

**Аналитическая справка  
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков  
деятельности  
АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов»**

г. Алматы

«30» января 2026 года

Руководствуясь пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан "О противодействии коррупции", в соответствии с Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков<sup>1</sup> и Методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков<sup>2</sup>, требованиями Антикоррупционной политики<sup>3</sup> АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов» (далее - Фонд), комплаенс-контролером Фонда в качестве уполномоченного лица, на которого возложены функции антикоррупционного комплаенс, был проведен внутренний анализ коррупционных рисков (далее - ВАКР) деятельности Фонда.

При проведении ВАКР комплаенс-контролером был также использован стандарт «СТ РК ISO 37001-2025 Системы менеджмента противодействия взяточничеству. Требования и руководство по использованию» в части рекомендаций по управлению конфликтами интересов.

В соответствии с подпунктом 19 Антикоррупционной политики Фонда результаты антикоррупционного мониторинга могут являться основанием для проведения ВАКР в Фонде.

Решением Совета директоров Фонда от 26 декабря 2025 года № 29 был утвержден отчет по итогам тематического антикоррупционного мониторинга Фонда за период с 01 января 2025 года по 31 октября 2025 года, в соответствии с которым Советом директоров Фонда была поддержана рекомендация комплаенс-контролера Фонда о проведении ВАКР за 2025 год по направлению **урегулирование конфликта интересов в Фонде**.

**Цель ВАКР:** выявление, оценка и минимизация коррупционных рисков, связанных с конфликтом интересов в деятельности Фонда.

---

<sup>1</sup> Типовые правила проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденные приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 16 января 2023 года № 21

<sup>2</sup> Методические рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденные приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 30 декабря 2022 года № 488

<sup>3</sup> Антикоррупционная политика АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов», утвержденная решением Совета директоров Фонда от 8 апреля 2022 года № 12

**Задачи ВАКР:** выявить процессы и функции Фонда, подверженные риску конфликта интересов; определить причины и условия возникновения рисков; оценить уровень рисков; разработать меры по их минимизации.

**Объект анализа:** Фонд.

**Период, охватываемый ВАКР:** с 01 января 2025 года по 31 декабря 2025 года.

**Срок проведения ВАКР:** с 30 декабря 2025 года по 30 января 2026 года.

**Проведение ВАКР включает в себя следующие этапы:**

- 1) сбор и анализ информации об объекте анализа;
- 2) подготовка аналитической справки;
- 3) определение должностей, подверженных коррупционным рискам, с формированием их перечня;
- 4) принятие мер по устранению коррупционных рисков в соответствии с утвержденным планом мероприятий согласно пункту 25 Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков.

**Источники информации для проведения ВАКР:**

В рамках проведения ВАКР комплаенс-контролером были изучены и проанализированы следующие источники:

- 1) 7 аудиторских отчетов внутреннего аудитора Фонда за 2025 год, аудиторский отчет по риск – ориентированной комплексной аудиторской проверке Фонда, проведенной Департаментом внутреннего аудита Национального Банка Республики Казахстан (далее – НБРК), аудиторский отчет ГУ «Высшая аудиторская палата Республики Казахстан» от 22 июля 2025 г.;
- 2) отчеты по рискам за 2025 год риск – менеджера Фонда;
- 2) результаты антикоррупционного мониторинга за период с 01 января 2025 года по 31 октября 2025 года;
- 3) результаты ВАКР за 2024 год;
- 4) правовые акты, внутренние документы, регулирующие деятельность Фонда (указаны по тексту данной Аналитической справки);
- 5) обращения физических и юридических лиц в отношении объекта анализа.

В соответствии с пунктом 11 Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, ВАКР осуществляется по следующим направлениям:

- I. выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность объекта анализа;

II. выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности объекта анализа.

**Направление I: выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность Фонда**

В соответствии с Методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков по направлению **урегулирование конфликта интересов** одними из индикаторов коррупционных рисков являются:

- 1) отсутствие документа (политики), регулирующего процедуры по урегулированию конфликта интересов;
- 2) отсутствие лица, на которое возложены функции по мониторингу и урегулированию конфликта интересов;
- 3) непринятие мер по мониторингу конфликта интересов и его урегулированию;
- 4) отсутствие требований по урегулированию конфликта интересов в документах, регулирующих деятельность коллегиальных органов.

В процессе анализа внутренних документов по направлению урегулирование конфликта интересов в Фонде установлено:

1) Уставом Фонда<sup>4</sup> установлено, что члены Совета директоров Фонда должны отслеживать и по возможности устранять потенциальные конфликты интересов на уровне должностных лиц и Акционера, в том числе неправомерное использование собственности Фонда и злоупотребление при совершении сделок Фондом. При этом, корпоративный секретарь Фонда проводит анализ кандидатов на должности членов Совета директоров Фонда, комитетов Совета директоров Фонда и Председателя Фонда на предмет возможного наличия конфликтов интересов с Фондом и в случае обнаружения признаков конфликтов интересов на уровне Акционера Фонда, членов Совета директоров Фонда, комитетов Совета директоров Фонда уведомляет об этом комплаенс-контролера Фонда;

2) Кодексом корпоративного управления Фонда<sup>5</sup> установлено, что Фонд при осуществлении своей деятельности обеспечивает исключение конфликта интересов. При этом, НБ РК разграничивает свои полномочия в качестве Акционера Фонда и полномочия, связанные с выполнением государственных функций с целью предотвращения конфликта интересов;

---

<sup>4</sup>Устав акционерного общества «Казахстанский фонд гарантирования депозитов», утвержденный решением Акционера акционерного общества «Казахстанский фонд гарантирования депозитов» от 30 апреля 2020 года № 247

<sup>5</sup> Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Казахстанский фонд гарантирования депозитов», утвержден решением единственного акционера акционерного общества «Казахстанский фонд гарантирования депозитов» от «31» декабря 2025 года № 274

при отборе кандидатов в состав Совета директоров во внимание принимается наличие прямого или потенциального конфликта интересов; не менее тридцати процентов от состава Совета директоров Фонда составляют независимые директора, которые участвуют в том числе в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов;

3) в Фонде утверждена решением Совета директоров и действует Политика управления конфликтами интересов Фонда<sup>6</sup>, которая определяет основные подходы по управлению конфликтами интересов в Фонде и распространяется на всех должностных лиц и работников Фонда;

4) в соответствии с Политикой управления конфликтами интересов Фонда и Положением о комплаенс-контролере Фонда<sup>7</sup>, комплаенс-контролер осуществляет организацию и координацию деятельности по выявлению конфликтов интересов в действиях должностных лиц и работников Фонда и по урегулированию рисков, связанных с конфликтами интересов. Не допускается совмещение функции комплаенс-контроля с функциями других подразделений и работников Фонда. Комплаенс-контролер не допускает возникновения конфликта интересов при осуществлении своих должностных (функциональных) обязанностей, а также ведет и поддерживает в актуальном состоянии список аффилированных лиц Фонда;

5) типовыми должностными инструкциями работников Фонда, включая заместителей Председателя Фонда, установлена должностная (функциональная) обязанность в случае возникновения коррупционных рисков и (или) конфликта интересов при осуществлении должностных обязанностей незамедлительно сообщать об этом комплаенс-контролеру, а также установлена ответственность за несвоевременное уведомление комплаенс-контролера о наличии конфликта интересов в бизнес-процессах (подпроцессах), в котором участвует работник Фонда;

6) во внутренних документах Фонда, регламентирующих деятельность коллегиальных органов и (или) использование, выбытие или списание имущества Фонда, расходование средств Фонда, выбора банка-агента (банков-агентов) для осуществления выплаты гарантийного возмещения, выбора доверительных управляющих и кастодианов и др. включены требования о необходимости работникам и должностным лицам Фонда руководствоваться положениями Политики управления конфликтами интересов.

***В связи с вышеизложенным, комплаенс-контролером Фонда установлено, что норм, создающих условия для коррупционных рисков в нормативных правовых актах и внутренних документах Фонда по направлению урегулирование конфликта интересов не выявлено.***

<sup>6</sup> Политика управления конфликтами интересов АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов», утвержденная решением Совета директоров Фонда от 19 июня 2023 года № 18

<sup>7</sup> Положение о комплаенс-контролере акционерного общества «Казахстанский фонд гарантирования депозитов», утвержденное решением Совета директоров Фонда от 29 августа 2023 года № 25

## **Направление II: выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Фонда**

В ходе ВАКР были проанализированы следующие бизнес-процессы (подпроцессы), содержащие потенциальные риски возникновения конфликтов интересов:

- 1) порядок распределения обязанностей, полномочий и ответственности между руководством Фонда;
- 2) принятие решений органами Фонда;
- 3) управление персоналом, в том числе определения должностей, подверженных коррупционным рискам;
- 4) осуществление закупок;
- 5) оказание государственных услуг;
- 6) реализация разрешительных функций;
- 7) реализация контрольно-ревизионных функций;
- 8) освоения и распределения бюджетных и финансовых средств;
- 9) заключения договоров с физическими и юридическими лицами;
- 10) иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности объекта анализа.

### **1) Порядок распределения обязанностей, полномочий и ответственности между руководством Фонда**

В соответствии с пунктом 5.3.3 Международного стандарта ISO 37001:2025, в тех случаях, когда высшее руководство делегирует персоналу ответственность или полномочия для принятия решений, в отношении которых уровень коррупционных рисков выше, чем низкий, организация должна разработать и поддерживать процесс принятия решений или набор мер управления, требующих, чтобы процесс принятия решений и уровень полномочий лиц, их принимающих, был соответствующим, а также не было реального или потенциального конфликта интересов. Высшее руководство должно гарантировать, что эти процессы пересматриваются с запланированной периодичностью в рамках их должностных функций.

Распределение обязанностей между Председателем Фонда и его заместителями осуществляется на основании подпункта 28 пункта 61 Устава Фонда.

В 2025 году распределение обязанностей между Председателем Фонда и его заместителями пересматривалось 4 приказами, из них:

- приказом № 18 от 14 марта 2025 г.;
- приказом № 50 от 17 июня 2025 г. в связи с выходом в декретный отпуск заместителя Председателя Фонда Имангалиевой М.Н. и перераспределением ее обязанностей;
- приказом № 76 от 05 сентября 2025 г. в связи с изменением организационной структуры Фонда;
- приказом № 80 от 19 сентября 2025 г.

На дату проведения ВАКР в Фонде осуществляется следующее распределение полномочий между Председателем Фонда и его заместителями:

Подразделение	Должностное лицо
Юридический отдел	Председатель Фонда - Утембаев А.Н.
Финансовый отдел	
Управление цифровизации	
Представительство Фонда в г. Астана (за исключением вопросов, связанных с урегулированием проблемных банков)	
Пресс-секретарь	
Главный специалист по информационно-разъяснительной деятельности	
Отдел кадрового и документального обеспечения (по вопросам трудовых отношений)	
Риск- менеджер	
Управление мониторинга и выплат	Заместитель Председателя Фонда - Кудайбергенов А.К.
Отдел инвестирования и учета активов	
Административно- хозяйственный сектор	
Сектор информационной безопасности	
Управление методологии и анализа	Заместитель Председателя Фонда - Акбаева Б.М.
Управление по работе с проблемными банками	
Отдел стратегии и международного развития	
Отдел кадрового и документального обеспечения (за исключение вопросов связанных с трудовыми отношениями)	
Представительство Фонда в г. Астана (по вопросам, связанным с урегулированием проблемных банков)	

Также в ходе проведения ВАКР было установлено, что в 2025 году Председателем Фонда было выписано 13 доверенностей.

По итогам анализа распределения полномочий установлено: совмещения Председателем Фонда и его заместителями функций инициирования, согласования и контроля одного и того же бизнес – процесса (подпроцесса) не обнаружено; предоставление доверенностей с совмещенными полномочиями не осуществлялось.

## **2) Принятие решений органами Фонда**

Согласно пункта 28 Устава Фонда органами Фонда являются:

- 1) высший орган – Акционер;
- 2) орган управления – Совет директоров Фонда (далее – Совет директоров);

3) исполнительный орган – лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа – Председатель Фонда;

4) орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Фонда – Служба внутреннего аудита (внутренний аудитор);

5) консультативно-совещательный орган – Консультативный совет.

Также при Председателе Фонда функционирует Инвестиционный комитет, вырабатывающий общую инвестиционную политику Фонда и представляющий соответствующие рекомендации Председателю Фонда.

Уровень полномочий (компетенция), процессы принятия решений лицами, их принимающими, определены Уставом Фонда, должностными инструкциями заместителей Председателя Фонда и внутренними документами Фонда, периодичность пересмотра которых определена в диапазоне от 1 года до 3 лет.

В 2025 году по своей компетенции:

- Советом директоров Фонда приняты решения по 133 вопросам;
- Председателем Фонда подписано 135 приказов;
- Консультативным советом приняты решения по 5 вопросам;
- Инвестиционным комитетом приняты решения по 6 вопросам.

Анализ решений и приказов органов Фонда показал, что решений и действий, которые могут привести к возникновению конфликтов интересов не принималось и не осуществлялось.

### **3) Управление персоналом, в том числе определение должностей, подверженных коррупционным рискам**

В Фонде с целью минимизации репутационных и иных рисков, а также в целях предотвращения, выявления и урегулирования конфликта интересов осуществляется комплаенс - оценка кандидатов на занятие вакантной должности и работников Фонда в соответствии с Порядком проведения комплаенс оценки в Фонде<sup>8</sup>.

В 2025 году было проведено 11 комплаенс-оценок кандидатов на занятие вакантной должности и работников Фонда (в связи с переводом на другие должности).

В соответствии с требованиями Порядка проведения комплаенс оценки в Фонде, а также в рамках проводимого ВАКР была проведена специальная комплаенс оценка в отношении 20 работников, входящих в Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам, определенных по итогам ВАКР за 2024 год<sup>9</sup>.

Анализ должностных лиц и работников Фонда показал, что факты непосредственной подчиненности или подконтрольности кому-либо из

<sup>8</sup> Порядок проведения комплаенс оценки в АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов», утвержденный приказом Председателя АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов» от 04 августа 2025 года № 38

<sup>9</sup> <https://kdif.kz/files/%D0%92%D0%90%D0%9A%D0%A0%202024%20%D0%B3..pdf>

своих близких родственников, супругу (супруге) или свойственников в Фонде не установлены.

При этом, в ходе проведения специальной комплаенс-проверки в отношении работников входящих в Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам, определенных по итогам ВАКР за 2024 год, было установлено/подтверждено, что 8 работников Фонда осуществляют деятельность, как индивидуальные предприниматели.

В соответствии с требованиями подпункта 3 пункта 17 Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, определен Перечень должностей подверженных коррупционным рискам, определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков за 2025 год в соответствии с *Приложением 1* к данной Аналитической справке.

#### **4) Осуществление закупок**

Организацию и проведение закупок товаров, работ и услуг в Фонде осуществляет АХС в соответствии с Правилами №192<sup>10</sup>.

Комплаенс-контролером Фонда проводится проверка потенциальных поставщиков услуг, работ и товаров до заключения договоров товаров, работ и услуг на конфликт интересов между потенциальными поставщиками и работниками Фонда.

В 2025 году Фондом было осуществлено 145 закупок, комплаенс-контролером проверено 246 потенциальных поставщиков.

При этом закупок, проведенных с признаками наличия конфликтов интересов не обнаружено.

#### **5) Оказание государственных услуг**

Фонд не предоставляет государственные услуги.

#### **6) Реализация разрешительных функций**

Фонд не осуществляет разрешительные функции.

#### **7) Реализация контрольно-ревизионных функций**

Фонд не осуществляет контрольно-ревизионные функции.

#### **8) Освоение и распределение бюджетных и финансовых средств:**

Комплаенс-контролером Фонда в ходе проведенного ВАКР был проанализирован бизнес-процесс формирования плана развития в 2025 году, который формируется на предстоящий финансовый год на основе

<sup>10</sup> Правила приобретения товаров, работ и услуг Национальным Банком Республики Казахстан, его ведомствами, организациями, входящими в его структуру, и юридическими лицами, пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия в уставном капитале) которых принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан или находятся в его доверительном управлении, уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций, утвержденные постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2018 года № 192

потребности Фонда в товарах, работах и услугах (далее – ТРУ) необходимых для обеспечения выполнения Фондом уставной деятельности.

Следует отметить, что при принятии решения об утверждении плана развития Фонда, Совет директоров учитывает заключение НБ РК о результатах рассмотрения плана развития на соответствующий финансовый год.

В целях исключения потенциальных рисков (индикаторы риска: необоснованность цены за единицу товара, несоответствие запланированной стоимости рыночной стоимости товаров) комплаенс-контролером был проведен выборочный анализ служебных записок подразделений Фонда, направляемых в финансовое подразделение Фонда при составлении проекта плана развития, содержащих обоснованность предлагаемой закупки ТРУ и не менее 3 (трех) ценовых предложений от разных потенциальных поставщиков.

В ходе проведенного анализа было установлено, что планирование расходов Фонда в целях включения их в план развития Фонда осуществляются с применением внутреннего (финансовое подразделение Фонда) и внешнего (Финансовый департамент НБ РК) контроля.

**Рекомендация:**

*При включении в план развития Фонда необоснованной цены за единицу ТРУ и несоответствия запланированной стоимости рыночной стоимости ТРУ в целях снижения риска внести изменения во внутренний документ Фонда в части проведения комплаенс-контролером Фонда анализа на предмет аффилированности потенциальных поставщиков, предоставляющих ценовые предложения при формировании плана развития Фонда*

Также в ходе ВАКР были проанализированы бизнес-процессы по заключению договоров с НБ РК или организациями, входящими в структуру НБ РК, в части приобретения ТРУ, инвестирования активов Фонда, размещения временно свободных средств на депозиты НБ РК.

По итогам проведенного анализа было установлено, что заключение договоров с НБ РК или организациями, входящими в структуру НБ РК производилось в строгом соответствии со следующими нормативными актами и в рамках деятельности, предусмотренной Уставом Фонда:

- приобретение ТРУ по внутренней кооперации: пункт 1 Главы 1 Правил №192;
- инвестирование активов и размещение временно свободных средств на депозиты НБ РК: пункт 4 Порядка инвестирования активов организации, осуществляющей обязательное гарантирование депозитов, утвержденным постановлением Правления НБ РК от 14 июля 2021 года № 68.

При этом, Кодексом корпоративного управления установлено, что НБ РК разграничивает свои полномочия в качестве Акционера Фонда и

полномочия, связанные с выполнением государственных функций с целью предотвращения конфликта интересов. НБ РК осуществляет функции Акционера Фонда в целях увеличения долгосрочной стоимости (ценности) Фонда с учетом стимулирования развития финансовой системы и участия в обеспечении ее стабильности.

Взаимоотношения (взаимодействие) между Акционером и Фондом осуществляется через Совет директоров и (или) Председателя Фонда в соответствии с принципами корпоративного управления. Роль и функции Председателя Совета директоров и Председателя Фонда четко разграничены и закреплены в Уставе Фонда и соответствующих внутренних документах.

#### **9) Заключение договоров с физическими и юридическими лицами**

В Фонде заключение договоров по закупкам регулируется в Порядке приобретения ТРУ, в соответствии с которым определена ответственность организатора и участников процесса закупок в Фонде.

В целях исключения потенциальных рисков (индикаторы рисков: отсутствие либо уменьшенные штрафные санкции к контрагенту и неприменение санкций в случае нарушения договорных обязательств) комплаенс-контролером были рассмотрены результаты инвентаризации имущества Фонда по состоянию на 01 ноября 2025 года.

По итогам проведенного анализа договоров Фонда фактов отсутствия либо уменьшения штрафных санкций к контрагентам и неприменения санкций к ним в случае нарушения договорных обязательств не выявлено.

#### **10) Другие вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности**

В Фонде в периоде, охватываемом ВАКР, было проведено обучение по следующим темам: Основные положения Политики по управлению комплаенс-риском в Фонде, Кодекс корпоративной этики Фонда, Индикаторы коррупционных рисков, Управление конфликтами интересов в Фонде.

По итогам обучения в 2025 году комплаенс-контролером Фонда было проведено обязательное тестирование работников и должностных лиц Фонда по вопросам управления комплаенс-риском в Фонде, включающее в себя проверку знаний по действующему требованию антикоррупционного законодательства. В тестировании, состоявшем из 16 вопросов, приняли участие 68 работников Фонда, средний результат тестирования – 92%

Факты привлечения работников Фонда к уголовной ответственности за совершение коррупционных правонарушений отсутствуют.

Факты несоблюдения антикоррупционных ограничений лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций и лицами,

приравненные к ним с учетом особенностей, установленных Законом РК «О противодействии коррупции» отсутствуют.

*В связи с вышеизложенным, комплаенс-контролером Фонда установлено, что уровень коррупционных рисков в организационно – управленческой деятельности Фонда по направлению урегулирование конфликта интересов характеризуется как низкий.*

#### **Анализ исполнения Плана мероприятий рекомендаций по результатам ВАКР за 2024 год от 03 февраля 2024 года**

По итогам проведенного ВАКР за 2024 год комплаенс-контролером совместно с заинтересованными подразделениями был разработан план мероприятий по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, выявленных по результатам ВАКР, утвержденный Председателем Фонда 03 февраля 2024 года (далее – План мероприятий).

Анализ исполнения Плана мероприятий показал, что из 2 мероприятий выполнено 2 мероприятия или 100%.

Информация о ходе исполнения плана мероприятий приведена в *Приложении 2* к данной Аналитической справке.

#### **Обеспечение прозрачности и гласности деятельности Фонда**

Опубликование информации о деятельности Фонда осуществляется на официальном интернет-ресурсе Фонда по адресу: <https://kdif.kz> в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Информационной политикой Фонда<sup>11</sup>, Порядком предоставления и размещения информации на официальном интернет-ресурсе Фонда<sup>12</sup>.

На момент проведения ВАКР информация о деятельности Фонда на его официальном интернет-ресурсе находилась в актуальном состоянии.

План закупок Фонда размещается на электронном портале закупок НБ РК, на который можно попасть при помощи ссылки с официального интернет-ресурса Фонда.

Пресс-секретарем и главным специалистом по информационно-разъяснительной деятельности Фонда на регулярной основе проводится мониторинг возможных негативных публикаций в отношении Фонда, его должностных лиц и работников для принятия соответствующих мер.

*Приложение 1: Перечень должностей подверженных коррупционным рискам, определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков*

<sup>11</sup> Информационная политика АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов», утвержденная решением Совета директоров Фонда от 23 февраля 2023 года № 4

<sup>12</sup> Порядок предоставления и размещения информации на официальном интернет-ресурсе Фонда АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов», утвержденный приказом Председателя Фонда от «16» сентября 2023 года № 65

*Приложение 2: Информация о ходе исполнения плана мероприятий по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, выявленных по результатам ВАКР за 2024 год*

**Председатель**



**Утембаев А.Н.**

Исполнитель:  
Комплаенс-контролер Аубакирова А.С.



Приложение 1  
к Аналитической справке

о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков деятельности  
АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов»

**Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам,  
определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков**

Наименование объекта внутреннего анализа коррупционных рисков:  
**АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов»**

Должность, подверженная коррупционному риску	Должностные полномочия, содержащие коррупционные риски	Коррупционные риски
<p style="text-align: center;"><b>Председатель</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Заместители Председателя</b></p>	<p>Заклочение от имени Фонда гражданско- правовых сделок (договоры (контракты, соглашения), подписание уведомлений, счетов к оплате и других банковских, финансово- хозяйственных документов, предусмотренных законодательством Республики Казахстан</p>	<p>Принятие решений, противоречащих экономическим интересам Фонда и его Акционера</p>
<p style="text-align: center;"><b>Начальник Финансового отдела – Главный бухгалтер</b></p>	<p>Осуществление контроля за разработкой планов развития, их корректировки</p>	<p>Включение в план развития необоснованных расходов</p>
<p style="text-align: center;"><b>Заведующий, главный специалист Административно- хозяйственного сектора</b></p>	<p>Разработка плана развития по расходной части товаров, работ, услуг, за приобретение которых несет ответственность АХС, составление плана закупок товаров, работ и услуг, проведение закупок товаров, работ и услуг</p>	<p>Необоснованность цены за единицу товара, работ, услуг, за приобретение которых несет ответственность АХС; несвоевременность размещения плана закупок на портале закупок НБ РК; своевременность и полнота принятия мер реагирования в отношении поставщиков, не надлежаще исполнивших условия договора поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг, за приобретение которых</p>

		несет ответственность АХС.
<b>Начальник, главный эксперт, главный специалист Отдела инвестирования и учета активов</b>	Размещение финансовых средств Фонда через доверительных управляющих для обеспечения их сохранности и ликвидности	Не своевременное информирование или сокрытие информации от должностных лиц Фонда о фактах нарушения доверительными управляющими условий и порядка инвестирования активов Фонда, установленных Инвестиционной политикой Фонда, которые могут влиять на управленческие решения
<b>Начальник, Главный специалист по работе с персоналом Отдела кадрового и документального обеспечения</b>	Осуществление процедуры приема, перевода, увольнения, обучения, оформление приказов об оказании финансовой помощи, заключения договоров о полной материальной ответственности	Возможность «подстройки» конкурсных требований и предоставления конкурсных вопросов определенным соискателям. Возможность создания «комфортных» или «дискомфортных» условий, избирательного предоставления положенных по службе благ (материальных поощрений, отпусков и прочих), необоснованного наложения дисциплинарных взысканий
<b>Начальник Управления цифровизации, координатор проектов цифровизации</b>	Осуществление контроля ведения учета поступления компьютерного оборудования, оргтехники и программного обеспечения Фонда (получение, распределение, инвентаризация и списание), контроль предоставления доступа работников Фонда к информационным системам	Необоснованный закуп или списание компьютерного оборудования, оргтехники и программного обеспечения
<b>Заведующий, главный специалист, ведущий специалист сектора информационной безопасности</b>	Обеспечение информационной безопасности Фонда	Предоставление несанкционированного доступа к защищаемой информации Фонда для использования в личных целях, необоснованный закуп или списание компьютерного оборудования, оргтехники и программного обеспечения
<b>Пресс – секретарь, Главный специалист по информационно-разъяснительной деятельности</b>	Проведение мониторинга СМИ и социальных сетей, оценивают возможные репутационные риски, по согласованию с руководством Фонда	Не своевременное информирование или сокрытие информации из открытых источников о возможных фактах нарушения должностными

	подготовка официальных опровержений и ответов	лицами и работниками Фонда антикоррупционных стандартов.
<b>Начальник, заместитель начальника Управления по работе с проблемными банками</b>	Участие в составе ликвидационной комиссии, в том числе в должности председателя ликвидационной комиссии или члена (при назначении его приказом уполномоченного органа), представление интересов Фонда в комитете кредиторов принудительно ликвидируемого банка-участника (филиала банка-нерезидента Республики Казахстан) на основании доверенности, подписанной Председателем Фонда	Принятие решений, противоречащих экономическим интересам Фонда