

**Аналитическая справка №1**  
**о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков**  
**в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2025 год**

г. Алматы

«05» марта 2026 г.

**ВВОДНАЯ ЧАСТЬ**

Основанием для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности АО «ЕНПФ» (далее - Фонд) за 2025 год является приказ Председателя Правления Фонда от 19 января 2026 года №36 (далее – Приказ №36).

В соответствии с Графиком проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности структурных подразделений центрального аппарата и филиалов АО «ЕНПФ» на 2026 год (далее - График), являющегося приложением №1 к Приказу №36, в 1-м квартале 2026 года анализом охвачена деятельность следующих подразделений и филиалов Фонда (далее – Подразделения) за 2025 год:

- 1) Департамент безопасности (ДБ);
- 2) Департамент бухгалтерского учета (ДБУ);
- 3) Департамент дистанционного консультирования (ДДК);
- 4) Департамент документационного обеспечения (ДДО);
- 5) Департамент кибербезопасности (ДКБ);
- 6) Филиал АО «ЕНПФ» в г. Астана;
- 7) Филиал АО «ЕНПФ» в г. Алматы;
- 8) Акмолинский областной филиал АО «ЕНПФ»;
- 9) Актюбинский областной филиал АО «ЕНПФ»;
- 10) Областной филиал Жетісу АО «ЕНПФ».

Внутренний анализ коррупционных рисков (далее – ВАКР) проведён Управлением антикоррупционного комплаенса (далее - УАК) в соответствии с *Типовыми правилами, проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, 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, 2025 годах 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 №14 от 14.03.2025г.* (далее – Инструкция):

- 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. 98);

- 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. 98).

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](http://enbek.kz)) по мере опубликования вакансий для дальнейшего представления УАК в рамках предстоящих ВАКР. Дополнительно обращено внимание на необходимость корректного изложения наименования вакансии и места работы;

- надлежащего анализа поступивших резюме с [enbek.kz](http://enbek.kz) и иных внешних источников, обеспечивающих прозрачность отбора персонала ([hh.kz](http://hh.kz), региональные сайты и другие источники) и учета их ДУП/филиалом при отборе кадров.

04.03.2025г. УАК также была направлена в филиалы служебная записка 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 путем представления в срок не позднее 10.04.2025г., 10.07.2025г., 10.10.2025г., 10.01.2026г. в ДУП и

УАК информации с приложением скринов с датой опубликования на портале «Электронная биржа труда» вакансии, образованной в отчетном квартале. Так, нарушений по неразмещению/несвоевременному размещению вакансии на указанном выше ресурсе, допущенных в 2025 анализируемыми филиалами, не выявлено.

Между тем, в рамках текущего анализа выявлено 2 факта несвоевременного размещения вакансий на электронной бирже труда в связи с прекращением трудового договора:

1 случай с работником ДБУ (дата увольнения работника 11.11.2025 года – сведения о наличии вакансии опубликованы 19.11.2025г. с просрочкой в 1 рабочий день, при этом причиной позднего размещения явилась техническая проблема с доступом в личный кабинет на портале Eпbek.kz у всех пользователей – работников ДУП);

1 случай с работником ДДО (дата увольнения работника 07.02.2025г. – сведения о наличии вакансии опубликованы 17.02.2025г. с просрочкой в 1 рабочий день).

**С учетом указанного, в целях предупреждения риска нарушения АО «ЕНПФ» требований Социального кодекса Республики Казахстан в части обязательности размещения информации о наличии вакансии на Электронной бирже труда и применения административной ответственности руководителю ДУП рекомендуется усилить контроль за размещением на государственном информационном портале «Электронная биржа труда» сведений о наличии вакансий и обеспечить подготовку типового письма для направления в уполномоченный орган/организацию в случае технической невозможности исполнения указанной обязанности.**

3) в соответствии с п. 9 *Правил приема и адаптации персонала АО «ЕНПФ»*, утвержденных протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 04.09.2024г. №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 2025 году (с учетом доработки по обеспечению невозможности исправления и удаления результатов профессионального тестирования на КП «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.). Фактов принятия лиц без успешного прохождения процедуры тестирования не выявлено.

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 2025г. - 77 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 77 протоколов заседаний Комиссий по всем принятым на работу в Подразделения кандидатам, при этом выявлено следующее несоответствие. Согласно п. 20 *Правил приема и адаптации персонала АО «ЕНПФ»*, утвержденных протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 04.09.2024 г. №63, при успешном прохождении кандидата всех этапов согласования и тестирования, ответственное подразделение/специалист по персоналу в филиалах **предоставляет полный пакет документов** принимаемого кандидата (резюме, результаты тестирований, необходимые данные из удостоверения личности, **сведения о совершении лицом**

коррупционного преступления) на рассмотрение комиссии посредством СЭД и оформляет протоколом по форме согласно приложению 3 к данным правилам. Между тем, в 16 протоколах заседаний Комиссий по кадровым вопросам отсутствуют сведения о совершении лицом коррупционного преступления.

**В этой связи, в целях предупреждения риска нарушения Правил приема и адаптации персонала АО «ЕНПФ» в части непредставления Комиссии по кадровым вопросам сведений о совершении лицом коррупционного преступления по кандидату, ДУП рекомендуется провести соответствующее обучение со специалистами по персоналу и начальниками административных отделов филиалов (для обеспечения контроля исполнения нормы).**

б) меры дисциплинарного взыскания, примененные к работникам проверяемых Подразделений - 17; количество досрочно снятых мер дисциплинарного взыскания – 1 (в отношении работника на основании ходатайства руководителя ответственного подразделения ввиду положительных результатов работы работника согласно п. 47 Правил применения дисциплинарных взысканий к работникам АО «ЕНПФ», утвержденных протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 28.09.2021г. № 67.

При анализе материалов по дисциплинарным взысканиям было выявлено, что графа «Рисковое событие зарегистрировано в Битрикс» не заполнено в 12 ходатайствах о наложении дисциплинарного взыскания в случаях нарушений в хозяйственной деятельности, тогда как данная графа заполнена утвердительно в оставшихся случаях наложения дисциплинарного взыскания за проступки в пенсионной сфере деятельности. Между тем, согласно п. 1 таблицы «Классификация видов и сроков дисциплинарных взысканий в зависимости от дисциплинарных проступков», являющейся приложением 1 к *Правилам применения дисциплинарных взысканий к работникам АО «ЕНПФ», утвержденным протоколом Правления от 28.09.2022г. № 67*, отсутствие регистрации рискованного события при выявленных нарушениях в подразделении (сокрытие факта нарушения) само по себе является видом дисциплинарного проступка и влечет применение взыскания за повторный проступок.

**Ввиду указанного в целях своевременного учета нарушений в системе управления рисками рекомендуется дополнить Правила применения дисциплинарных взысканий к работникам АО «ЕНПФ» положением о согласовании служебной записки о наложении дисциплинарного взыскания на работника с Департаментом риск-менеджмента.**

7) информация о неприменении мер дисциплинарного характера к лицам, совершившим или допустившим нарушения законодательства Республики Казахстан, нарушения или ограничения прав физических или юридических лиц – отсутствует.

8) в рамках анализа рассмотрена 128 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.

## **2. 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 2025 год факты конфликта интересов у Уполномоченных лиц **не выявлены**.

### **3. 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 4 жалобы, касающиеся государственных услуг, они являются неподтвержденными. Количество государственных услуг «Осуществление пенсионных выплат из пенсионных накоплений, сформированных за счет ОПВ, ОППВ из ЕНПФ» в 2025 году, оказанных анализируемыми филиалами составляет 35869.

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

Фонд не осуществляет разрешительные функции.

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

Фонд не осуществляет контрольно-ревизионные функции.

### **6. 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» №15 от 31.03.2025г.* 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 2026 год был утвержден протоколом Правления Фонда 02.12.2025г. №64. Несвоевременного представления бюджетных заявок (в рамках формирования бюджета) Подразделениями в 2025г. не выявлено.

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 2025 год, в котором не зарегистрировано рисков коррупционного характера;

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, 2025 годов и были использованы при внутреннем анализе коррупционных рисков, при этом не выявлено каких-либо нарушений, носящих признаки коррупционного правонарушения;

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, уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций, 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», утвержденными протоколом Правления №2 от 09.01.2024г. (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 2026 год, утвержденный приказом Председателя Правления АО «ЕНПФ» №575 от 10.12.2025г., своевременно размещен на интернет-ресурсе ЕНПФ и Портале закупок НБРК.

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. 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, 15.12.2025г была направлена 1 служебная записка в Актюбинский ОФ.

**УАК, в качестве меры предупреждения нарушений, выявленных в результате проведения камерального контроля за закупками ТРУ направлена служебная записка бюджетным центрам/филиалам 13.02.2025г. с перечнем выявленных нарушений в 2023, 2024 годах и январе - феврале 2025 года о необходимости усиления контроля за надлежащим исполнением требований законодательства РК и проведения филиалами соответствующего обучения с подчиненными лицами, задействованными в процессе составления ТС, рассмотрения заявок потенциальных поставщиков и иных процессах закупок ТРУ в Фонде. В текущем году аналогичная информация с дополнительно выявленными нарушениями также будет направлена подразделениям центрального аппарата и филиалам Фонда. Дополнительно 03.03.2026г. УАК руководителям направлена служебная записка о необходимости учета и контроля нарушений, мер ответственности, коррективных/предупредительных и иных необходимых мер, вытекающих из закупочных процедур, выявляемых УАК по результатам камерального контроля. Ввиду этого рекомендация не дается.**

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 в 2024г., 2025г. и 2026г. УАК были направлены запросы в подразделения центрального аппарата Фонда по актуализации унифицированных требований по профилю закупок для филиалов. При этом в 2026 году разработчикам унифицированных требований была дана дополнительно рекомендация по их согласованию с филиалами Фонда и Юридическим департаментом Фонда.

В рамках анализа УАК рассмотрено 4 жалобы 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 5 проверок государственных органов, включая ГУ «Высшая аудиторская палата Республики Казахстан», произведенных в 2025 году, - коррупционные риски не выявлены.

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 (далее – УАИП) 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; дополнительно 18.02.2026г. УАК направил в УАИП рекомендации к изложению нормы по остаткам денежных средств в Инвестиционной стратегии АО «Единый накопительный

пенсионный фонд» и Политике инвестирования собственных активов акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд»;

8) Собственные активы, ранее находившиеся в доверительном управлении Национального Банка РК, с 29.12.2023г. переданы Фонду.

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.

#### **7. 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 229 представленных Подразделениями 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 12 материалов по претензионно-исковой работе в части финансово-хозяйственной деятельности Фонда, в которой были задействованы Подразделения, коррупционных рисков по данному направлению в деятельности Подразделений не выявлено.

#### **8. Разработка и эксплуатация информационных систем:**

УАК рассмотрены информационные системы, эксплуатируемые 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», «непрозрачность информационных систем», «разработка невостребованных и использование не введенных в

эксплуатацию информационных систем», «отсутствие аудита информационных систем» **не выявлено.**

#### **9. 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, решением Совета директоров Фонда от 18.12.2025 года №15 утвержден План мероприятий по предупреждению коррупции в АО «ЕНПФ» на 2026 год. Отчеты по проведенным мероприятиям по предупреждению коррупции в 2022, 2023, 2024, 2025 годах своевременно направлены Совету директоров Фонда и размещены в специальном разделе интернет-ресурса Фонда.

В 2023, 2024, 2025 годах УАК был проведен на основании приказов Председателя Правления Фонда от 15.02.2023г. №168, от 15.01.2024г. №46, от 10.01.2025г. №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 2024, 2025 году проводилось обучение на предмет повышения антикоррупционной культуры с Уполномоченными лицами. Во втором квартале 2024, 2025 годов 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» дополнения<sup>1</sup> в части антикоррупционных ограничений по участию в азартных играх и (или) 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 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.

---

<sup>1</sup> 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"

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 2025 году подтвержденных 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**.

При этом по результатам материалов по жалобам, представленным ДДК, выявлен следующий нормативный риск:

в § 4. Главы 4 *Правилах дистанционного обслуживания потребителей пенсионных услуг АО «ЕНПФ», утвержденных протоколом Правления №1 от 05.01.2024 г.,* закреплена алгоритм действий при поступлении информации о готовящемся, совершаемом или совершенном коррупционном правонарушении и/или мошеннических действиях, согласно которому в случае приема сообщения оператор обязан осуществить переключение звонка на руководителя УКЦ, который фиксирует сведения и в последующем направляет в ДБ, УАК служебную записку, содержащую развернутую характеристику, с приложением аудиозаписи разговора, по поступившему сообщению.

Вместе с тем, согласно общему алгоритму действий при приеме входящих звонков закреплена, что при обработке входящих звонков переключение на внутренние номера работников ЕНПФ осуществляется исключительно при наличии указания потребителем фамилии, имени, отчества (при наличии) и должности работника ЕНПФ (п.п 4) п. 23). Указанное обстоятельство ведет к неясности для оператора выбора необходимых действий (общий порядок или порядок согласно § 4. Главы 4 указанных Правил) и **вероятности исключения приема сообщения о коррупционном правонарушении.**

**В этой связи, в целях обеспечения приема сообщений о коррупции от лиц, обратившихся путем каналов дистанционного обслуживания, рекомендуется Правила дистанционного обслуживания потребителей услуг АО «ЕНПФ» дополнить положением о том, что оператор при просьбе потребителя связаться с подразделением антикоррупционного комплаенса переключает звонок на руководителя подразделения антикоррупционного комплаенса, в случае его отсутствия на любого из работников данного подразделения, без уточнения ФИО и должности работника.**

**10. Обеспечение прозрачности и гласности деятельности:** на интернет-ресурсе [www.enpf.kz](http://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](http://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 2025 году размещены на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности Аудиторский отчет по собственным активам за 2024 год, отчет об исполнении плана развития за 2024г., мониторинг и оценка реализации плана развития за 2024г., а также информация о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года

В 2025 году на интернет-ресурсе Фонда размещена/обновлена следующая информация:

- показатели Фонда по пенсионным активам в динамике 2025 года;
- отчеты об объемах пенсионных накоплений и количество индивидуальных пенсионных счетов по областям/городам Республики Казахстан за 2025 год;
- структура инвестиционного портфеля пенсионных активов АО «ЕНПФ» по состоянию на первые числа любого месяца 2025 года;
- Аудиторский отчет по пенсионным активам за 2024 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 2025 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](http://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 2025 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) Трудовой кодекс Республики Казахстан;
- 4) Административный процедурно-процессуальный кодекс Республики Казахстан;
- 5) Кодекс Республики Казахстан «Об административных правонарушениях»;
- 6) Закон Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;
- 7) Закон Республики Казахстан «О противодействии коррупции»;
- 8) Закон Республики Казахстан «О доступе к информации»;
- 9) Закон Республики Казахстан «О персональных данных и их защите»;
- 10) Закон Республики Казахстан от 24 ноября 2015 года № 418-V «Об информатизации»;
- 11) 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 Национального Банка Республики Казахстан от 27.08.2018г. №192;
- 12) Правила формирования системы управления рисками и внутреннего контроля единого накопительного пенсионного фонда, добровольных накопительных пенсионных фондов, утвержденные постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка № 40 от 7 июня 2023 года;
- 13) Приказ Министра по чрезвычайным ситуациям Республики Казахстан от 21 февраля 2022 года № 55 «Об утверждении Правил пожарной безопасности»;
- 14) Приказ Министра по чрезвычайным ситуациям Республики Казахстан от 9 июня 2014 года № 276 «Об утверждении Правил обучения работников организаций и населения мерам пожарной безопасности и требования к содержанию учебных программ по обучению мерам пожарной безопасности»;
- 15) Приказ Министра по чрезвычайным ситуациям Республики Казахстан от 17 августа 2021 года № 405 «Об утверждении технического регламента «Общие требования к пожарной безопасности»»;
- 16) Приказ Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 27 августа 2020 года № 340 «Об утверждении Типового положения о системе управления охраной труда»;
- 17) Закон Республики Казахстан "Об охранной деятельности" от 19.10.2000г. №85-II;
- 18) Закон Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года № 234-III «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности»;
- 19) Постановление Правления НБРК от 28.01.2016 г. №41 "Об утверждении Правил представления финансовой отчетности финансовыми организациями",
- 20) Приказ Министра финансов РК от 28 января 2022 года № 94 "Об утверждении Правил сдачи финансовой отчетности организациями публичного интереса в депозитарий";
- 21) Постановление Правления НБРК от 27 августа 2018 г. № 189 "Об утверждении Правил раскрытия эмитентом информации, Требований к содержанию информации, подлежащей раскрытию эмитентом, а также сроков раскрытия эмитентом информации на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности";

22) Постановление Правления НБРК от 31 августа 2012 г. №282 "Об утверждении Правил публикации финансовой отчетности акционерными обществами и финансовыми организациями, отчетности по данным бухгалтерского учета филиалами банков-нерезидентов РК, филиалами страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов РК, филиалами страховых брокеров-нерезидентов РК",

23) Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 июня 2023 года № 43 «Об утверждении форм ведомственных, статистических наблюдений»;

24) Приказ Председателя Комитета по статистике Министерства национальной экономики РК от 5 февраля 2020 года № 18 «Об утверждении статистических форм общегосударственных статистических наблюдений по статистике энергетики и инструкций»;

25) Приказ Председателя Комитета по статистике Министерства национальной экономики РК от 21 февраля 2020 №24 «Об утверждении статистических форм общегосударственных статистических наблюдений по статистике промышленности и окружающей среды и инструкций по их заполнению»;

26) Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 августа 2017 года № 167 «Об утверждении перечня, форм, сроков отчетности единого накопительного пенсионного фонда и Правил их представления»;

27) Кодекс Республики Казахстан от 2 января 2021 года № 400-VI «Экологический кодекс Республики Казахстан»;

28) Постановление Правительства Республики Казахстан от 20 декабря 2016 года № 832 «Об утверждении единых требований в области информационно-коммуникационных технологий и обеспечения информационной безопасности».

### **Внутренние нормативные документы**

1) Правила дистанционного обслуживания потребителей пенсионных услуг АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №1 от 15.01.2024 г.;

2) Инструкция по организации работы с базой знаний АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №21 от 31.03.2022 г.;

3) Положение о Департаменте дистанционного консультирования АО «ЕНПФ» и должностные инструкции его работников;

4) Правила организации пропускного режима в помещениях филиалов акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденные Протоколом Правления №72 от 29.09.2023г.;

5) Правила организации пропускного режима в Центральном аппарате акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», утверждены Протоколом Правления №72 от 29.09.2023г.;

6) Правила проведения расследований несчастных случаев, связанных с трудовой деятельностью в АО "ЕНПФ, утвержденные протоколом Правления №73 от 20.10.2022г.;

7) Инструкция по безопасности и охране труда по профессиям и видам работ в АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №72 от 29.09.2023г.;

8) Инструкция по проведению инструктажей по пожарной безопасности, безопасности и охране труда с работниками АО «ЕНПФ» от 15.08.2023 г. № 60;

9) Инструкция о мерах пожарной безопасности в зданиях, помещениях и на прилегающих территориях АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №87 от 29.11.2022г.;

10) Правила проведения расследований несчастных случаев, связанных с трудовой деятельностью в АО "ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №73 от 20.10.2022г.;

11) Приказ №417 от 06.06.2024 г. "Об организации гражданской защиты в АО «ЕНПФ»";

12) Положение о Департаменте безопасности АО «ЕНПФ» и должностные инструкции его работников;

13) Учетная политика АО "ЕНПФ", утвержденная протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 16.09.2020г.;

14) Правила о выбытии и списании с баланса, внесистемного учета АО «ЕНПФ» объектов

основных средств, нематериальных активов, инвестиционной недвижимости, товарно-материальных ценностей (запасов), затрат по незавершенной разработке в области информационных технологий, затрат на проектно-изыскательские работы по несущественной разработке в области информационных технологий и дебиторской задолженности, утвержденные протоколом Правления №15 от 21.02.2024г.;

15) Правила проведения инвентаризации имущества и обязательств в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №31 от 27.04.2023г.;

16) Инструкция по учету операций с подотчетными лицами АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №90 от 30.11.2023г.;

17) Инструкция по учету дебиторской и кредиторской задолженности АО «ЕНПФ», утверждена Протоколом Правления от 03.10.2024г. №71;

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

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

20) Инструкция о техническом порядке ведения в программном обеспечении «1С: Предприятие» бухгалтерского учёта АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №78 от 07.11.2022 г.;

21) Положение о Департаменте бухгалтерского учета АО «ЕНПФ» и должностные инструкции его работников;

22) Правила документирования и управления документацией в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления АО «ЕНПФ» № 71 от 03.10.2024г.;

23) Правила по рассмотрению обращений, сообщений, запросов, откликов и предложений в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления АО «ЕНПФ» №24 от 07.04.2022г.;

24) Правила изготовления, использования, хранения и уничтожения печатей и штампов в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №22 от 18.04.2019г.;

25) Правила хранения, учёта и использования документов АО «ЕНПФ», утвержденные Протоколом Правления №59 от 02.08.2018г.;

26) Положение о Департаменте документационного обеспечения АО «ЕНПФ» и должностные инструкции его работников;

27) Правила проведения внутреннего аудита информационной безопасности АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 25.12.2024г. №94;

28) Инструкция о порядке действий пользователей по реагированию на инциденты информационной безопасности и во внештатных (кризисных) ситуациях АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 13.12.2024г. №90;

29) Методика оценки и обработки рисков системы управления информационной безопасностью АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 06.12.2024г. №87;

30) Перечень конфиденциальной информации в АО «ЕНПФ», утвержденный Решением Совета директоров №12 от 19.07.2024г.;

31) Приказ Председателя Правления №477 от 18.07.2024г. "Об утверждении Перечня персональных данных, необходимого и достаточного для выполнения осуществляемых задач АО "ЕНПФ";

32) Правила сбора и обработки персональных данных в АО «ЕНПФ», утвержденные решением Совета директоров №10 от 03.06.2024г.;

33) Правила по управлению межсетевыми экранами и системами предотвращения вторжений в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №37 от 06.05.2024г.;

34) Правила использования средств криптографической защиты информации АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №29 от 12.04.2024г.;

35) Политика информационной безопасности АО «ЕНПФ», утвержденная решением Совета директоров №2 от 26.01.2024г.;

36) Регламент резервного копирования и восстановления информации АО «ЕНПФ», утвержденный Протоколом Правления №8 от 26.01.2024г.;

37) Правила обеспечения информационной безопасности при приобретении, разработке и поддержке информационных систем в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №40 от 30.05.2023г.;

38) Правила по защите конфиденциальной информации в АО «ЕНПФ», утвержденные решением Совета директоров №1 от 30.01.2023г.;

39) Правила о требованиях и критериях протоколирования действий пользователей в информационных системах АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №65 от 21.09.2022г.;

40) Правила разграничения прав доступа к электронным информационным ресурсам АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №19 от 25.04.2025г.;

41) Правила идентификации, классификации и маркировки активов, связанных со средствами обработки информации АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №29 от 04.05.2021г.;

42) Политика условий и ограничений для дистанционной работы АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №29 от 04.05.2021г.

43) Правила организации антивирусного контроля АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №29 от 04.05.2021г.;

44) Правила организации физической защиты средств обработки информации и безопасной среды функционирования информационных ресурсов в АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №98 от 18.11.2020г.;

45) Инструкция по управлению сетевой безопасностью в АО «ЕНПФ», утверждённая протоколом Правления №33 от 30.04.2024г.;

46) Инструкция по управлению технической уязвимостью в информационной сети АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления №40 от 14.08.2025г.;

47) Положение о Департаменте кибербезопасности АО «ЕНПФ» и должностные инструкции его работников;

48) Положение о Филиале АО «ЕНПФ» в г.Астана, утвержденное протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1;

49) Положение о Филиале АО «ЕНПФ» в г.Алматы, утвержденное протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1;

50) Положение об Актюбинском ОФ АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1;

51) Положение об Акмолинском ОФ АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1;

52) Положение об ОФ Жетісу АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 03.09.2014 г. №1;

53) Квалификационные требования к должностям акционерного общества "Единый накопительный пенсионный фонд", утвержденные протоколом Правления №62 от 23.08.2023г.;

54) Правила приема и адаптации персонала АО "ЕНПФ", утвержденные протоколом Правления №73 от 28.09.2018г.;

55) Приказ Председателя Правления №502-Л/С от 11.09.2025г. «Касательно распределения обязанностей между Председателем Правления, заместителями Председателя Правления, управляющими директорами АО «ЕНПФ»;

56) Положение о комиссии по кадровым вопросам АО «ЕНПФ», утвержденное протоколом Правления №98 от 28.12.2018г.;

57) Инструкция по кадровому делопроизводству в АО «ЕНПФ», утвержденная Правления №50 от 10.07.2023г.;

58) Правила применения дисциплинарных взысканий к работникам АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №67 от 28.09.2021г.;

59) Правила по выездному обслуживанию потребителей пенсионных услуг АО «ЕНПФ»,

утвержденные протоколом Правления №24 от 04.04.2023г.;

60) Правила по операционному планированию и управлению деятельностью филиалов АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №24 от 04.04.2023г.;

61) Правила предоставления услуг корпоративной сотовой связи и услуг доступа в Интернет (3G/4G) для работников филиалов АО «ЕНПФ», утвержденные протоколом Правления №15 от 06.03.2023г.;

62) Регламент определения прав доступа к данным вкладчиков обязательных пенсионных взносов, физических лиц, за которых перечислены обязательные профессиональные пенсионные взносы, добровольные пенсионные взносы (получателей пенсионных выплат) в информационной системе АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления №47 от 29.06.2023г.;

63) Регламент по организации работы с вкладчиками обязательных пенсионных взносов, физическими лицами, за которых перечислены обязательные профессиональные пенсионные взносы, добровольные пенсионные взносы (получателями пенсионных выплат) в зонах самостоятельного обслуживания АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления №38 от 05.07.2019г.;

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

65) Стандарт помещений/зданий, арендуемых/находящихся в собственности АО «ЕНПФ» для филиалов/отделений/центров обслуживания/удаленных рабочих мест, утвержденный Протоколом Правления №30 от 18.04.2018г.;

66) Стандарт по работе с системой управления электронной очередью АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления №56 от 16.08.2021г.;

67) Стандарт очного обслуживания потребителей пенсионных услуг АО «ЕНПФ», утвержденный протоколом Правления №3 от 13.01.2023г.;

68) Положение об административном отделе филиала АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления АО "ЕНПФ" №19 от 15.03.2023г.;

69) Антикоррупционная политика АО "ЕНПФ", утвержденная решением Совета директоров АО "ЕНПФ" №6 от 11.05.2023г.;

70) Антикоррупционный стандарт, утвержденный решением Совета директоров АО "ЕНПФ" №11 от 26.06.2024г.;

71) Кодекс корпоративной этики работников, Утвержден протоколом Совета директоров АО «ЕНПФ» от 03.12.2014г. № 5;

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

73) Инструкция по разработке, утверждению и контролю бюджета (финансового плана) и плана капитальных расходов АО «ЕНПФ», утвержденная протоколом Правления АО «ЕНПФ» от 31.03.2025г. №15.

Приложение 2  
к Аналитической справке №1  
о результатах внутреннего анализа  
коррупционных рисков в деятельности  
подразделений АО «ЕНПФ» за 2025 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 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

Приложение 3  
к Аналитической справке №1  
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности подразделений  
АО «ЕНПФ» за 2025 год

**Карта рисков**  
**по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков**  
**в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2025 год (Аналитическая справка №1)**

№ п/п	Рекомендации по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков	Наименование ВНД / бизнес-процесса	Форма завершения	Оценка риска	Индикатор риска
1.	В целях предупреждения риска нарушения АО «ЕНПФ» требований Социального кодекса Республики Казахстан в части обязательности размещения информации о наличии вакансии на Электронной бирже труда и применения административной ответственности руководителю Департамента управления персонала рекомендуется усилить контроль за размещением на государственном информационном портале «Электронная биржа труда» сведений о наличии вакансий и обеспечить подготовку типового письма для направления в уполномоченный орган/организацию в случае технической невозможности исполнения указанной обязанности.	Управление персоналом	Служебная записка	Часто, заметное	
2.	В целях предупреждения риска нарушения Правил приема и адаптации персонала АО «ЕНПФ» в части непредставления Комиссии по кадровым вопросам сведений о совершении лицом коррупционного преступления по кандидату, Департаменту управления персоналом рекомендуется провести соответствующее обучение со специалистами по	Управление персоналом	Служебная записка	Время от времени, незначительное	

	персоналу и начальниками административных отделов филиалов (для обеспечения контроля исполнения нормы)				
3.	В целях своевременного учета нарушений в системе управления рисками рекомендуется дополнить Правила применения дисциплинарных взысканий к работникам АО «ЕНПФ» положением о согласовании служебной записки о наложении дисциплинарного взыскания на работника с Департаментом риск-менеджмента.	Управление персоналом	Служебная записка	Время от времени, незначительное	
4.	В целях обеспечения приема сообщений о коррупции от лиц, обратившихся путем каналов дистанционного обслуживания, рекомендуется Правила дистанционного обслуживания потребителей услуг АО «ЕНПФ» дополнить положением о том, что оператор при просьбе потребителя связаться с подразделением антикоррупционного комплаенса переключает звонок на руководителя подразделения антикоррупционного комплаенса, в случае его отсутствия на любого из работников данного подразделения, без уточнения ФИО и должности работника.	Дистанционное обслуживание потребителей услуг АО «ЕНПФ»	Служебная записка	Редкое, крупное	

### 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 несут существенные	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.

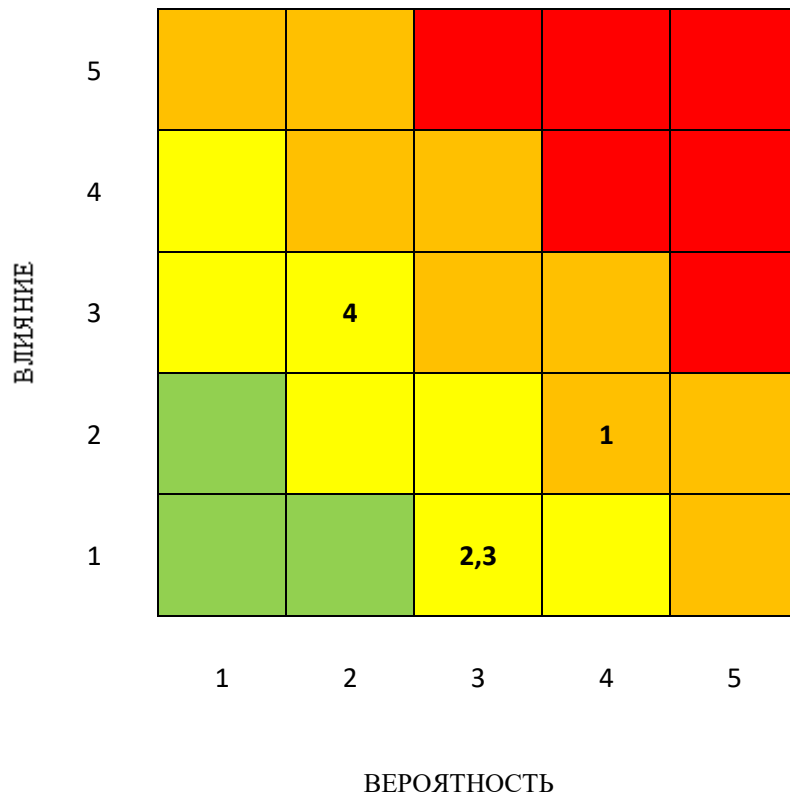
Карта рисков разделяется на несколько частей, выделенных разным цветом:

Красная зона – риски, которые являются критичными и/или катастрофическими 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.

