

Аналитическая справка
по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности акционерного общества «Центр электронных финансов»

31 октября 2022 года

город Астана

Полное наименование объекта внутреннего анализа коррупционных рисков: Акционерное общество «Центр электронных финансов» (далее – Общество).

Основание проведения внутреннего анализа коррупционных рисков: Закон Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года № 410-V (далее – антикоррупционное законодательство РК), Типовые правила проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденные приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12 (далее – Типовые правила), Методические рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденные Председателем Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции от 07 апреля 2021 года (далее – Методические рекомендации), приказ Председателя Правления Общества от 03 октября 2022 года № 218 «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности акционерного общества «Центр электронных финансов».

Период проведения внутреннего анализа коррупционных рисков: с 03 октября по 31 октября 2022 года.

Анализируемый период деятельности объекта внутреннего анализа коррупционных рисков: 2021 год.

В соответствии с требованиями антикоррупционного законодательства РК основными принципами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков являются законность, объективность, всесторонность.

Внутренний анализ коррупционных рисков Общества осуществлен в соответствии с Типовыми правилами и Методическими рекомендациями по следующим направлениям:

- 1) выявления коррупционных рисков в нормативно-правовых актах и внутренних нормативных документах, затрагивающих деятельность Общества;
- 2) выявления коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Общества.

Состав рабочей группы по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков утвержден приказом Председателя Правления Общества от 03 октября 2022 года № 218 «О проведении внутреннего

анализа коррупционных рисков в деятельности акционерного общества «Центр электронных финансов».

I. Выявления коррупционных рисков во внутренних нормативных документах, затрагивающих деятельность Общества.

Общество создано в соответствии постановлением Правительства Республики Казахстан от 05 мая 2017 года № 248 «О некоторых вопросах республиканской собственности» путем преобразования в акционерное общество «Центр электронных коммерции».

В соответствии постановлением Правительства Республики Казахстан от 28 ноября 2018 года № 792 «О переименовании акционерного общества «Центр электронной коммерции». Акционерное общество «Центр электронной коммерции» переименовано в акционерное общество «Центр электронных финансов».

Общество является юридическим лицом по законодательству РК и осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Республики Казахстан, Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и иными нормативными правовыми актами РК, а также Уставом и внутренними нормативными документами Общества. Единственным акционером Общества является Министерство финансов Республики Казахстан (далее – МФ РК).

Предметом деятельности Общества являются:

- 1) услуги по размещению и переработки данных;
- 2) веб-порталы.

В соответствии с Уставом Общества основными видами деятельности Общества являются:

1) развитие, внедрение, сопровождение и системно-техническое обслуживание веб-портала государственных закупок и иных информационных систем в области государственных финансов;

2) осуществление функций управления проектами по созданию, внедрению, сопровождению и системно-техническому обслуживанию веб-портала государственных закупок и иных информационных систем в области государственных финансов. При этом с условием осуществления функции управления проектами по созданию информационных систем в области государственных финансов до 01 января 2020 года;

3) оказание на безвозмездной основе субъектам государственных закупок услуг по использованию веб-портала государственных закупок;

4) оказание консультационной помощи субъектам системы государственных закупок по вопросам функционирования веб-портала государственных закупок на безвозмездной основе;

5) обеспечение информационной безопасности хранения электронных информационных ресурсов субъектов системы государственных закупок, размещенных на веб-портале государственных закупок;

6) осуществление информационного наполнения веб-портала государственных закупок в соответствии с правилами осуществления государственных закупок;

7) взаимодействие с уполномоченными субъектами по вопросам интеграции информационных систем государственных органов, государственных электронных информационных ресурсов и обеспечение информационной безопасности;

8) внедрение и сопровождение базы данных цен на товары, работы, услуги с внедрением справочника;

9) поставка программного обеспечения в рамках реализации развития, внедрения, сопровождения информационных систем;

10) участие в разработке технических регламентов, государственных и отраслевых стандартов в сфере информатизации на безвозмездной основе;

11) разработка учебных программ, организация и проведения обучения, включая организацию при необходимости семинаров, конференции и курсов, переподготовка и повышение квалификации специалистов в сфере электронных государственных закупок по заказу центральных и местных исполнительных органов, субъектов квазигосударственного сектора, при условии недопущения ограничения конкуренции на соответствующем товарном рынке;

12) осуществление информационно-технического обеспечения государственных органов при осуществлении учета государственного имущества на безвозмездной основе;

13) экспертно-аналитическая оценка данных в области государственных финансов для МФ РК и его структурных подразделений (организаций);

14) разработка специализированных ответов и методологических рекомендаций для МФ РК и его структурных подразделений (организаций);

15) осуществление разработки технической документации, за исключением эксплуатационной, на создание и развитие информационных систем государственных органов в области бюджетного процесса;

16) осуществление системно-технического обслуживания и сопровождения информационных систем государственных органов в области бюджетного процесса;

17) осуществление управления проектами по созданию, развитию, системно-техническому обслуживанию и сопровождению информационных систем государственных органов в области бюджетного процесса;

18) оказание консультационной помощи субъектам информационных систем государственных органов в области бюджетного процесса;

19) обеспечение соответствия информационной безопасности информационных систем государственных органов в области бюджетного процесса требованиям законодательства РК об информатизации.

В ходе внутреннего анализа коррупционных рисков были изучены нормативно-правовые акты, внутренние нормативные документы, регулирующие деятельность Общества и его структурных подразделений. По результатам анализа дискреционных полномочий и положений,

способствующих совершению коррупционных правонарушений, не выявлено.

Рекомендуется:

Проводить актуализацию внутренних нормативных документов, затрагивающих деятельность Общества не реже 1 раза в год.

II. Выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Общества.

1. Управление персоналом, в том числе сменяемость кадров.

Порядок подбора работников для занятия вакантных должностей в Обществе осуществляется в соответствии с Правилами подбора и адаптации работников акционерного общества «Центр электронных финансов» (далее – Правила), утвержденными решением Правления Общества от 15 марта 2021 года (протокол № 8), и изменениями № 1, утвержденными решением Правления Общества от 14 мая 2021 года (протокол № 18). Поиск кандидатов на вакантные должности осуществляется работниками структурного подразделения ответственного за кадровые вопросы Общества, на основании заявки на подбор персонала с постановкой задач на период испытательного срока с указанием требований к знаниям, профессиональным навыкам, опыту и задачам, поставленным кандидату на период испытательного срока, согласованной в системе электронного документооборота. Работник структурного подразделения ответственного за кадровые вопросы формирует объявление об открытии вакансии на доступных интернет площадках, на сайтах <https://www.enbek.kz/> и <https://hh.kz/>. Отбор кандидатов осуществляется в соответствии с пунктом 11 Правил. Прием на работу осуществляется в соответствии с пунктом 14 Правил. Также имеет место быть внутренний поиск и подбор кандидатов, путем перевода работника из другого и (или) этого структурного подразделения. Квалификационные требования к кандидатам установлены в должностных инструкциях должностей, утвержденных приказом председателя Правления Общества либо лица, исполняющего его обязанности. Согласно пункту 3 статьи 32 Трудового кодекса Республики Казахстан (далее – ТК РК) кандидаты для трудоустройства представляет справку о наличии либо отсутствии сведений о совершении коррупционного преступления. Вместе с тем, в соответствии с антикоррупционным законодательством РК работники Общества, работники, уполномоченные на выполнение административно-хозяйственных и (или) организационно-распорядительных функции, а также уполномоченные на принятие решений по организации и проведению закупок, в том числе государственных, берут на себя антикоррупционные ограничения. Все документы, касающиеся работника Общества, формируются в личные дела и хранятся в железных шкафах, доступ к которым имеется только у работников структурного подразделения ответственного за кадровые вопросы.

Переводы работников на вышестоящие должности осуществляются на основании служебной записки инициатора, с согласия работников с

соблюдением требований статей 33 и 38 ТК РК. Обязательно проверяется соответствие кандидата квалификационным требованиям, установленным в должностной инструкции.

В случае, если кандидат на должность, не имеет профильное профессиональное образование, но обладающие знаниями, умениями и навыками, практическим опытом в сфере деятельности пять и более лет, выполняющие качественно и в полном объеме возложенные на них должностные обязанности, по рекомендации комиссии, назначаются на соответствующие должности также, как и лица, имеющие специальную подготовку и стаж работы, в соответствии с Квалификационным справочником должностей руководителей, специалистов и других служащих, утвержденным приказом Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 30 декабря 2020 года № 553.

Штатная численность Общества за период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года составляла 433 единицы, в соответствии с организационными структурами Общества, утвержденными решениями Совета директоров Общества от 03 ноября 2020 года (протокол № 10) и от 02 декабря 2021 года (протокол № 15) соответственно. Численность административно управленческого персонала составляла 57 единиц, производственного персонала 376 единиц, внештатных работников 5 единиц. Количественный состав Правления Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составлял 5 человек - Председатель Правления, заместитель Председателя Правления по производству (член Правления), заместитель Председателя Правления (член Правления), Технический директор (член Правления), управляющий директор (член Правления). Сокращения штатной численности в 2021 году не проводились.

Анализ кадрового состава Общества показал, что за период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года в Общество были приняты 66 работников, уволены 90 работников. Основными причинами увольнения работников явилось следующие основания: по соглашению сторон и по инициативе работника. Уволенных работников по отрицательным и дисциплинарным мотивам нет.

За период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года зарегистрировано 73 приказа по личному составу о переводе, перемещении изменению наименовании должности. В соответствии с разделом 8 Правил внутреннего трудового распорядка акционерного общества «Центр электронных финансов», утвержденных решением Правления Общества от 20 сентября 2019 года (протокол № 16), с изменениями № 1, утвержденными решением Правления Общества от 26 февраля 2021 года (протокол № 6), на 7 работников Общества в 2021 году были наложены дисциплинарные взыскания, за неисполнение требований должностных инструкций, внутренних нормативных документов Общества. При этом с 4 работников были досрочно сняты дисциплинарные взыскания.

Система оплаты труда Общества утверждена решением Совета директоров Общества от 29 января 2019 года (протокол № 1), изменения в Систему оплату труда вносились в 2021 году, в части установления

предельного размера годовой премии по результатам оценки деятельности за отчетный период для руководящих работников Общества, утвержденных решением Совета директоров Общества от 04 августа 2021 года (протокол № 10).

В целях дальнейшего повышения квалификации работников Общества, утвержден приказ председателя Правления от 06 января 2021 года № 2 «Об утверждении Плана обучения и повышения квалификации работников АО «Центр электронных финансов» на 2021 год». За анализируемый период было проведено обучение и повышение квалификации 304 работников Общества. Административно управленческий персонал – 83, производственный персонал – 221.

60 работников Общества были награждены МФ РК благодарственными письмами, почетными грамотами, нагрудным знаком «Қаржы қызметінің үздігі», приуроченными ко Дню национальной валюты РК, юбилейной медалью «Қазақстан Республикасының Тәуелсіздігіне 30 жыл» и «100 лет МФ РК».

Руководством Общества обеспечиваются все социальные гарантии, предусмотренные законодательством РК.

По результатам мониторинга публикаций в средствах массовой информации резонансных и дискредитирующих публикаций в отношении работников Общества не выявлено. Обращения от физических и юридических лиц относительно коррупционных действий работников Общества не поступали.

Привлечение работников к дисциплинарной ответственности за коррупционные правонарушения за 2021 год отсутствует, а также совершение работниками Общества коррупционных правонарушений уголовного и административного характера не установлено.

Рекомендуется:

При наложении дисциплинарных взысканий устанавливать срок в соответствии с ТК РК. Факты досрочного снятия дисциплинарных взысканий нивелируют профилактическую цель наказания.

2. Урегулирование конфликта интересов.

Урегулирование конфликта интересов в Обществе осуществляется в соответствии с Законом РК «Об акционерных обществах» от 13 мая 2003 года № 415-П, Кодексом корпоративного управления акционерного общества «Центр электронных финансов», утвержденный решением Единственного акционера – первого вице-министра финансов РК от 13 ноября 2019 года (приказ № 1257), Кодексом деловой этики акционерного общества «Центр электронных финансов», утвержденный решением Совета директоров Общества от 28 июня 2019 года (протокол № 7).

В ходе проведения внутреннего анализа в Обществе за период 2021 года конфликты интересов не выявлены.

Факты аффилированности при проведении процедуры государственных закупок и занятия вакантных должностей, находящихся в

непосредственной подчиненности должности, занимаемой близкими родственниками (родителями (родителем), детьми, усыновителями (удочерителями), усыновленными (удочеренными), полнородными и неполнородными братьями и сестрами, дедушками, бабушками, внуками) или супругом (супругой) не выявлены.

Развитие вопросов корпоративной культуры, эффективное взаимодействие с заинтересованными лицами осуществляется путем применения практики делового поведения и регулируется Кодексом деловой этики и Кодексом корпоративного управления Общества.

Все работники Общества в обязательном порядке знакомятся с внутренними нормативными документами Общества под роспись.

После заключения трудового договора работник структурного подразделения ответственного за кадровые вопросы, не позднее 3 (трех) рабочих дней знакомит принятого работника с внутренними нормативными документами Общества.

Коррупционные риски в управлении персоналом, факты наличия конфликта интересов, а также нарушений принятых антикоррупционных ограничений и запретов не выявлены.

Внутренними нормативными документами Общества в достаточной мере урегулированы вопросы планирования, конкурсного подбора и расстановки кадров, обучения и развития персонала, создания и развития профессионального кадрового резерва, внедрения системы мотивации и повышении эффективности, управления эффективностью, мотивации работников, внедрения практики корпоративного управления и формирования корпоративной культуры.

Рекомендуется:

Разработать Политику выявления и урегулирования конфликта интересов Общества, в соответствии с антикоррупционным законодательством РК.

3. Осуществление государственных закупок.

Общество при осуществлении государственных закупок руководствуется следующими нормативно-правовыми актами РК и внутренними нормативными документами Общества:

1) Закон РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V;

2) Постановление Правительства РК от 31 декабря 2015 года № 1181 «Об утверждении перечня отдельных видов товаров, работ, услуг,купаемых у общественных объединений инвалидов Республики Казахстан и организаций, созданных общественными объединениями инвалидов Республики Казахстан, производящих и (или) поставляющих товары, выполняющих работы, оказывающих услуги, и признании утратившими силу некоторых решений Правительства Республики Казахстан»;

- 3) Постановление Правительства РК от 31 декабря 2015 года № 1200 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок с применением особого порядка»;
- 4) Постановление Правительства РК от 20 марта 2020 года № 127 «Об определении специального порядка государственных закупок» (действует до 31 декабря 2020 года включительно);
- 5) Приказ МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598 «Об утверждении Правил проведения камерального контроля»;
- 6) Приказ МФ РК от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок»;
- 7) Приказ МФ РК от 23 декабря 2015 года № 677 «Об утверждении Перечня товаров, работ, услуг ежедневной и (или) еженедельной потребности на период до подведения итогов государственных закупок способом конкурса либо аукциона и вступления в силу договора о государственных закупках»;
- 8) Приказ МФ РК от 28 декабря 2015 года № 692 «Об утверждении Правил использования веб-портала государственных закупок»;
- 9) Приказ МФ РК от 28 декабря 2015 года № 694 «Об утверждении Правил формирования и ведения реестров в сфере государственных закупок»;
- 10) Приказ МФ РК от 10 апреля 2017 года № 231 «Об утверждении Перечня видов товаров, работ, услуг, государственные закупки которых осуществляются в соответствии с типовыми конкурсными документациями (аукционными документациями)»;
- 11) Приказ МФ РК от 29 декабря 2018 года № 1127 «Об определении перечней товаров, работ, услуг, по которым государственные закупки осуществляются едиными организаторами государственных закупок»;
- 12) Приказ Первого заместителя Премьер-Министра РК – МФ РК от 1 марта 2019 года № 159 «Об утверждении перечня товаров, работ, услуг, по которым разделение на лоты по их однородным видам и по месту их поставки (выполнения, оказания) не требуется»;
- 13) Приказ Первого заместителя Премьер-Министра РК – МФ РК от 31 мая 2019 года № 521 «Об утверждении перечня товаров, работ, услуг, по которым государственные закупки осуществляются способом конкурса с предварительным квалификационным отбором»;
- 14) Инструкция по организации и проведению государственных закупок товаров, работ и услуг в АО «Центр электронных финансов», утвержденная решением Правления Общества от 20 сентября 2019 года (протокол № 16).

Анализ осуществления государственных закупок по итогам 2021 года показал, что в соответствии с Законом РК «О государственных закупках», Обществом за отчетный период осуществлено государственных закупок на сумму 7 280 690,2 тыс. тенге, из них способом:

- открытого конкурса – 105 ед., на сумму 5 263 501,7 тыс. тенге;
- запроса ценовых предложений – 93 ед., на сумму 38 647,5 тыс. тенге;
- конкурса с предварительным квалификационным отбором – 5 ед., на

сумму 100 996,9 тыс. тенге;

- из одного источника путем прямого заключения договора – 170 ед., на сумму 1 460 502,6 тыс. тенге;

- из одного источника по несостоявшимся закупкам – 16 ед., на сумму 417 041,5 тыс. тенге.

Причинами по несостоявшимся закупкам стали низкая закупочная цена, высокие квалификационные требования. Количество отмененных закупок – 0 ед., количество судебных разбирательств с поставщиками – 10 ед., причинами которых является ненадлежащее исполнение договорных обязательств.

Так, проведенный анализ осуществления государственных закупок товаров, работ, услуг Общества показал, что коррупционные риски по государственным закупкам отсутствуют в связи с тем, что государственные закупки Общества регулируются нормативно-правовыми актами РК и внутренними нормативными документами Общества, также государственные закупки Общества проводятся через веб-портал государственных закупок в электронном виде, и исключают какой-либо контакт с поставщиком. Исключительно электронный формат заключения договоров позволил формировать на веб-портале полную и достоверную информацию по закупаемым товарам, работам, услугам и определять их средние закупочные цены. Внедрение электронных договоров и ряда других норм, направленных на упрощение и прозрачность государственных закупок, позволили минимизировать коррупционные риски.

За период 2021 года, фактов пересмотра или отмены закупок по результатам камерального контроля со стороны органов государственного аудита не производилось.

Проверки Общества, органами государственного аудита и финансового контроля в 2021 году не проводились.

III. Иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности.

В соответствии с решением Совета директоров Общества от 02 декабря 2021 года (протокол № 15) в организационную структуру Общества введена штатная единица «комплаенс-менеджер», подотчетная Совету директоров Общества. Штатная единица комплаенс-менеджера была введена в структуру Общества ввиду изменений и дополнений, внесенных в пункт 3 статьи 16 антикоррупционного законодательства РК. *В субъектах квазигосударственного сектора определяются структурные подразделения, исполняющие функции антикоррупционных комплаенс-служб, основной задачей которых является обеспечение соблюдения соответствующей организацией и ее работниками законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции.*

Антикоррупционная комплаенс-служба осуществляет свои полномочия независимо от исполнительного органа, должностных лиц субъекта

квазигосударственного сектора, подотчетна совету директоров, наблюдательному совету (при его наличии) или иному независимому органу управления и является независимой при обеспечении соблюдения требований законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции. Компетенция, организация и порядок деятельности антикоррупционной комплаенс-службы определяются внутренним актом субъекта квазигосударственного сектора.

Рекомендуется:

1. Разработать и утвердить внутренние нормативные документы Общества в области противодействия коррупции, в соответствии с антикоррупционным законодательством РК.
2. Рассмотреть вопрос о внедрении международного стандарт ISO 37001 или СТ РК 3049-2017 в Общество.
3. Подтверждение соответствие стандарту ISO 37001 или СТ РК 3049-2017.

По результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Общества **РЕШЕНО:**

1. Внести аналитическую справку председателю Правления Общества для рассмотрения.
2. Результаты внутреннего анализа коррупционных рисков разместить на официальном Интернет-ресурсе Общества, с учетом обеспечения служебной, коммерческой или иной охраняемой Законом РК тайны.

**Заместитель
Председателя Правления**



М. Калиакпаров

**Комплаенс-менеджер,
руководитель рабочей группы**



С. Шаяхметова

Члены рабочей группы:

Внутренний аудитор



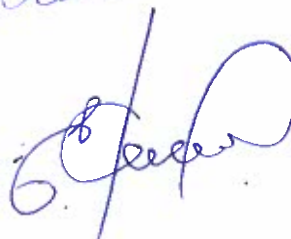
Б. Мурзиев

Риск-менеджер



Г. Бекжанова

**Директор Департамента
информационной, собственной
безопасности и тестирования**



Е. Медеуов

Директор Департамента
учета и финансов

А. Нысанбекова

Директор Юридического
департамента

Б. Кулбулдин

Директор Департамента
управления персоналом

Ю. Зипина