

«Утверждаю»
И.о. Председателя
Правления
АО «Астана-Энергия»



С. Жетписов
23 июня 2025 года

АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА
по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности АО «Астана-Энергия»
за период с 1 июня 2024 года по 1 июня 2025 года

Внутренний анализ коррупционных рисков проведен в соответствии с пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции», с пунктом 4 главы 2 приказа Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12 «Об утверждении Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков» и Правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденных решением Правления АО «Астана-Энергия» № 22-24 от 1 августа 2022 года.

Наименование объекта внутреннего анализа коррупционных рисков:
АО «Астана-Энергия» (далее - Общество). Структурные подразделения Общества.

Основание проведения внутреннего анализа коррупционных рисков:
1. Приказ Председателя Правления Общества от 24.04. 2025 года № 552.
2. План мероприятий по противодействию коррупции в АО «Астана-Энергия» на 2025 год.

Анализируемый период деятельности Общества:
с 1 июня 2024 года по 1 июня 2025 года.

Анализ предусматривает следующие направления:
1) выявление коррупционных рисков в правовых актах и внутренних документах, регулирующих деятельность Общества;
2) выявление коррупционных рисков в деятельности объекта анализа организационно-управленческой деятельности.

1. Анализ правовых актов и внутренних документов, регулирующих деятельность объекта анализа, его организационно-управленческой деятельности на наличие коррупционных рисков

Изучены представленные структурными подразделениями Общества нормативно-правовые акты, нормативные акты, внутренние документы и положения, которыми структурные подразделения Общества руководствуется в своей деятельности.

2. Выявление коррупционных рисков в правовых актах и внутренних документах, регулирующих деятельность Общества

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с Законом РК «Об акционерных обществах», Законом РК «Об электроэнергетике», Уставом, а также внутренними нормативными документами.

В ходе анализа изучены Устав и внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность Общества и его структурных подразделений.

По результатам анализа дискреционных полномочий и положений, способствующих совершению коррупционных правонарушений, не выявлено.

3. Выявление коррупционных рисков в деятельности объекта анализа организационно-управленческой деятельности.

Общее положение. Общество, в рамках обеспечения превентивных мер по профилактике и противодействию коррупционных правонарушений, руководствуется Законом РК «О противодействии коррупции».

В качестве механизмов и инструментов, регламентирующих деятельность комплаенс-офицера и работников Общества, решениями Правления Общества, в соответствии с Уставом, утверждены внутренние нормативные документы:

- «Политика противодействия коррупции в акционерном обществе «Астана-Энергия», утверждено решением Правления Общества № 22-22 от 23 июня 2022 года;
- «Инструкция по противодействию коррупции в акционерном обществе «Астана-Энергия», утверждено решением Правления Общества № 22-22 от 23 июня 2022 года;
- «Правила урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников акционерного общества «Астана-Энергия», утверждено решением Правления Общества № 22-22 от 23 июня 2022 года;
- «План мероприятий по противодействию коррупции в акционерном обществе «Астана-Энергия» на 2023 год», утверждено решением Правления Общества № 23-03 от 20 января 2023 года;
- «Правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в Акционерном обществе «Астана-Энергия», утверждено решением Правления Общества № 22-24 от 1 августа 2022 года.

Организационно-управленческая деятельность объекта анализа включает следующие вопросы:

- 1) управление персоналом;
- 2) урегулирование конфликта интересов;
- 3) оказание государственных услуг;
- 4) реализация разрешительных функций;
- 5) реализация контрольных функций;
- 6) иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности объекта анализа.

3.1. УПРАВЛЕНИЕ ПЕРСОНАЛОМ

По линии управления персоналом, в том числе сменяемости кадров:

По состоянию на 02 мая 2025 года штатная численность Общества составляет - **1881** единиц, фактическая численность – **1822** ед., вакансий – **33** (с учетом ТЭЦ-3) ед.

По состоянию на текущий период Общество доукомплектовано кадрами на 94 %.

Справочно: За 2024 год наложено дисциплинарных взысканий на 28 работников, в том числе:

строгий выговор – 2 ;

выговор – 21 ;

замечание – 6 .

Досрочно снятые взыскания - 0 работников.

В Обществе предусмотрены дисциплинарные взыскания в виде *замечания, выговора, строгого выговора* объявляемого Председателем Правления.

За анализируемый период к награждению государственными и ведомственными наградами представлены работники, не имеющие дисциплинарных взысканий на дату представления.

Премирование работников к национальным, государственным, профессиональным праздникам, по итогам года осуществляется на основании ходатайств руководителей структурных подразделений.

В список по премированию не включались работники, находящиеся на испытательном сроке, имеющие не снятое дисциплинарное взыскание, находящиеся в отпуске по уходу за ребенком.

Поощрение работников при наличии не снятых дисциплинарных взысканий **не установлено**. Соответственно подобных приказов, не обнаружено.

За 2024 год уволено по следующим основаниям:

- 1) по инициативе работника – 130;
- 2) по инициативе работодателя – 1;
- 3) сокращение – 0;
- 4) достижение пенсионного возраста – 18;
- 5) смерть работника – 2;
- 6) истечение срока трудового договора - 62.

По результатам исследования документов личных дел, на предмет их полноты и соответствия установленным нормативным правовым актам уполномоченных органов соответствующих отраслей, **замечаний нет.**

Запрос документов при приеме на работу производится в соответствии со статьей 32 Трудового кодекса Республики Казахстан и Правил внутреннего трудового распорядка для работников АО «Астана-Энергия», утвержденного решением заседания Правления АО «Астана-Энергия», протокол № 23-29 от 08.06.2023г.

Порядок замещения вакантных должностей определяется Положением о подборе адаптации и ротации персонала АО «Астана-Энергия», утвержденного решением заседания Правления АО «Астана-Энергия», протокол № 23-29 от 08.06.2023г.

Политика по урегулированию конфликта интересов у работников и должностных лиц Общества регулируется Согласительной Комиссией (приказ № 839 от 12.07.2021г.) и Кодекса деловой этики Общества, утвержденного решением заседания Правления АО «Астана-Энергия», протокол № 23-29 от 08.06.2023г.

Работа проводится на профилактику коррупционной деятельности среди работников Общества и повышения эффективности применения антикоррупционного законодательства.

Вновь и впервые принятые на работу в АО «Астана-Энергия» работники подписывают письменное обязательство о неразглашении коммерческой, служебной и иной охраняемой законодательством тайн согласно Коллективному договору АО «Астана-Энергия» составляющих коммерческую, служебную и иную, охраняемую законодательством тайны.

На сайте АО «Астана-Энергия» и в Обществе, размещена информация о проводимой работе по противодействию коррупции, указан телефон доверия, по которому работники Общества могут сообщить о фактах злоупотребления должностными полномочиями работниками Общества.

К концу отчетного календарного 2024 года и текущего 2025г. объем работы по кадровому делопроизводству, планового обучения и исполнение Социальной программы Общества **выполнено в полном объеме.**

РЕЗУЛЬТАТЫ РАНЕЕ ПРОВЕДЕННОГО ВНУТРЕННЕГО АНАЛИЗА КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ.

а) По итогам внутреннего анализ коррупционных рисков в Отделе управления человеческими ресурсами (далее - ОУЧР), проведенного Рабочей группой по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности АО «Астана-Энергия», за период с 12.05.2023 года по 01.06.2024 года ОУЧР рекомендовано:

1. Принять меры по соблюдению антикоррупционных ограничений, установленных для лиц квазигосударственного сектора

2. Обеспечить наличие в личных делах работников Общества справок о наличии либо отсутствии сведений о совершении коррупционного преступления.

В соответствии с подпунктом 2) пункта 2 статьи 26 Трудового кодекса Республики Казахстан (далее – Кодекс) не допускается трудоустройство в субъекты квазигосударственного сектора лица, совершившего коррупционное преступление.

Согласно пункту 3 статьи 32 Кодекса при поступлении на работу в субъекты квазигосударственного сектора лицо представляет справку о наличии либо отсутствии сведений о совершении коррупционного преступления.

В связи, с чем с ОУЧР приняты следующие меры:

1. Внесена в перечень обязательных документов при оформлении на работу справка о наличии либо отсутствии сведений о совершении коррупционного преступления и с 01.08.2022 года трудоустройство допускается строго при наличии данной справки.

2. У работников Общества АУП принятых на работу с декабря 2020 года служебной запиской № 8066 от 20.07.2022г. запрошены справки о наличии либо отсутствии сведений о совершении коррупционного преступления, на сегодняшний день все справки собраны и прикреплены в личное дело сотрудников, коррупционных правонарушений – не выявлено.

3. В п.2.3. трудовых договоров вновь принятых работников с августа 2022 года внесены следующие дополнения в соответствии, с которыми работник принимает на себя следующие обязательства:

Антикоррупционные ограничения по:

- осуществлению деятельности, не совместимой с выполнением своих функций;

- недопустимости нахождения должностных лиц на должности, находящиеся в одном подразделении с их близкими родственниками (родители (родитель), дети, усыновители (удочерители), усыновленные (удочеренные), полнородные и неполнородные братья и сестры, дедушка, бабушка, внуки, супругов и свойственников (братья, сестры, родители и дети супруга (супруги)) или – если подразделения разные – должность связана функционально (по-бизнес-процессам) с должностями, занимаемыми их близкими родственниками;

- использованию информации, не подлежащей официальному распространению, в целях получения или извлечения имущественных и неимущественных благ и преимуществ;

- принятию подарков в связи с исполнением должностных полномочий в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Оценка наличия коррупционных рисков по направлению «управление персоналом».

Оценка наличия коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Общества проведена с применением перечня наиболее типичных индикаторов коррупционных рисков (проявлений).

Так, по направлению «управление персоналом» индикаторами коррупционных рисков являются, или могут быть:

Наименование коррупционного риска	Примечание
Назначение на должность без проведения конкурсного отбора	Назначение на должность производится по принципу меритократии из структурных подразделений Общества.
Формальное проведение конкурсного отбора, принятие на работу лиц, не соответствующих квалификационным требованиям	Прием на работу в Общество производится в соответствии с квалификационными требованиями, утвержденными в должностных инструкциях согласно штатному расписанию.
Неразмещение, несвоевременное и/или неполное размещение информации о наличии вакансии, квалификационных требований, перечне необходимых документов, лицах, допущенных к различным этапам отбора	Информация своевременно размещается на сайте Центра занятости г.Астана и сайте АО «Астана-Энергия», перечень необходимых документов в соответствии с требованием трудового законодательства РК.
Отсутствие сроков проведения этапов отбора (размещение объявления о вакансии, прием документов, собеседования, тестирования и т.д.)	Процедура подбора проводится поэтапно, начиная с размещений вакансий на сайтах. Далее согласно Положению о подборе, адаптации и ротации персонала АО «Астана-Энергия».
Отсутствие механизма формирования и защиты вопросов для проведения собеседования и тестирования	Собеседование проводится непосредственно начальниками структурных подразделений с участием, непосредственных руководителей. При необходимости принимают участие директор\главный инженер.
Создание неравных условий для кандидатов	При подборе, проведении собеседований создаются равные условия для всех кандидатов\работников.
Необеспечение мер по урегулированию конфликта интересов у лиц, принимающих решение о приеме кандидатов на работу	Решение о приеме кандидатов на работу принимается комиссией по собеседованию (не менее трех человек), оформленным протоколом итогов собеседования.
Повышение работников в должности, перевод на иные должности без проведения конкурсного отбора	Повышение по должности и либо повышение разрядов работников осуществляется по принципу меритократии, по итогам аттестации, в соответствии с утвержденными Положениями об аттестации административно-управленческого и производственного персоналов
Закрытость информации о заработных платах, поощрениях работников объекта анализа	Конфиденциальность о заработной плате, поощрениях и т.д. регулируется Приложением №1 «Перечень сведений, составляющих коммерческую тайну» Коллективного договор АО Астана-Энергия» на 2021-2026г.г.

Наименование коррупционного риска	Примечание
Поощрение работников при наличии не снятых дисциплинарных взысканий	При наличии дисциплинарных взысканий выплаты производятся в соответствии с требованиями Коллективного договора АО «Астана-Энергия» на 2021-2026г.г.
Большой удельный вес досрочно снятых дисциплинарных взысканий	За 2024 год 28 – дисциплинарных взыскания, из них 0 – сняты досрочно, в соответствии с трудовым законодательством РК.
Поощрение работников на усмотрение должностных лиц объекта анализа вне зависимости от результатов работы	Единовременное поощрение работников производится на основании решения Правления, с учетом доп. выполненного объема работ либо при устранении аварийных ситуаций.
Неприменение мер дисциплинарного характера к лицам, совершившим или допустившим нарушения законодательства, нарушения или ограничения прав физических или юридических лиц и др.	Документы, направленные с резолюцией руководства о наложении дисциплинарного взыскания, направленные с подтверждающими документами в обязательном порядке оформляются актом Работодателя, а именно, приказом Общества о наложении дисциплинарного взыскания, согласно Трудовому кодексу РК.

3.2. УРЕГУЛИРОВАНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

В целях предупреждения и урегулирования конфликта интересов среди работников Общества, решением Правления Общества № 22-22 от 23 июня 2022 года утверждены «Правила урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников АО «Астана-Энергия» (далее - Правила).

Правила устанавливают процедуру урегулирования Конфликта интересов должностных лиц и работников в Обществе. Правила разработаны в соответствии с законодательством Республики Казахстан, международной практикой корпоративного управления, Уставом и внутренними документами Общества.

В соответствии с приложением 1 к Правилам все должностные лица и работники Общества письменно подтверждают, что изучили, поняли и обязуются добросовестно соблюдать требования Правил АО «Астана-Энергия» по урегулированию конфликта интересов должностных лиц и работников.

Правила доведены до всех работников Общества. Кроме того, при трудоустройстве, кандидатам проводится инструктаж, даются разъяснения норм антикоррупционного законодательства РК и внутренних документов Общества.

В Кодексе деловой этики Общества также предусмотрены основные принципы по предотвращению конфликта интересов.

Члены Совета директоров и Правления, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и Единственного акционера, избегая конфликтов.

3.2.1. Фактов конфликта интересов у работников объекта анализа при выполнении ими должностных функций не выявлены.

3.2.2. Оценка наличия коррупционных рисков в сфере урегулирования конфликта интересов.

По направлению «урегулирование конфликта интересов» индикаторами коррупционных рисков являются:

Наименование риска	Примечание
Отсутствие документа (политики), регулирующего процедуры по урегулированию конфликта интересов	Решением Правления Общества № 22-22 от 23 июня 2022 года утверждены «Правила урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников АО «Астана-Энергия». Также, политика по урегулированию конфликта интересов у работников и должностных лиц Общества регулируется Согласительной Комиссией (Приказ № 648 от 05.08.2019 г.) и Кодекса деловой этики Общества (от 09.04.2019 г.) работа проводится на профилактику коррупционной деятельности среди работников Общества и повышения эффективности применения антикоррупционного законодательства.
Непринятие мер по мониторингу конфликта интересов и его урегулированию.	Мониторинг конфликта интересов осуществляется в соответствии с Правилами урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников АО «Астана-Энергия» (решение Правления № 22-22 от 23 июня 2022 года).

3.3. ОКАЗАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННЫХ УСЛУГ

Общество не оказывают государственные услуги.

3.4. РЕАЛИЗАЦИЯ РАЗРЕШИТЕЛЬНЫХ ФУНКЦИЙ

Общество не реализует разрешительные функции.

3.5. РЕАЛИЗАЦИЯ КОНТРОЛЬНЫХ ФУНКЦИЙ

Общество не реализует контрольные функции.

ИНЫЕ ВОПРОСЫ, ВЫТЕКАЮЩИЕ ИЗ ОРГАНИЗАЦИОННО-УПРАВЛЕНЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЪЕКТА АНАЛИЗА.

На предмет коррупционных рисков в НПА исследованы следующие внутренние нормативные документы:

- Положения о структурных подразделениях и должностные инструкции.

Анализ должностных инструкций руководителей структурных подразделений показал отсутствие обязанностей и ответственности за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы

управления рисками и внутреннего контроля. Усматривается коррупционный риск связанный с возможностью уйти от юридической ответственности, которая должна быть строго формализована; широта дискреционных полномочий.

Рекомендации по устранению коррупционного риска:

- внести дополнения в должностные инструкции руководителей структурных подразделений в части обязанностей и ответственности за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности Общества.

Иные вопросы включают организацию работы по противодействию коррупции, а также направления деятельности объекта анализа, связанные с его взаимодействием с физическими и юридическими лицами:

- 1) освоение и распределение бюджетных и финансовых средств, в том числе выплата субсидий, грантов, вознаграждений, спонсорской помощи, государственные закупки и закупки товаров и услуг;
- 2) сбор налогов и иных платежей;
- 3) заключению договоров;
- 4) прозрачность и гласность деятельности.

3.6 Претензионно-исковая работа

За проверяемый период в Специализированный межрайонный экономический суд г. Астаны.

За 2024 год предъявлены **286** исков, за 2025 год с января по апрель месяцы **43** исков.

Своевременность и качество исполнения определенными поставщиками своих обязательств, вытекающих из договора поставки товара, оказания работ и услуг, не соблюдалось. В результате чего, Общество вынуждено подавать иски, с целью недопущения нарушений процессуальных сроков.

За анализируемый период нарушений сроков подачи исков в суд по недобросовестным поставщикам **не установлено**.

Своевременность и полнота принятия мер реагирования в отношении поставщиков, не надлежаще исполнивших условия договора поставки, обеспечивается.

3.7 По вопросам организации внутренней безопасности

В структуре Общества предусмотрена Служба внутренней безопасности (далее - ВБ), для осуществления функции предупреждения фактов, причинения ущерба экономической и информационной безопасности предприятия.

По результатам проведенного аудита нарушений норм по линии внутренней безопасности **не выявлено.**

В организаций работы по противодействию коррупции индикаторами коррупционных рисков являются:

Наименование риска	Примечание
Отсутствие лица или подразделения, в чью компетенцию входят функции по противодействию коррупции	Предусмотрена штатная единица комплаенс-оффисера. В соответствии с приказом № 03/301 от 8 июня 2022 года назначен комплаенс-оффисер Общества.
Непроведение или недостаточное проведение для работников объекта анализа разъясняющих и обучающих мероприятий по вопросам противодействия коррупции	За период с начала 2024 года по 15 марта 2025 года проведено 5 мероприятий среди работников Общества по разъяснению норм антикоррупционного законодательства РК. Совместно с директорами ТЭЦ охвачено 100% работников.
Непроведение мероприятий по проверке знаний работников о действующих требованиях антикоррупционного законодательства, политики противодействия коррупции объекта анализа	
Непринятие, неполное или несвоевременное принятие антикоррупционных ограничений работниками объекта анализа, являющихся лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций, приравненных к ним лицам	В соответствии с подпунктом 5.4 пункта 5 Правил урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников Общества, должностные лица и работники в течение 5 дней с момента начала исполнения трудовых и/или должностных обязанностей в Обществе обязаны в письменной форме подтвердить, что они обязуются добросовестно следовать требованиям Правил. На период проведения анализа всеми работниками Общества, являющихся лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций, приравненных к ним лицам приняты антикоррупционные ограничения.
Факты несоблюдения антикоррупционных ограничений работниками объекта анализа	Факт несоблюдения антикоррупционных ограничений работниками объекта анализа отражен в пункте 3.2.1. настоящей Аналитической справки. Даны соответствующие рекомендации, которые на момент составления настоящей Аналитической справки исполнены.
Отсутствие способов и каналов сообщения (в том числе анонимных) работниками информации об известных им фактах коррупции	На официальном сайте имеется раздел «Комплаенс», где указаны функции, задачи, а также контактные данные комплаенс-оффисера Общества (электронная почта, номера стационарного рабочего и мобильного телефонов). Вложены внутренние антикоррупционные стандарты.

Наименование риска	Примечание
	Размещены результаты внутреннего анализа коррупционных рисков. В зданиях ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2 размещены информационные графики с указанием короткого номера 1424 кол-центра Антикоррупционной службы. Установлены ящики для приема предложений и обращений. Установлен ящик для обращений от городского филиала партии «Amanat».
Отсутствие правовых механизмов защиты лиц, сообщивших о фактах коррупции, от несправедливого наказания, увольнения или иных мер оказания давления	Утверждены: 1. Политика противодействия коррупции в АО «Астана-Энергия» (решение Правления № 22-22 от 23 июня 2022 года). 2. Правила урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников АО «Астана-Энергия» (решение Правления № 22-22 от 23 июня 2022 года). Все факты рассматриваются в соответствии с действующим законодательством РК и внутренними документами Общества.

Мероприятия по предотвращению возможных действий коррупционного характера, формированию атмосферы неприятия коррупции осуществляются в соответствии с действующим законодательством РК, внутренними антикоррупционными стандартами Общества и пунктом 4.1., подпункта 4.1.1 Плана реализации группы проектов № 4 «Превенция коррупции в квазигосударственном секторе» типового базового направления № 4 «Предупреждение и противодействие коррупции в городе Астана».

На сегодняшний день, все задачи по ТБН №4 закрыты в полном объеме. Обеспечено тесное взаимодействие с Проектным офисом акимата города Астана. На ежеквартальной основе проводятся мероприятия среди работников Общества по разъяснению норм антикоррупционного законодательства РК, в том числе с участием представителей Антикоррупционной службы, Проектного офиса акимата и Департамента экономических расследований по городу Астана.

Утверждены Правила проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Общества.

В декабре 2024 года в Обществе была внедрена системы менеджмента противодействия коррупции в соответствии с требованиями международного стандарта ISO 37001. Получен соответствующий сертификат.

Обеспечено размещение на официальном сайте Общества информации об антикоррупционной деятельности, ведении специализированного раздела, посвященного вопросам противодействия коррупции.

Фактов привлечения работников Общества к уголовной ответственности, анонимных сообщений о фактах коррупции в Обществе, жалоб и обращений юридических лиц – **не выявлено**.

По статистическим данным в Обществе за анализируемый период административных и уголовных правонарушений, подпадающих под

законодательство РК о противодействии коррупции, совершенных работниками Общества – не зарегистрировано.

3.8 По направлению освоение и распределение бюджетных и финансовых средств индикаторами коррупционных рисков являются:

Наименование риска	Примечание
Отсутствие коллегиального органа, утверждающего бюджет или освоение финансовых средств	Согласно подпункту 3) статьи 8 главы 4 Устава Общества коллегиальным исполнительным органом является Правление Общества. В соответствии с пп. 12) п. 17.1 ст. 17 Устава к исключительной компетенции Правления относится предварительное рассмотрение и одобрение вопросов, выносимых на рассмотрение Единственного акционера в соответствии с компетенцией Совета директоров. Кроме того, в соответствии с подпунктом 22) статьи 10 Устава утверждение бюджета, корректировок к нему, отчета его исполнения относится к исключительной компетенции Совета директоров. Согласно подпункту 4) статьи 8 главы 4 Устава орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Служба внутреннего аудита.
Отсутствие или слабая проработка видов отчетности, механизмов мониторинга, внутреннего и внешнего контроля за процедурами освоения и распределения бюджетных и финансовых средств	Внешний контроль: В соответствии с нормой подпункта 4) пункта 3 статьи 12 Закона РК «Об электроэнергетике» Общество предоставляет в Министерство энергетики РК в срок к 31 марта года, следующего за отчетным, отчеты по затратам на производство электрической энергии. В соответствии с нормой подпункта 17) пункта 2 статьи 26 Закона РК «О естественных монополиях» не позднее 1 мая года, следующего за отчетным периодом, представляется в ДКРЕМ отчет об исполнении утвержденной тарифной сметы затрат на производство тепловой энергии и другим регулируемым видам деятельности по установленным Правилами формам.
Отсутствие или слабая проработка видов отчетности по освоению бюджетных и финансовых средств	В соответствии с нормой подпункта 13 Правил субсидирования энергопроизводящих организаций на приобретение топлива для бесперебойного проведения отопительного сезона в местный исполнительный орган отчет о целевом использовании субсидий на приобретение топлива по установленной правилами форме. Внутренний контроль: До момента смены Единственного акционера в соответствии с нормой раздела 12 Правил разработки, утверждения и мониторинга исполнения годового бюджета АО «СПК «Astana» и его дочерних организаций, Общество формировало отчетность по установленной Правилами форме. В соответствии с нормой подпункта 22) статьи 10 Устава Общество ежегодно направляет на утверждение

Наименование риска	Примечание
Отсутствие подразделений, выполняющих функции по внутреннему аудиту, внутреннему контролю при оперировании объектом анализа значительными суммами бюджетных и финансовых средств	Советом директоров отчета по исполнению бюджета. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценки состояния внутреннего контроля образована Служба внутреннего аудита (пункт 21.1 статьи 2 Устава).
Отсутствие за предыдущие 2 года мероприятий по аудиту, ревизии и иных мер финансового контроля при оперировании объектом анализа значительными суммами бюджетных и финансовых средств	В соответствии со статьей 78 Закона РК «Об акционерных обществах» ежегодно за счет Общества проводится аудит годовой финансовой отчетности с привлечением аудиторской организации.
Непрозрачность расходования бюджетных и финансовых средств, в том числе несоблюдение п.п.9 ст. 6 Закона РК «О доступе к информации»	В соответствии с пунктом 2 статьи 25 Закона РК «О естественных монополиях» Общество в установленные сроки размещает в СМИ (интернет-ресурс), распространяемых на территории соответствующей административно-территориальной единицы, отчеты перед потребителями и иными заинтересованными лицами: - об исполнении утвержденной тарифной сметы, - об исполнении утвержденной инвестиционной программы, - о соблюдении показателей качества и надежности регулируемых услуг и достижении показателей эффективности деятельности субъектов естественных монополий с обоснованиями, - в том числе финансовую отчетность. В соответствии со статьей 19 Закона РК «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» Общество в установленные сроки размещает через интернет-ресурс депозитария утвержденную в установленном порядке годовую финансовую отчетность.
Несоответствие количества и объема закупаемых товаров и услуг их фактической потребности (натуральным нормам)	Товары, работы и услуги приобретаются в соответствии с Планом государственных закупок, которые в свою очередь разрабатываются и утверждаются в соответствии с утвержденным бюджетом и планом развития на соответствующий год, с указанием количества и цены.
Необоснованность цены за единицу товара	Тарифы на электрическую и тепловую энергию утверждаются уполномоченными органами. Стоимость товаров, работ и услуг, закупаемых Обществом, определяется по итогам проведения конкурса государственных закупок.
Несоответствие запланированной стоимости рыночной стоимости товаров	Согласно пункту 5.1 Регламента бюджетирования центром ответственности за формирование справочника закупочных цен является ОГЗ и ОМТС.
Несвоевременность	В соответствии с Законом РК «О государственных

Наименование риска	Примечание
размещения плана закупок на портале государственных закупок	закупок» утвержденный план государственных закупок размещается на веб-портале в течение 5 рабочих дней
Наличие характеристик в технических спецификациях, относящих закупку к конкурентному поставщику, так называемые «заточки»	Все товары, работы и услуги приобретаются на веб-портале государственных закупок. Все закупки, проводимые на веб-портале на постоянной основе, проходят камеральную проверку на соответствие требованиям законодательства.
Наличие фактов пересмотра или отмены закупок по результатам камерального контроля со стороны органов государственного аудита	Имелся один факт за неверное указание ГОСТа.
Наличие фактов выявления нарушений при проверке органов государственного аудита и финансового контроля	Имелся один факт за неверное указание ГОСТа.
Отсутствие утвержденного документа, регламентирующего порядок размещения временно свободных денежных средств на текущих счетах банков, соответствующих мер мониторинга, контроля и персональной ответственности уполномоченных лиц	В соответствии с пунктом 10 статьи 1 Постановления Правительства РК № 960 от 14.09.2004 года регламентирован порядок размещения временно свободных средств на депозитах банков второго уровня

3.9 По направлению сбор налогов и иных платежей индикаторами коррупционных рисков являются:

Наименование риска	Примечание
Неурегулированность административных процедур, связанных с деятельностью по сбору налогов и иных платежей, и сборов	Регулируется Кодексом Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет (Налоговый кодекс)»
Личный контакт представителей объекта анализа и плательщиков налогов и иных платежей	Интернет-ресурс Комитета государственных доходов - Кабинет налогоплательщика дает возможность исключить личный контакт https://cabinet.salyk.kz/knp/main/index
Сложность процедур исполнения обязательств по оплате налогов и иных платежей	Интернет-ресурсы банков второго уровня предоставляют возможность быстрой оплаты налогов и иных платежей в бюджет
Ненадлежащая работа информационных систем, используемых при сборе налогов и иных платежей	Интернет-ресурс Комитета государственных доходов - Кабинет налогоплательщика функционирует исправно https://cabinet.salyk.kz/knp/main/index
Доля начисленных и фактически взысканных налогов, сборов и платежей	Общество в полной мере оплачивает начисленные налоги, сборы и платежи в бюджет в соответствии с Налоговым кодексом РК

Наименование риска	Примечание
Отсутствие форм отчетности и доступа к ней общества и неправительственных, общественных организаций	В соответствии с пунктом 2 статьи 25 Закона РК «О естественных монополиях» Общество в установленные сроки размещает в средствах массовой информации (интернет-ресурс), распространяемых на территории соответствующей административно-территориальной единицы, отчеты перед потребителями и иными заинтересованными лицами об исполнении утвержденной тарифной сметы, об исполнении утвержденной инвестиционной программы, о соблюдении показателей качества и надежности регулируемых услуг и достижении показателей эффективности деятельности субъектов естественных монополий с обоснованиями, в том числе финансовую отчетность. Приказ Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан - Министра финансов Республики Казахстан от 20 января 2020 года № 39 «Об утверждении форм налоговой отчетности и правил их составления». Налоговый кодекс РК

3.10 По направлению заключение договоров с физическими и юридическими лицами индикаторами коррупционных рисков являются:

Наименование риска	Примечание
Неоднократное заключение договоров с одними организациями при наличии предложений от иных организаций с аналогичными или более выгодными условиями	Все товары, работы и услуги приобретаются на веб-портале государственных закупок. Победитель определяется в соответствии с Законом РК «О государственных закупок»
Наличие аффилированных компаний, выполнение контрагентом разнопрофильных и несвойственных ему работ	Все товары, работы и услуги приобретаются на веб-портале государственных закупок. Победитель определяется в соответствии с Законом РК «О государственных закупок»
Отсутствие либо уменьшенные штрафные санкции к контрагенту	Согласно законодательству РК о государственных закупках и условий договора, удержание неустойки производится по четко определенному порядку. - за несвоевременное выполнение обязательств начисляется пеня 0,1% за каждый день просрочки - штраф 10% за полное неисполнение обязательств и расторжение договора.
Неприменение санкций в случае нарушения договорных обязательств	В соответствии с пунктом 24 статьи 43 Закона РК «О государственных закупках» в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения принятых поставщиком обязательств по договору о государственных закупках заказчик обеспечивает взыскание неустойки (штрафа, пени). Таким образом, удержание неустойки является обязанностью заказчика
Значительные корректировки условий на этапе исполнения договора	Внесений изменений в договор производится в соответствии со статьей 45 закона РК «О государственных закупках»
Несвоевременная подача иска к	Согласно п. 15.8 Положения о порядке разработки,

Наименование риска	Примечание
контрагенту за нарушения договорных обязательств	согласования, заключения, регистрации, учета, расторжения и контроля над исполнением договоров претензионно-исковая работа производится на основании служебной записки соответствующего структурного подразделения. Подача иска за нарушение договорных обязательств производится в 30-тидневный пресекательный срок с момента нарушения.
Необоснованный отказ от претензий или судебных разбирательств при нарушении контрагентами договорных обязательств	При поступлении служебной записки от структурного подразделения о направлении иска в суд или проведения претензионной работы, в обязательном порядке производится соответствующая работа
Отсутствие актов, регулирующих порядок проведения претензионно-исковой работы	Согласно п. 15.8 Положения о порядке разработки, согласования, заключения, регистрации, учета, расторжения и контроля над исполнением договоров претензионно-исковая работа производится на основании служебной записки структурного подразделения.

ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНАЯ ЧАСТЬ

Настоящий внутренний анализ коррупционных рисков в деятельности АО «Астана-Энергия» проведен на основании данных, предоставленных структурными подразделениями Общества.

Вышеперечисленный перечень коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности и их индикаторы не являются исчерпывающими, работа в данном направлении будет продолжена.

Ниже, даны соответствующие рекомендации и предложения, по улучшению предпринимаемых антикоррупционных мер по структурным подразделениям Общества.

Разработан План мероприятий по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, выявленных по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности АО «Астана-Энергия», согласно приложению 2 к настоящей аналитической справке.

ВЫВОДЫ:

1. АО «Астана Энергия» в течение 10 рабочих дней со дня подписания аналитической справки, разработать и согласовать План мероприятий по устранению коррупционных рисков.

2. Ответственному лицу - комплаенс офицеру в составе рабочей группы со дня подписания справки по результатам внутреннего анализа

коррупционных рисков осуществлять мониторинг и оценку исполнения рекомендаций.

3. Ответственному лицу - комплаенс офицеру, руководителям служб Общества на постоянной основе проводить работу, направленную на профилактику коррупционных правонарушений и выработку антикоррупционной культуры среди работников Общества.

Руководитель Рабочей группы



Амангелдіұлы А.

члены рабочей группы:

ведущий специалист СВБ



Бухарбаев М.Г.

ведущий специалист СВБ

Мурсалов Ж.А.