

УТВЕРЖДАЮ»
Председатель Правления АО «СПК «Алматы»
Байдурин М.С.
«12» 05 2026 г.



Аналитическая справка

по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Акционерного общества «Социально-предпринимательская корпорация «Алматы» и его дочерних и зависимых организаций

«12» мая 2026г.

г. Алматы

I. Общие положения

В соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» и Концепцией антикоррупционной политики на 2022–2026 годы в АО «СПК «Алматы» и его дочерних и зависимых организациях (далее — ДЗО) проведён внутренний анализ коррупционных рисков (далее — ВАКР) на основании приказа от 06.04.2026г. № 42.

Анализ охватил деятельность АО «СПК «Алматы» и ДЗО за 2025 год и I квартал 2026 года. Срок проведения — с 13 апреля по 26 мая 2026 года (в пределах 30 рабочих дней).

Для проведения ВАКР создана рабочая группа из работников структурных подразделений АО «СПК «Алматы» и ДЗО, обладающих необходимыми компетенциями по сбору и анализу информации и подготовке рекомендаций.

Состав рабочей группы:

- Руководитель Антикоррупционной комплаенс-службы, руководитель рабочей группы Самат Женисович Оспанов;
- Главный менеджер антикоррупционной комплаенс-службы, член рабочей группы Самат Тлеубаевич Умбеталиев;
- Главный менеджер Службы безопасности, член рабочей группы Марат Каликанович Кыркаев;
- Главный менеджер Департамента правового обеспечения, член рабочей группы Бауыржан Тілеуахметұлы Жузбек;
- Главный менеджер Департамента управления человеческими ресурсами, член рабочей группы Салтанат Шамшибековна Актуреева;
- Главный менеджер Департамента риск-менеджмента, член рабочей группы Ахметов Данияр Ерболатович.

II. Направления проведения ВАКР

ВАКР в деятельности АО «СПК «Алматы» и ДЗО проводился по следующим направлениям:

1. Анализ нормативных правовых актов и внутренних документов, регулирующих деятельность АО «СПК «Алматы» и ДЗО, включая организационно-управленческие процессы, на предмет выявления коррупционных рисков;
2. Выявление и оценка коррупционных рисков по ключевым направлениям деятельности, включая:
 - управление персоналом;
 - предотвращение и урегулирование конфликта интересов;
 - деятельность структурных подразделений;
 - процессы мониторинга реализации проектов;
 - организационно-управленческие процессы;
 - финансово-хозяйственную деятельность;
 - сферу закупочной деятельности (в том числе госзакупок).

III. Методы анализа

В целях выявления коррупционных рисков и выработки рекомендаций членами рабочей группы применялись следующие методы:

- 1) сбор и анализ внутренней документации АО «СПК «Алматы» и ДЗО;
- 2) проведение собеседований и интервью с работниками;
- 3) обсуждения в рамках рабочей группы;
- 4) анализ практик противодействия коррупции в аналогичных организациях;
- 5) моделирование потенциальных коррупционных ситуаций.

Для анализа использованы отчетные и статистические данные о деятельности Общества за период, предшествующий проведению ВАКР. Достоверность представленных сведений подтверждена ответственными структурными подразделениями АО «СПК «Алматы» и ДЗО.

Дополнительно изучены сведения Комитета по правовой статистике и специальным учетам Генеральной прокуратуры Республики Казахстан, а также данные Банка судебных актов Верховного Суда Республики Казахстан в части наличия фактов привлечения должностных лиц АО «СПК «Алматы» и ДЗО к ответственности за коррупционные правонарушения.

IV. Объект анализа: деятельность АО «СПК «Алматы» и ДЗО

АО «СПК «Алматы» и ДЗО являются юридическими лицами, зарегистрированными в соответствии с законодательством Республики Казахстан, и осуществляют деятельность на основании Конституции Республики Казахстан, Гражданского кодекса, Закона «Об акционерных обществах», иных нормативных правовых актов, а также внутренних документов.

Общество и ДЗО относятся к коммерческим организациям, обладающим гражданскими правами и обязанностями, и вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещённые законодательством Республики Казахстан.

Статус — субъект среднего предпринимательства.

Единственным акционером АО «СПК «Алматы» является КГУ «Управление предпринимательства и инвестиций города Алматы». Учредителем ДЗО выступает АО «СПК «Алматы».

Основные виды деятельности

АО «СПК «Алматы» и ее ДЗО осуществляют деятельность, направленную на развитие инвестиционной и предпринимательской среды региона, включая:

- консультирование по вопросам ведения бизнеса, управления и государственно-частного партнёрства (ГЧП);
- сопровождение инвестиционных проектов на всех этапах реализации;
- формирование и ведение базы инвестиционных проектов, а также обеспечение взаимодействия между государственными органами и бизнес-сообществом;
- привлечение инвестиций и реализацию проектов в сфере строительства, реновации и развития территорий;
- управление индустриальными зонами и их инфраструктурой;
- закуп и хранение социально значимых продовольственных товаров;
- предоставление в аренду земельных участков и объектов инфраструктуры;
- сопровождение договоров и контроль за их исполнением;
- поддержку и финансирование предпринимательства, включая реализацию программы «Almaty Business – 2030» и иных инструментов государственной поддержки бизнеса.

Контактная информация: Адрес: 050040, г. Алматы, Бостандыкский район, ул. Байзакова, д. 303, 5–6 этаж. E-mail: info@spkalmaty.kz. Сайт: <https://spkalmaty.kz/>
Сайты ДЗО: <https://almatyfinance.kz/>, <https://mfoalmaty.kz/>, <https://pks.kz/ru/>, <https://indzone.kz/>. Телефон: +7 (727) 225-18-91. Контакты для сообщений о коррупции: +7 (727) 225-18-91 (вн. 510, 583) +7 (707) 471-11-99, +7 (777) 288-22-95.

V. Анализ интернет-ресурса АО «СПК «Алматы» и ДЗО

Сайт АО «СПК «Алматы» и ДЗО в целом обладают удобным интерфейсом и содержат значительный объём информации о деятельности, структуре, руководстве, проектах и контактных данных. Также обеспечены формы обратной связи и разделы для информирования граждан, включая антикоррупционные каналы.

Вместе с тем в ходе анализа установлено неполное соблюдение требований пункта 8 статьи 16 Закона РК «О доступе к информации» в части размещения обязательных сведений.

Выявлены основные недостатки:

- неполное размещение организационной структуры, контактных данных;

- частичное либо отсутствующее размещение информации о вакансиях и квалификационных требованиях;
- отсутствие или неполное размещение сведений о закупках и финансовой отчетности (по отдельным ДЗО);
- отсутствие образцов заявлений и сервисов обратной связи (в отдельных ДЗО);
- некорректное функционирование отдельных разделов сайтов.

Потенциальные коррупционные риски (далее-Риски):

- снижение прозрачности и подотчетности деятельности;
- риск непрозрачных кадровых решений;
- снижение уровня доверия и контроля со стороны заинтересованных лиц.

Рекомендация: обеспечить полное размещение и регулярное обновление информации на интернет-ресурсах АО «СПК «Алматы» и ДЗО в соответствии с требованиями Закона РК «О доступе к информации».

VI. Анализ работы с обращениями физических и юридических лиц в АО «СПК «Алматы» и ДЗО

С 1 июля 2021 года порядок рассмотрения обращений физических и юридических лиц регулируется Административным процедурно-процессуальным кодексом Республики Казахстан (далее — АППК).

За 2025 год и I квартал 2026 года в АО «СПК «Алматы» и ДЗО поступило-7 565 обращений, при этом по всем организациям просроченные обращения в целом отсутствуют (за исключением отдельных случаев в ТОО «Предприятие капитального строительства акимата г. Алматы» (после реорганизации ТОО «Almaty Renovation») — 39 обращений за 2025 год.

Анализ показал, что в отдельных случаях по обращениям через ИС «E-Otinish» при формальном принятии благоприятных административных актов заявителям, по существу, предоставляются ответы отрицательного характера.

Это может свидетельствовать о возможном несоответствии формы и содержания решений, а также о недостаточном соблюдении принципов полноты и объективности рассмотрения обращений, предусмотренных АППК РК.

Риски: формальный подход к рассмотрению обращений, искажение содержания решений, снижение доверия, риск ответственности.

Рекомендации: обеспечить соответствие решений их содержанию, усилить контроль за обращениями в ИС «E-Otinish», соблюдать установленные процедуры и повысить уровень правовой подготовки работников АО «СПК «Алматы» и ДЗО.

VII. Выявление коррупционных рисков, связанных с управлением персоналом АО «СПК «Алматы» и ДЗО

В рамках анализа изучены показатели штатной численности, текучести кадров и дисциплинарной практики АО «СПК «Алматы» и ДЗО за 2025 год и I квартал 2026 года. По результатам проведенного анализа установлено следующее:

АО «СПК «Алматы»:

В 2025 году штатная численность составила 68 единиц, текучесть кадров — 4,5%. Принято 39 работников, уволено 27, к дисциплинарной ответственности привлечено 2 работника.

В I квартале 2026 года численность увеличена до 90 единиц, текучесть снижена до 1,2%: принято 15 работников, уволено 6.

За анализируемый период применено 2 дисциплинарных взыскания, которые впоследствии были досрочно сняты.

ТОО «Almaty Finance»:

В 2025 году штат — 30 единиц, текучесть — 58%: принято 20 работников, уволено 17, к дисциплинарной ответственности привлечено 2 работника. В I квартале 2026 года текучесть снизилась до 3%: принято 2 работника, уволен 1, дисциплинарные меры не применялись.

ТОО «Микрофинансовая организация «Almaty»:

В 2025 году штат — 30 единиц, текучесть — 46,7%: принято и уволено по 14 работников. В I квартале 2026 года текучесть составила 25%: принято 6 работников, уволено 7.

Случаи привлечения к дисциплинарной ответственности за весь анализируемый период отсутствуют.

ТОО «Индустриальная зона Алматы»:

В 2025 году штат — 78 единиц, текучесть — 19,2%: принято 18 работников, уволено 15, к дисциплинарной ответственности привлечён 1 работник.

В I квартале 2026 года текучесть снизилась до 6,7%: принято и уволено по 5 работников, дисциплинарные меры не применялись.

Риски:

- в отдельных ДЗО наблюдалась высокая текучесть кадров в 2025 году, что может свидетельствовать о нестабильности кадровых процессов и рисках при подборе персонала;
- резкое снижение текучести в I квартале 2026 года требует дополнительной проверки на устойчивость тенденции;
- кадровые изменения могут создавать риски непрозрачности найма и возможного лоббирования интересов.

Рекомендации:

- провести анализ причин текучести кадров и её изменений;
- усилить контроль за процедурами приема и увольнения работников;
- обеспечить прозрачность и документальное обоснование кадровых решений.

VIII. Общий анализ дисциплинарной практики в АО «СПК «Алматы» и ДЗО

Установлено, что дисциплинарные взыскания в ряде случаев досрочно снимаются без достаточного обоснования либо в короткие сроки после их применения. В отдельных организациях также фиксируется ограниченное

применение дисциплинарных мер, что снижает их профилактический эффект. В целом требуется единый и более прозрачный подход к дисциплинарной практике.

Риски:

- субъективность и избирательность при применении и снятии дисциплинарных взысканий;
- слабый контроль трудовой дисциплины и формальный подход к фиксации нарушений;
- недостаточная прозрачность рассмотрения кадровых решений.

Рекомендации:

- обеспечить единообразие и прозрачность дисциплинарной практики;
- установить единые критерии и обязательное документальное обоснование решений;
- внедрить коллегиальное рассмотрение с обязательным протоколированием.

IX. Анализ соблюдения кадровых, трудовых и антикоррупционных требований в АО «СПК «Алматы» и ДЗО:

1. АО «СПК «Алматы»

1.1. Отсутствие актуальных справок о коррупционных правонарушениях:

Установлено, что у отдельных работников АО «СПК «Алматы» (за исключением Председателя и членов Правления) с 2023 года не осуществляется своевременное обновление справок об отсутствии сведений о совершении коррупционных правонарушений.

Риски: отсутствие актуальных справок об отсутствии коррупционных правонарушений у отдельных работников снижает уровень кадрового контроля и создает риск допуска к работе лиц с ограничениями, а также принятия кадровых решений без полной проверки.

Рекомендации:

- провести проверку наличия и актуальности справок у всех работников;
- обеспечить их своевременное обновление в установленном порядке.

2. ДЗО ТОО «Almaty Finance (Алматы финанс)»:

2.1. Признаки изменения квалификационных требований:

Установлены отдельные случаи назначения работников при первоначальном несоответствии квалификационным требованиям. При этом непосредственно перед назначением в квалификационные требования были внесены изменения в части расширения перечня специальностей до гуманитарного образования, без достаточного обоснования и четкой увязки с функциональными обязанностями должности. Аналогичный подход применялся и при последующем переводе на должность, предусматривающую финансово-юридические функции.

Риск: существует риск искусственного изменения квалификационных требований под отдельных лиц в целях их трудоустройства или продвижения в обход

установленных требований, что может свидетельствовать о признаках протекционизма и нарушении принципов объективности отбора.

Рекомендации: обеспечивать изменение квалификационных требований исключительно исходя из функционала должностей, исключить их корректировку без объективной необходимости и документального обоснования, усилить контроль за соответствием кадровых решений установленным требованиям и принципам прозрачности.

2.3. Нарушение порядка применения и снятия дисциплинарных взысканий

Установлены факты досрочного снятия дисциплинарных взысканий, наложенных на работников на основании ходатайств самих привлечённых лиц.

При этом представленные ходатайства не содержат объективных результатов служебной деятельности и фактически ограничиваются объяснениями, извинениями и несогласием с взысканием, что не соответствует пункту 52 Правил применения дисциплинарных взысканий Товарищества.

Выявлено нарушение установленного порядка досрочного снятия дисциплинарных взысканий, свидетельствующее о формальном подходе и снижении эффективности дисциплинарной системы.

Рекомендации:

- обеспечить строгое соблюдение процедуры снятия дисциплинарных взысканий;
- усилить контроль со стороны кадровой и юридической служб.

3. ТОО «Микрофинансовая организация «Almaty»

3.1. Нарушения при приёме на работу и кадровом оформлении:

Установлено заключение трудового договора при отсутствии обязательной медицинской справки установленного образца, предусмотренной ст. 32 Трудового кодекса РК. Документ был предоставлен с двухнедельным опозданием, уже после оформления трудовых отношений.

Риск: Нарушение порядка приема на работу и заключение трудового договора без полного пакета обязательных документов создаёт риск формального трудоустройства и недостаточной проверки соответствия кандидата установленным требованиям, что снижает прозрачность кадровых процедур.

Рекомендации:

- исключить заключение трудовых договоров до предоставления полного пакета обязательных документов;
- усилить контроль кадровой службы за соблюдением требований ст. 32 ТК РК.

3.2. Несоответствие квалификации и функционала:

Установлены случаи назначения работников на должности с образованием, не полностью соответствующим функциональным обязанностям. При этом квалификационные требования не всегда отражают фактические задачи

подразделений, что указывает на недостаточную обоснованность кадровых решений.

Риск: необоснованных кадровых назначений и снижения объективности при отборе персонала, включая возможность влияния субъективных факторов при формировании квалификационных требований, что может привести к протекционизму и ограничению конкуренции.

Рекомендации:

- пересмотреть квалификационные требования с учетом функционала подразделений;
- привести их в соответствие с действующими нормативными актами;
- обеспечить прозрачность и объективность кадровых решений.

3.3. Отсутствие медицинских документов в личных делах:

В личных делах работников отсутствуют медицинские справки формы №075, подтверждающие прохождение обязательного предварительного медосмотра. Выявлены системные нарушения в оформлении личных дел.

Риск: Нарушение порядка кадрового оформления и ведения личных дел, создающее риск формального трудоустройства без подтверждения соответствия работников обязательным требованиям.

Рекомендации:

- обеспечить наличие полного пакета обязательных медицинских документов в личных делах;
- усилить контроль со стороны кадровой службы за их своевременным оформлением.

3.4. Отсутствие системы учета рабочего времени:

Установлено отсутствие автоматизированной системы учета рабочего времени, в результате чего контроль присутствия работников осуществляется в неформализованном виде и не обеспечивает достоверного учета рабочего времени.

Риск: Отсутствие объективного контроля рабочего времени создает условия для формального учета трудовой дисциплины, злоупотреблений со стороны работников и снижения эффективности внутреннего контроля.

Рекомендации:

- внедрить автоматизированную систему учета рабочего времени;
- обеспечить достоверный и прозрачный контроль посещаемости работников.

4. ДЗО ТОО «Almaty Renovation»

4.1. Досрочное снятие дисциплинарных взысканий:

Анализ выявил системную практику досрочного снятия дисциплинарных взысканий с работников, включая случаи их применения к сотрудникам ключевых подразделений (госзакупки, правовое обеспечение, управление активами, эксплуатация и реновация). Установлено, что взыскания снимаются в краткие

сроки (1–2 месяца) без документально подтверждённых оснований и объективных показателей улучшения деятельности. Ходатайства о снятии взысканий не содержат измеримых результатов.

Риски: Формальное и системное досрочное снятие дисциплинарных взысканий без объективных оснований снижает превентивную функцию ответственности и создает риск избирательного подхода к работникам, включая возможное влияние заинтересованных лиц.

Рекомендации:

- утвердить регламент с исчерпывающими основаниями досрочного снятия взысканий;
- ограничить применение данной меры по нарушениям с повышенными коррупционными рисками (госзакупки, госимущество, контрольные процедуры).

4.2. Несоответствие табеля учета рабочего времени работников:

Выявлены факты несоответствия данных СКУД и табеля учета рабочего времени по отдельным работникам. Установлено, что в ряде случаев при фактическом отсутствии работника на рабочем месте в таблице фиксировалась явка, при отсутствии подтвержденных служебных выездов. Данные обстоятельства свидетельствуют о возможном недостоверном табелировании рабочего времени и искажении учета фактического присутствия работников.

Риски: Несоответствие данных СКУД и табеля учета рабочего времени создает риск недостоверного учета рабочего времени и необоснованных выплат заработной платы.

Рекомендации:

- обеспечить обязательную сверку СКУД и табеля учета рабочего времени;
- усилить контроль кадровой службы и рассмотреть вопрос дисциплинарной ответственности виновных лиц.

4.3. Назначение на должность без профильного образования:

Установлено назначение на должность директора Департамента без наличия профильного строительного образования. При этом на момент назначения квалификационные требования к должности отсутствовали. Назначенное лицо имеет образование в сфере информационных систем и юриспруденции, не относящееся к инженерно-строительным специальностям.

Риски: Назначение на должность без утвержденных квалификационных требований создает риск необоснованного подбора персонала и принятия неэффективных управленческих решений.

Рекомендации:

- утвердить квалификационные требования по должности;
- провести пересмотр соответствия занимаемой должности;
- обеспечить обязательную проверку квалификации до назначения.

4.4. Отсутствие ключевых внутренних документов:

После структурных изменений в ТОО «Almaty Renovation» не утверждены:

- организационная структура и должностные инструкции;
- распределение полномочий и квалификационные требования.

Риски: отсутствует базовая система внутреннего регулирования, что создает условия для произвольного принятия решений и коррупционных рисков.

Рекомендации:

- в кратчайшие сроки утвердить всю систему внутренних документов;
- закрепить ответственность за их актуализацию;
- обеспечить обязательное обновление при структурных изменениях.

4.5. Отсутствие антикоррупционных ограничений:

В личных делах руководителя ТОО «Almaty Renovation» и его заместителей отсутствуют документы о принятии антикоррупционных ограничений, предусмотренных Законом РК «О противодействии коррупции».

Риск: Отсутствие документов о принятии антикоррупционных ограничений создает риск несоблюдения антикоррупционного законодательства, а также возможность конфликта интересов, злоупотребления должностными полномочиями и принятия управленческих решений без установленных ограничений и контроля.

Рекомендации: обеспечить незамедлительное подписание антикоррупционных обязательств.

5. ТОО «Индустриальная зона Алматы»

5.1. Несоответствие функционала и квалификации:

Приказом Председателя Правления на должность главного менеджера Департамента по привлечению и сопровождению инвесторов назначено лицо с образованием по специальности «переводческое дело». Формально квалификационные требования (высшее гуманитарное, экономическое, юридическое или техническое образование) соблюдены, однако профиль образования не соответствует функционалу подразделения. Согласно Классификатору специальностей (приказ МОН РК № 500 от 27.09.2018 г.), указанная специальность не относится к экономическому, юридическому или техническому направлениям.

Риски: Несоответствие фактического профиля образования функциональным обязанностям должности при формальном соблюдении квалификационных требований создает риск формального подхода к кадровым назначениям, возможного занижения требований к кандидату, а также необоснованного подбора персонала, что может свидетельствовать о признаках протекционизма и снижении объективности кадровых решений.

Рекомендации:

- привести квалификационные требования в соответствие с Классификатором;
- установить связь между функциями и профильным образованием;
- усилить проверку соответствия кандидатов при назначении;
- после корректировки требований пересмотреть соответствие должности.

5.2. Нарушения требований антикоррупционного законодательства:

Отсутствие в личных делах руководства и заместителей документов о принятии антикоррупционных ограничений, а также непредоставление справок об отсутствии коррупционных правонарушений при внутренних переводах. В трудовых договорах и должностных инструкциях также отсутствуют положения об антикоррупционных требованиях.

Риск: Несоблюдение антикоррупционных требований при приеме и переводе работников, создающее возможность назначения и перемещения работников без подтверждения их соответствия установленным ограничениям.

Рекомендации:

- включить в личные дела обязательства по антикоррупционным ограничениям;
- внедрить обязательную проверку справок при приеме и переводе работников;
- закрепить антикоррупционные требования в трудовых договорах и должностных инструкциях.

5.3. Отсутствие системы учета рабочего времени:

Установлена неисправность автоматизированной системы учета рабочего времени и контроля доступа (далее-СКУД), в связи с чем отсутствует объективный контроль присутствия работников. Действующие механизмы учета носят формальный характер и не обеспечивают достоверного учета рабочего времени.

Риск: Риск искаженного табелирования рабочего времени, необоснованных начислений заработной платы и злоупотреблений при учете фактического присутствия работников.

Рекомендации:

- восстановить/внедрить работоспособную систему СКУД;
- обеспечить контроль учета рабочего времени на основе автоматизированных данных.

X. Выявление коррупционных рисков в сфере государственных закупок

АО «СПК «Алматы» и ДЗО

1. АО «СПК «Алматы»:

Закупки АО «СПК «Алматы» осуществляются в соответствии с законодательством РК и внутренними нормативными актами через Евразийский электронный портал (eep.mitwork.kz), охватывающий все этапы закупочных процедур. Порядок регулируется Регламентом, утверждённым Правлением. Контроль осуществляет Служба внутреннего аудита и контроля за закупками. Ведётся статистический учет заключённых договоров.

№ п/п	Способ (фактический), по которому заключен договор	Кол-во заключенных договоров	
		2025 г.	2026 г. (на 15.04.2026 г.)
1.	Запрос ценовых предложений	47	41
2.	Тендер:	4	3

2.1	Открытый тендер	4	3
3.	Из одного источника:	72	37
3.1	Из одного источника по несостоявшимся закупкам:	46	26
3.1.1	по несостоявшимся ЗЦП	45	25
3.1.2	по несостоявшемуся тендеру	1	1
3.2	Из одного источника путем прямого заключения договора (ИОИ ППЗД)	26	11
4.	Электронный магазин	2	4
5.	Расторгнуто по соглашению сторон	3	2
6.	Расторгнуто в одностороннем порядке	0	4
7.	Договоры со статусом «Не заключен»	1	3
8.	Статус договора «Исполнен» на 31.12.2025 г.	95	
9.	Статус договора «Действует» на 31.12.2026 г.		79

Установлено, что Регламент закупок АО «СПК «Алматы» не приведен в соответствие с изменениями законодательства от 13.02.2026 № 102, затрагивающими ключевые процедуры закупок (планирование, тендеры, комиссия, допуск поставщиков).

Риски: Применение не актуализированного Регламента создает риск ограничения конкуренции, непрозрачности закупочных процедур и принятия субъективных решений при выборе поставщиков, включая закупки способом из одного источника.

Рекомендации: Актуализировать Регламент в соответствии с действующим законодательством и усилить контроль за соблюдением прозрачности и процедур закупок.

1.1. Анализом установлены факты нарушения сроков запланированных закупок.

Установлены нарушения сроков инициирования закупок и несвоевременное предоставление заявок, а также применение запроса ценовых предложений для закупок значительной стоимости без достаточного обоснования. Дополнительно Регламент закупок не приведен в соответствие с изменениями законодательства 2026 года.

Риски: Ограничение конкуренции, применение упрощенных или неконкурентных способов закупок, снижение прозрачности процедур и риск субъективного выбора поставщиков.

Рекомендации: Актуализировать Регламент, обеспечить соблюдение сроков и координации закупок, усилить контроль за выбором способов закупок и установить персональную ответственность за нарушения сроков инициирования.

2. ДЗО ТОО «Индустриальная зона Алматы»

По данным ТОО «Индустриальная зона Алматы», статистические показатели по заключённым договорам характеризуются следующим образом:

№ п/п	Способ (фактический), по которому заключен договор	Кол-во заключенных договоров	
		2025 г.	2026 г. (на 20.04)
1.	Запрос ценовых предложений	160	37

2.	Конкурс:	22	12
2.1	Открытый конкурс	21	12
2.2.	Конкурс с использованием рейтингово-балльной системы	1	
3.	Из одного источника:	56	23
3.1.	Из одного источника по несостоявшимся закупкам:	46	16
3.1.1	по несостоявшимся ЗЦП	46	16
3.2.	Из одного источника путем прямого заключения договора (ИОИ ППЗД)	10	7
4.	пп.12) п.2 ст.18 Закона. Продление договора ежедневной или еженедельной потребности на период до подведения итогов государственных закупок способом конкурса, аукциона и вступления в силу договора, но не более чем на два месяца	7	8
5.	Расторгнуто по соглашению сторон	2	
6.	Расторгнуто в одностороннем порядке	2	
7.	Договоры со статусом «Не заключен»		1
8.	Статус договора «Исполнен» на 31.12.2025 г.	241	38
9.	Статус договора «Действует» на 31.12.2026 г.		41

Зафиксированы случаи отмены процедур государственных закупок уполномоченным органом (ДВГА) из-за нарушений законодательства, включая отсутствие необходимых изменений в конкурсной документации и недостаточное обоснование решений. Отмечены повторные отмены закупок на разных стадиях, что указывает на системные нарушения.

Риск: Системные нарушения закупочных процедур повышают вероятность их повторной отмены, усиливают контроль со стороны уполномоченных органов и свидетельствуют о недостаточном уровне внутреннего контроля и возможных коррупционных рисках.

Рекомендации:

- усилить контроль за соблюдением законодательства о государственных закупках;
- обеспечить обязательную правовую экспертизу конкурсной документации;
- повысить квалификацию ответственных сотрудников;
- установить персональную ответственность за нарушения.

3. ДЗО ТОО «Микрофинансовая организация «Almaty»

Согласно представленным данным ТОО «Микрофинансовая организация «Almaty», статистические показатели по заключенным договорам выглядят следующим образом.

№ п/п	Способ (фактический), по которому заключен договор	Кол-во заключенных договоров	
		2025 г.	2026 г. (на 01.04)
1	Запрос ценовых предложений	36	31
2	Открытый конкурс:	9	10
3	Из одного источника:	27	16
3.1	Из одного источника по несостоявшимся закупкам:	24	14
3.1.1	по несостоявшимся ЗЦП	22	13

3.1.2	по несостоявшемуся открытому конкурсу	2	1
3.2	Из одного источника путем прямого заключения договора (ИОИ ППЗД)	3	2
4	Электронный магазин	0	0
5	Расторгнуто по соглашению сторон	2	0
6	Расторгнуто в одностороннем порядке	0	0
7	Договоры со статусом «Не заключен»	1	1
8	Статус договора «Исполнен» на 31.12.2025 г.	49	21
9	Статус договора «Действует» на 01.04.2026 г.	0	29

Анализом процедурные нарушения при осуществлении государственных закупок в деятельности ТОО «Микрофинансовая организация «Almaty», сопряжённые с коррупционными рисками, не выявлены.

4. ДЗО ТОО «Almaty Finance (Алматы финанс)»

Согласно представленным данным ТОО «Almaty Finance (Алматы финанс)», статистические показатели по заключенным договорам выглядят следующим образом.

№ п/п	Способ (фактический), по которому заключен договор	Кол-во заключенных договоров	
		2025 г.	2026 г. (на 20.04)
1.	Запрос ценовых предложений	29	17
2.	Конкурс:	4	7
2.1.	Открытый конкурс	4	7
2.2.	Конкурс с использованием рейтингово-балльной системы	0	0
3.	Из одного источника:	21	16
3.1.	Из одного источника по несостоявшимся закупкам:		
3.1.1.	по несостоявшимся ЗЦП, конкурса	16	11
3.2	Из одного источника путем прямого заключения договора (ИОИ ППЗД)	5	5
4.	пп.12) п.2 ст.18 Закона. Продление договора ежедневной или еженедельной потребности на период до подведения итогов государственных закупок способом конкурса, аукциона и вступления в силу договора, но не более чем на два месяца	0	0
5.	Расторгнуто по соглашению сторон	1	0
6.	Расторгнуто в одностороннем порядке	1	0
7.	Договоры со статусом «Не заключен»	4	2
8.	Статус договора «Исполнен» на 31.12.2025 г.	44	11
9.	Статус договора «Действует» на 31.12.2026 г.	0	20

Анализом процедурные нарушения при осуществлении государственных закупок в деятельности ТОО «Almaty Finance (Алматы финанс)», сопряжённые с коррупционными рисками, не выявлены.

XI. Выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах и внутренних документах АО «СПК «Алматы» и ДЗО

АО «СПК «Алматы» и ДЗО в своей деятельности руководствуются Конституцией Республики Казахстан, Гражданским кодексом, законами «Об

акционерных обществах», «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью», «О специальных экономических и индустриальных зонах», иными НПА, а также Уставом и внутренними нормативными документами (правилами, инструкциями, регламентами, положениями о структурных подразделениях и др.).

По результатам анализа установлено следующее:

1) В Правилах выпуска гарантий АО «СПК «Алматы» предусмотрена норма, позволяющая Правлению устанавливать отличные условия гарантирования для проектов в Индустриальной зоне г. Алматы без чётко определённых критериев.

Риск: Отсутствие конкретных критериев создаёт возможность субъективного принятия решений и риск предоставления преференций отдельным проектам.

Рекомендации:

- определить чёткие основания и критерии отклонения от стандартных процедур и порядок их документирования;
- обеспечить соответствие решений внутренним актам и принципам корпоративного управления.

2) Внутренний нормативный документ «Регламент закупок АО «СПК «Алматы», определяющий требования к организации и проведению закупок.

Несмотря на внесённые изменения в организационную структуру АО «СПК «Алматы», включая изменение наименования и функций структурного подразделения, ответственного за организацию и проведение закупок, отдельные положения Регламента закупок не приведены в соответствие с действующей структурой. Неактуальность внутренних нормативных документов приводит к несоответствию между фактическим распределением полномочий и закреплёнными обязанностями, что снижает прозрачность закупочных процедур и эффективность внутреннего контроля.

Коррупционные риски:

- размывание зон ответственности и возможность ухода от персональной ответственности за принимаемые решения;
- принятие решений вне установленных процедур либо с их формальным соблюдением;
- использование устаревших норм для обоснования неправомерных действий;
- снижение прозрачности и контролируемости закупочных процессов.

Рекомендации:

Департаменту по организации закупок АО «СПК «Алматы» необходимо в кратчайшие сроки привести Регламент закупок в соответствие с действующей организационной структурой АО «СПК «Алматы», актуализировать наименование ответственного подразделения, а также закрепить перераспределённые функции, полномочия и зоны ответственности. Дополнительно целесообразно обеспечить регулярную актуализацию внутренних нормативных документов с учётом изменений организационной структуры и распределения функций.

3) Внутренний нормативный документ структурного подразделения

Департамента продовольственного обеспечения и торговли АО «СПК «Алматы» — «Правила предоставления в аренду продовольственных торговых павильонов и субаренду земельных участков в АО «СПК «Алматы».

В пункте 9 перечень документов и критерии допуска участников сформулированы недостаточно чётко, что допускает неоднозначное толкование требований. Установлены случаи участия заявителей, не соответствующих требованиям (не относящихся к крестьянским хозяйствам и не осуществляющих соответствующую деятельность).

Также установлено, что представляемые участниками подтверждающие документы не проходят проверку со стороны ответственного подразделения — Департамента продовольственного обеспечения и торговли, что снижает контроль за их достоверностью.

Указанные обстоятельства свидетельствуют о недостатках внутреннего контроля при рассмотрении заявок и создают коррупционные риски, связанные с возможным необоснованным или выборочным допуском участников и формальным применением требований.

Риски: Снижение прозрачности отбора, допуск несоответствующих участников, предоставление необоснованных преимуществ и риск использования недостоверных документов.

Рекомендации:

- уточнить пункт 9, чётко определить круг участников и требования к ним;
- установить обязательную проверку подтверждающих документов уполномоченным подразделением;
- обеспечить допуск участников только при полном соответствии установленным требованиям.

В главе 6 «Отбор участников и порядок предоставления продовольственного торгового павильона в аренду» Правил предоставления в аренду продовольственных торговых павильонов и земельных участков в АО «СПК «Алматы» выявлены коррупционные риски, обусловленные наличием дискреционных полномочий и условий, создающих возможность избирательного принятия решений.

В частности, установлено, что при равенстве ценовых предложений участников применяется следующий порядок определения победителя:

- приоритет предоставляется действующему арендатору ПТП/ЗУ, а при его отсутствии — производителю СЗПТ;
- при отсутствии указанных категорий участников победителем признаётся участник, первым по времени подавший заявку согласно журналу регистрации заявок.

Указанный порядок создаёт риски субъективного подхода при определении победителя, нарушает принципы равенства и конкурентности участников, а также допускает возможность манипулирования процедурой регистрации заявок, что в совокупности формирует условия для коррупционных проявлений.

Исходя из принципов прозрачности и конкурентности, победителем конкурса должен признаваться участник, предложивший **наивысший размер арендной платы**, без установления дополнительных приоритетов для отдельных категорий участников.

Кроме того, до проведения отбора участников необходимо определить и утвердить на уровне уполномоченного органа АО «СПК «Алматы» предельные (пороговые) значения максимального размера арендной платы.

Коррупционные риски:

- наличие дискреционных полномочий при определении победителя;
- риск субъективного и избирательного принятия решений;
- возможность манипулирования порядком регистрации заявок;
- нарушение принципов равенства и конкурентности участников.

Рекомендации:

- установить единый критерий определения победителя — наивысшая арендная плата;
- исключить приоритет отдельных категорий участников и учет времени подачи заявки;
- определить прозрачные и чёткие (пороговые) значения арендной платы;
- утверждать предельные значения арендной платы на уровне уполномоченного органа.

4) Внутренние нормативные документы структурного подразделения Департамента продовольственного обеспечения и торговли АО «СПК «Алматы»

В ходе анализа изучены:

- Правила предоставления в аренду продовольственных торговых павильонов и субаренду земельных участков в АО «СПК «Алматы»;
- «Правила организации и проведения ярмарок “выходного дня” в городе Алматы».

В соответствии с указанными Правилами при подаче заявления участниками (претендентами) представляется перечень документов и сведений, включая справки об отсутствии (наличии) налоговой задолженности, задолженности по обязательным пенсионным взносам и социальным отчислениям, а также иные документы, подтверждающие соответствие установленным требованиям и заявленному. Вместе с тем представленные документы и сведения, подлежащие проверке в целях определения их достоверности и пригодности, не проходят надлежащую проверку и верификацию со стороны Службы безопасности, Департамента правового обеспечения, а также иных уполномоченных структурных подразделений, что снижает уровень контроля за достоверностью представляемых данных.

Риски:

- допуск по непроверенным или недостоверным документам, формальный подход к проверке;
- снижение прозрачности и объективности процедур отбора.

Рекомендации:

- внедрить проверку документов с участием уполномоченных подразделений;
- закрепить порядок согласования и верификации документов в Правилах;
- установить единые и четкие критерии допуска участников;
- исключить принятие решений без подтвержденных данных и обеспечить их обязательную фиксацию.

5) В рамках мониторинга изучены внутренние нормативные документы структурного подразделения — Департамента по работе с проектами, применяемые при реализации инвестиционных проектов.

Анализ показал наличие противоречий во внутренних нормативных документах АО «СПК «Алматы», регулирующих процедуры отбора и сопровождения инвестиционных проектов следующими документами:

- Правила рассмотрения, отбора и сопровождения инвестиционных проектов (утверждены решением Правления АО «СПК «Алматы» от 13.10.2022 № 59);
- Инструкция по проведению конкурса на участие в совместных проектах Общества (утверждена решением Правления АО «СПК «Алматы» от 28.11.2022 № 65).

При этом проведённый анализ выявил наличие существенных несоответствий между указанными документами:

- различие в квалификационных требованиях к инвесторам (в Инструкции они есть, в Правилах отсутствуют);
- несоответствие сроков рассмотрения заявок (15 календарных дней против 84 рабочих дней);
- различие в подходах к вознаграждению Общества (в Инструкции — не менее 3 %, в Правилах не закреплено).

Установлено, что в Правилах содержится ссылка на утративший силу нормативный акт, что снижает правовую определенность и может привести к ошибочному применению норм. Приказ Министра национальной экономики РК от 05.12.2014 № 129, на который имеется ссылка, утратил силу приказом от 23.12.2025 № 133.

Необходимо актуализировать внутренние документы и привести ссылки в соответствие с действующим законодательством.

№	Заголовок	Форма НПА и орган, принявший акт	Дополнительная информация	Дата изменения	Статус НПА
1	О внесении изменений и дополнений в приказ Министра национальной экономики Республики	Приказ Министра национальной экономики Республики Казахстан от 27 января	Эталонный контрольный банк НПА РК в	23.12.2025	Утративший силу

<p>Казахстан от 5 декабря 2014 года № 129 "Об утверждении Правил разработки или корректировки, проведения необходимых экспертиз инвестиционного предложения государственного инвестиционного проекта, а также планирования, рассмотрения, отбора, мониторинга и оценки реализации бюджетных инвестиций и определения целесообразности бюджетного кредитования"</p>	<p>2021 года № 12. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 2 февраля 2021 года № 22148. Утратил силу приказом Заместителя Премьер-Министра - Министра национальной экономики Республики Казахстан от 23 декабря 2025 года № 133.</p>	<p>электронном виде, 06.02.2021</p>		
--	--	---	--	--

Далее, мониторингом установлено, что требования к оформлению документов при подаче заявок являются избыточно усложненными (включая объемные формы бизнес-плана), что может снижать интерес потенциальных инвесторов и создавать административные барьеры. К примеру, только одно Приложение №5 к Правилам (требования по составлению бизнес-плана инвестпроекта), подлежащее заполнению потенциальным инвестором при подаче документов, состоит из 19 страниц.

В этой связи избыточные требования к оформлению заявок на участие в совместных проектах не соответствуют проводимой государственной политике.

Необходимо пересмотреть ВНД в части упрощения процедур и приведения их в соответствие с принципами деbüroкратизации и повышения инвестиционной привлекательности.

Риски:

- противоречия между внутренними документами позволяют применять нормы по усмотрению, создавая риск необоснованных решений в отношении инвесторов;
- отсутствие единых требований и различие процедур (сроки, вознаграждение) снижает прозрачность и допускает их избирательное применение;
- избыточные и несогласованные требования формируют административные барьеры и повышают риск неформального влияния на принятие решений.

Рекомендации:

- унифицировать внутренние документы, устранив противоречия;
- установить единые требования, сроки и порядок расчета вознаграждения;
- сократить избыточные требования к документам;
- обеспечить прозрачность процедур через четкие критерии и фиксацию этапов рассмотрения заявок.

6) В рамках мониторинга изучены внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность ДЗО ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс).

В ходе анализа Кредитной политики ТОО «Almaty Finance» выявлены положения, предоставляющие дискреционные полномочия по применению, неприменению или отмене штрафных санкций за нарушение условий договоров, что создает риск избирательного подхода при принятии решений и предоставления преференций отдельным заемщикам.

Рекомендации:

- исключить либо переработать п. 10.5 Кредитной политики, исключив возможность произвольного применения штрафных санкций;
- привести Кредитную политику в соответствие с принципами прозрачности и недискриминационного подхода с учетом действующих программ развития предпринимательства «Almaty Business – 2030».

7) В рамках мониторинга изучены внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность ДЗО ТОО «Микрофинансовая организация «Almaty».

В ходе анализа Инструкции по мониторингу микрокредитов установлено, что мониторинг проектов проводится не реже одного раза в год, что не обеспечивает достаточной оперативности контроля. Также Инструкция не предусматривает обязательного выездного осмотра для подтверждения фактической реализации проектов (ведение деятельности, создание рабочих мест и др.).

Используемые инструменты (фото-, видеоматериалы и программное обеспечение с фиксацией локации) не позволяют в полной мере подтвердить фактическое осуществление предпринимательской деятельности на месте, что снижает достоверность мониторинга.

Результаты практического анализа реализации мониторинга

По результатам антикоррупционного мониторинга установлена недостаточная эффективность системы контроля за реализацией профинансированных проектов, выражающаяся в несоответствии заявленных условий их фактическому исполнению. В одном из случаев заёмщик в период действия договора изменил место ведения деятельности, переместив её за пределы территории города в Алматинскую область, что не предусмотрено условиями программы. В другом случае выявлены признаки формального осуществления деятельности: отсутствие налоговых поступлений в бюджет и неподтвержденное создание заявленных рабочих мест.

Вывод: Выявленные факты свидетельствуют о недостаточном контроле за соблюдением условий финансирования и наличии рисков формального исполнения обязательств по проектам либо возможного сокрытия нарушений.

Риски:

- риск формального проведения мониторинга проектов без фактического выездного (физического) осмотра, что создает условия для необъективной оценки реализации проектов;
- риск возможного лоббирования интересов отдельных заемщиков при сопровождении и мониторинге проектов;
- риск несвоевременного выявления нарушений условий программ и отклонений от заявленных показателей (включая создание рабочих мест).

Рекомендации:

- увеличить периодичность мониторинга и предусмотреть проведение внеплановых проверок с участием службы безопасности;
- обеспечить проведение обязательного выездного (физического) осмотра объектов совместно со Службой безопасности в целях подтверждения фактического осуществления деятельности, уплаты налогов и создания рабочих мест;
- усилить контроль за изменением места ведения бизнеса и целевым использованием средств.

ХII. Выявление коррупционных рисков в деятельности структурных подразделений АО «СПК «Алматы» и ДЗО.

Коррупционные риски выявлены в рамках проведённых антикоррупционных тематических мониторингов деятельности АО «СПК «Алматы» и ДЗО.

1. АО «СПК «Алматы»

Структурное подразделение: Департамент продовольственного обеспечения и торговли (далее - ДПОиТ)

По сети супермаркетов зафиксированы отдельные случаи превышения предельных цен на социально значимые продовольственные товары, а также отсутствие некоторых товарных позиций при необходимости усиления контроля и отчетности со стороны ответственного подразделения.

По ярмаркам «выходного дня» отмечаются отдельные факты преобладания посредников над сельхозпроизводителями, завышения цен, отсутствия ценников и идентификации участников, а также реализации продукции, требующей дополнительного контроля качества и усиления организационного сопровождения.

По стационарным павильонам значительная часть торговых мест занята посредниками, при этом фиксируются отдельные случаи нарушения ценовой дисциплины, признаки возможных субарендных отношений, а также необходимость повышения прозрачности учета арендаторов.

Данные нарушения снижают эффективность мер по стабилизации цен, поддержке местных производителей и обеспечению продовольственной безопасности.

Риски:

- слабый контроль и мониторинг, создающий условия для злоупотреблений;
- непрозрачная фиксация нарушений;

- возможное сокрытие фактов субаренды;
- недостаточный контроль со стороны ответственных лиц.

Рекомендации:

- усилить контроль за ценами и качеством продукции;
- обеспечить приоритет местным производителям;
- внедрить регулярный мониторинг с фотофиксацией и отчетностью;
- пресечь субаренду и проверить законность использования торговых мест;
- рассмотреть дисциплинарную ответственность ответственных лиц при подтверждении нарушений.

2. Структурное подразделение: Департамент по работе с проектами

По результатам мониторинга установлено, что в деятельности выявлены системные нарушения и недостатки в нормативном регулировании и реализации проектов.

Выявлены системные недостатки во внутренних нормативных документах: противоречия, устаревшие ссылки на НПА, избыточные требования и наличие параллельных редакций. Отсутствие единого порядка отбора арендаторов снижает прозрачность процедур.

В части инвестиционных и социальных проектов установлено, что часть из них не достигает заявленных результатов: не создаются рабочие места, не обеспечиваются социальные отчисления, отдельные проекты не реализуются либо реализуются с отставанием. По отдельным направлениям выявлено невыполнение обязательств при отсутствии действенных санкций и контроля, включая случаи оплаты за объекты, не введенные в эксплуатацию.

В целом это свидетельствует о недостаточном контроле за реализацией проектов и снижении эффективности инвестиционной и социальной деятельности Общества.

Риски:

- избирательное применение внутренних норм и непрозрачный отбор проектов;
- риск принятия решений в пользу отдельных участников и неформального влияния на распределение ресурсов;
- формальный контроль и сокрытие фактического неисполнения обязательств;
- отсутствие действенных санкций за нарушение условий соглашений.

Рекомендации:

- провести ревизию ВНД, устранить противоречия и актуализировать НПА; утвердить единый прозрачный порядок отбора и сопровождения проектов с четкими критериями;
- внедрить обязательные контрольные и санкционные механизмы;
- усилить мониторинг с подтверждением фактических результатов (рабочие места, налоги, ввод объектов).

3. Структурное подразделение Департамент по управлению активами

Проведён мониторинг и анализ имущества Общества, включая земельные участки, жилые и нежилые помещения, административные здания и сооружения. В ходе мониторинга установлено наличие системных нарушений, выражающихся в неэффективном использовании имущества, наличии пустующих и не вовлечённых в хозяйственный оборот объектов, а также накоплении задолженности по коммунальным платежам. Отдельные земельные участки и нежилые помещения длительное время не эксплуатируются.

Коррупционные риски:

- снижение контроля за сохранностью и эффективностью использования активов, что может способствовать возникновению коррупционных проявлений;
- риск причинения финансового ущерба Обществу вследствие неэффективного управления имуществом.

Рекомендации:

- провести полную инвентаризацию и актуализацию данных по всем объектам имущества;
- разработать и утвердить план вовлечения пустующих объектов в хозяйственный оборот либо их оптимизации (реализация, передача, реконструкция).

4. ДЗО ТОО «Almaty Finance» (Алматы финанс)

В ходе анализа установлено ненадлежащее проведение мониторинга исполнения социальных обязательств по кредитным соглашениям, что привело к несвоевременному применению штрафных санкций.

Нарушения были выявлены не самой организацией, а в ходе государственного аудита (ВАП), при этом установлено неисполнение социальных обязательств по одному из проектов и отсутствие своевременного реагирования со стороны ответственных работников. По результатам аудита начат возврат начисленных штрафных санкций.

В целом это свидетельствует о слабом внутреннем контроле за исполнением договорных обязательств и недостаточной эффективности мониторинга проектов. **Риск:** ненадлежащего либо формального контроля за исполнением обязательств по кредитным соглашениям, создающий условия для выборочного неприменения штрафных санкций, несвоевременного реагирования и возможного предоставления преференций отдельным субъектам.

Рекомендации:

- усилить контроль за мониторингом исполнения кредитных и социальных обязательств с применением штрафных санкций;
- обеспечить соблюдение процедур мониторинга с закреплением ответственности должностных лиц.

В ходе выборочной проверки проектов по программе «Almaty Business – 2025» выявлены признаки отсутствия фактической деятельности: несоответствие заявленным адресам, минимальные налоговые и социальные отчисления при обязательствах по созданию рабочих мест.

Риски:

- формальная реализация проектов и недостоверные данные со стороны заёмщиков;
- слабый контроль за исполнением обязательств;
- риск подмены субъекта деятельности и нецелевого использования средств.

Рекомендации:

- проводить углублённые проверки с сопоставлением данных с госорганами; применять меры по договорам при выявлении нарушений;
- усилить мониторинг через регулярную отчётность и цифровую сверку данных;
- внедрить единые критерии оценки фактической реализации проектов.

5. ДЗО ТОО «Микрофинансовая организация «Almaty»

В ходе оценки соблюдения антикоррупционных норм при предоставлении и сопровождении льготного финансирования в рамках программы установлены системные нарушения, создающие коррупционные риски. Отдельные заёмщики фактически осуществляли деятельность за пределами установленной территории, при этом обязательства по созданию рабочих мест не исполнялись, а налоговые отчисления носили минимальный либо отсутствующий характер. Отчётность формируется на основании декларативных данных без надлежащей проверки, что снижает прозрачность и достоверность процессов.

Дополнительно выявлены признаки конфликта интересов, а также случаи непринятия мер по его урегулированию со стороны должностных лиц, осведомлённых о таких ситуациях.

Коррупционные риски:

- формирование недостоверной отчетности и формальный контроль за исполнением условий финансирования;
- риск необоснованного предоставления и сохранения льгот при невыполнении обязательств;
- снижение прозрачности процессов;
- наличие неурегулированных конфликтов интересов.

Рекомендации:

- усилить проверку и верификацию отчетных данных заёмщиков;
- обеспечить фактический контроль исполнения условий финансирования;
- внедрить механизм выявления и урегулирования конфликта интересов;
- повысить прозрачность и подотчётность сопровождения проектов.

6. ДЗО ТОО «Индустриальная зона «Алматы»

В ходе мониторинга и анализа установлены системные проблемы при реализации инвестиционных проектов, выражающиеся в отставаниях от графиков, неосвоении земельных участков, приостановке либо отсутствии строительно-монтажных работ, недостаточном финансировании и ненадлежащем исполнении обязательств инвесторами. По ряду проектов зафиксированы значительные задержки либо отсутствие начала реализации, что свидетельствует о рисках их частичной или полной нереализации. Дополнительно выявлены инфраструктурные ограничения у резидентов промышленного парка (дефицит электроэнергии), а также формальный характер мониторинга и отчётности без надлежащей верификации данных. Сохраняется практика прямого взаимодействия с заявителями и использование незащищённых каналов связи.

Коррупционные риски:

- формальный мониторинг и отчётность без надлежащей проверки данных, создающие условия для искажения информации;
- риск субъективного принятия решений при прямом взаимодействии с заявителями;
- недостаточный контроль за реализацией инвестиционных проектов;
- использование незащищённых каналов коммуникации, повышающее риск утечки и искажения информации.

Рекомендации:

- обеспечить регулярный мониторинг инфраструктурных условий и отчетность по их устранению.
- обеспечить обязательную верификацию данных через независимые и государственные источники;
- усилить контроль и ответственность за сроки и качество реализации проектов;
- использовать исключительно защищённые корпоративные каналы связи;
- внедрить цифровые и автоматизированные процедуры подачи и сопровождения проектов с минимизацией прямых контактов.

7. ДЗО ТОО «Almaty Renovation»

В ходе мониторинга и анализа установлены системные нарушения в управлении ветхим жилищным фондом и реализации Программы реновации жилищного фонда города Алматы, выражающиеся в ненадлежащем контроле за переселением граждан, сохранении задолженности по коммунальным услугам, незаконном проживании третьих лиц и использовании жилых помещений, а также подписании актов приёма квартир при наличии несоответствий технической спецификации. Отдельно отмечены факты неэффективного контроля за исполнением договоров мены и нарушений при приёме объектов от поставщиков.

Коррупционные риски:

- недостаточный контроль и регламентация процедур, создающие условия для принятия решений без должной проверки;

- риск несоблюдения единых подходов при приёмке и распределении жилых помещений;
- слабый контроль за исполнением обязательств участников и подрядных организаций.

Рекомендации:

- усилить контроль за исполнением договоров мены и соответствием целям Программы реновации;
- обеспечить своевременное отключение ветхого жилья от инженерных сетей и закрытие лицевых счетов;
- усилить внутренний мониторинг и комплаенс-сопровождение реализации Программы реновации.

XIII. Публикации в средствах массовой информации:

За проверяемый период в АО «СПК «Алматы» и ДЗО не зарегистрировано обращений физических и юридических лиц, связанных с проявлениями коррупции.

XIV. Акты прокурорского надзора:

За проверяемый период в отношении АО «СПК «Алматы» и ДЗО, а также их должностных лиц со стороны органов прокуратуры контрольно-надзорные мероприятия, включая плановые и внеплановые проверки (в том числе по жалобам и обращениям), не проводились; нарушений законности не выявлено.

XV. За проверяемый период судебные акты по корпоративным спорам в отношении АО «СПК «Алматы» и ДЗО не выносились.

XVI. Заключительная часть:

Рекомендации по устранению установленных коррупционных рисков в деятельности АО «СПК «Алматы» и ДЗО:

1. АО «СПК «Алматы» и ДЗО в течение 10 рабочих дней со дня подписания аналитической справки по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков (ВАКР) разработать и утвердить План мероприятий по их устранению.
2. Обеспечить своевременное и полное исполнение рекомендаций, выработанных по итогам проведённого ВАКР, в целях минимизации и устранения выявленных коррупционных рисков.
3. Антикоррупционной комплаенс-службе АО «СПК «Алматы» и ДЗО в составе рабочей группы со дня подписания аналитической справки осуществлять на постоянной основе мониторинг и оценку исполнения рекомендаций до их полного выполнения.
4. Антикоррупционной комплаенс-службе, а также руководителям структурных подразделений на постоянной основе проводить работу, направленную на профилактику коррупционных правонарушений,

формирование антикоррупционной культуры среди работников, а также осуществлять анализ действующего законодательства и внутренних нормативных документов на предмет выявления и устранения противоречий, пробелов и коллизий, способствующих возникновению коррупционных рисков.

5. Обеспечить размещение в общедоступных местах информационных материалов антикоррупционной направленности, включая сведения о телефонах «горячей линии» и контактных данных уполномоченных лиц для подачи сообщений о фактах коррупции.
6. Разместить результаты внутреннего анализа коррупционных рисков на официальном интернет-ресурсе АО «СПК «Алматы» и ДЗО в течение 3 рабочих дней со дня утверждения Плана мероприятий.

Руководитель рабочей группы:

Руководитель Антикоррупционной комплаенс-службы АО «СПК «Алматы» и ДЗО



Оспанов С.Ж.

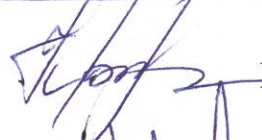
Члены рабочей группы:

Главный менеджер антикоррупционной комплаенс-службы АО «СПК «Алматы» и ДЗО, член рабочей группы



Умбеталиев С.Т.

Главный менеджер Службы безопасности, член рабочей группы



Крыкпаев М.К.

Главный менеджер Департамента правового обеспечения, член рабочей группы



Жузбек Б.Т.

Главный менеджер Департамента управления человеческими ресурсами, член рабочей группы



Актуреева С.Ш.

Главный менеджер Департамента риск-менеджмента, член рабочей группы



Ахметов Д.Е.