
- 8) Правила использования единовременных пенсионных выплат для улучшения жилищных условий в соответствии с законодательством Республики Казахстан, утвержденные приказом МЦРИАП РК от 21.01.2021 года № 24;
- 9) Правила назначения, осуществления, приостановления, возобновления и прекращения выплаты специального профессионального государственного пособия, утвержденные приказом МТСЗН РК от 25.12.2023 года № 521;
- 10) Правила заключения и типовой формы договора о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов, утвержденные постановлением Правления АРРФР от 26.05.2023 года № 27;
- 11) Правила и сроки передачи пенсионных активов в доверительное управление управляющему инвестиционным портфелем и передачи пенсионных активов от одного управляющего инвестиционным портфелем к другому управляющему инвестиционным портфелем или Национальному Банку Республики Казахстан, утвержденные постановлением Правления АРРФР от 26.05.2023 года № 28;
- 12) Правила перевода пенсионных накоплений из единого накопительного пенсионного фонда в добровольный накопительный пенсионный фонд, из добровольного накопительного пенсионного фонда в единый накопительный пенсионный фонд, а также из одного добровольного накопительного пенсионного фонда в другой добровольный накопительный пенсионный фонд, утвержденные постановлением Правления АРРФР от 07.06.2023 года № 51;
- 13) Правила ведения учета пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов и добровольных пенсионных взносов на индивидуальных пенсионных счетах вкладчиков обязательных пенсионных взносов, физических лиц, за

которых перечислены обязательные профессиональные пенсионные взносы, добровольные пенсионные взносы (получателей пенсионных выплат), утвержденные постановлением Правления АРРФР от 07.06.2023 года № 49;

14) Правила заключения договора пенсионного аннуитета со страховой организацией и перевода пенсионных накоплений (выкупной суммы) в страховую организацию, единый накопительный пенсионный фонд по договору пенсионного аннуитета, а также порядка и сроков обмена данными по договорам пенсионного аннуитета с организацией по формированию и ведению базы данных по страхованию, утвержденные постановлением Правления АРРФР от 07.06.2023 года № 44;

15) Правила определения собственником и (или) оператором перечня персональных данных, необходимого и достаточного для выполнения осуществляемых ими задач, утвержденные приказом МЦРИАП РК от 21.06.2023 года № 199/НК;

16) Правила и сроки исчисления (начисления) и перечисления обязательных пенсионных взносов работодателя в единый накопительный пенсионный фонд и взыскания по ним, утвержденные постановлением Правительства Республики Казахстан от 03.07.2023 года № 540;

17) Перечень документов, подлежащих хранению, и сроки их хранения в едином накопительном пенсионном фонде и добровольных накопительных пенсионных фондах, утвержденный постановлением Правления АРРФР от 26.05.2023 года № 33;

18) Правила осуществления, приостановления, возобновления и прекращения профессиональной выплаты за счет средств работодателя, утвержденные приказом МТСЗН РК № 526 от 28.12.2023 года;

19) Правила и сроки исчисления, удержания (начисления) и перечисления обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов в единый накопительный пенсионный фонд и взыскания по ним, утвержденные постановлением Правительства Республики Казахстан от 30.06.2023 года № 525;

20) Правила формирования базы данных физических лиц, за которых перечислены обязательные пенсионные взносы, обязательные пенсионные взносы работодателя, обязательные профессиональные пенсионные взносы и Правил обмена информацией между информационными системами центрального исполнительного органа и единого накопительного пенсионного фонда о движениях по индивидуальным пенсионным счетам, условным пенсионным счетам, а также о получателях и размерах пенсионных выплат, утвержденные приказом МТСЗН РК от 23.11.2023 года № 485;

21) Приказ МТСЗН РК от 25.03.2021 года № 84 «О некоторых вопросах оказания государственных услуг в социально-трудовой сфере»;

22) Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 30.03.2021 года № 273 «Об утверждении формы заявления об удержании индивидуального подоходного налога с единовременной пенсионной выплаты в соответствии с законодательством Республики Казахстан о социальной защите»;

23) Соглашение о пенсионном обеспечении трудящихся государств-членов Евразийского экономического союза от 20.12.2019г.;

24) Регламент взаимодействия компетентного органа с уполномоченными органами Республики Казахстан по реализации Соглашения о пенсионном обеспечении трудящихся государств - членов Евразийского экономического союза от 20.12.2019 года;

25) Порядок взаимодействия между уполномоченными органами, компетентными органами государств – членов Евразийского экономического союза и Евразийской экономической комиссией по применению норм Соглашения о пенсионном обеспечении трудящихся государств – членов Евразийского экономического союза от 20 декабря 2019 года, утвержденный Решением Совета Евразийской экономической комиссии от 23.12.2020г. № 122;

26) Правила реализации общих процессов в сфере пенсионного обеспечения трудящихся государств-членов Евразийского экономического союза, утверждённые решением Коллегии ЕЭК от 08.02.2022г. № 20;

Внутренние документы АО «ЕНПФ»

- 27) Положение о Департаменте по связям с общественностью АО «ЕНПФ» и должностные инструкции работников ДСО, утвержденные Протоколом Правления №98 от 28.12.2018г.
- 28) Правила подготовки, согласования и опубликования в средствах массовой информации сведений о деятельности АО "ЕНПФ" (с изм. и доп. по состоянию на 07.12.2023г.), утв. Протоколом Правления №65 от 21.09.2022г.
- 29) Правила осуществления деятельности АО "ЕНПФ" в социальных сетях (с изм. и доп. по состоянию на 27.04.2023г.), утв. Протоколом Правления №63 от 12.09.2022г.
- 30) Регламент по работе с корпоративным сайтом АО «ЕНПФ», утв. Протоколом Правления №31 от 27.04.2023г.
- 31) Корпоративная идентификация (брендбук) АО «ЕНПФ», утв. Протоколом Правления №30 от 26.04.2023г.
- 32) Правила по разработке информационно-разъяснительной и имиджевой продукции АО "ЕНПФ" (с изм. и доп. по состоянию на 23.05.2023г.), утв. Протоколом Правления №73 от 20.10.2022г.
- 33) Положение о Департаменте организации выплат и информирования АО «ЕНПФ», утвержденное Протоколом Правления №68 от 14.09.2023г. и должностные инструкции работников ДОВИ, утвержденные протоколом Правления №68 от 14.09.2023г.;
- 34) Пенсионные правила АО «ЕНПФ», утвержденные Советом директоров АО «ЕНПФ» от 08.08.2023г. (протокол № 2);
- 35) Методика осуществления проверки сведений и документов при оказании АО «ЕНПФ» пенсионных услуг, утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 08.08.2023г. (протокол № 57);
- 36) Инструкция о порядке открытия и закрытия индивидуальных пенсионных счетов для учета пенсионных взносов в АО «ЕНПФ», утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 08.06.2023г. (протокол № 42);
- 37) Инструкция о порядке предоставления информации о состоянии пенсионных накоплений, утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 29.06.2023г. (протокол № 47);
- 38) Инструкция о порядке организации пенсионных выплат из АО «ЕНПФ», утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 08.08.2023г. (протокол № 57);
- 39) Правила осуществления пенсионных выплат, сформированных за счет добровольных пенсионных взносов, утвержденные решением Правления АО «ЕНПФ» от 15.08.2023г. (протокол № 60);
- 40) Инструкция о порядке внесения изменений и (или) дополнений в реквизиты вкладчика обязательных пенсионных взносов, физического лица за которого перечислены обязательные профессиональные пенсионные взносы, добровольные пенсионные взносы (получателя пенсионных выплат), утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 29.06.2023г. (протокол № 47);
- 41) Инструкция о порядке организации передачи пенсионных активов в доверительное управление управляющему инвестиционным портфелем и передачи пенсионных активов от одного управляющего инвестиционным портфелем к другому управляющему инвестиционным портфелем или Национальному Банку Республики Казахстан, утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 23.06.2023г. (протокол № 46);
- 42) Инструкция о порядке организации перевода пенсионных накоплений из АО «ЕНПФ» в страховую организацию, утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 23.06.2023г. (протокол № 46);

- 43) Положение о Департаменте развития и поддержки инфраструктуры АО «ЕНПФ», утвержденное Протоколом Правления №96. от 12.12.2023г.;
- 44) Должностные инструкции работников Департамента развития и поддержки инфраструктуры АО «ЕНПФ», утверждено протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 12.12.2023г. №96.
- 45) Памятка по проведению мониторинга работоспособности и процедуры по техническому обслуживанию компьютерного и периферийного оборудования, задействованного в обеспечении реализации плана обеспечения непрерывности и восстановления деятельности АО «ЕНПФ», утверждена Приказом Управляющего АО «ЕНПФ» №600 от 27.11.2023г.;
- 46) Блок-схемы по поддерживающим процессам деятельности Департамента развития и поддержки инфраструктуры АО «ЕНПФ», утверждены Приказом Управляющего директора АО «ЕНПФ» №460 от 30.06.2023г.;
- 47) Методика инвентаризации информационных активов, оценки и обработки рисков системы управления ИТ- услугами АО «ЕНПФ», утверждена Протоколом Правления №53 от 19.07.2023г.;
- 48) Памятка пользователя средств вычислительной техники в АО «ЕНПФ», утверждена Приказом Управляющего директора №270 от 27.03.2023г.;
- 49) Правила по управлению запросами на обслуживание в АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №15 от 06.03.2023г.;
- 50) Правила управления непрерывностью, доступностью и мощностью предоставляемых услуг по информационным технологиям АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №11 от 16.02.2023г.;
- 51) Методика анализа корневых причин несоответствий и сбоев в работе ИТ-инфраструктуры и автоматизированных информационных систем АО «ЕНПФ», утверждена Протоколом Правления №99 от 29.12.2022г.;
- 52) Руководство по разработке пользовательской документации по информационным системам АО «ЕНПФ», утверждено Приказом Управляющего директора АО «ЕНПФ» №609 от 26.12.2022г.;
- 53) Руководство по использованию и учету картриджей в АО «ЕНПФ», утверждено Приказом Управляющего директора АО «ЕНПФ» №592 от 28.11.2022г.;
- 54) Правила по управлению инцидентами и проблемами в информационных технологиях АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления № 58 от 04.05.2021г.;
- 55) Правила установки, обновления и удаления программного обеспечения на серверах и рабочих станциях АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №29 от 04.05.2021г.;
- 56) Правила по обеспечению непрерывной работы активов, связанных со средствами обработки информации АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №29 от 04.05.2021г.;
- 57) Правила организации процедуры аутентификации АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №29 от 04.05.2021г.;
- 58) Правила использования мобильных устройств и носителей информации в АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №29 от 04.05.2021г. от 04.05.2021г.;
- 59) Правила использования Интернет и электронной почты в АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №29 от 04.05.2021г. от 04.05.2021г.;
- 60) Правила инвентаризации и паспортизации средств вычислительной техники, телекоммуникационного оборудования и программного обеспечения АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №29 от 04.05.2021г. от 04.05.2021г.;
- 61) Правила по управлению сетевой инфраструктурой в АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №55 от 20.07.2007 г.;
- 62) Стандарт информационной инфраструктуры для филиалов АО «ЕНПФ», утвержден Протоколом Правления №61 от 30.09.2019г.;
- 63) Правила осуществления комплексного мониторинга, анализа функционирования и оценки эффективности информационных систем АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №95 от 21.12.2018г.;

- 64) Инструкция пользователя по эксплуатации компьютерного оборудования и программного обеспечения АО «ЕНПФ», утверждена Протоколом Правления №26 от 12.06.2017г.;
- 65) Правила администрирования и системного сопровождения автоматизированной информационной системы акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утверждены протоколом Правления №26 от 12.06.2017г.;
- 66) Стандарт конфигурации аппаратного и программного обеспечения компьютерного оборудования АО «ЕНПФ», утвержден Протоколом Правления №49 от 10.07.2018г.;
- 67) Правила пользования междугородной, международной и сотовой телефонной связью в АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №9 от 29.01.2018г.;
- 68) План системы управления ИТ-услугами в АО «ЕНПФ», утвержден Приказом Управляющего директора АО «ЕНПФ» №512 от 08.08.2023г.;
- 69) Области действия системы управления ИТ-услугами АО «ЕНПФ», утверждены Приказом Управляющего директора АО «ЕНПФ» №589 от 08.11.2023г.;
- 70) Блок-схемы по поддерживающим процессам деятельности Департамента цифровизации АО «ЕНПФ», утверждены Приказом Управляющего директора С.Маметова №477 от 05.07.2023г.;
- 71) Правила управления изменениями функциональности информационных систем АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №30 от 26.04.2023г.;
- 72) Каталог предоставляемых ИТ-услуг АО «ЕНПФ», утвержден Протоколом Правления №25 от 11.04.2023г.;
- 73) Правила проведения анализа функционирования и оценки эффективности от внедрения информационных систем в АО «ЕНПФ» для передачи в промышленную эксплуатацию, утверждены Протоколом Правления №65 от 21.09.2022г.;
- 74) «Схемы взаимодействия процессов управления изменениями в области действия системы управления ИТ-услугами АО «ЕНПФ», утверждены приказом Управляющего директора АО «ЕНПФ» №505 от 31.08.2022г.;
- 75) Правила проведения внутреннего аудита системы управления ИТ-услугами в АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления АО "ЕНПФ" №29 от 16.02.2022г.;
- 76) Правила автоматизации деятельности АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления № 28 от 26.06.2017 г.
- 77) Правила организации и проведения закупок товаров, работ, услуг в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления Фонда от 31.03.2021г. №20;
- 78) Инструкция по разработке, утверждению и контролю бюджета (финансового плана) и плана капитальных расходов АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления Фонда от 01.04.2022г. №22;
- 79) Положение о Департаменте закупок, утвержденное протоколом Правления от 28.04.2017г. №19, должностные инструкции работников ДЗ, утвержденные протоколом Правления от 28.04.2017г. №19;
- 80) Правила организации и проведения аукционов при реализации имущества АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 09.04.2014г. №23;
- 81) Инструкция по предоставлению недвижимого имущества, принадлежащего АО «ЕНПФ» на праве собственности, в имущественный наем (аренду) или доверительное управление, утвержденная протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 23.05.2022г. №34;
- 82) Инструкция по использованию дизель- генераторных установок в АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 25.11.2021г. №87;
- 83) Блок – схема к процессу формирования бюджета и плана закупок в ДОД, утверждена приказом управляющего директора от 21.04.2021г. №372;
- 84) Правила использования автотранспорта АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 13.12.2022г. №92;
- 85) Правила закупок организации и проведения электронных закупок товаров, работ, услуг в АО «ЕНПФ», утвержденных Протоколом Правления №20 от 31.03.2021г.;
- 86) Блок-схемы к Правилам организации и проведения закупок товаров, работ, услуг в АО «ЕНПФ», утвержденные Приказом Управляющего директора №475 от 05.07.2023г.;

87) Инструкция по учету и проведению операций с основными средствами, нематериальными активами и инвестиционной недвижимостью АО «ЕНПФ», утверждена протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 24.12.2021г. №94;

88) Инструкция о порядке проведения операций с товарно- материальными ценностями (запасами) АО «ЕНПФ», утверждена протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 30.07.2021г. №51;

89) Блок – схема к процессам деятельности Департамента обеспечения деятельности АО «ЕНПФ», утверждена приказом управляющего директора от 08.08.2023г. №513;

90) Правила организации и проведения закупок товаров, работ, услуг в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления Фонда от 31.03.2021г. №20;

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

92) Положение о Департаменте обеспечения деятельности АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Правления от 14.03.2022г. №18;

93) Должностные инструкции Департамента обеспечения деятельности АО «ЕНПФ», утверждена протоколом Правления №80 от 30.10.2023г.;

94) Положение об Атырауском ОФ АО «ЕНПФ», утверждено протоколом СД АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1.

95) Положение о Восточно-Казахстанском ОФ АО «ЕНПФ», утверждено протоколом СД АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1.

96) Положение о Жамбылском ОФ АО «ЕНПФ», утверждено протоколом СД АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1.

97) Положение о Западно-Казахстанском ОФ АО «ЕНПФ», утверждено протоколом СД АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1.

98) Правила по операционному планированию и управлению деятельностью филиалов АО «ЕНПФ», Утверждены протоколом Правления АО «ЕНПФ» №24 от «04 апреля» 2023 г.

99) Стандарт помещений/зданий, арендуемых АО «ЕНПФ» для филиалов/ отделений/ центров обслуживания/ удаленных рабочих мест, Утвержден протоколом Правления АО «ЕНПФ» №48 от 30.06.2023г.

100) Инструкция о порядке открытия, закрытия, смене местонахождения филиалов/отделений/центров обслуживания и организации удаленных рабочих мест АО «ЕНПФ», утв. протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 23.07.2021 года №48.

101) Стандарт оснащения помещений/зданий региональных подразделений АО «ЕНПФ» офисной мебелью и элементами корпоративной идентификации, Утвержден протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 18.04.2018г. №30.

102) Стандарт информационной инфраструктуры для филиалов АО «ЕНПФ», утверждены Протоколом Правления №61 от 30.09.2019г.

Приложение 2
к Аналитической справке №2
о результатах внутреннего анализа
коррупционных рисков в деятельности
подразделений АО «ЕНПФ» за 2023 год

**Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам,
определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков**

Наименование объекта внутреннего анализа коррупционных рисков: АО «ЕНПФ»

№ п/п	Должность подверженная коррупционному риску	Должностные полномочия, содержащие коррупционные риски	Коррупционные риски
1.	Председатель Правления Фонда; Заместитель Председателя Правления, член Правления Фонда; Управляющий директор, член Правления Фонда;	Принятие решений по владению, пользованию и распоряжению имуществом	Возможность неправомерного предоставления прав на вверенное имущество иным лицам, включая аффилированных (права аренды и собственности, включая отчуждение имущества)
2.	Председатель Правления Фонда; Заместитель Председателя Правления, член Правления Фонда;	Проведение проверки, служебных расследований в пределах компетенции	Возможность сокрытия нарушений
3.	Правления, член Правления Фонда; Управляющий директор, член Правления Фонда; Управляющий директор; главный бухгалтер - директор ДБУ и исполняющие обязанности главного бухгалтера	Организация и проведение закупок товаров, работ и услуг	Возможность произвольного планирования, ограничения конкуренции («подстройки» технических спецификаций и квалификационных требований, отклонения заявок по формальным основаниям, неверного расчета баллов, отмены закупок), не проведения контроля соответствия при исполнении договора, приемка несоответствующих ТРУ по фиктивным актам и их оплата
4.	- директора ДБУ; заместитель директора ДБУ;	Предоставление заключений в рамках компетенции (включая экспертизы)	Возможность предоставления недостоверных сведений, искажающих оценку фактов
5.	директор ДУП и исполняющие обязанности директора ДУП; заместитель директора ДУП;	Анализ, мониторинг в рамках компетенции (формирование рекомендаций и предложений, в т.ч. руководству для принятия решений)	Возможность формирования недостоверных выводов, влияющих на принятие решений в отношении объектов анализа или мониторинга

6.	руководители филиалов (директора филиалов) и исполняющие обязанности руководителей филиалов; заместители директоров филиалов.	Организация и проведение госзакупок	Возможность произвольного планирования, ограничения конкуренции («подстройки» технических спецификаций и квалификационных требований, неконкурсного способа закупа, отклонения заявок по формальным основаниям, неверного расчета баллов, отмены закупок, демпинга цен при сговоре заказчика и поставщика), не проведения контроля соответствия при исполнении договора, приемка несоответствующих ТРУ по фиктивным актам и их оплата
7.		Создание условий труда, продвижение по службе	Возможность создания «комфортных» или «дискомфортных» условий, избирательного предоставления положенных по службе благ (материальных поощрений, отпусков, прочих), необоснованного наложения/неприменения дисциплинарных взысканий, не соблюдение принципа меритократии
8.		Формирование и подготовка информации, влияющей на принятие организационно-распорядительных и административно-хозяйственных решений (решения по кадрам, включая прием, увольнение, взыскания и поощрения, решения по финансам, включая закупки товаров, работ и услуг, отчуждение, приобретение и временное предоставление имущества любым лицам, иные решения)	Возможность сокрытия или фальсификации информации, влияющей на управленческие решения



Карта рисков
по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2023 год (Аналитическая справка №2)

Рекомендации по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков	Наименование ВНД / бизнес-процесса	Форма завершения	Оценка риска	Индикатор риска
<p>В целях предупреждения риска нарушения АО «ЕНПФ» требований Социального кодекса Республики Казахстан в части обязательности размещения информации о наличии вакансий на Электронной бирже труда, и применения административной ответственности, Департаменту управления персоналом рекомендуется инициировать изменения/дополнения в Инструкцию по кадровому делопроизводству в АО «ЕНПФ», утвержденную протоколом Правления №50 от 10.07.2023г., касательно регламентации сроков и порядка размещения работниками АО «ЕНПФ» сведений о наличии вакансий на Электронной бирже труда</p>	<p>Управление персоналом</p>	<p>Служебная записка</p>	<p>Время от времени, заметное</p>	

Критерии оценки вероятности рисков

Балл	Значение	Частота реализации	Вероятность реализации
1	Очень редко	Единичные зарегистрированные события, 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	Серьёзное 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.

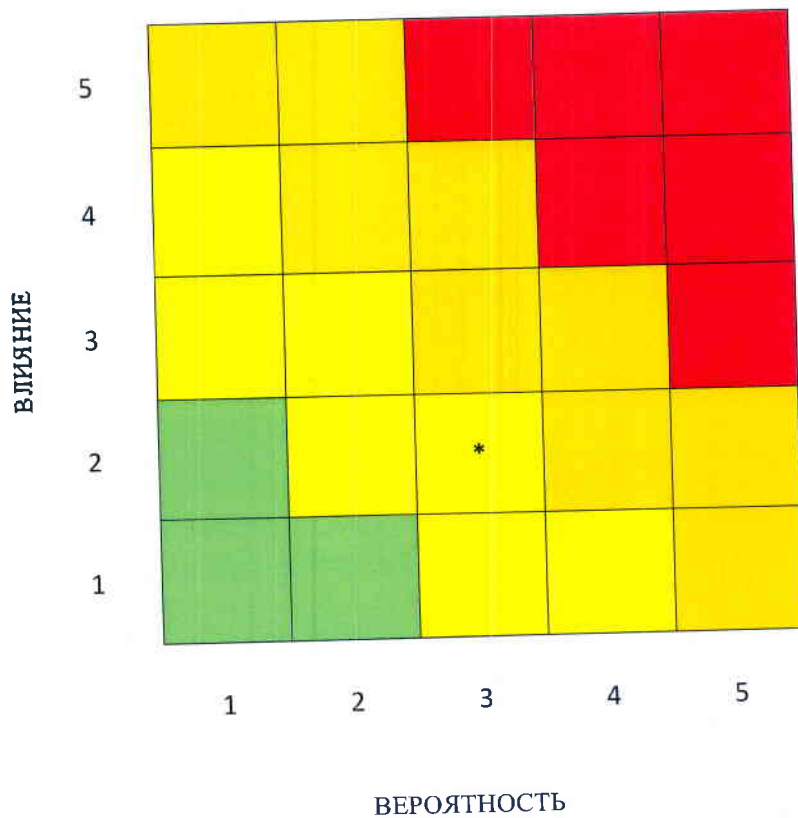
Карта рисков разделяется на несколько частей, выделенных разным цветом:

Красная зона – риски, которые являются критичными и/или катастрофическими для объекта анализа либо в связи с высокой вероятностью наступления, либо в связи с серьёзным 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.