

Аналитическая справка №3
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2024 год

г. Алматы

«11» июля 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, в 3-м квартале 2025 года анализом охвачена деятельность следующих подразделений и филиалов Фонда (далее – Подразделения) за 2024 год:

- 1) Департамент риск-менеджмента;
- 2) Департамент регионального развития;
- 3) Департамент управления персоналом;
- 4) Департамент учета и отчетности пенсионных активов;
- 5) Юридический департамент;
- 6) Карагандинский областной филиал АО «ЕНПФ»;
- 7) Костанайский областной филиал АО «ЕНПФ»;
- 8) Кызылординский областной филиал АО «ЕНПФ»;
- 9) Мангистауский областной филиал АО «ЕНПФ».

Внутренний анализ коррупционных рисков (далее – ВАКР) проведён Управлением антикоррупционного комплаенса (далее - УАК) в соответствии с *Типовыми правилами, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19.10.2016г. №12, Методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 30.12.2022г. №488 (далее – Методические рекомендации).*

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

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

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

Дополнительно УАК, в рамках текущей антикоррупционной экспертизы рассмотрены в 2023, 2024 годах и январе-июне 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).

В рамках текущего анализа факты несвоевременного размещения вакансий на электронной бирже труда в связи с прекращением трудового договора (после даты направления УАК вышеуказанной служебной записки) не выявлены.

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 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.*

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 Костанайским областным филиалом АО «ЕНПФ», один кандидат, впоследствии принятая на работу, сдавала профессиональное тестирование 19.03.2024г. дважды за день. Согласно пояснениям филиала «В связи с тем, что тест ошибочно завершен через 33 секунды после начала, кандидату был назначен повторный тест.»;

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. - 80 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 80 протоколов заседаний Комиссий по всем принятым на работу в Подразделения кандидатам;

6) меры дисциплинарного взыскания, примененные к работникам проверяемых Подразделений - 4; 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 представленных ДУП 46 приказов об установлении комбинированной дистанционной/дистанционной работы в 2024 году коррупционных рисков не выявлено;

9) в рамках анализа рассмотрено 162 доверенности, выданные работникам Подразделений, коррупционных рисков не обнаружено.

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

3. Урегулирование конфликта интересов:

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

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

- 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/НҚ.

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, ОППВ из ЕНПФ» в 2024 году согласно данным ДУОПА составляет 371 833.

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; рассмотрены Регистр рисков АО "ЕНПФ" с мероприятиями по реагированию на риски на 2023-2024 годы и Карта рисков АО "ЕНПФ" на 2023-2024 годы;

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 и первом полугодии 2025 года 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, 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»* (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 13.11.2024г.

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, относящих закупку к конкурентному поставщику, так называемые «заточки»; 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 году УАК было направлено 5 служебных записок организаторам закупок.

Так, УАК, в целом, в качестве меры предупреждения аналогичных нарушений, выявленных в результате проведения камерального контроля за закупками ТРУ направлена служебная записка бюджетным центрам/филиалам 13.05.2024г. **с перечнем выявленных нарушений в 2023 году и 1 квартале 2024 года** и 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 соответствующего обучения с подчиненными лицами, задействованными в процессе составления технических спецификаций, рассмотрения заявок потенциальных поставщиков и иных процессах закупок ТРУ в Фонде.

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 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 ДБ. Согласно представленным ответам были сформированы/ актуализированы соответствующие унифицированные требования.

В рамках анализа УАК рассмотрено 4 жалобы в рамках закупок ТРУ в Фонде, - рекомендации были даны ранее в Аналитической справке №2 о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2024 год;

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, 45 протоколов заседаний Комитета по проблемным активам Фонда - 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 рассмотрен 201 договор, 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.* Претензионно-исковая работа в части финансово-хозяйственной деятельности Фонда, в которой были задействованы Подразделения, в 2024 не проводилась.

9. Разработка и эксплуатация информационных систем:

УАК рассмотрены 29 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», «дублирование 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 и 2 кварталах 2025 года 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 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 (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.

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"

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 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**.

Карта рисков по результатам настоящего внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности подразделений АО «ЕНПФ» за 2024 год не составлена ввиду отсутствия выявленных рисков и, соответственно, рекомендаций к исполнению.

Приложение:

- 1) Перечень проанализированных НПА и ВНД;
- 2) Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам, определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков.

Председатель Правления

Ж. Курманов

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