

«KAZAKHEXPORT» ЭСК» АҚ САТЫП АЛУ ДЕПАРТАМЕНТІНІҢ ҚЫЗМЕТІНДЕ СЫБАЙЛАС ЖЕМҚОРЛЫҚ ТӘУЕКЕЛДЕРІНЕ ЖҮРГІЗІЛГЕН ІШКІ ТАЛДАУ НӘТИЖЕЛЕРІ БОЙЫНША ТАЛДАМАЛЫҚ АНЫҚТАМА

Астана қ.

8 қаңтар 2024 жыл

1. КІРІСПЕ БӨЛІМ.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу үшін негіз «KazakhExport» ЭСК» АҚ (бұдан әрі - СЖТІТ) Басқарма Төрағасының 2023 жылғы 4 желтоқсандағы № 142-Ө Бұйрығы болды.

Жұмыс тобының құрамы келесі Қоғам қызметкерлерінен анықталды:

- 1) Жұмыс тобының басшысы Комплаенс-қызметінің басшысы Жақаева Әсел Сейтжанқызы;
- 2) Жұмыс тобының мүшесі Бас комплаенс-бақылаушы Түменбаев Бақытжан Маралбекұлы.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау объектісінің атауы: қоғамның сатып алу департаменті (бұдан әрі - Бөлімше).

Қоғам қызметінің талданатын кезеңі: 2021 жыл, 2022 жыл және 2023 жыл.

СЖТІТ келесі бағыттар бойынша жүргізілді:

- 1) Бөлімшенің ішкі құжаттарында сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау;
- 2) Бөлімшенің ұйымдастыру-басқару қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау.

СЖТІТ жүргізу кезінде жұмыс тобы басшылыққа алынды:

- 1) Қазақстан Республикасы Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс – қимыл агенттігі (Сыбайлас жемқорлыққа қарсы қызмет) Төрағасының 2022 жылғы «30» желтоқсандағы № 488 бұйрығымен бекітілген сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу жөніндегі әдістемелік ұсынымдармен (бұдан әрі - Әдістемелік ұсынымдар);
- 2) Қазақстан Республикасы Мемлекеттік қызмет істері және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі Төрағасының 2016 жылғы 19 қазандағы № 12 бұйрығымен бекітілген сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізудің үлгілік қағидаларымен;
- 3) Қоғам Басқармасының 2023 жылғы 29 қыркүйектегі шешімімен (№66 хаттама) бекітілген сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс - қимыл саясатымен (бұдан әрі - Саясат) қамтамасыз етіледі.

2. АҚПАРАТТЫҚ-АНАЛИТИКАЛЫҚ БӨЛІМ.

Параграф 1. Қоғамның ішкі құжаттарында сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау

«KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқармасының 2023 жылғы «07» қыркүйектегі шешімімен бекітілген «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының Сатып алу департаменті туралы Ережеге (бұдан әрі - Ереже) сәйкес (№59 хаттама), бөлімше өз қызметінде Қазақстан Республикасының Конституциясын, Қазақстан Республикасының заңнамасын, Қоғамның жарғысын басшылыққа алады, алқалы басқару органдарының шешімдерімен, қоғамның ережесімен және өзге де ішкі нормативтік

құжаттарымен. Бөлімшенің штат кестесін Қоғамның Басқармасы бекітеді. Бөлімшенің қызметін басқарушы директор қадағалайды. Бөлімше қызметіне жалпы басшылықты ұйымдастыратын және бөлімшенің міндеттері мен функцияларын уақтылы және сапалы орындауға дербес жауапты болатын директор басқарады. Бөлім директор мен сатып алу менеджерінен тұрады.

Бөлімшенің негізгі міндеттері:

1) Сатып алу жоспарын (алдын ала, жылдық сатып алу жоспарын және (немесе) ұзақ мерзімді сатып алу жоспарын) әзірлеу, келісу, өзектендіру және орындалу мониторингі;

2) Қазақстан Республикасының заңнамасына және Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарына сәйкес қоғамның тауарларды, жұмыстар мен көрсетілетін қызметтерді сатып алуды ұйымдастыру және өткізу рәсімдерін орындауы;

3) Қазақстан Республикасының мемлекеттік органдарымен және ұйымдарымен өзара іс-қимыл жасау;

4) Бөлімшенің құзыреті шегінде есептілікті сапалы және уақтылы жасау;

5) Ішкі нормативтік құжаттарды әзірлеу, келісу және бекіту.

Бөлімшенің негізгі қызметі «Еуразиялық электрондық портал» тауарларды, жұмыстарды және көрсетілетін қызметтерді сатып алу бойынша электрондық ресурстар <https://www.mitwork.kz/> және Мемлекеттік сатып алу порталы <https://www.goszakup.gov.kz/> алаңында іске асырылады.

Айта кету керек, қоғамның тауарларды, жұмыстарды және қызметтерді сатып алу саласындағы қызметі, басқалармен қатар, 2023 жылдың 1 тоқсанында өткізілген 2021 жылдан 2022 жылға дейінгі кезеңдегі Қоғам қызметінің тиімділігін бағалау бойынша ішкі мемлекеттік аудитті тексерудің негізі болды, оның нәтижелері бойынша Қоғам қызметіндегі бұзушылықтар мен кемшіліктерді жою бойынша ұсынымдар берілді.

СЖТІТ өткізу күніне Қоғамның Ішкі мемлекеттік аудит нәтижелері бойынша ұсынған барлық ұсынымдары орындауға қабылданды, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігінің атына орындау туралы есеп ұсынылды.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау мақсатында бөлімшенің қызметін реттейтін Қоғамның мынадай ішкі нормативтік құжаттарына талдау жасалды:

«KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамында тауарларды, жұмыстар мен қызметтерді сатып алуды ұйымдастыру және өткізу жөніндегі Нұсқаулық (бұдан әрі – сатып алу жөніндегі Нұсқаулық), «KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқармасының 28.04.2022 шешімімен бекітілген (№26 хаттама).

Сондай-ақ, сатып алу жөніндегі Нұсқаулық бекітілгенге дейін қоғамның талданатын кезеңдегі тауарларды, жұмыстарды және көрсетілетін қызметтерді сатып алу жөніндегі қызметі Қоғамның мынадай ішкі құжаттарымен регламенттелгенін атап өткен жөн:

1) Қоғам Басқармасының 2020.07.28 № 46 шешімімен бекітілген «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамында тауарларды, жұмыстарды және көрсетілетін қызметтерді сатып алуды ұйымдастыру және өткізу жөніндегі Нұсқаулық (Қоғам Басқармасының 2021.09.30 № 56 шешіміне сәйкес күші жойылды);

2) Қоғам Басқармасының 30.09.2021 ж. № 56 шешімімен бекітілген «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы" акционерлік қоғамында тауарларды, жұмыстарды және көрсетілетін қызметтерді сатып алуды ұйымдастыру және өткізу жөніндегі Нұсқаулық (Қоғам Басқармасының 2022.04.28 № 26 шешіміне сәйкес күші жойылды).

Бөлімшенің қызметіне әсер ететін қоғамды сатып алу жөніндегі нұсқаулықтың нормаларын талдау келесі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтады.

Әдістемелік ұсынымдардың 21-тармағына сәйкес міндеттің орнына құқықты белгілеу индикаторы «құқылы», «мүмкін» деген тұжырымдарды пайдалану болып табылады.

Сатып алу жөніндегі нұсқаулықты зерделеу сыбайлас жемқорлық факторлары бар мынадай нормаларды анықтады:

Сатып алу жөніндегі нұсқаулықтың 30-тармағының 2) тармақшасында баға ұсыныстарын сұрату тәсілімен сатып алу кезінде Сатып алу бастамашысы Simbase шарттың типтік жобасы арқылы алдағы сатып алу туралы хабарландырудың жоспарланған күніне дейін 3 (үш) жұмыс күнінен кешіктірілмейтін мерзімде қосу үшін ұсынылатын толықтыруларды қоса бере отырып, баға ұсыныстарын сұрату тәсілімен сатып алу рәсімдерін жүзеге асыруға СД басшысына өтінім (қызметтік жазба) жолдайды. Бұл ретте толықтырулар Қағидаларда көзделген Үлгілік шарттар жобаларының тармақтарына енгізілуі **мүмкін**.

Жоғарыда айтылғандарға ұқсас тендер тәсілімен сатып алу кезінде, атап айтқанда сатып алу жөніндегі нұсқаулықтың 39-тармағының 4) тармақшасында көзделген.

Сатып алу жөніндегі нұсқаулықтың 45-тармағында тендерлік комиссияның мүшелері Тапсырыс берушінің, атап айтқанда құқықтық қамтамасыз ету департаментінің, Стратегия және экономикалық жоспарлау департаментінің, Сатып алу департаментінің және сатып алу бастамашысының өкілдерінен құрылуы **мүмкін** екендігі көзделеді. Қажет болған жағдайда Комиссия құрамына келісім бойынша басқа құрылымдық бөлімшелердің қызметкерлері енгізілуі **мүмкін**.

Осылайша, сатып алу жөніндегі нұсқаулықты талдау шеңберінде іс-әрекеттер жасау мүмкіндігін диспозитивті белгілеу бөлігінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін тудыруы мүмкін жекелеген нормалар анықталды.

Ұсыныс:

Сатып алу жөніндегі нұсқаулықтың көрсетілген нормалары бойынша «құқылы», «мүмкін» деген тұжырымдарды пайдалануды болдырмайтын өзгерістер енгізу.

Параграф 2. Бөлімшенің ұйымдастырушылық – басқарушылық қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау.

Саясаттың 18-тармағына сәйкес ұйымдастыру-басқару қызметі деп мынадай мәселелер түсініледі:

- 1) Персоналды басқару, оның ішінде кадрлардың ауысуы;
- 2) Мүдделер қақтығысын реттеу;
- 3) Қоғамның ПД бөлімшесі қызметінің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкестігі.

1. Бөлімшенің штат саны 2021 жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша қызметкерді құрады және 2021 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша қызметкерді құрады.

2022 жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша Бөлімшенің штат саны қызметкерді құрады және 2022 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша қызметкерді құрады.

2023 жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша Бөлімшенің штат саны қызметкерді құрады және 2023 жылғы 29 желтоқсандағы жағдай бойынша қызметкерді құрады.

2. 2021 жыл ішінде Бөлімшеде кадрлардың ауысуы байқалмады.

2022 жылы бөлімшедегі кадрлардың ауысуы себеп болды .

2023 жыл ішінде Бөлімшеде .

3. 2021 жылы, 2022 жылы және 2023 жылы Бөлімше қызметкерлері тәртіптік жауапкершілікке тартылмады, Бөлімше қызметкерлерінің жедел желі арналары бойынша, сондай-ақ Қоғам басшылығына тікелей өтініштер нәтижесінде заңсыз әрекеттері туралы шағымдар мен хабарламалар түскен жоқ.

4. Талданған кезеңде Бөлімше қызметінде мүдделер қақтығысы анықталған жоқ.

5. Есепті кезеңде Бөлімше қызметінде Қоғамның ІНҚ-на және Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес келмеу фактілері анықталған жоқ.

6. Талданатын кезеңде бөлімше қызметкерлері үшін мынадай оқыту жүргізілді:

1) 28.09.2022 ж. «Компаниядағы алаяқтық схемалары және олардың алдын алу шаралары» тақырыбына;

2) 28.10.2022 ж. «Компанияның сыбайлас жемқорлыққа қарсы саясатын іске асыру» тақырыбында;

3) 28.02.2023 ж. «Квазимемлекеттік сектордағы сыбайлас жемқорлыққа қарсы шектеулер мен стандарттар» тақырыбына;

4) 23.06.2023 ж. «Компанияның алаяқтық тәуекелдеріне ұшыраған Бизнес-процестері» тақырыбына;

5) 22.11.2023 ж. «Қазақстан Республикасының сыбайлас жемқорлыққа және алаяқтыққа қарсы іс-қимыл жөніндегі заңнамасы және оның нормаларын компанияның ағымдағы қызметінде қолдану» тақырыбына.

3. ҚОРЫТЫНДЫ:

Бөлімшенің қызметін қозғайтын ІНҚ талдау қорытындысы бойынша Қоғамда тауарларды, жұмыстар мен қызметтерді сатып алуды ұйымдастыру және өткізу жөніндегі Нұсқаулыққа және Сатып алу департаменті туралы ережеге өзгерістер енгізу бойынша ұсынымдар берілді.

Бөлімшенің ұйымдық-басқару қызметін талдау қорытындысы бойынша сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

Басқарма Төрағасы

А. Е. Калигазин

Келісілді

Жұмыс тобының мүшелері:

Комплаенс-қызметінің басшысы

А. С. Жақаева

Бас комплаенс-бақылаушы

Туменбаев Б. М.

Бөлімше Басшысы:

Сатып алу департаментінің директоры

С. М. Битебаев

«KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқарма төрағасы А. Е. Калигазин

Сатып алу департаментінің директоры С. М. Битебаев

«9» қаңтар 2024 жылғы

**Сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасауға ықпал ететін себептер мен жағдайларды жою бойынша,
«KazakhExport» ЭСК» АҚ Сатып алу департаментінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау ішкі талдау нәтижелері
бойынша Іс-шаралар жоспары**

№ р\с	Ұсыныс	Іс-шара	Іс-шараны аяқтау нысаны	Орындаушылар	Іс-шараны орындау мерзімі
1.	«KazakhExport «ЭСК» АҚ тауарларды, жұмыстар мен көрсетілетін қызметтерді сатып алуды ұйымдастыру және өткізу жөніндегі нұсқаулыққа «құқылы», «мүмкін» деген тұжырымдарды пайдалануды болдырмайтын 30-тармақтың 2) тармақшасына, 39-тармақтың 4) тармақшасына және 45-тармаққа өзгерістер енгізілсін.	«KazakhExport» ЭСК» АҚ-да тауарларды, жұмыстар мен қызметтерді сатып алуды ұйымдастыру және өткізу жөніндегі Нұсқаулыққа өзгерістер жобасы	«KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқармасы бекіткен "KazakhExport "ЭСК" АҚ тауарларды, жұмыстар мен қызметтерді сатып алуды ұйымдастыру және өткізу жөніндегі Нұсқаулыққа өзгерістер мен толықтыру	Сатып алу департаменті	Сәуір 2024 жыл

**«KAZAKHEXPORT» ЭСК» АҚ СТРАТЕГИЯ ЖӘНЕ ЭКОНОМИКАЛЫҚ
ЖОСПАРЛАУ ДЕПАРТАМЕНТІНІҢ ҚЫЗМЕТІНДЕ СЫБАЙЛАС ЖЕМҚОРЛЫҚ
ТӘУЕКЕЛДЕРІН АНЫҚТАУҒА ЖҮРГІЗІЛГЕН ІШКІ ТАЛДАУ НӘТИЖЕЛЕРІ
БОЙЫНША ТАЛДАМАЛЫҚ АНЫҚТАМА**

Астана қ.

8 қаңтар 2024 жыл

1. КІРІСПЕ БӨЛІМ.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтауға ішкі талдау (бұдан әрі – СЖТІТ) жүргізу үшін негіз – «KazakhExport» ЭСК» АҚ (бұдан әрі - Қоғам) Басқарма Төрағасының 2023 жылғы 4 желтоқсандағы № 142-Ө бұйрығы болып табылады.

Жұмыс тобының құрамы Қоғамның келесі қызметкерлерінен анықталды:

1) Жұмыс тобының жетекшісі Комплаенс-қызметінің Басшысы Әсел Сейтжанқызы Жақаева;

2) Жұмыс тобының мүшесі Бас комплаенс-бақылаушы Түменбаев Бақытжан Маралбекұлы.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтауға ішкі талдау объектісінің атауы: Қоғамның Стратегия және экономикалық жоспарлау департаменті (бұдан әрі - Бөлімше).

Қоғам қызметінің талданған кезеңі: 2021 жыл, 2022 жыл және 2023 жыл.

СЖТІТ келесі бағыттар бойынша жүргізілді:

1) Бөлімшенің ішкі құжаттарында сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау;

2) Бөлімшенің ұйымдастырушылық-басқарушылық қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау.

СЖТІТ өткізу кезеңі: 4 желтоқсан 2023 жыл – 29 желтоқсан 2023 жыл.

СЖТІТ жүргізу кезінде жұмыс тобы мыналарды басшылыққа алды:

1) Қазақстан Республикасы Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі (Сыбайлас жемқорлыққа қарсы қызмет) Төрағасының 2022 жылғы «30» желтоқсандағы № 488 бұйрығымен бекітілген Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу жөніндегі әдістемелік ұсынымдарын (бұдан әрі – Әдістемелік ұсынымдар);

2) Қазақстан Республикасы Мемлекеттік қызмет істері және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі Төрағасының 2016 жылғы 19 қазандағы № 12 бұйрығымен бекітілген Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізудің үлгілік қағидаларын;

3) Қоғам Басқармасының 2023 жылғы 29 қыркүйектегі шешімімен бекітілген Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл саясатын (№66 хаттама) (бұдан әрі – Саясат).

2. АҚПАРАТТЫҚ-АНАЛИТИКАЛЫҚ БӨЛІМ.

Параграф 1. Қоғамның ішкі құжаттарында сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау

«KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқармасының 2023 жылғы «26» мамырдағы шешімімен (№32 хаттама) бекітілген «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» Акционерлік Қоғамының Стратегия және экономикалық жоспарлау департаменті туралы Ережеге (бұдан әрі - Ереже) сәйкес Бөлімше өз қызметінде Қазақстан Республикасының Конституциясын, Қазақстан Республикасының заңнамасын, Қоғамның Жарғысын, Қоғамның басқару органдарының шешімдерін, Ережені және Қоғамның өзге де ішкі нормативтік құжаттарын басшылыққа алады. Бөлімшенің штат кестесін Қоғамның Басқармасы бекітеді. Бөлімшенің қызметіне Басқарма Төрағасының Орынбасары – Басқарма мүшесі жетекшілік етеді. Бөлімшені бөлімше қызметіне жалпы басшылықты ұйымдастыратын және бөлімшенің міндеттері мен функцияларын уақтылы және сапалы орындауға дербес жауапты болып табылатын Басшы басқарады. Бөлімше үш қызметкерден тұрады - Басшы, Басшының орынбасары және бас менеджер.

Бөлімшенің негізгі міндеттеріне мыналар жатады:

- 1) Қоғамның Даму жоспарын және оны іске асыру жөніндегі Жедел жоспарды әзірлеу, үйлестіру, жаңарту және іске асырылуын бақылау;
- 2) Қоғамның Іс-шаралар жоспарын әзірлеу, түзету және орындалуын бақылау;
- 3) Қоғамның Жылдық бюджетін қалыптастыру, қайта қарау (түзету), атқарылуын бақылау, Қоғам қаражатының жұмсалуды бюджеттік бақылау;
- 4) Қазақстан Республикасының мемлекеттік органдарымен және ұйымдарымен өзара іс-қимыл жасау;
- 5) Департамент құзыреті шегінде өзге де есептілікті сапалы және уақтылы дайындау;
- 6) ішкі нормативтік құжаттарды әзірлеу, үйлестіру және бекіту.

Қоғамның жоспарлау және бюджеттеу саласындағы қызметі, басқалармен қатар, 2023 жылдың 1 тоқсанында өткізілген 2021–2022 жылдар кезеңіндегі Қоғам қызметінің тиімділігін бағалау бойынша ішкі мемлекеттік аудиттің тексеру нысанасы болғанын, оның қорытындысы бойынша Қоғам қызметіндегі бұзушылықтар мен кемшіліктерді жою жөнінде ұсыныстар берілгенін атап өту қажет.

СЖТІТ өткізу күніне ішкі мемлекеттік аудит нәтижелері бойынша ұсынылған барлық ұсынымдар Қоғаммен орындалуға қабылданды, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігіне орындалуы туралы есеп ұсынылды.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау мақсатында бөлімшенің қызметін реттейтін Қоғамның мынадай ішкі нормативтік құжаттарына талдау жүргізілді:

- 1) Қоғамның Бюджеттік регламенті, Қоғам Басқармасының 2020 жылғы 24 желтоқсандағы шешімімен бекітілген (№ 83 хаттама) (бұдан әрі – Ереже);
- 2) «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» Акционерлік Қоғамының Даму жоспарын әзірлеу, үйлестіру, бекіту, бақылау және өзектендіру жөніндегі қағидалары, Қоғам Басқармасының 2022 жылғы 23 қыркүйектегі шешімімен бекітілген (№61 хаттама) (бұдан әрі - Қағидалар);
- 3) «KazakhExport» ЭСК» АҚ Іс-шаралар жоспарын әзірлеу, үйлестіру, бекіту, түзету, орындау және бақылау жүргізу қағидалары, Директорлар кеңесінің 2022 жылғы 27 тамыздағы № 10 шешімімен бекітілген.

Сондай-ақ, талданған кезеңде Қоғамның жоспарлау және бюджеттеу жөніндегі қызметі Қоғамның мынадай ішкі құжаттарымен регламенттелгенін атап өткен жөн:

1) Қоғамның Директорлар кеңесінің 2020 жылғы 25 қарашадағы № 11 шешімімен бекітілген «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» Акционерлік Қоғамының Даму жоспарын әзірлеу, үйлестіру, бекіту, түзету, орындау және бақылау қағидалары (Қоғамның Директорлар кеңесінің 2021 жылғы 17 маусымдағы № 6 шешімімен күші жойылды);

2) Қоғамның Директорлар кеңесінің 2021 жылғы 17 маусымдағы № 6 шешімімен бекітілген «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» Акционерлік Қоғамының Даму жоспарын әзірлеу, үйлестіру, бекіту, түзету, орындау және бақылау қағидалары (Қоғамның Директорлар кеңесінің 2022 жылғы 27 тамыздағы № 10 шешіміне сәйкес күші жойылды).

Бөлімшеге қатысты СЖТІТ жүргізу Қоғамның Директорлар кеңесінің 2022 жылғы 22 желтоқсандағы № 13 шешімімен бекітілген Қоғамның Комплаенс-қызметінің 2023 жылға арналған жұмыс жоспарында (Комплаенс-бағдарламасы) көзделгенмен де байланысты, онда 13-тармақта «Корпоративтік алаяқтық пен теріс пайдалану (жасанды кәсіпкерлік қажеттіліктерді тудыру, бюджет шығыстарын асыра бағалау) тәуекелдерін болдырмау үшін Қоғамның құрылымдық бөлімшелері мен қызметкерлері арасынан бюджеттік баптар әкімшілерінің бюджеттік өтінімдерін талдау» қарастырылған, осыған байланысты жұмыс тобы осы салаға да СЖТІТ жүргізілуіне баса назар аударды.

Бөлімше қызметіне әсер ететін регламент нормалары мен қоғам ережелерін талдау нәтижесінде келесі сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықтады

1. Әдістемелік ұсынымдардың 21-тармағына сәйкес міндеттің орнына құқықты белгілеу көрсеткіші «құқылы», «мүмкін» деген сөздерді қолдану болып табылады.

Регламентті зерделеу барысында сыбайлас жемқорлықты тудыратын факторлары бар мынадай нормалар анықталды:

Регламенттің 19-тармағының үшінші бөлігіне сәйкес, осы Регламенттің талаптарына сәйкес келмейтін бюджеттік өтінімдерді мерзімінен асыра ұсыну және ұсынуға жол беру бюджеттік тәртіпті бұзу болып табылады және сапасыз жоспарлауға жол берген қызметкерлер белгіленген тәртіппен тәртіптік жауапкершілікке тартылуы мүмкін.

2) Регламенттің 41-тармағына сәйкес шығыстар мен күрделі шығындардың артып кетуі, жоспарлы бюджеттік параметрлердің сақталмауына жол беру және жылдық бюджет қаражатының игерілмеуі бюджеттік тәртіпті бұзу болып табылады және аталған бұзушылықтарға жол берген адамдар Қоғам Басқармасының есепті жылдағы нәтижелерді қарау қорытындылары бойынша белгіленген тәртіппен тәртіптік жауапкершілікке тартылуы мүмкін.

Осылайша, Регламентті талдау шеңберінде іс-әрекеттер жасау мүмкіндігін диспозитивті анықтау тұрғысынан сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін тудыруы мүмкін жекелеген нормалар анықталды.

Ұсыныс:

Регламенттің көрсетілген нормалары бойынша «мүмкін» деген сөзді қолдануды алып тастайтын өзгерістер енгізілуі тиіс.

2. Әдістемелік ұсынымдарда баяндалған сыбайлас жемқорлық функцияларының үлгілік тізбесіне сәйкес бюджеттік жоспарлау бөлігінде мемлекеттік мүлікті басқару сыбайлас жемқорлық тәуекелінің жоғары аймағы болып табылады, мұнда бөлінетін қаражаттың ұлғаюына әсер ететін мәліметтерді бюджеттік өтінімге енгізу сыбайлас жемқорлық факторы ретінде болуы мүмкін.

Регламенттің 17-тармағының 3-тармақшасына сәйкес бюджет бабы бойынша әкімшінің бюджеттік өтінімі әлеуетті өнім берушілердің кемінде 3 (үш) баға/коммерциялық ұсынысынан тұрады.

Бұл ретте, егер баға ұсынысында өнім беруші ҚҚС-сыз құн ұсынған жағдайда, Регламенттің 17-тармағы 3) тармақшасының екінші бөлігіне сәйкес тауарлардың, жұмыстардың немесе көрсетілетін қызметтердің құнына ҚҚС қосылады және шығыстардың жалпы сомасы жылдық бюджет жобасына қосылады.

Қазақстан Республикасының «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы Кодексында (Салық кодексі)» Қазақстан Республикасында қызметін филиал, өкілдік, дара кәсіпкерлер, жеке практикамен айналысатын тұлғалар арқылы жүзеге асыратын резидент және резидент емес заңды тұлғалар егер салық төлеушінің күнтізбелік жыл ішіндегі айналымы қосылған құн салығы бойынша тіркеу есебіне қою мақсатында белгіленген ең төмен айналымнан асатын болса қосылған құн салығы бойынша міндетті тіркеуге жатады.

Қазақстан Республикасының салық заңнамасында ҚҚС төлеушілер де, төлеушілер де көзделетінін ескере отырып, жұмыс тобы Регламенттің көрсетілген нормасын талдағаннан кейін ҚҚС төлеушісі болып табылмайтын өнім беруші ұсынған тауарлардың, жұмыстар мен көрсетілетін қызметтердің құнына ҚҚС қосу Қоғамның жылдық бюджетін жоспарлау кезінде бюджет шығыстарын асыра бағалау тәуекелін көтереді деген қорытындыға келеді.

Ұсыныс:

Регламенттің көрсетілген тармағына «егер өнім жеткізуші ҚҚС төлеушісі болып табылған жағдайда» деген тұжырымды қамтитын толықтыру енгізілсін.

Параграф 2. Бөлімшенің ұйымдастыру-басқару қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау

Саясаттың 18-тармағына сәйкес ұйымдастыру-басқару қызметі деп мынадай мәселелер түсініледі:

- 1) персоналды басқару, оның ішінде кадрлардың тұрақсыздығы;
- 2) мүдделер қақтығысын реттеу;
- 3) Қоғамның Бөлімшесі қызметінің ИНҚ және Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкестігі.

1. Бөлімшенің жұмысшылар саны 2021 жылғы 1 қаңтардағы жағдайы бойынша қызметкерді құрады және 2021 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша қызметкерді құрады.

Бөлімшенің жұмысшылар саны 2022 жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша қызметкерді құрады және 2022 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша қызметкерді құрады.

Бөлімшенің жұмысшылар саны 2023 жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша қызметкерді және 2023 жылғы 29 желтоқсандағы жағдай бойынша қызметкерді құрады.

2. 2021 жылы, 2022 жылы және 2023 жылы Бөлімше қызметкерлері тәртіптік жауапкершілікке тартылмады, Бөлімше қызметкерлерінің жедел желі арналары бойынша, сондай-ақ Қоғам басшылығына тікелей жүгіну нәтижесінде заңсыз әрекеттері туралы шағымдар мен хабарламалар түскен жоқ.

3. Есепті кезеңде Бөлімше қызметінде мүдделер қақтығысы анықталған жоқ.
4. Есепті кезеңде Бөлімше қызметінде Қоғамның ІНҚ-ы Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес келмеу фактілері анықталған жоқ.
5. Талданатын кезеңде Бөлімше қызметкерлері үшін мынадай ішкі оқытулар жүргізілді:
- 1) 28.09.2022 ж. «Компаниядағы алаяқтық схемалар және олардың алдын алу шаралары» тақырыбына;
 - 2) 28.10.2022 ж. «Компанияның сыбайлас жемқорлыққа қарсы саясатын жүзеге асыру» тақырыбына;
 - 3) 28.02.2023 ж. «Квазимемлекеттік сектордағы сыбайлас жемқорлыққа қарсы шектеулер мен стандарттар» тақырыбына;
 - 4) 23.06.2023 ж. «Компанияның алаяқтық тәуекелдеріне ұшырауы мүмкін бизнес-процестері» тақырыбына;
 - 5) 22.11.2023 ж. «Қазақстан Республикасының сыбайлас жемқорлыққа және алаяқтыққа қарсы күрес және оның нормаларын компанияның ағымдағы қызметінде қолдану туралы заңнамасы» тақырыбына;

3. ҚОРЫТЫНДЫ:

Бөлімше қызметіне әсер ететін ІНҚ талдау нәтижесінде Қоғамның Бюджеттік Регламентіне өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы ұсыныс берілді.

Бөлімшенің ұйымдастырушылық – басқару қызметін талдау нәтижесінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

Басқарма Төрағасы

Калигазин А.Е.

Келісілді

Жұмыс тобының мүшелері:

Комплаенс-қызметінің басшысы

Жакаева Ә.С.

Комплаенс бойынша бас бақылаушы

Туменбаев Б.М.

Бөлімше Басшысы:

Стратегия және экономикалық жоспарлау
департаментінің директоры

Кажымуханов М.Е.

Талдамалық анықтамаға № 2 қосымша

Бекітемін

«KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқарма Төрағасы А. Е. Калигазин

Стратегия және экономикалық жоспарлау департаментінің директоры
Қажымұханов М. Е

«9» қаңтар 2024 жыл

"KazakhExport "ЭСК" АҚ Стратегия және экономикалық жоспарлау департаментінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелері бойынша анықталған сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасауға ықпал ететін себептер мен жағдайларды жою жөніндегі іс-шаралар жоспары

№ р / с	Ұсыныс	Іс-шара	Іс-шараны аяқтау нысаны	Орындаушылар	Іс-шараны орындау мерзімі
1.	Қоғам Басқармасының 2020 жылғы 24 желтоқсандағы (№83 хаттама) шешімімен бекітілген Қоғамды бюджеттеу Регламентінің 19 және 41-тармақтарына «мүмкін» деген	Қоғамды бюджеттеу Регламентіне өзгерістер мен толықтырулар жобасы Қоғам Басқармасының	«KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқармасы бекіткен Қоғамды бюджеттеу Регламентіне	Стратегия және экономикалық жоспарлау бөлімшесі	1 тоқсан 2024 жыл

	сөзді қолданбайтын өзгерістерді енгізу.	2020 жылғы 24 желтоқсандағы (№83 хаттама) шешімімен бекітілген	өзгерістер мен толықтырулар Қоғам Басқармасының 2020 жылғы 24 желтоқсандағы (№83 хаттама) шешімімен бекітілген		
2.	Қоғам Басқармасының 2020 жылғы 24 желтоқсандағы (№83 хаттама) шешімімен бекітілген Қоғамның бюджеттік Регламентінің 17-тармағының 3) тармақшасына, «егер өнім жеткізуші ҚҚС төлеушісі болып табылса» деген тұжырымды бюджеттік өтінімді беру кезінде ҚҚС-сыз баға ұсыныстары бар және тауарлардың, жұмыстардың, қызметтердің құнына ҚҚС қоспайтын жағдайды көздейтін толықтыру енгізу.				1 тоқсан 2024 жыл

**«KAZAKHEXPORT» ЭСК» АҚ ҚҰҚЫҚТЫҚ ҚАМТАМАСЫЗ ЕТУ
ДЕПАРТАМЕНТІНІҢ ҚЫЗМЕТІНДЕ САҚТАНДЫРУ/ҚАЙТА САҚТАНДЫРУ
ТӨЛЕМДЕРІН ЖҮЗЕГЕ АСЫРУ ПРОЦЕСІНІҢ СЫБАЙЛАС ЖЕМҚОРЛЫҚ
ТӘУЕКЕЛДЕРІНЕ ЖҮРГІЗІЛГЕН ІШКІ ТАЛДАУ НӘТИЖЕЛЕРІ БОЙЫНША
ТАЛДАМАЛЫҚ АНЫҚТАМА**

Астана қ.

8 қаңтар 2024 жыл

1. КІРІСПЕ БӨЛІМ.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу үшін негіз «KazakhExport» ЭСК» АҚ (бұдан әрі - СЖТІТ) Басқарма Төрағасының 2023 жылғы 4 желтоқсандағы № 142-Ө Бұйрығы болды.

Жұмыс тобының құрамы келесі Қоғам қызметкерлерінен анықталды:

- 1) Жұмыс тобының басшысы Комплаенс-қызметінің басшысы Жақаева Әсел Сейтжанқызы;
- 2) Жұмыс тобының мүшесі Бас комплаенс-бақылаушы Түменбаев Бақытжан Маралбекұлы.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау объектісінің атауы: сақтандыру/қайта сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру процесі бойынша Қоғамның құқықтық қамтамасыз ету департаменті (бұдан әрі – Бөлімше).

Қоғам қызметінің талданатын кезеңі: 2021 жыл, 2022 жыл және 2023 жыл.

СЖТІТ келесі бағыттар бойынша жүргізілді:

- 1) Бөлімшенің ішкі құжаттарында сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау;
- 2) Бөлімшенің ұйымдастырушылық-басқарушылық қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау.

СЖТІТ өткізу кезеңі: 2023 жылғы 4 желтоқсаннан 2023 жылғы 29 желтоқсанға дейін (қоса алғанда).

СЖТІТ жүргізу кезінде жұмыс тобы мыналарды басшылыққа алды:

- 1) Қазақстан Республикасы Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс – қимыл агенттігі (Сыбайлас жемқорлыққа қарсы қызмет) Төрағасының 2022 жылғы «30» желтоқсандағы № 488 бұйрығымен бекітілген сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу жөніндегі әдістемелік ұсынымдарын (бұдан әрі - Әдістемелік ұсынымдар);
- 2) Қазақстан Республикасы Мемлекеттік қызмет істері және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі Төрағасының 2016 жылғы 19 қазандағы № 12 бұйрығымен бекітілген сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізудің үлгілік қағидаларын;
- 3) Қоғам Басқармасының 2023 жылғы 29 қыркүйектегі шешімімен (№66 хаттама) бекітілген Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс - қимыл саясатын (бұдан әрі - Саясат).

2. АҚПАРАТТЫҚ-АНАЛИТИКАЛЫҚ БӨЛІМ.

Параграф 1. Қоғамның ішкі құжаттарында сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін

анықтау

«KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқармасының 2022 жылғы «26» желтоқсандағы шешімімен (№87 хаттама) бекітілген «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының Құқықтық қамтамасыз ету департаменті туралы Ережеге (бұдан әрі – Ереже) сәйкес Бөлімше өз қызметінде Қазақстан Республикасының Конституциясын, Қазақстан Республикасының заңнамасын, Қоғамның Жарғысын, Қоғамның басқару органдарының шешімдерін, Қоғамның Ережесін және өзге де ішкі нормативтік құжаттарын басшылыққа алады. Бөлімшенің штат кестесін Қоғамның Басқармасы бекітеді. Бөлімшенің қызметін басқарушы директор қадағалайды. Бөлімшені бөлімше қызметіне жалпы басшылықты ұйымдастыратын және бөлімшенің міндеттері мен функцияларын уақтылы және сапалы орындауға дербес жауапты болатын директор басқарады. Бөлім алты қызметкерден тұрады – директор, директордың орынбасары, 2 бас менеджер, бас менеджер хатшы – Қоғамдық кеңес және Басқарма хатшысы.

Бөлімшенің негізгі міндеттері:

- 1) шарттар жобаларына, Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарына, Қоғамның ішкі актілеріне, Бөлімше өндірісіндегі өзге де құжаттарға құқықтық сараптама жасау, құқықтық мәселелер бойынша консультация беру, тиісті қорытындылар дайындау;
- 2) Қоғамның құрылтай құжаттарын, Қоғамның акцияларын шығару және орналастыру жөніндегі құжаттарды дайындауды, келісуді және өзектендіруді құқықтық сүйемелдеу;
- 3) сақтандыру/қайта сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру процесін ұйымдастыру;
- 4) соттар мен басқа да мемлекеттік органдар мен ұйымдарда Қоғамның қызметін құқықтық қамтамасыз етуге қатысты мәселелер бойынша Қоғамның мүдделерін білдіру.

Қоғамның сақтандыру төлемдері саласындағы қызметі, басқалармен қатар, 2023 жылғы 1 тоқсанда өткізілген 01.01.2021 - 31.12.2022 жылғы кезеңдегі Қоғам қызметінің тиімділігін бағалау бойынша ішкі мемлекеттік аудитті тексеру нысанасы болғанын, оның нәтижелері бойынша Қоғам қызметіндегі бұзушылықтар мен кемшіліктерді жою жөнінде ұсынымдар берілгенін атап өту қажет.

Сондай – ақ, сақтандыру және қайта сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру мәселесі 22.05.2023 – 08.08.2023 жылдар аралығында өткізілген Қоғамның жалғыз акционері «Бәйтерек» Ұлттық басқарушы холдингі» АҚ атынан Қоғамның 22.05.2023 - 08.08.2023 жж. Аралығында өткізілген сақтандыру, қайта сақтандыру және андеррайтинг бойынша процестерін тексеру мәселелерінің бірі болды, оның нәтижелері бойынша 2023 жылғы 8 тамызда орындауға тиесілі Қоғамның ревизия актісін іске асыру жөніндегі Іс шаралар жоспары келіп түсті (бұдан әрі - Іс-шаралар жоспары).

СЖТІТ өткізу күніне Қоғамның Ішкі мемлекеттік аудит нәтижелері бойынша ұсынылған барлық ұсынымдары орындауға қабылданды, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігінің атына орындау туралы есеп ұсынылды, сондай-ақ 28.12.2023 ж. «Бәйтерек» Ұлттық басқарушы холдингі» АҚ атына іс-шаралар жоспарының орындалуы бойынша аралық есеп жіберілді.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау мақсатында Бөлімшенің қызметін реттейтін Қоғамның мынадай ішкі нормативтік құжаттарына талдау жасалды:

- 1) Қоғам Басқармасының 2022 жылғы 30 маусымдағы (№39 хаттама) шешімімен бекітілген Қоғамның Сақтандыру және қайта сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру жөніндегі нұсқаулық (бұдан әрі - Нұсқаулық);
- 2) Қоғам Басқармасының 2021 жылғы 3 желтоқсандағы (№72 хаттама) шешімімен бекітілген Қоғамның Сақтандыру жағдайлары мен дауларын реттеу комитетінің регламенті (бұдан әрі - Регламент);

3) 2022 жылғы 13 маусымдағы (№8 хаттама) шешімімен бекітілген Қоғамның ұйымдық-функционалдық құрылымы туралы ережеге қатысты Қоғамның Директорлар кеңесінің Қоғамның активтері мен міндеттемелерін басқару жөніндегі Кеңес туралы Ереже;

4) Шешім қабылдауы «Бәйтерек» «Ұлттық басқарушы холдингі» АҚ Директорлар кеңесінің, Директорлар кеңесінің, Басқарманың, активтер мен пассивтерді басқару жөніндегі кеңестің, қоғамның жекелеген сақтандыру шарттары бойынша төлемдер жөніндегі бөлімшесінің (оның ішінде сақтандыру объектісі бойынша сақтандыру және қайта сақтандыру шарттарының жиынтығы) құзыретіне жататын сақтандыру/қайта сақтандыру төлемдерінің лимиттері бір заңды тұлға міндеттемелерін орындамаған кезде туындайтын шығындармен байланысты сақтанушылардың/пайда алушылардың мүлкітік мүдделері болып табылады), Қоғамның Директорлар кеңесінің 2022 жылғы 22 сәуірдегі шешімімен бекітілген (№4 хаттама);

Сондай-ақ, талданып отырған кезеңде Қоғамның сақтандыру және қайта сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру жөніндегі қызметі Қоғамның мынадай ішкі құжаттарымен регламенттелгенін атап өткен жөн:

1) Қоғамның сақтандыру және қайта сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру жөніндегі Нұсқаулық, Қоғам Басқармасының 2019 жылғы 5 маусымдағы (№18 хаттама) шешімімен бекітілген (Қоғам Басқармасының 2022 жылғы 30 маусымдағы шешімімен күші жойылды (№39 хаттама).

СЖТІТ өткізу Қоғамның Директорлар кеңесінің 2022 жылғы 22 желтоқсандағы шешімімен (№13 хаттама) бекітілген Қоғамның Комплаенс-қызметінің 2023 жылға арналған жұмыс жоспарының (Комплаенс-бағдарламасы) 14-тармағында көзделген «Қоғамның жұмыс және бизнес-процестеріндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу» іс-шарасымен бекітілген.

Сақтандыру төлемі/қайта сақтандыру өтемі туралы шешім Қоғамның директорлар Кеңесі бекіткен сақтандыру/қайта сақтандыру төлемдерінің лимиттеріне сәйкес қабылданады.

ҚҚД осы төлемдерді жүзеге асыру кезінде сақтандыру / қайта сақтандыру төлемдерінің лимиттерінің сақталуына жауап береді.

Активтер мен міндеттемелерді басқару кеңесі және Қоғам Басқармасы қабылдайтын, бекітілген лимиттер шеңберінде сақтандыру төлемін жүзеге асыру туралы шешімдер, Тәуекелдерді басқару департаментімен және Комплаенс-қызметпен келісілгеннен кейін, осы бөлімшелермен активтер мен пассивтерді басқару жөніндегі кеңестің және/немесе Қоғам Басқармасының қарауына шығарылатын материалдарды келісу жолымен қабылданады.

Қоғамның директорлар Кеңесі бекіткен лимиттерге сәйкес сақтандыру төлемін/қайта сақтандыру өтемін жүзеге асыру туралы шешімдер қабылдау әрі лимиттерді сақтау бойынша тексерілетін кезең үшін жүргізілген төлемдерді талдау сақтандыру / қайта сақтандыру төлемдері сәйкессіздіктерді анықтаған жоқ, актілер мүдделі құрылымдық бөлімшелермен келісілді.

Бөлімшенің қызметін және оның ұйымдық-басқару қызметін реттейтін жоғарыда аталған ішкі нормативтік құжаттардың нормаларын талдау процесінде сыбайлас жемқорлық үшін жағдай жасайтын мынадай сыбайлас жемқорлық тәуекелдері немесе нормалары анықталды.

Әдістемелік ұсынымдардың 24-тармағы 3-абзацының 7) тармағына сәйкес алқалы органдардың қызметін реттейтін құжаттарда мүдделер қақтығысын реттеу жөніндегі талаптардың болмауы сыбайлас жемқорлық тәуекелдерінің индикаторы болып табылады.

Осыған байланысты, Регламентке алқалы органдар мүшелерінің туындаған мүдделер қақтығысы туралы хабардар ету және оны Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарына және Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес реттеу жөнінде шаралар қабылдау міндетін көздейтін толықтыру енгізу қажет.

Осылайша, регламентті талдау шеңберінде мүдделер қақтығысын реттеу бөлігінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін тудыратын жекелеген нормалар анықталды.

Ұсыныс:

Регламенттің көрсетілген нормасы бойынша алқалы органдар мүшелерінің туындаған мүдделер қақтығысы туралы хабардар ету міндетін және Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарына және Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес оны реттеу жөнінде шаралар қабылдау міндетін көздейтін толықтыру енгізу.

Параграф 2. Бөлімшенің ұйымдастырушылық – басқарушылық қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау.

Саясаттың 18-тармағына сәйкес ұйымдастыру-басқару қызметі деп мынадай мәселелер түсініледі:

1) персоналды басқару, оның ішінде кадрлардың ауысуы;
2) мүдделер қақтығысын реттеу;
3) Бөлімше қызметінің Қоғам ІНҚ және Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкестігі.

1. Талданып отырған кезеңде Бөлімше қызметкерлерінің жедел желі арналары бойынша заңсыз әрекеттері туралы шағымдар мен хабарламалар, сондай-ақ Қоғам басшылығына тікелей өтініштер түскен жоқ.

3. Есепті кезеңде Бөлімше қызметінде мүдделер қақтығысы анықталған жоқ.

4. Есепті кезеңде Бөлімше қызметінде қоғамның ІНҚ Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес келмеу фактілері анықталған жоқ.

5. Талданатын кезеңде Бөлімше қызметкерлері үшін мынадай оқыту жүргізілді:

1) 28.09.2022 ж. «Компаниядағы алаяқтық схемалары және олардың алдын алу шаралары» тақырыбына;

2) 28.10.2022 ж. «Компанияның сыбайлас жемқорлыққа қарсы саясатын іске асыру» тақырыбына;

3) 28.02.2023 ж. «Квазимемлекеттік сектордағы сыбайлас жемқорлыққа қарсы шектеулер мен стандарттар» тақырыбына;

4) 23.06.2023 ж. «Компанияның алаяқтық тәуекелдеріне ұшыраған бизнес-процестері» тақырыбына;

5) 22.11.2023 ж. «Қазақстан Республикасының Сыбайлас жемқорлыққа және алаяқтыққа қарсы іс-қимыл жөніндегі заңнамасы және оның нормаларын компанияның ағымдағы қызметінде қолдану» тақырыбына.

3. ҚОРЫТЫНДЫ:

Бөлімшенің қызметін қозғайтын ІНҚ талдау қорытындысы бойынша Қоғамның сақтандыру жағдайлары мен дауларын реттеу комитетінің Регламентіне толықтырулар енгізу жөнінде ұсыныс берілді.

Бөлімшенің ұйымдық-басқару қызметін талдау қорытындысы бойынша сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

Басқарма Төрағасы

Калигазин А.Е.

Келісілді

Жұмыс тобының мүшелері:

Комплаенс-қызметінің басшысы

Жақоева А.С.

Бас комплаенс-бақылаушы

Туменбаев Б.М.

Бөлімше Басшысы:

Құқықтық қамтамасыз ету
департаментінің директоры

Нұрмұхамбетов С.К.

«KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқарма төрағасы А. Е. Калигазин

Құқықтық қамтамасыз ету департаментінің директоры
Нұрмұхамбетов С. К.

«9» қаңтар 2024 жылғы

**Сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасауға ықпал ететін себептер мен жағдайларды жою бойынша,
«KazakhExport» ЭСК» АҚ Құқықтық қамтамасыз ету департаменті сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау ішкі талдау
нәтижелері бойынша іс-шаралар жоспары**

№ р\с	Ұсыныс	Іс-шара	Іс-шараны аяқтау нысаны	Орындаушылар	Іс-шараны орындау мерзімі
1.	Қоғам Басқармасының 2021 жылғы 3 желтоқсандағы шешімімен (№72 хаттама) бекітілген Қоғамның сақтандыру жағдайлары мен дауларын реттеу комитетінің Регламентіне алқалы органдар мүшелерінің туындаған мүдделер қақтығысы туралы хабардар ету және Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарына және Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес оны реттеу жөнінде шаралар қабылдау міндетін көздейтін толықтыру енгізу қажет.	Қоғам Басқармасының 2021 жылғы 3 желтоқсандағы шешімімен бекітілген Қоғамның сақтандыру жағдайлары мен дауларын реттеу комитетінің Регламентіне толықтырулар жобасы (№72 хаттама)	«KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқармасы бекіткен Қоғам Басқармасының 2021 жылғы 3 желтоқсандағы шешімімен бекітілген Қоғамның сақтандыру жағдайлары мен дауларын реттеу комитетінің Регламентіне толықтыру (№72 хаттама)	Құқықтық қамтамасыз ету департаменті	Наурыз 2024 жыл

