

Аналитическая справка №2
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2024 год

г. Алматы

«03» 06 2025 г.

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Основанием для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности АО «ЕНПФ» (далее - Фонд) за 2024 год является приказ Председателя Правления Фонда от 10 января 2025 года №18 (далее – Приказ №18).

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 №18, во 2-м квартале 2025 года анализом охвачена деятельность следующих подразделений и филиалов Фонда (далее – Подразделения) за 2024 год:

- 1) Департамент закупок (ДЗ);
- 2) Департамент развития и поддержки инфраструктуры (ДРПИ);
- 3) Управление комплаенс и контроля качества (УККК);
- 4) Департамент организации выплат и информирования (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 (далее – ВАКР) проведен 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, все рекомендации были исполнены.

Дополнительно УАК, в рамках текущей антикоррупционной экспертизы рассмотрены в 2023, 2024 годах и январе-мае 2025 года все представленные Подразделениями проекты ВНД, изменений/дополнений в ВНД Фонда. Так, все рекомендации УАК по устранению нормативных рисков, не способствующих повышению эффективности и результативности работы в сфере противодействия коррупции, приняты.

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, отсутствуют;

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 *Инструкцией по кадровому делопроизводству в АО «ЕНПФ»*, утвержденной протоколом Правления №50 от 10.07.2023г. (далее – Инструкция) (в редакции изменений/дополнений, утвержденных протоколом Правления Фонда №47 от 20.06.2024г.):

- работа с центрами трудовой мобильности (карьерными центрами) включает в себя размещение Департаментом управления персоналом (далее – ДУП)/ведущими специалистами по персоналу филиалов на государственном информационном портале «Электронная биржа труда» сведений о наличии вакансий в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня их появления с указанием условий труда и оплаты (п/п. 2) п. 89);

- ответственность за своевременное размещение сведений о наличии вакансий, своевременное предоставление сведений в региональные центры трудовой мобильности (карьерные центры) по ЦА несет ответственный работник ДУП и руководитель подразделения кадрового администрирования ДУП; ответственность за своевременное размещение сведений о наличии вакансий по филиалам несут ведущие специалисты по персоналу, начальники административных отделов и директора филиалов (части вторая и третья п. 89).

В целях предупреждения имевших место (изложены в аналитических справках за 2023 год) нарушений со стороны филиалов УАК в качестве дополнительной меры направлена 26.07.2024г. в ДУП и филиалы Фонда служебная записка об обеспечении:

- надлежащего исполнения указанных выше норм Инструкции, и подготовки ответственными работниками скринов размещения вакансий на Электронной бирже труда (сайте enbek.kz) по мере опубликования вакансий для дальнейшего представления УАК в рамках предстоящих ВАКР (в 2025 году). Дополнительно обращено внимание на необходимость корректного изложения наименования вакансии и места работы;

- надлежащего анализа поступивших резюме с enbek.kz и иных внешних источников, обеспечивающих прозрачность отбора персонала (hh.kz, региональные сайты и другие источники) и учета их ДУП/филиалом при отборе кадров (будет запрошено УАК при ВАКР в 2025 году).

Между тем, в рамках текущего анализа снова выявлено, что отсутствует подтверждение своевременного размещения вакансий на электронной бирже труда в связи с прекращением трудового договора с 1 работником Восточно-Казахстанского областного филиала АО «ЕНПФ» (после даты направления УАК служебной записки, скрин не представлен).

Согласно положениям о филиалах, Инструкции и доверенности, выданной директорам указанных филиалов Председателем Правления Фонда на 2023 год они, как лица, приравненные в Фонде к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций (далее

Уполномоченное лицо), осуществляют мероприятия по подбору и расстановке кадров, подписывают приказы о приеме на работу работников филиала, за исключением некоторых должностей, а также трудовые договоры с работниками филиалов.

Принимая во внимание, что по результатам ВАКР, проведенного УАК в 1 квартале текущего года, также было выявлено, что отсутствует подтверждение своевременного размещения вакансий на электронной бирже труда в связи с прекращением трудовых договоров с работниками некоторых филиалов Фонда, **в целях упорядочения деятельности ведущих специалистов по персоналу по размещению на Электронной бирже труда сведений о вновь образованной вакансии и надлежащего контроля начальниками административных отделов и директорами филиалов за указанным процессом**, УАК была направлена служебная записка в ДУП и филиалы Фонда 07.03.2025г. №АЖУА-9087 о представлении в ДУП и УАК в срок не позднее 10.04.2025г., 10.07.2025г., 10.10.2025г., 10.01.2026г. служебных записок с приложением скринов с датой опубликования на портале «Электронная биржа труда» вакансии, образованной в отчетном квартале. В этой связи рекомендация не дается;

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. Подразделениями были представлены в УАК результаты профессионального тестирования, проведенного с кандидатами в 2024 году (с учетом доработки по обеспечению невозможности исправления и удаления результатов профессионального тестирования на КИП «Битрикс» с их сохранением в течение срока, определяемого Правилами приема, - 13.06.2024г. Управляющим директором утвержден Акт о завершении работ и приемки в промышленную эксплуатацию, - данное мероприятие было исполнено 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.*

Дополнительно выявлено следующее. Согласно части шестой п. 9 Правил приема (в редакции изменений/дополнений, утвержденных протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 12.04.2024г. №29) кандидатам, набравшим ниже порогового значения (менее 70% (семидесяти процентов)) правильных ответов от общего количества вопросов тестирования при прохождении профессионального тестирования, допускается назначение одного повторного тестирования не ранее чем через 10 (десять) календарных дней. Между тем, согласно данным, представленным Атырауским областным филиалом АО «ЕНПФ», один кандидат впоследствии принятая на работу, сдавала профессиональное тестирование 18.10.2024г. дважды за день. Согласно пояснениям филиала «Во время сдачи тестирования была отключена электроэнергия и через несколько секунд автоматически включился электрический дизель генератор. Продолжить начатый тест было невозможно т.к. тест был "неактивный" (при нажатии мыши и клавиатуры), в связи с потерей сети. Время потраченное на первичный тест 35 секунд. В связи с чем, кандидату доступ к тесту был предоставлен повторно»;

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 2024г. - 40 работников, 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 40 протоколов заседаний Комиссий по всем принятым на работу в Подразделения кандидатам;

6) меры дисциплинарного взыскания, примененные к работникам проверяемых Подразделений - 5; количество досрочно снятых мер дисциплинарного взыскания – отсутствуют;

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

8) в рамках анализа рассмотрена 52 доверенности, выданные работникам Подразделений, при этом обнаружено отсутствие норм, регулирующих порядок действий филиалов по оформлению и учету доверенностей: представлено 7 копий доверенностей, выданных в Атырауском областном филиале Фонда 05.01.2025г. под одним номером «1», согласно пояснениям работников филиалов копии выданных доверенностей отдельно не оформляются, что ведет к отсутствию учета содержания доверенностей ввиду того, что основной экземпляр зачастую остается у адресата доверенности (ЦОНЫ и другие субъекты).

В этой связи, в целях исключения правового пробела рекомендуется Правила по оформлению внутренних нормативных документов, доверенностей и по проведению мониторинга законодательства в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №79 от 24.10.2023г., дополнить нормами в части урегулирования процессов выдачи доверенностей в филиалах Фонда.

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);

- Уполномоченные лица 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) Уполномоченные лица 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);

За 2024 год факты конфликта интересов у Уполномоченных лиц **не выявлены.**

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/ІІҚ.

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 2 жалобы, касающиеся государственных услуг, они являются неподтвержденными. Количество государственных услуг «Осуществление пенсионных выплат из пенсионных накоплений, сформированных за счет ОПВ. ОПВ из ЕНПФ» в 2024 году, оказанных анализируемыми филиалами составляет 19028).

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 2025 год был утвержден протоколом Правления Фонда 04.11.2024г. №77. Несвоевременного представления бюджетных заявок (в рамках формирования бюджета) Подразделениями в 2024г. не выявлено.

В соответствии с *Перечнем внутренней отчетности, утвержденной протоколом Правления от 25.07.2024г. №56* (далее – Перечень), Правление Фонда на ежемесячной основе получает от УПКБ 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 07.06.2023 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 №78 от 07.11.2024г., Политика управления риском мошенничества АО «ЕНПФ», утвержденная Протоколом Совета директоров №12 от 19.07.2024г. и другие ВНД*).

В соответствии с Перечнем Правление на ежеквартальной основе получает от ДРМ информацию о соблюдении (использовании) требований системы управления рисками, о карте рисков, сведения об анализе влияния ключевых рисков на достижение стратегических целей Фонда, об исполнении мероприятий по реагированию на риски (минимизации рисков) и результатах мониторинга соблюдения уровня риск-аппетита и риск-толерантности по собственным активам АО «ЕНПФ»; Отчет об исполнении плана мероприятий по минимизации рисков/План мероприятий по минимизации рисков; Аналитическую записку по операционным рискам (отчеты по рискам).

В рамках текущего анализа коррупционных рисков УАК использованы касающиеся Подразделений данные Журнала рисков событий за 2024 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, 2024 годов и были использованы при 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, утвержденным 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 2025 год, утвержденный приказом Председателя Правления АО «ЕНПФ» №591 от 07.11.2024г., размещен на интернет-ресурсе ЕНПФ и Портале закупок НБРК 25.12.2024г.

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, относящихся 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. 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, УАК осуществляет камеральный контроль за закупками товаров, работ и услуг, приобретаемых Фондом. Так, в 2024 были направлены 6 служебных записок организаторам закупок.

В соответствии с пунктом 112 Правил закупок Фонда в целях обеспечения единообразного и комплексного подхода к процессу организации и проведения процедур электронных закупок ЦА и Филиалами, БЦ ЦА не менее 1 (одного) раза в год предоставляет Филиалам рекомендации по унифицированным требованиям по ТРУ по профилю электронных закупок, руководствуясь которыми, Филиал разрабатывает ТС. Данная норма была введена согласно рекомендации УАК по результатам ВАКР в 2023 году. В целях обеспечения исполнения данной нормы 22.05.2024г. УАК были направлены запросы в Департамент обеспечения деятельности (далее – ДОД) и ДРПИ по актуализации унифицированных требований по профилю закупок для филиалов в текущем году. Дополнительно 29.04.2025г. УАК также была направлена аналогичная служебная записка в ДОД, ДРПИ, ДУП и Департамент безопасности. Согласно представленным ответам были сформированы/ актуализированы соответствующие унифицированные требования.

В рамках анализа УАК рассмотрено 4 жалобы в рамках закупок ТРУ в Фонде, - выявлено следующее. Согласно:

- п. 91 Правил организации системы противодействия коррупции в АО «ЕНПФ», утвержденных решением Совета директоров АО «ЕНПФ» от 13.10.2023г. №12, камеральный

контроль (мониторинг) проводится УАК на постоянной основе в отношении любой закупки, вне зависимости от выделенной суммы, при поступлении по ней жалобы, указывающей на наличие признаков нарушения, при проведении процедур закупок;

- п. 298 Правил закупок Фонда информация о поступлении жалобы направляется ДЗ посредством СЭД в УАК в течение 1 (одного) р/д со дня ее поступления в ДЗ;

- п. 48-1 Инструкции по работе с жалобами, поступившими в АО «ЕНПФ», утвержденной протоколом Правления от 01.04.2022 г. № 22 (в редакции изменений/дополнений, утвержденных протоколом Правления от 12.04.2024г. №29) УККК направляет посредством СЭД ответ на жалобу касательно коррупционного правонарушения со стороны работника Фонда или жалобу по закупкам товаров, работ, услуг в УАК.

Между тем, жалоба от АО «Jusan Mobile» по закупке № 58078 - Услуги телекоммуникационные (услуги по доступу к сети Интернет) для филиалов АО «ЕНПФ» по Лотам 1-26 на 2024 год, проект ответа по которой был представлен ДЗ согласно запросу УККК 29.04.2024г., не была рассмотрена УАК в рамках камерального контроля ввиду непоступления ее ни от ДЗ, ни от УККК. В целях предупреждения риска неосуществления камерального контроля за закупками товаров, работ и услуг, приобретаемых Фондом, при поступлении жалоб по ним рекомендуется в ДЗ и УКК провести соответствующее обучение с работниками вверенных подразделений;

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 4 проверок государственных органов - коррупционные риски не выявлены. Проверки Фонда органами государственного аудита и финансового контроля в 2024 году отсутствовали.

6) 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 осуществления деятельности по управлению собственными активами АО «Единый накопительный пенсионный фонд», - необходимые нормы предусмотрены в указанном регламенте, утвержденном протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 29.05.2024г. №42;

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 находились в доверительном управлении Национального Банка РК (Доверительный управляющий) до расторжения данного договора в соответствии с письмом НБРК от 01.12.2023г. №05-4-02/656 касательно уведомления о расторжении Договора с 29.12.2023г.

Решением Совета директоров Фонда от 08.01.2024г. №1 утверждены:

- Инвестиционная стратегия Фонда для определения перечня финансовых инструментов, разрешенных к приобретению за счет собственных активов, лимитов инвестирования, условий и ограничений инвестиционной деятельности в отношении собственных активов;

- изменения и дополнения в Политику инвестирования собственных активов акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», которая определяет цели, направления инвестирования собственных активов Фонда, перечень объектов инвестирования, условия и

ограничения инвестиционной деятельности в отношении собственных активов ЕНПФ, условия хеджирования и диверсификации собственных активов ЕНПФ.

Протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 29.05.2024г. №42 утвержден Регламент осуществления деятельности по управлению собственными активами АО «ЕНПФ», который определяет условия и порядок деятельности Фонда по самостоятельному управлению собственными активами (инвестиционным портфелем) и/или посредством доверительного управления собственными активами (инвестиционным портфелем) Фонда, а также порядок взаимодействия уполномоченных органов и структурных подразделений Фонда и условия, устанавливающие права и обязанности Фонда в процессе осуществления деятельности по управлению собственными активами Фонда. Коррупционных рисков не выявлено.

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 235 договоров, 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 №79 от 24.10.2023г. УАК рассмотрены 2 материала по претензионно-исковой работе в части финансово-хозяйственной деятельности Фонда, в которой были задействованы Подразделения, коррупционных рисков по ним не выявлено.

9. Разработка и эксплуатация информационных систем:

УАК рассмотрены 55 информационных систем, эксплуатируемых Подразделениями.

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», «непрозрачность информационных систем», «разработка невостребованных и использование не введенных в эксплуатацию информационных систем», «отсутствие аудита информационных систем», «опубликование 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, которое 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, Решением Совета директоров Фонда от 09.12.2024 года № 20 утвержден План мероприятий по предупреждению коррупции в АО «ЕНПФ» на 2025 год. Отчеты по проведенным

мероприятиям по предупреждению коррупции в 2022, 2023, 2024 годах своевременно направлены Совету директоров Фонда и размещены в специальном разделе интернет-ресурса Фонда.

В 2023, 2024 годах, 1 квартале 2025 года УАК был проведен на основании приказов Председателя Правления Фонда от 15.02.2023г. №168, от 15.01.2024г. №46, от 10.01.2018г. №18 внутренний анализ коррупционных рисков в деятельности подразделений и филиалов АО «ЕНПФ» за 2022, 2023, 2024 годы, 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», информация об их исполнении, которые своевременно размещались в специальном разделе интернет-ресурса Фонда.

УАК на регулярной основе в 2023, 2024 годах проводилось обучение на предмет повышения антикоррупционной культуры с Уполномоченными лицами. Во втором квартале 2024 года в 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 обновленных *(в связи с внесением в ЗРК «О противодействии коррупции» дополнения¹ в части антикоррупционных ограничений по участию в азартных играх и тили пари в игорных заведениях)* 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, трудовая деятельность - 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 об активах и обязательствах/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 2024 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

¹ дополнения внесены Законом Республики Казахстан № 116-VIII ЗРК от 8 июля 2024 года "О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам игорного бизнеса, лотерейной деятельности, охраны здоровья, государственной инспекции труда, государственного контроля и исключения излишней законодательной регламентации"

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, в 2024 году размещены на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности Аудиторский отчет по собственным активам за 2023 год, отчет об исполнении плана развития за 2023г., мониторинг и оценка реализации плана развития за 2023г.

В 2024 году на интернет-ресурсе Фонда размещена/обновлена следующая информация:

- показатели Фонда по пенсионным активам в динамике 2024 года;
- отчеты об объемах пенсионных накоплений и количество индивидуальных пенсионных счетов по областям/городам Республики Казахстан за 2024 год;
- структура инвестиционного портфеля пенсионных активов АО «ЕНПФ» по состоянию на первые числа любого месяца 2024 года;
- годовой Аудиторский отчет по пенсионным активам за 2023 год;
- Корпоративная стратегия ЕНПФ на 2022-2026 годы;
- публичная версия годового отчета;
- Годовой актуарный отчет;
- Информация по устойчивому развитию;
- Информация о пенсионных системах мира.
- методические материалы для потребителей услуг Фонда;
- НПА и ВНД;
- изменения в организационной структуре Фонда.

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 2024 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 2024 год.

Председатель Правления



Ж. Курманов

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



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 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, уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций, 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/НҚ;

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;

27) Закон Республики Казахстан «О правах ребенка в Республике Казахстан»;

28) Правила формирования и учета целевых требований, целевых накоплений и выплат целевых накоплений, а также начисления целевых требований, утвержденные постановлением Правительства Республики Казахстан от 18 января 2024 года №16;

29) Правила использования выплат целевых накоплений из единого накопительного пенсионного фонда в целях улучшения жилищных условий в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

утвержденные Приказом Министра промышленности и строительства Республики Казахстан от 26 февраля 2024 года №76;

30) Правила использования выплат целевых накоплений из единого накопительного пенсионного фонда в целях оплаты образования в соответствии с законодательством Республики Казахстан, утвержденные Совместным приказом Министра науки и высшего образования Республики Казахстан от 7 февраля 2024 года № 51 и Министра просвещения Республики Казахстан от 12 февраля 2024 года № 29;

31) Правила определения размера и осуществления пенсионных выплат за счет обязательных пенсионных взносов работодателя из единого накопительного пенсионного фонда, утвержденные Постановлением Правительства Республики Казахстан от 29 августа 2024 года №705.

Внутренние документы АО «ЕНПФ»

1) Положение о Департаменте по связям с общественностью АО «ЕНПФ» и должностные инструкции работников Департамента по связям с общественностью;

2) Правила подготовки, согласования и опубликования в средствах массовой информации сведений о деятельности АО "ЕНПФ", утвержденные протоколом Правления №65 от 21.09.2022г.;

3) Правила осуществления деятельности АО "ЕНПФ" в социальных сетях, утвержденные протоколом Правления №63 от 12.09.2022г.;

4) Регламент по работе с интернет-ресурсом АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления №31 от 27.04.2023г.;

5) Правила по разработке информационно-разъяснительной и имиджевой продукции АО "ЕНПФ", утвержденные протоколом Правления №73 от 20.10.2022г.

6) Положение о Департаменте организации выплат и информирования АО «ЕНПФ» и должностные инструкции работников Департамента организации выплат и информирования;

7) Пенсионные правила АО «ЕНПФ», утвержденные решением Совета директоров АО «ЕНПФ» от 08.08.2023г. № 2;

8) Методика осуществления проверки сведений и документов при оказании АО «ЕНПФ» пенсионных услуг, утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 08.08.2023г. № 57;

9) 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. № 42;

10) Инструкция о порядке предоставления информации о состоянии пенсионных накоплений, утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 29.06.2023г. № 47;

11) Инструкция о порядке организации пенсионных выплат из АО «ЕНПФ», утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 08.08.2023г. № 57;

12) Правила осуществления пенсионных выплат, сформированных за счет добровольных пенсионных взносов, утвержденные решением Правления АО «ЕНПФ» от 15.08.2023г. № 60;

13) 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. № 47;

14) 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. № 46;

15) Инструкция о порядке организации перевода пенсионных накоплений из АО «ЕНПФ» в страховую организацию, утвержденная решением Правления АО «ЕНПФ» от 23.06.2023г. № 46;

16) Положение о Департаменте развития и поддержки инфраструктуры АО «ЕНПФ» и должностные инструкции работников Департамента развития и поддержки инфраструктуры АО «ЕНПФ»;

17) 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.;

18) Блок-схемы по поддерживающим процессам деятельности Департамента развития и поддержки инфраструктуры АО «ЕНПФ», утвержденные приказом Управляющего директора АО «ЕНПФ» №460 от 30.06.2023г.;

19) Методика инвентаризации информационных активов, оценки и обработки рисков системы управления ИТ-услугами АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №53 от 19.07.2023г.;

20) Памятка пользователя средств вычислительной техники в АО «ЕНПФ», утвержденная приказом Управляющего директора №270 от 27.03.2023г.;

21) Правила по управлению запросами на обслуживание в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №15 от 06.03.2023г.;

22) Правила управления непрерывностью, доступностью и мощностью предоставляемых услуг по информационным технологиям АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №11 от 16.02.2023г.;

23) Методика анализа корневых причин несоответствий и сбоев в работе ИТ-инфраструктуры и автоматизированных информационных систем АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №99 от 29.12.2022г.;

24) Руководство по разработке пользовательской документации по информационным системам АО «ЕНПФ», утвержденное приказом Управляющего директора АО «ЕНПФ» №609 от 26.12.2022г.;

25) Руководство по использованию и учету картриджей в АО «ЕНПФ», утвержденное приказом Управляющего директора АО «ЕНПФ» №592 от 28.11.2022г.;

26) Правила по управлению инцидентами и проблемами в информационных технологиях АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления № 58 от 20.08.2021г.;

27) Правила установки, обновления и удаления программного обеспечения на серверах и рабочих станциях АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №29 от 04.05.2021г.;

28) Правила по обеспечению непрерывной работы активов, связанных со средствами обработки информации АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №29 от 04.05.2021г.;

29) Правила организации процедуры аутентификации АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №29 от 04.05.2021г.;

30) Правила использования мобильных устройств и носителей информации в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №29 от 04.05.2021г. от 04.05.2021г.;

31) Правила использования Интернет и электронной почты в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №29 от 04.05.2021г. от 04.05.2021г.;

32) Правила инвентаризации и паспортизации средств вычислительной техники, телекоммуникационного оборудования и программного обеспечения АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №29 от 04.05.2021г. от 04.05.2021г.;

33) Правила по управлению сетевой инфраструктурой в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №55 от 20.07.2007 г.;

34) Стандарт информационной инфраструктуры для филиалов АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления №61 от 30.09.2019г.;

35) Правила осуществления комплексного мониторинга, анализа функционирования и оценки эффективности информационных систем АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №95 от 21.12.2018г.;

36) Инструкция пользователя по эксплуатации компьютерного оборудования и программного обеспечения АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №26 от 12.06.2017г.;

37) Правила администрирования и системного сопровождения автоматизированной информационной системы акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденные протоколом Правления №26 от 12.06.2017г.;

38) Стандарт конфигурации аппаратного и программного обеспечения компьютерного оборудования АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления №49 от 10.07.2018г.;

39) Правила пользования междугородной, международной и сотовой телефонной связью в АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления №9 от 29.01.2018г.;

40) Правила управления изменениями функциональности информационных систем АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №30 от 26.04.2023г.;

41) Правила проведения анализа функционирования и оценки эффективности от внедрения информационных систем в АО «ЕНПФ» для передачи в промышленную эксплуатацию, утвержденные протоколом Правления №65 от 21.09.2022г.;

- 42) Правила проведения внутреннего аудита системы управления ИТ-услугами в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления АО «ЕНПФ» №29 от 16.02.2022г.;
- 43) Правила автоматизации деятельности АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления № 49 от 03.07.2024 г.
- 44) Правила организации и проведения закупок товаров, работ, услуг в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления Фонда от 09.01.2024г. №2;
- 45) Положение о Департаменте закупок АО «ЕНПФ» и должностные инструкции работников Департамента закупок;
- 46) Положение об Управлении комплаенс и контроля качества АО «ЕНПФ» и должностные инструкции работников Управления комплаенс и контроля качества;
- 47) Регламент проведения контроля и мониторинга качества предоставления услуг, оказанных АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления от 30.12.2021г. №95;
- 48) Правила проведения внутреннего аудита системы менеджмента качества в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №20 от 31.03.2021г.;
- 49) Правила проведения диагностики (анализа) и оптимизации процессов АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №100 от 30.12.2022г.;
- 50) Инструкция по работе с предложениями, поступающими в Банк идей, утвержденная протоколом Правления №68 от 30.09.2022г.;
- 51) Руководство по качеству АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Правления №45 от 15.07.2022г.;
- 52) Политика в области качества АО «ЕНПФ» на 2022-2026 гг., утвержденная протоколом Правления №9 от 16.02.2022г.;
- 53) Методика описания процессов АО «ЕНПФ» при помощи блок-схем, утвержденная протоколом Правления №107 от 15.12.2020г.;
- 54) Правила распоряжения и использования инсайдерской информации в АО «ЕНПФ», утвержденные решением Совета директоров АО «ЕНПФ» №5 от 17.07.2019г.;
- 55) Инструкция по работе с жалобами, поступившими в АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №22 от 01 апреля 2022 года;
- 56) Положение об Атырауском областном филиале АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1;
- 57) Положение о Восточно-Казахстанском областном филиале АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1;
- 58) Положение о Жамбылском областном филиале АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1;
- 59) Положение о Западно-Казахстанском областном филиале АО «ЕНПФ», утверждено протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1;
- 60) Правила по операционному планированию и управлению деятельностью филиалов АО «ЕНПФ», Утверждены протоколом Правления АО «ЕНПФ» №24 от 04.04.2023г.;
- 61) Стандарт помещений/зданий, арендуемых АО «ЕНПФ» для филиалов/ отделений/ центров обслуживания/ удаленных рабочих мест, утвержденный протоколом Правления АО «ЕНПФ» №48 от 30.06.2023г.;
- 62) 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;
- 63) Стандарт оснащения помещений/зданий региональных подразделений АО «ЕНПФ» офисной мебелью и элементами корпоративной идентификации, утвержденный протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 18.04.2018г. №30;
- 64) Стандарт информационной инфраструктуры для филиалов АО «ЕНПФ», утвержденный 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 2024 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 рisku	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	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 закупки, 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

Приложение 3
к Аналитической справке №2
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности подразделений АО
«ЕНПФ» за 2024 год

Карта рисков
по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2024 год (Аналитическая справка №2)

№ п/п	Рекомендации по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков	Наименование ВД / бизнес-процесса	Форма завершения	Оценка риска	Индикатор риска
1.	В целях исключения правового пробела рекомендуется Правила по оформлению внутренних нормативных документов, доверенностей и по проведению мониторинга законодательства в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №79 от 24.10.2023г., дополнить нормами в части урегулирования процессов выдачи доверенностей в филиалах Фонда	Оформление и учет доверенностей	Служебная записка	Время от времени, незначительное	
2.	В целях предупреждения риска неосуществления камерального контроля за закупками товаров, работ и услуг, приобретаемых Фондом при поступлении жалоб по ним рекомендуется в Департаменте закупок и Управление контроля качества провести соответствующее обучение с работниками вверенных подразделений	Рассмотрение жалоб по закупкам Фонда	Служебная записка	Время от времени, незначительное	

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.

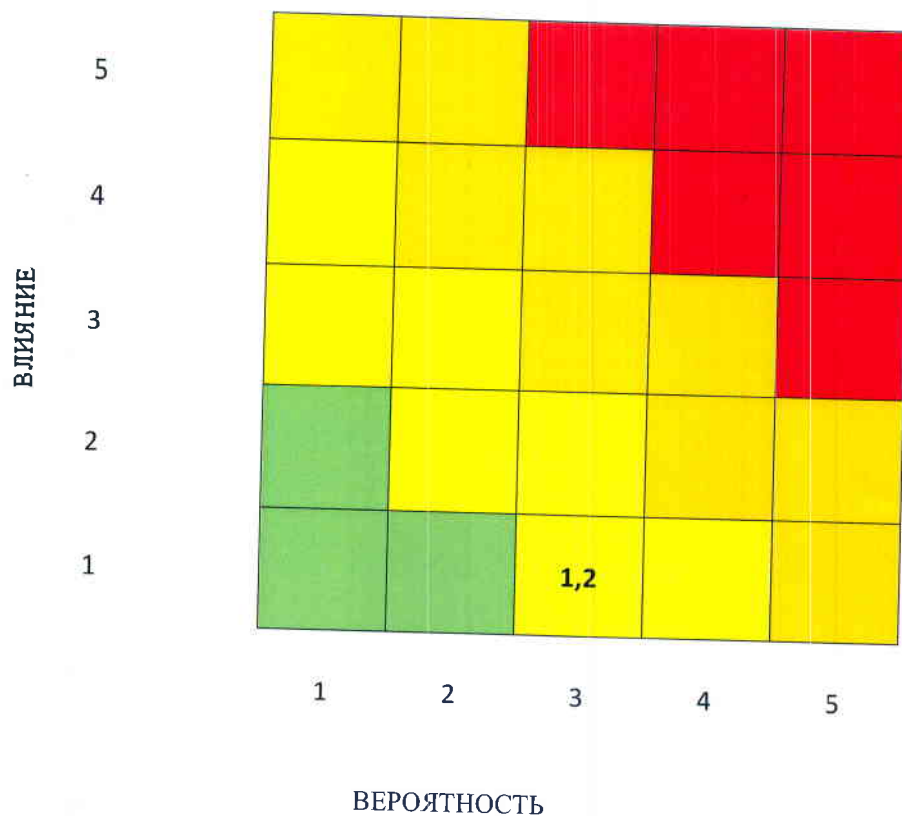
Карта рисков разделяется на несколько частей, выделенных разным цветом:

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.