

**Аналитическая справка
по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности структурных подразделений акционерного
общества «Государственный фонд социального страхования»**

Астана, 2023

Содержание

Введение	2
1. Оказание государственных услуг	4
2. Управление персоналом.....	12
3. Осуществление государственных закупок товаров, работ, услуг	22
Заключение.....	34
Приложения.....	35

Введение

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года «О противодействии коррупции», а также Приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года №12 «Об утверждении Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков (далее – Типовые правила), приказом №217-Ө от 24.08.2023 года Генерального директора акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» (далее - Фонд) **в период с 1 сентября 2023 года по 12 октября 2023 года** проведен внутренний анализ коррупционных рисков (далее – ВАКР) по основным направлениям, предусмотренным Типовыми правилами.

Для выявления коррупционных рисков в нормативных правовых актах и в организационно-управленческой деятельности, ВАКР подлежали следующие структурные подразделения Фонда:

- Филиал по Жамбылской области (оказание государственных услуг);
- Департамент правового обеспечения и кадровой работы (управление персоналом);
- Департамент планирования и государственных закупок (осуществление государственных закупок).

Источниками информации для проведения ВАКР являлись:

- 1) нормативно правовые акты, внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность объектов анализа;
- 2) результаты проверок внутреннего аудита за 2022 год;
- 3) результаты ВАКР за 2021 год;
- 4) результаты внутренних проверок филиала по оказанию государственных услуг;
- 5) обращения физических и юридических лиц в отношении объекта анализа;
- 6) данные информационных систем государственных органов (портал государственных закупок);
- 7) судебные акты (в рамках государственных закупок) и Филиала по Жамбылской области (в рамках оказания государственных услуг).

Состав рабочей группы был определен:

1. Шегай О.В. - корпоративный секретарь (функции антикоррупционной комплаенс - службы возложены решением совета директоров Фонда от 21.06.23 г. № 5);

2. Берикова А.С. - советник;

3. Данебеков О.Ж. - директор Департамента информационных технологий;

4. Ашмуханова А.А. - главный специалист Департамента планирования и государственных закупок;

5. Сыздыкова А.М. - ведущий специалист сектора по учету собственных средств;

6. Темирханова Г.К. - главный специалист Департамента стратегического развития и международного сотрудничества;

7. Утарова Г.К. - ведущий специалист Департамента актуарных расчетов, рисков и инвестиционного анализа.

Анализируемый период бизнес-процессов деятельности определенных структурных подразделений с 1 января 2022 года по 31 декабря 2022 года.

Фонд создан в соответствии с Постановлением Правительства Республики Казахстан «О создании акционерного общества «Государственный фонд социального страхования»» от 24 февраля 2004 года №237 со 100% участием государства в уставном капитале.

Активы Фонда формируются за счет социальных отчислений, пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений, инвестиционного дохода, возвратов излишне зачисленных (выплаченных) сумм социальных выплат и иных поступлений в Фонд, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, за минусом комиссионного вознаграждения Фонда, средств, направленных на социальные выплаты и возврат излишне (ошибочно) уплаченных сумм социальных отчислений и (или) пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений и могут быть использованы исключительно для целей, определенных пунктом 2 статьи 28 Социального Кодекса РК.

Доверительное управление активами Фонда осуществляется Национальным Банком Республики Казахстан на основании инвестиционной декларации, одобренной Советом по экономической политике, и договора, заключаемого между Фондом и Национальным Банком РК.

Фонд ведет бухгалтерский учет и представляет финансовую отчетность раздельно по собственным средствам и активам Фонда в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Основные виды деятельности Фонда:

1) аккумулирование социальных отчислений;

2) ведение учета социальных отчислений, пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений, возвратов излишне (ошибочно) уплаченных социальных отчислений и (или) пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений, а также инвестиционного дохода;

3) исчисление (определение) размеров, назначение, осуществление, приостановление, перерасчет, возобновление, прекращение и пересмотр

решения о назначении (отказе в назначении) социальных выплат в порядке, предусмотренном настоящим Кодексом;

4) ведение учета социальных выплат и возвратов излишне зачисленных (выплаченных) сумм социальных выплат;

5) проведение консультативной и разъяснительной работы по вопросам обязательного социального страхования;

6) создание и развитие информационной системы в сфере обязательного социального страхования.

Статьей 3 Закона РК «Об обязательном социальном страховании» (от 26 декабря 2019 года № 286-VI ЗРК, действовавшего до 20 апреля 2023 года № 224-VII) (далее - Закон №286) определен перечень видов социальных выплат, осуществляемых из Фонда:

- на случай утраты трудоспособности;
- на случай потери кормильца;
- на случай потери работы;
- на случай потери дохода в связи с беременностью и родами;
- на случай потери дохода в связи с усыновлением (удочерением) новорожденного ребенка (детей);
- на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им возраста полутора лет.

1. Оказание государственных услуг (в разрезе филиала Фонда по Жамбылской области)

Согласно пункту 10-2 Устава Фонда (утвержденного приказом Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан от 20 апреля 2004 года № 111) филиалы Фонда осуществляют свою деятельность в соответствии с положениями о них, утверждёнными Советом директоров Фонда.

Положение о Филиале Фонда по Жамбылской области (далее - Филиал) утверждено решением Совета директоров от 11 января 2016 г. и зарегистрировано в Департаменте юстиции города Тараз 5 февраля 2016 г.

Филиал не является юридическим лицом, расположен вне места нахождения Фонда, осуществляет функции назначения социальных выплат, в том числе функции представительства. Ответственность за деятельность Филиала несет Фонд. Деятельность Филиала планируется в рамках общего планирования Фонда.

Филиал не имеет отдельного расчетного счета, имеет единый с Фондом баланс, имущество, переданное Филиалу, учитывается на общем балансе Фонда.

Руководство деятельностью филиалов осуществляют лица, назначаемые исполнительным органом Фонда, которые действуют на основании его доверенности.

Согласно штатному расписанию в Филиале 8 штатных работников: директор Филиала, юрист, 3 главных специалиста и 3 специалиста. Кроме того, дополнительно выделена одна единица внештатного работника для ведения делопроизводства.

Обязанности, закреплённые в Должностных инструкциях работников филиала, основаны на целях и задачах, определённых в Положении о филиале.

Государственные услуги по исчислению (определению) размеров, назначению, осуществлению, приостановлению, перерасчету, возобновления, прекращения и пересмотра решения о назначении (отказе в назначении) социальных выплат осуществляются в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан, и регламентировались в 2022 году:

- Законом №286;

- Правилами исчисления (определения) размеров социальных выплат, назначения, перерасчета, приостановления, возобновления, прекращения и осуществления социальных выплат из Государственного фонда социального страхования (утверждены Приказом Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 8 июня 2020 года № 217. Утратили силу приказом Заместителя Премьер-Министра - Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 22 июня 2023 года № 237, далее - Правила №217).

Наблюдение

За проверяемый период в Филиал поступило 16 обращений от граждан. Основная доля обращений приходится от заявителей, обращающихся за назначением:

- социальной выплаты по беременности и родам - 10 (далее - СВбр) (из них отозваны заявителями - 2, перенаправлено - 1, по 7-ми даны разъяснения) или 62.5%;

- 4 - обращения по социальной выплате на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком (далее - СВур);

- 2 по социальной выплате на случай потери работы (далее - СВпр);

- 3 обращения поступили через Е-өтініш, из них: перенаправлены в другие организации-2 обращения, на 1 обращение предоставлен ответ.

Ответы на обращения были предоставлены в сроки, установленные законодательством.

По обращению (заявителя Н.М. Сагитжановой) Департаментом Агентства РК по делам государственной службы по Жамбылской области (далее – департамент АДГС) в период с 5 по 14 декабря 2022 года была проведена проверка Филиала на обоснованность доводов, указанных в обращении.

По результатам проверки департамент АДГС отметил факт **необоснованного отказа** в оказании государственной услуги по назначению СВбр (копия акта прилагается).

Вместе с тем, рассмотрением электронного макета дела (*далее – ЭМД*), установлено, что Филиалом в рамках пункта 20 Правил № 217, было выявлено несоответствие дохода для исчисления социальных отчислений (*далее - СО*) и обязательных пенсионных взносов (*далее - ОПВ*) от ИП Сагитжанова Н.М.

В связи с чем, ЭМД был возвращен Филиалом на дооформление с истребованием у заявителя сведений о доходах, а также в целях проверки достоверности дохода, был направлен запрос в управление государственных доходов по г. Тараз Жамбылской области (*далее - УГД*).

Согласно ответу УГД от 14.11.2022 года по ИП Сагитжанова Н.М. сумма исчисленных СО за 1-е полугодие 2022 года (*май-июнь*) должна составлять 3 780 тенге, однако СО уплачены в сумме 29 400 тенге, что превышает на 25 620 тенге.

В связи с чем, решение об отказе было принято Филиалом обоснованно на основании ответа УГД.

Кроме общеустановленных каналов подачи обращений, в Филиале в доступном для граждан месте размещен почтовый ящик для писем и обращений физических и юридических лиц, вскрытие которого осуществляется ежемесячно с составлением акта вскрытия.

В адрес Филиала и Фонда, жалоб и заявлений, в том числе по нарушению или проявлению коррупции в деятельности Филиала и его работников за проверяемый период, не поступало.

Наблюдение

Претензионно-исковая работа в Филиале, а также представительство в судах и других органах и организациях Жамбылской области осуществляется юристом Филиала на основании доверенности, выданной Генеральным директором Фонда (*№535 от 23.09.2021 года*).

За 2022 год подготовлено и направлено в суд по подсудности 2 исковых заявления, из которых по:

- СВбр – 1 исковое заявление (*о взыскании незаконно полученной суммы в размере 699125,00 тенге, заявителем представлены недостоверные сведения*);
- СВур – 1 исковое заявление (*переплата за февраль месяц, в связи со смертью ребенка*).

Взыскано:

- по решениям суда -159 960,00 тенге;
- в добровольном порядке – 4 843 122,00 тенге.

Анализом претензионной исковой работы, проведенной Филиалом установлено, что исковые требования к Фонду (в лице Филиала) в период 2022 года, не предъявлялись. Основная работа по переплатам была осуществлена в досудебном порядке. Жалобы по процедуре досудебного урегулирования, проводимой Филиалом в порядке добровольного погашения/возврата сумм переплат, от получателей социальных выплат в Фонд не поступали.

Наблюдение

При назначении социальной выплаты производится индивидуальный расчет размера выплаты по каждому заявителю, срок оказания государственной услуги по назначению социальных выплат составляет 8 рабочих дней, из которых 4 рабочих дня предусмотрено непосредственно для услугодателя (филиал Фонда) на осуществление проверки электронного макета дела, расчета размера выплаты и принятия решения о назначении либо об отказе в назначении выплаты.

В процессе назначения социальной выплаты задействовано три звена: специалист, главный специалист, директор филиала, то есть основания для отказа в назначении выплаты могут быть выявлены на всех этапах рассмотрения - в первый, второй, третий либо четвертый день (то есть в течение 4-х дней).

Административный процедурно-процессуальный Кодекс Республики Казахстан от 29 июня 2020 года № 350-VI (далее - АППК) предусматривает обязанность административного органа, должностного лица предоставить возможность участнику административной процедуры выразить свою позицию к предварительному решению по административному делу, о котором участник административной процедуры уведомляется заранее, но не позднее чем за три рабочих дня до принятия административного акта.

Данные требования были внесены в Правила № 217, приказом Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 28 декабря 2022 года № 528 *«О внесении изменений и дополнений в приказ Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 8 июня 2020 года № 217 «Об утверждении Правил исчисления (определения) размеров социальных выплат, назначения, перерасчета, приостановления, возобновления, прекращения и осуществления социальных выплат из Государственного фонда социального страхования» и в приказ Министра здравоохранения и социального развития Республики Казахстан от 18 декабря 2014 года № 330 «Об утверждении Правил субсидирования обязательных пенсионных взносов получателям социальных выплат на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им возраста одного года из Государственного фонда социального страхования»*

В соответствии с пунктом 19 Правил №217, Филиал в течение четырех рабочих дней рассматривает ЭМД с проектом решения и принимает решение о назначении (перерасчете) или об отказе в назначении социальных выплат (далее – решение).

При выявлении оснований для отказа в назначении социальных выплат филиал фонда направляет услугополучателю уведомление о предварительном решении, а в случае отсутствия номера абонентского устройства сотовой связи в ЭМД, через отделение Государственной корпорации, в соответствии со статьей 73 АППК РК.

Возражения услугополучателя по предварительному решению принимаются филиалом фонда в течение 2 (двух) рабочих дней со дня его

получения. При этом, если в установленный срок услугополучатель не предоставляет и не высказывает устного возражения, это равнозначно отсутствию возражения к предварительному решению.

В случае предоставления или выражения устного возражения услугополучателя по предварительному решению филиал фонда направляет заявителю уведомление о времени и месте проведения заслушивания.

Возражение услугополучателя, поданное в устной форме, заносится в протокол заслушивания.

По результатам заслушивания филиал фонда принимает решение о назначении или об отказе в назначении социальных выплат.

При этом в случае обращения услугополучателя через Государственную корпорацию филиал фонда направляет результат государственной услуги в Государственную корпорацию через шлюз «электронного правительства».

Согласно пункту 5 статьи 19 Закона, Фонд имеет право производить проверку достоверности документов (сведений), необходимых для назначения, перерасчета, приостановления, возобновления и прекращения социальных выплат. В этих целях Фонд вправе направлять запросы в государственные органы и соответствующие организации, плательщику и заявителю.

Основания для проверки филиалами Фонда достоверности документов (сведений), необходимых для назначения социальных выплат, определены в пункте 20 Правил №217:

- несвоевременное и (или) неполное поступление социальных отчислений;
- несоответствие уплаченных сумм социальных отчислений к доходу работника и (или) доходу индивидуальных предпринимателей и лиц, занимающихся частной практикой, а также глав крестьянских или фермерских хозяйств согласно перечисленных сумм обязательных пенсионных взносов;
- несоответствие документов и сведений в информационных системах (далее - ИС) государственных органов.

Филиал Фонда проверяет факт получения дохода, с которого поступили социальные отчисления от индивидуальных предпринимателей, крестьянских или фермерских хозяйств, товариществ с ограниченной ответственностью, лиц, занимающихся частной практикой при назначении социальных выплат путем запроса подтверждающего документа (документов) у заявителя.

За 2022 год из общего количества 43 957 назначенных и отказных электронных макетов дел (далее - ЭМД) выборочно проверено 3082 или 7 % ЭМД, из возвращенных на дооформление 16 121 ЭМД проверено 807 или 5 % ЭМД.

Распределение причин возврата и количества ЭМД направленных на доработку специалистами Филиала.

Причина возврата на дооформление	Кол-во ЭМД
Требуется истребовать дополнительные подтверждающие документы	9009
Несоответствие перечисленных сумм социальных отчислений	3130
Для внесения изменений по итогам проверки, в том числе сканирование документов	2953
Приведение в соответствие размера социальной выплаты	499
Имеются разночтения в дополнительных документах, представленных для назначения	388
Имеются разночтения в представленных документах с ответом из информационных систем	85
На основании заявления плательщика осуществляется возврат социальных отчислений	35
Имеются разночтения в документах (сведениях), представленных для назначения	11
Необходимо рассчитать размер социальной выплаты без учета возвращенных СО	2
Требуется заменить (отсканировать заново) документы	2
Неверно определен срок назначения выплаты	2
На основании заявления плательщика осуществляется возврат социальных отчислений, для повторной уплаты верным периодом	2
Принят неполный пакет документов	1
В заявлении имеются разночтения (заявителем указаны неверные данные)	1
Имеются разночтения в документе, удостоверяющем личность получателя и документах, представленных для назначения	1
Общий итог	16121

Доля ЭМД, направленных на дооформление:

СВбр - 13417 - 83%

СВур - 1765 - 11%

СВпр - 764 - 5%

СВут - 108 - 1%

СВпк - 67 - 0%

Общий итог - 16121

В данной таблице отражаются сферы деятельности получателей госуслуг, ЭМД которых направлялись на дооформление. *P.S. Таблица содержит только 26% информации по ОКЕД*

Сфера деятельности получателя услуги	Кол-во ЭМД
Государственное управление и оборона; обязательное социальное обеспечение	1 853
Образование	543
Здравоохранение и социальные услуги	493
Оптовая и розничная торговля; ремонт автомобилей и мотоциклов	338
Обрабатывающая промышленность	111
Финансовая и страховая деятельность	103

Искусство, развлечения и отдых	99
Профессиональная, научная и техническая деятельность	91
Транспорт и складирование	87
Строительство	86
Предоставление прочих видов услуг	62
Водоснабжение; канализационная система, контроль над сбором и распределением отходов	55
Деятельность в области административного и вспомогательного обслуживания	49
Горнодобывающая промышленность и разработка карьеров	49
Сельское, лесное и рыбное хозяйство	48
Информация и связь	36
Электроснабжение, подача газа, пара и воздушное кондиционирование	35
Услуги по проживанию и питанию	33
Операции с недвижимым имуществом	18
Сфера деятельности не определена	11 932
Общий итог	16 121

Общее количество вынесенных отказных решений за проверяемый период – 2753, из них по видам:

Вид выплаты	Количество отказных решений	Отказные решения (без заслушивания) по ходатайству участника административной процедуры
СВбр	1549	559
СВпк	80	1
СВпр	226	48
СВур	500	141
СВут	428	7
итого	2753	756

Проверкой ЭМД на предмет соблюдения установленных требований по проверке необходимых документов для принятия решения о назначении, а также обоснованности сроков рассмотрения, установлены следующие факты:

1) ЭМД по заявителю (Жубаниязова Д.Е) обратилась 29.07.2022 года за назначением СВбр с датой риска 24.06.2022 года. Филиал 02.08.2022 года по причине несоответствия уплаченных сумм СО к доходу работника по перечисленным суммам ОПВ был возвращен на дооформление (для уточнения причины несоответствия дохода по перечисленным СО и ОПВ за октябрь, ноябрь, декабрь 2021 года от работодателя ИП «Таджибаева» и отсутствие ОПВ за апрель месяц 2022 года).

В связи с поступлением ОПВ за апрель 2022 года - 03.08.2022 года, отделение Госкорпорации 24.08.2022 года повторно направило ЭМД в филиал Фонда. В связи с не приведением в соответствие остальных месяцев

(октябрь, ноябрь, декабрь 2021 года -так как ежемесячный доход за эти месяцы по поступившим СО составлял 60 тыс. тенге, по ОПВ - 42 500 тенге) ЭМД был возвращен филиалом на дооформление повторно.

Отделение Госкорпорации повторно 25.08.2022 года недоработанный ЭМД направляет на рассмотрение в филиал Фонда. Филиал в связи с тем, что замечания не устранены возвращает его обратно на дооформление.

06.09.2022 года ЭМД снова поступает в филиал и филиал без дальнейшего выяснения причины несоответствие социальных отчислений, принимает решение о назначении социальной выплаты.

Вынесение решения Филиалом о назначении СВбр по данному ЭМД на 27 рабочий день, привело только к затягиванию срока оказания государственной услуги при условии не достижения конечной цели дооформления ЭМД, когда требование по соответствию уплаченных сумм СО к доходу работника по перечисленным суммам ОПВ осталось не исполненным.

2) Аналогично по ЭМД заявителя (Балабековой А.М.) за назначением СВбр с датой обращения 11.08.2022 года и с датой риска 01.08.2022 года.

16.08.2022 года (по причине «несоответствия СО с октябрь 2021 года по апрель 2022 года и отсутствие СО за сентябрь 2021 года»), ЭМД был возвращен на дооформление. Доработанный ЭМД, с пояснением плательщика по отсутствию СО за **сентябрь** месяц поступил в филиал Фонда 20.09.2022 года и в тот же день повторно был возвращен на дооформление из-за несоответствия СО за **март, апрель 2022 года** (фактически не соответствовал доход и за **январь 2022 года**), т.е. в данном случае причина, указанная при направлении на дооформление не содержала полные сведения для заявителя по перечню месяцев подлежащих корректировке, и при устранении указанных оснований, при надлежащем рассмотрении повлекло бы направление ЭМД на очередное дооформление и обоснованные жалобы со стороны заявителя на затягивание процедуры назначения социальной выплаты.

Вместе с тем, отделение Госкорпорации в тот же день опять возвращает ЭМД в филиал Фонда и филиал Фонда на 28 рабочий день, без дальнейшего выяснения причин несоответствия СО и ОПВ принимает решение о назначении социальной выплаты, что приводит к условной недоплате (условной, так как не представлена справка о доходах) и затягиванию процесса оказания государственной услуги.

Последствия

Операционный и правовой риск

Рекомендации

Директорам филиалов Фонда, Департаменту мониторинга электронных назначений и руководству Фонда усилить контроль за соблюдением требований действующего законодательства, регламентирующего процедуру назначения социальных выплат:

- обеспечить соблюдение единого подхода проверки, при рассмотрении ЭМД;

- не допускать назначение социальных выплат без устранения причин направления ЭМД на дооформление.

Анализ процедуры оказания государственной услуги по назначению социальных выплат, оказываемой Филиалом показал, что:

- этап приема заявлений, документов и формирования ЭМД осуществляется посредством электронных сервисов и/или Государственной корпорацией, в связи с чем, исключает наличие коррупционных рисков на данном этапе, ввиду отсутствия прямого контакта с заявителями.

- на этапе предварительного принятия неблагоприятного административного акта, процедура вынесения отказных решений осуществляется в соответствии с требованиями АППК (*с предварительным обоснованием, разъяснением причины отказа заявителю, протоколированием процедуры заслушивания*), вовлеченность заявителя в процедуру принятия решения, минимизирует риски необоснованности принимаемого решения и открывает возможность заявителю на этапе заслушивания устранить основания отказа, путем предоставления запрошенных документов.

Из общего количества 1867 предварительных решений, заслушивания проведены - по 1675, из них решения изменены по результатам заслушивания по 91 ЭМД, что составляет 5,4%.

Вместе с тем, анализом ЭМД, направленных на дооформление установлено, что основное количество из них приходится на следующие сферы деятельности: государственное управление и оборона; социальное обеспечение; образование и медицина, **в связи с чем необходимо в рамках проводимой информационно-разъяснительной работы расширить охват организаций указанных сфер деятельности.**

Кроме того, необходимо отметить, что выносимые Фондом неблагоприятные административные акты за исключением отказных решений, вынесенных по причине не достаточности стажа участия в системе социального страхования (*т.при обращении за СВут, СВнк, СВпр*) либо в случае когда при расчете размера социальной выплаты выходит минусовая сумма, по своей природе носят обстоятельственно временной характер, т.к законодатель предусмотрел двенадцати месячный срок со дня возникновения права на социальную выплату, для обращения за ее назначением и соответственно возможности устранить обстоятельства (*при наличии*) послужившие основаниями для отказа в назначении социальной выплаты.

2. Управление персоналом

Лучшие мировые и отечественные практики свидетельствуют о том, что эффективные системы управления персоналом являются важными инструментами исключения или минимизации условий конфликта интересов и возможных коррупционных рисков.

Общая численность работников Фонда по состоянию на 1 января 2022 года составляла 253 единицы, из них:

- штатные работники – 224 единицы (из них по: Центральному аппарату 82 ед. Филиалы - 142 ед. *(штатное расписание утверждено приказом Генерального директора от 05.01.2022 года №1- Ө)*). В связи с изменением организационной структуры Фонда в рамках создания 3-х филиалов в новых областях (Абай, Ұлытау, Жетісу), количество штатных ед. было перераспределено: центральный аппарат - 72 ед. и филиалы - 152 ед.

- внештатные работники - 29 единиц.

Согласно проведенного анализа деятельности по управлению персоналом установлено, что в 2022 году принято в Фонд – 60 работников, уволены - 46 работников (36 штатных и 10 внештатных работника). Текущая текучесть штатных работников составила 16 %.

Уволенных по отрицательным мотивам нет. Привлечение работников к дисциплинарной ответственности за коррупционные правонарушения отсутствуют, а также совершение работниками Фонда коррупционных правонарушений уголовного и административного характера не установлено.

В личных делах работников имеются все формы обязательств и подтверждений об ознакомлении, разработанных и действующих в Фонде в рамках соблюдения работниками требований антикоррупционного законодательства.

До 1 июля 2022 года в организационной структуре Фонда было 17 филиалов, решением Совета директоров № 5 утверждена с учетом образования новых областей, структура Фонда с 20 филиалами. Филиалы расположены в городах Астана, Алматы, Шымкент и 17 областных центрах Республики Казахстан.

Все внутренние нормативные документы по регулированию организационно-управленческой деятельности и бизнес-процессов, распространяются на филиалы Фонда.

В Фонде утверждены и действовали в 2022 году следующие внутренние нормативные документы, затрагивающие деятельность по управлению персоналом:

1. Регламент ведения кадрового делопроизводства в АО «Государственный фонд социального страхования», утвержденный приказом Президента Фонда от 12.06.2017 года №105-п *(внесенными изменениями и дополнениями утвержденными приказами Президента Фонда №105-п от 23.04.2018 года, №116-п от 05.05.2018 года, №142-п от 25.06.2018 года, приказом*

Генерального директора Фонда №166-Ө от 03.12.2021 года) действовал до 27.08.2022 года (далее - РКД);

2. Регламент взаимодействия структурных подразделений, филиалов акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» по кадровым вопросам, а также ведения кадрового делопроизводства (далее - РКД) (утвержден приказом Генерального директора от 27.08.2022 года №168);

3. Правила внутреннего трудового распорядка АО «Государственный фонд социального страхования», утвержденные приказом Президента Фонда от 29.03.2016 года №46-п, действовали до 28.03.2023 года;

4. Правила оплаты труда, премирования административных и внештатных работников АО «Государственный фонд социального страхования» и оказания им материальной помощи, утвержденные приказом Президента Фонда от 14.04.2017 года № 83-п (внесенными изменениями и дополнениями утвержденными приказами Президента Фонда №223-п от 16.11.2017 года, №233-п от 08.12.2017 года, №239-п от 14.12.2017 года, №225-п от 09.11.2018 года, №232-п от 26.11.2018 года, №69-Ө от 31.03.2020 года, №199- Ө от 14.10.2022 года);

5. Положение о дисциплинарной комиссии АО «Государственный фонд социального страхования» (утверждены приказом Президента Фонда от №68-п от 24.03.2017 года (с изменениями согласно приказу от 17.01.2020 года №9) (далее - Положение о Дисциплинарной комиссии);

6. Правила проведения и условий аттестации работников АО «Государственный фонд социального страхования» (утверждены приказом И.о. Президента Фонда от 14.11.2016 года №154-п) действовали до 24.08.2022 года;

7. Правила проведения аттестации работников акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» (утверждены приказом Генерального директора от 24.08.2022 года №160-Ө) (далее - Правила об аттестации);

8. Правила о служебных командировках работников акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» утвержденные приказом Генерального директора от 12 декабря 2022 года № 264-Ө;

9. Положение об обучении и повышении квалификации работников АО «Государственный фонд социального страхования» утвержденное приказом Генерального директора Фонда от 30 декабря 2021 года №196-Ө.

Наблюдение

Ведение кадрового делопроизводства в Фонде было закреплено за специалистами по кадровой работе Департамента правового обеспечения (до изменения организационной структуры Фонда). Решением Совета директоров (от 9 июня 2022 года №5), была утверждена новая структура Фонда, согласно которой, наименование Департамента правового обеспечения (далее - ДПО) с 1 июля 2022 года, было изменено на Департамент правового обеспечения и кадровой работы (далее - ДПОиКР).

Порядок ведения кадрового делопроизводства (при заключении, прекращении трудовых договоров, подготовке, оформлении и регистрации актов работодателя и иных документов по трудовым отношениям в Фонде) был определен в Регламенте №1.

Регламент №1 был разработан в соответствии с Трудовым кодексом Республики Казахстан, Уставом Фонда и другими внутренними нормативными документами Фонда.

В соответствии с Регламентом №1 ответственность за ведение кадрового делопроизводства была закреплена за главным специалистом по кадровой работе, руководство и контроль за состоянием кадрового делопроизводства за директором ДПО и директорами Филиалов в пределах их компетенции.

По результатам предыдущего ВАКР, согласно Плана мероприятий *«по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, выявленных по результатам ВАКР в АО «Государственный фонд социального страхования»* утвержденного Генеральным директором 22 июля 2022 года, рекомендации по Регламенту №1 были даны в части внесения изменений и дополнений во внутренний нормативный документ *(или разработки внутреннего нормативного документа в новой редакции)* по определению порядка отбора персонала на вакантные должности.

Согласно установленного в Регламенте №1 порядка приема на работу кандидатов на вакантную должность в Фонде, предусматривалось проведение собеседования с целью оценки его соответствия квалификационным требованиям и проверки наличия необходимых для замещения вакантной должности профессиональных и личностных качеств, руководителем структурного подразделения и/или курирующим руководителем подразделения. По итогам положительного результата собеседования подготавливалось представление на имя Генерального директора о прохождении кандидатом стажировки *(не менее десяти дней согласно Регламенту №1)*. Далее по результатам рассмотрения отчета о прохождении стажировки, итогов тестирования и рекомендаций комиссии руководитель структурного подразделения Фонда направлял представление на имя Генерального директора, согласованное с заместителями Генерального директора, о приеме на работу с испытательным сроком или отказе в приеме с обоснованием. В случае соответствия кандидата требованиям, предъявляемым к вакантной должности, окончательное решение о приеме принималось коллегиально курирующим руководителем и Генеральным директором Фонда.

С учетом того, что Трудовым кодексом Республики Казахстан понятие «стажировка при приёме на работу», не предусмотрена и для целей проверки соответствия квалификации работника поручаемой работе может быть установлен испытательный срок, на практике (без внесения соответствующих изменений в Регламент) при приеме на работу в Фонд (в проверяемый период) стажировка кандидатам не устанавливалась. Трудовые договоры заключались с установлением испытательного срока. Этап проведения собеседования на практике заменил процедуру тестирования.

Кроме того, проверкой установлено, что на практике с апреля 2022 года процедура отбора персонала на вакантные должности осуществлялась в следующем порядке: при наличии вакансии, поиск кандидатур осуществлялся

первоначально среди работников Фонда (внутренний отбор), информация о вакансии направлялась во все структурные подразделения по системе электронного документооборота (*далее - СЭД*) и указанием электронного адреса, на который следует представлять документы с установлением 3-х дневного срока предоставления документов.

В случае не заполнения вакансии путем подбора кандидата среди работников Фонда, информация о наличии вакансии размещалась на официальном интернет-ресурсе с отметкой (внешний конкурс) и указанием электронного адреса, на который следует представлять документы, с установлением срока предоставления документов в пять рабочих дней, также информация о вакансии направлялась в центр занятости населения посредством государственного информационного портала «Электронная биржа труда» (*далее – ЭБТ*).

Посредством СЭД и на официальном интернет-ресурсе Фонда за проверяемый период информация о вакансиях была размещена по 16 вакансиям (на внутренний конкурс) и 10 позиций на внешний конкурс, позиции по внешнему конкурсу продублированы на ЭБД.

Фактов аффилированности при занятии вакантных должностей, находящихся в непосредственной подчиненности должности, занимаемой близкими родственниками (родителями (родителем), детьми, усыновителями (удочерителями), усыновленными (удочеренными), полнородными и неполнородными братьями и сестрами, дедушками, бабушками, внуками) или супругом (супругой) не выявлено.

В целях исполнения рекомендаций ВАКР по определению порядка отбора персонала на вакантные должности, приказом Генерального директора от 27.08.2022 года №168 был утвержден РКД в новой редакции, согласно которому процедура отбора была детализирована и частично приведена в соответствии с порядком отбора применяемом на практике.

Еще одной рекомендацией ВАКР, реализованной посредством утверждения РКД, было внесение дополнения регламентирующего основания досрочного снятия испытательного срока.

Справочно: Пунктом 15 Регламента №1 предусматривалось, что «В целях проверки соответствия квалификации работника занимаемой должности, в ТД может быть установлен испытательный срок (но не более 3 (трех) месяцев). Испытательный срок начинается с начала действия ТД. Для Генерального директора и заместителей Генерального директора, Главного бухгалтера, директоров филиалов испытательный срок может быть увеличен до шести месяцев.»

За проверяемый период из принятых работников, испытательный срок был снят до истечения установленного законодательском срока, одному работнику (приказ №98-О от 30.06.2022 года) с учетом наличия у него опыта работы в Фонде.

В утвержденном РКД, отдельной главой прописаны процедуры по испытательному сроку, в том числе по досрочному снятию испытательного

срока с указанием обстоятельств, являющихся основанием для сокращения продолжительности испытательного срока.

С учетом изложенного рекомендации ВАКР внесенные по результатам проверки за 2021 год по Регламенту №1 ДПОиКР исполнены и реализуются на практике.

Наблюдение

Рекомендации по предыдущему ВАКР по Правилам внутреннего трудового распорядка (утверждённым приказом Президента Фонда от 29.03.2016 года №46-п и действовавшим до 28.03.2023 года) учитывая то, что они определяли порядок приема, увольнения работников, рабочее время и время отдыха, основные права и обязанности работников и работодателя, поведения внутри офиса, поощрения работников и ответственность за нарушение трудовой дисциплины, во многом дублируя положения Регламента №1, были также даны в отношении процедуры испытательного срока. Формулировка *«может быть установлено условие об испытательном сроке»*, носило характер избирательности данных условий для кандидатов, принимаемых на работу.

В связи с чем было рекомендовано внести дополнения во внутренний нормативный документ в части урегулирования данного порядка.

С учетом принятого в новой редакции РКД регламентирующего порядок установления испытательного срока при приеме на работу рекомендации данные по результатам ВАКР в части правил внутреннего трудового распорядка можно считать исполненными.

По результатам ВАКР рекомендации вносились и по Положению о Дисциплинарной комиссии в части пункта 5.8. согласно которого *«Генеральный директор Фонда, наложивший на работника дисциплинарное взыскание, вправе снять его досрочно по собственной инициативе, по просьбе работника или его непосредственного руководителя, если работник не допустил нового нарушения трудовой дисциплины, и при этом проявил себя, как добросовестный работник. Досрочное снятие дисциплинарного взыскания подлежит оформлению приказом Генерального директора Фонда. Для досрочного снятия дисциплинарного взыскания руководитель работника, на которого наложено взыскание вносит соответствующее представление.»* данный алгоритм не предусматривает основания (причины, обстоятельства) для отмены дисциплинарных санкций, сроки рассмотрения представлений, и срок досрочного снятия дисциплинарного взыскания.

Данная рекомендация в части определения алгоритма по досрочному снятию дисциплинарного взыскания была реализована в Правилах внутреннего трудового распорядка.

За проверяемый период, Дисциплинарной комиссией Фонда по факту нарушения работниками трудовой и исполнительской дисциплины, было проведено два заседания с внесением на имя руководства соответствующих

рекомендаций. С учетом рекомендаций по результатам проверки было наложено одно дисциплинарное взыскание.

Дисциплинарные взыскания согласно пункту 3.4. при согласии работника с фактом совершения им дисциплинарного проступка, были наложены на 3-х работников Фонда.

Процедура досрочного снятия дисциплинарного взыскания, была применена в отношении двух работников по представлению руководителей структурных подразделений и/или кураторов на основании положительных результатов, достигнутых ими в работе.

Вместе с тем на сегодняшний день, данный алгоритм прописан в Правилах трудового распорядка (*утвержденных приказом Генерального директора от 28.03.2023 года №108-Ө*) в главе «Дисциплинарные взыскания».

В связи с чем, установленные ранее ВАКР риски по «принятию неправильных управленческих решений и демотивации работника» можно считать не актуальными.

Наблюдение

Рекомендации по результатам ВАКР 2021 года были даны к Правилам оплаты труда, премирования административных и внештатных работников АО «Государственный фонд социального страхования» и оказания им материальной помощи, *утвержденные приказом Президента Фонда от 14.04.2017 года № 83-п (внесенными изменениями и дополнениями утвержденными приказами Президента Фонда №223-п от 16.11.2017 года, №233-п от 08.12.2017 года, №239-п от 14.12.2017 года, №225-п от 09.11.2018 года, №232-п от 26.11.2018 года, №69-Ө от 31.03.2020 года, №199- Ө от 14.10.2022 года)* (далее - ПОТ) в части того, что фактически применяемые критерии оценки работы премируемых работников, не отражены в ПОТ и подлежат внесению.

Основными показателями, дающими право на премирование, согласно пункту 23 ПОТ, является оценка деятельности структурных подразделений и филиалов Фонда и отработанное не менее 50% время административными и внештатными работниками в отчетном периоде.

Для определения размера премии по итогам отчетного периода применяется порядок оценки деятельности работников структурных подразделений и филиалов Фонда согласно приложениям 1 и 2 к ПОТ, которыми было определено:

- уровень исполнения мероприятий определенных в Планами работ структурных подразделений Фонда на отчетный период рассчитывается как отношение количества исполненных мероприятий к запланированным;

- значение, полученное в результате расчетов, может быть увеличено или снижено по решению руководителя Фонда.

На практике показателями для оценки являлось, качество выполняемых работ, организация труда и штрафные баллы. Кураторами подразделений в листе оценки учитывался персональный рейтинг работника, окончательное

решение о размере премии принимался коллегиально кураторами подразделений с руководителем Фонда.

Приказом Генерального директора Фонда от 14.10.2022 года №199- О внесены соответствующие изменения и дополнения в том числе и в части конкретизации порядка и оценки структурных подразделений Фонда.

С учетом внесенных изменений и дополнений оценка деятельности работников структурного подразделения Фонда в отчетном периоде складывается из оценки уровня исполнения плановой работы (ПР) и внеплановой работы (ВР) при ее наличии.

К плановой работе отнесены мероприятия Операционного плана Фонда. К внеплановым работам относятся срочные поручения государственных органов, Генерального директора Фонда или его заместителей, предполагающие использование сверхурочного времени на их выполнение, в виду сжатости сроков.

В совокупности плановая и внеплановая работа составляют 100%, в том числе с учетом качества и своевременности выполняемых работ. Максимальные значения доли по каждому виду работы распределяются следующим образом: ПР – до 70%; ВР - до 30%. Уровень исполнения ПР работником структурного подразделения Фонда в отчетном периоде рассчитывается как отношение количества исполненных им мероприятий (ИМ) к общему количеству запланированных мероприятий (ПМ), выражается в процентах и рассчитывается по формуле: $ПР = \frac{ИМ}{ПМ} * 100 * 70\%$.

При этом полученное значение может быть скорректировано при наличии неудовлетворительных значений оценочных показателей, отражающихся в персональном листе оценки работника структурного подразделения по качеству выполняемых работ (заданий), способности организации труда работником и при наличии штрафных баллов по общей деятельности работника, предусмотренной его должностными обязанностями.

Персональный лист оценки работника структурного подразделения утверждается руководителями, курирующими структурное подразделение, и может быть изменен не чаще двух раз в течение года.

Руководитель структурного подразделения заполняет баллы в листах оценки по своим работникам и согласует с руководителем, курирующим структурное подразделение, который при необходимости применяет корректировку баллов в сторону снижения или повышения их значений.

Листы оценки подписываются руководителем структурного подразделения и курирующим его руководителем.

Уровень исполнения ВР работником структурного подразделения Фонда, оценивается в процентном выражении в диапазоне от 0 до 30% руководителем, курирующим структурное подразделение, в котором работает работник, с учетом полученного результата выполнения ВР.

Полученные процентные значения первого уровня оценки вносятся на

рассмотрение Генеральному директору Фонда уполномоченным подразделением, осуществляющим стратегическое развитие Фонда.

При этом первый уровень оценки не может превышать 100% на одного работника. Генеральный директор Фонда определяет второй уровень оценки по каждому работнику - итоговый, в том числе применяет корректировку в сторону снижения или повышения значений первого уровня оценки.

С учетом исполнения рекомендаций ВАКР за 2021 год, риск субъективного подхода либо неправомерных выплат премии работников минимизирован.

Наблюдение

Необходимость и объем профессиональной подготовки, переподготовки и повышения квалификации для функционирования и развития организации определяются работодателем.

Пунктом 3 статьи 118 Трудового кодекса определено, что профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации обучаемых по направлению работодателя осуществляются за счет средств работодателя или иных средств, не запрещенных законодательством Республики Казахстан, в соответствии с договором обучения.

Для определения порядка организации обучения и повышения квалификации работников Фонда, а также регулирования отношений, связанных с обучением и повышением квалификации, приказом Генерального директора Фонда от 30 декабря 2021 года №196-Ө утверждено Положение об обучении и повышении квалификации работников АО «Государственный фонд социального страхования» (далее – Положение).

Проверкой установлено, что за проверяемый период обучение, согласно Плану государственных закупок на 2022 год, проведено в филиалах Фонда с участием 44-х специалистов по «Корпоративному курсу повышения квалификации работников АО «ГФСС» в сфере оказания государственных услуг» и среди юристов Фонда по «Курсу повышения квалификации в сфере административно процедурно-процессуального кодекса РК».

Кроме того, проведены семинары на темы:

- «Искусство общения с аудиторией» (*выстраивание коммуникации с людьми*);
- «План развития. Отчет по исполнению Плана развития»;
- «Изменения в налоговом законодательстве РК на 2022 год»;
- «Новое в МСФО: последние изменения и практические аспекты»;
- «Согласительная комиссия. Применение трудового законодательства РК и умение комиссии вести переговоры и пути достижения консенсуса»;
- «Государственные закупки».

В проверяемом периоде Договора с работниками, направленными на обучение или повышение квалификации, с учетом стоимости менее 50 (пятидесяти) месячных расчетных показателей (в соответствии с пунктом 11 Положения), не заключались.

Копии документов, подтверждающих прохождение обучения или повышения квалификации, предоставленные работниками в соответствии (с пунктом 21 Положения) сформированы в отдельном реестре.

Процедурные нарушения бизнес-процесса не установлены.

Наблюдение

В целях определения уровня профессиональной подготовки и деловых качеств работников их способности исполнять должностные обязанности, в Фонде предусмотрено проведение аттестации работников.

Работники проходят аттестацию по истечению каждых трех лет работы в Фонде.

Порядок проведения аттестации был определён Правилами проведения и условий аттестации работников АО «Государственный фонд социального страхования» (утвержденными приказом И.о Президента Фонда от 14.11.2016 года №154-п).

Данные Правила действовали до момента утверждения новых Правил проведения аттестации работников акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» приказом Генерального директора от 24.08.2022 года №160-Θ (далее - Правила об аттестации).

За проверяемый период аттестация работников не проводилась.

Определенный в Правилах порядок организации, условия по проведению аттестации, а также закрепление права на обжалование результатов аттестации, минимизировали риски необоснованной оценки уровня знаний работника аттестационной комиссией.

Наблюдение

Согласно пункту 2 Правил возмещения расходов на служебные командировки за счет бюджетных средств, в том числе в иностранные государства (утверждены постановлением Правительства РК от 11 мая 2018 года №256) (далее – Правила №256) командировка – это направление работника по распоряжению работодателя для выполнения трудовых обязанностей на определенный срок вне места постоянной работы в другую местность, а также направление работника в другую местность на обучение, повышение квалификации или переподготовку.

С учетом требований Правил №256 и иных нормативных правовых актов РК регламентирующих отношения, связанные со служебными командировками, в Фонде были разработаны Правила о служебных командировках работников акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» (утверждены приказом Генерального директора от 12 декабря 2022 года № 264-Θ.) (далее - Правила о командировках).

Данные Правила о командировках определяют порядок командирования, возмещения расходов, установление процедур документального оформления и учета средств, выделяемых на командировочные расходы, нормы

командировочных расходов в пределах Республики Казахстан так и в иностранные государства.

За отчетный период, согласно проверке журнала регистрации приказов по командировкам, в командировку было направлено 78 работников Фонда.

В ДПОиКР согласно штатному расписанию, предусмотрено два специалиста, ответственных за кадровое делопроизводство (*главный и ведущий специалист по кадровой работе*). Должностные обязанности работников ДПОиКР определяются исходя из задач, определенных в Положении о ДПОиКР и отражаются в должностных инструкциях.

Вместе с тем, проверкой должностных инструкций специалистов по кадровой работе (*утвержденных приказом Генерального директора от 15 июля 2022 года №117-Ө*) установлено, что не все положения, определенные внутренними нормативными документами, закреплены в обязанностях специалистов. В частности, в должностных инструкциях предусмотрена обязанность у ведущего и главного специалиста по кадровой работе, регистрировать и выдавать командировочные удостоверения, обязанности же по ведению «учета по отчетам о командировках», «Журнала учета работников, прибывающих в командировке в Фонде» не отражены ни у одного специалиста. Также не закреплены обязанности по ведению личных дел работников и обязанности по осуществлению учета, документов, предоставляемых работниками в качестве подтверждения, прохождения обучения или повышения квалификации.

Последствие

Операционные риски

Рекомендации

Внести в должностную инструкцию специалистов по кадровой работе соответствующие дополнения уточняющего характера.

3. Осуществление государственных закупок товаров, работ, услуг

Наблюдение

Процедура организации государственных закупок в Фонде до 9 июля 2022 года была закреплена за Сектором государственных закупок (*далее – СГЗ*), в связи с изменением организационной структуры Фонда решением Совета директоров №5, с 9 июня 2022 года – данная функция закреплена за новым структурным подразделением - Департаментом планирования и государственных закупок объединивший в себе функции планирования бюджета и осуществление процедур государственных закупок (*далее - ДПГЗ*).

Деятельность СГЗ (*далее с 01.07.2022 года – ДПГЗ*) в части организации государственных закупок осуществлялась в соответствии с утверждёнными приказом Президента АО «ГФСС» от 10.04.2017 года №77-п Регламентами:

- Регламентом №1 разработки и утверждения Годового плана государственных закупок АО «Государственный фонд социального страхования» (далее - Регламент №1);

- Регламентом №2 осуществления государственных закупок АО «Государственный фонд социального страхования»;

- Регламент №3 заключения договоров о государственных закупках товаров, работ, услуг АО «Государственный фонд социального страхования»;

Данные Регламенты были разработаны в соответствии с:

- Законом Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее - Закон);

- Правилами осуществления государственных закупок, утверждёнными приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила № 648);

- Правилами формирования и ведения реестров в сфере государственных закупок, утверждённых приказом Министра финансов от 28 декабря 2015 года № 694 (далее - Правила №694);

- Постановлением Правительства Республики Казахстан от 19 марта 2012 года №341 «Об утверждении перечня товаров, работ, услуг ежедневной или еженедельной потребности, приобретаемых заказчиками для обеспечения бесперебойной деятельности, а также из одного источника на период до подведения итогов конкурса либо аукциона и вступления в силу договора о государственных закупках».

С учетом внесенных рекомендаций по результатам ВАКР за 2021 год о необходимости их актуализации в связи с изменением организационной структуры Фонда (с 03.09.2019 года) и изменениями внесенными в действующее законодательство в сфере осуществления государственных закупок, Приказом Генерального директора от 27.08.2022 года №168-Ө, указанные Регламенты были поставлены на утрату и утвержден новый Регламент организации государственных закупок акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» (далее – Регламент).

Данный Регламент разработан в соответствии с Законом и Правилами 648.

В соответствии с пунктом 2 статьи 5 Закона и пунктами 6,8 Правил №648, на основании утвержденного Плана развития на соответствующий финансовый год, разрабатывается и утверждается годовой план государственных закупок.

До утверждения годового плана государственных закупок, разрабатывается и утверждается предварительный план государственных закупок, который действует до утверждения (уточнения) годового плана государственных закупок.

Пунктами 13,14 главы 3 определено, что внесение изменений и (или) дополнений в утвержденный План производится на «основании служебной записки инициатора закупок с разрешительной резолюцией Генерального

директора Фонда, либо лица, исполняющего его обязанности». Однако сама процедура внесения служебных записок (с обоснованием изменений и дополнений), инициирующими подразделениями в ДПГЗ не детализирована по сроку их внесения. Не установление временного ограничения, допускает возможность внесения таких служебных записок, в сжатые сроки, которые могут повлечь нарушение самого запланированного срока проведения процедуры государственной закупки.

Наступление аналогичного риска не исключает и отсутствие в пункте 18 главы 4 Регламента, **срока в течении** которого ДПГЗ проводит проверку представленной инициатором закупок технической спецификации на соответствии и информирует инициатора закупок для дальнейшего устранения замечаний.

п.18 ДПГЗ *«осуществляет проверку представленной инициатором закупок технической спецификации на закупаемые товары, работы и услуги в соответствии с требованиями Закона и Плана для исключения рисков при начальной стадии т.е. при объявлении конкурсов и запроса ценовых предложений».*

ДПГЗ при выявлении несоответствий установленным требованиям Закона и Правилам, информирует инициатора закупок для дальнейшего устранения замечаний в части соответствия с требованиями Закона и Плана. При этом ответственность за техническую спецификацию несет инициатор закупок.».

В пункте 31 Регламента по предоставлению иницирующим подразделением технического заключения на соответствие технической спецификации, не определена сама процедура предоставления технического задания. Для оценки исполнения и контроля установленных в пункте сроков (в течении 2-х рабочих дней) необходимо определить порядок предоставления документа - посредством СЭД.

Пунктом 45 Регламента определено, что *«Для выполнения процедур организации и проведения ГЗ способом из одного источника по не состоявшимся закупкам способом конкурса (аукциона) Генеральным директором Фонда утверждается приказ о приглашении потенциального поставщика на участие в закупке по данному способу».*

Для исключения трактования единоличного принятия решения по выбору потенциального поставщика Генеральном директором Фонда, как коррупционного составляющего, а также в целях реального отражения установленного в Фонде порядка отбора потенциального поставщика, необходимо прописать действующий коллегиальный формат решения по выбору потенциального поставщика, с включением всех лиц участвующих в согласовании при проведении закупки способом из одного источника по несостоявшимся закупкам.

Кроме того, учитывая то, что организация и проведение государственных закупок способом из одного источника по несостоявшимся государственным закупкам предусматривают выполнение общих последовательных мероприятий на веб-портале, как при несостоявшихся закупках способом конкурса, аукциона, так и запроса ценовых предложений, редакцию пункта 45

необходимо либо расширить (дополнить способом ценовых предложений) либо исключить в тексте ссылку на указание способа по которому закупки признаны были несостоявшимися, изложив его в общей редакции с ссылкой на действующее законодательство.

В рассматриваемой главе также не определены признаки, по которым государственные закупки способом из одного источника признаются несостоявшимися и не детализирован перечень принимаемых, в этой связи дальнейших решений по реализации процедуры закупки.

Аналогично не определены основания (пункты 395-396 Правил №648) признания государственных закупок через **электронный магазин** несостоявшимися и какие решения может принять заказчик, в главе 10 Регламента - «Порядок осуществления государственных закупок способом через электронный магазин».

В пункте 53 Главы 9. «Порядок осуществления государственных закупок способом запроса ценовых предложений» - *«ДПГЗ не позднее 5 (пяти) рабочих дней до окончания срока представления ценовых предложений обязан разместить **информацию** на веб-портале на казахском и русском языках.*», в данном случае создается правовая неопределённость в части информации обязательной к размещению.

Вместе с тем при организации и проведении государственных закупок способом запроса ценовых предложений перечень информации, подлежащей размещению, установлен пунктом 1 статьи 38 Закона (и пунктом 363 Правил №648).

Последствия

Операционные и правовые риски

Рекомендации

Внести соответствующие изменения и дополнения в Регламент организации государственных закупок акционерного общества «Государственный фонд социального страхования».

Наблюдение

Процедура государственных закупок в Фонде осуществляются на основании (предварительного) и далее утвержденного годового Плана государственных закупок на текущий финансовый год.

Предварительный план государственных закупок Фонда на 2022 год был утвержден приказом Генерального директора от 29.12.2021 года №193-Ө и действовал до утверждения приказом Генерального директора Фонда от 05.01.2022 года №4 - Ө годового плана государственных закупок, работ и услуг на 2022 год (далее – План закупок) (далее - приказ 4-Ө). С учетом произведенных корректировок на конец 2022 года, сумма Плана закупок составила 583 144 874,36 тенге (согласно Приложения (на бумажном носителе) к приказу от 29 декабря 2022 года №279-Ө «О внесении изменения в приказ Генерального директора акционерного общества «Государственный фонд социального страхования»

от 5 января 2022 года №4-в «Об утверждении годового плана государственных закупок товаров, работ и услуг на 2022 год» (далее - приказ 279-Ө).

План закупок, в соответствии с пунктом 3.5 Регламента №1, был 11.01.2023 года размещен на веб-портале государственных закупок (Приложение 1).

На начало 2022 года План закупок запланирован был следующими способами:

Способы закупки	Сумма (в тенге)	Кол-во
Запрос ценовых предложений	229 351 66,43	131
Из одного источника путем прямого заключения договора	212 788 295,3	28
Конкурс с предварительным квалификационным отбором	86 211 276,73	7
Открытый конкурс	293 629 145,8	25
Итого	615 563 884,26	191

Фактически на конец 2022 года закупки осуществлены:

Способы закупок	Сумма (в тенге)	Кол-во	Исключено	итого
Запрос ценовых предложений	24656851,37	146	13	133
Из одного источника по несостоявшимся закупкам	100451544	44	1	43
Из одного источника путем прямого заключения договора	202026528,3	31		31
Конкурс с предварительным квалификационным отбором	1551150	1		1
Открытый конкурс	253055652,5	29	8	21
Электронный магазин	1403148,18	2		2
Итого	583144874,4	253	22	231

Из них:

по 3 пунктам статус «Договор частично исполнен»:

- по услуге сервисного обслуживания системы пожаротушения в связи с переездом ЦА в новое здание;

- по аренде помещения для города Шымкент;

- услуги платного телевидения.

по 1 пункту статус «Договор расторгнут в одностороннем порядке»

- по закупу степлера для переплета – по причине невыполнения договорных обязательств;

по 4 пунктам статус «Закупка по Договорам не состоялась» по причине отсутствия Поставщиков:

- на поставку стеллажей металлических для 2-х филиалов Фонда;

- осветителя светодиодного;
- штатива треноги для фотоаппарата.
- остальные пункты - Договора в статусе «Исполнены».

Наблюдение

Договора по государственным закупкам заключаются посредством веб-портала государственных закупок и имеют типовой характер, вместе с тем отдельные позиции, в том числе, срок поставки товара и (или) услуги подлежат заполнению самостоятельно.

Вместе с тем, в подпункте 18) пункта 3.1 Договора №040440004549/220145/00, заключенного с Товариществом с ограниченной ответственностью «Inform Consulting» на услугу по продлению лицензий на право использования программного обеспечения Kaspersky Endpoint Total Security for Business Расширенный (далее – Договор по продлению лицензий), установлен срок оказания услуг по продлению лицензии до 8 августа 2022 года, дата заключения самого Договора по продлению лицензий - 8 августа 2022 года. Таким образом, на оказание услуги предоставлен срок менее 1 дня.

В договоре срок исполнения поставщиком своих обязательств указывается в соответствии с Планом закупок, что позволяет определить день его исполнения или период времени, в течение которого оно должно быть исполнено (статья 277 Гражданского кодекса). Пунктом 22 статьи 43 Закона «О государственных закупках» предусмотрен минимальный срок поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг по договору о государственных закупках, который не должен быть менее 15 календарных дней. Данный срок является сроком исполнения поставщиком своих обязательств по договору о государственных закупках. Вместе с тем, Поставщик вправе досрочно исполнить свои обязательства по договору о государственных закупках (статья 279 Гражданского кодекса).

В случае нарушения заказчиком данного требования закона и указания меньше установленного законом срока исполнения поставщиком обязательств по договору, последний вправе обратиться с жалобой на действия заказчика или согласно статье 47 Закона «О государственных закупках» - в суд с исковым заявлением об обжаловании действий заказчика.

Последствия

правовые риски

Рекомендации

Директору ДПГЗ для дальнейшего недопущения подобных нарушений, в целях исключения оснований для обжалования действий Фонда поставщиками, а также исключения правовой неопределенности при наступлении ответственности за ненадлежащее исполнение условий Договора поставщиками, усилить контроль в части указания сроков исполнения обязательств, устанавливаемых поставщикам в заключаемых

Договорах государственных закупок, специалистами ответственными за осуществление процедуры государственных закупок .

**Проверка контрагентов по заключенным Договорам на предмет наличия аффилированности осуществлена в рамках проверки, осуществляемой веб-порталом государственных закупок. Уведомлений с ДВГА о наличии признака аффилированности потенциальных поставщиков Фонда не поступало.*

Наблюдение

Претензионно-исковая работа проводится Департаментом правового обеспечения и кадровой работы Фонда по заключенным договорам в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения обязательств поставщиками, согласно Регламента Департамента правового обеспечения по защите правовыми средствами имущественных и иных законных прав, и других интересов АО «Государственный фонд социального страхования» в суде и других государственных органах и организациях (утвержденный приказом Президента Фонда от 3 мая 2017 года №88-п) (далее – Регламент ДПО по защите интересов Фонда).

За 2022 год исковые требования о признании недобросовестным участником государственных закупок с взысканием неустойки были предъявлены 5 (пяти) поставщикам по договорам:

1) №040440004549/220080/00 от 22.08.2022 года, (напольные МФУ -2 шт) поставщик ТОО «KazConsult ins». В ходе судебного разбирательства товар поставлен самостоятельно, неустойка возмещена, в связи с чем, СМЭС города Нур-Султан в удовлетворении иска было отказано;

2) № 040440004549/220040/00 от 03.02.2022 года, (источник бесперебойного питания- 50 шт) поставщик ТОО «КазМысҚұрылыс 2016». В ходе судебного разбирательства товар поставлен самостоятельно, неустойка удержана Заказчиком с согласия Поставщика, в связи с чем СМЭС города Нур-Султан в удовлетворении иска было отказано;

3) № 040440004549/220112/00 от 13.06.2022 года, (бумага офисная А 4) поставщик ИП «Ляззат и компания», решением СМЭС от 30.06.2022 года иск удовлетворен. Поставщик направлен в РНУ.;

4) №040440004549/220107/00 от 12.05.2022 года (услуги по проведению семинара) поставщик ИП «Еркеғали и К», решением СМЭС от 11.08.2022 года иск удовлетворен;

5) № 040440004549/220054/00 от 10.02.2022 года (диктофон цифровой в количестве 2 шт) поставщик ТОО «Great in trade». В ходе судебного разбирательства товар поставлен самостоятельно, неустойка с согласия Поставщика удержана Заказчиком, в связи с чем СМЭС города Нур-Султан в удовлетворении иска было отказано.

Фактов нарушения установленных сроков (не позднее 30 (тридцати) календарных дней со дня, когда стало известно о факте нарушения поставщиком законодательства Республики Казахстан о государственных закупках) обращения

с иском в суд о признании поставщика недобросовестным участником государственных закупок не установлено.

По осуществлению государственных закупок в рамках исполнения заключенных Договоров к Фонду был предъявлен один иск Ордабековой Н.А. о взыскании задолженности *(возникшей по причине невозможности своевременной оплаты актов выполненных работ по услуге аренды, в связи со смертью поставщика ИП «Ордабеков» и процедурой вступления в наследство)* - урегулировано в порядке медиации *(определение суда от 22.12.2022 года)*.

Меры судебного урегулирования применены обосновано с учетом невозможности урегулирования вопроса в рамках условий, определенных Договором.

Наблюдение

Согласно пунктам 18,19 Правил №694, Заказчики в течение трех рабочих дней после получения посредством веб-портала вступившего в законную силу решения суда о признании потенциального поставщика или поставщика недобросовестным участником государственных закупок (далее – Решение суда), представляют уполномоченному органу в сфере государственных закупок, электронную копию Решения суда, полученную посредством веб-портала, а также сведения о таком потенциальном поставщике или поставщике в электронном виде. В случае поступления заказчику Решения суда на бумажном носителе, электронная копия которого не поступила посредством веб-портала, заказчики в течение трех рабочих дней после получения данного Решения суда представляют посредством веб-портала уполномоченному органу копию Решения суда и сведения о таком потенциальном поставщике или поставщике в электронном виде.

Данная норма по ведению работы по включению поставщиков признанных недобросовестными участниками государственных закупок по решению суда, вступившего в законную силу, в реестр недобросовестных участников (далее – РНУ) государственных закупок, была закреплена за СГЗ в пункте 3.8. Регламента №1.

Проверкой веб-портала государственных закупок Фонда установлено, что вступившие в законную силу решения суда за 2022 год о признании потенциального поставщика недобросовестным участником государственных закупок, полученные Фондом:

- ИП «Еркеғали и К» на бумажном носителе, через систему «Судебный кабинет», и в рабочем порядке переданное в СГЗ/ДПГЗ в соответствии с пунктом 3.7 Регламента №1;

- ИП «Ляззат и компания» посредством веб-портала государственных закупок;

не были сформированы заявки и, соответственно, не направлены в уполномоченный орган в сфере государственных закупок для включения их в РНУ.

Проверкой реестра недобросовестных участников государственных закупок, установлено, что ИП «Еркеғали и К» включен в РНУ по заявке РГП на ПХВ д/с «Карлығаш» 19 октября 2022 года, решение в отношении Фонда состоялось в августе 2022 года.

Кроме того, требование о передаче юридической службой в СГЗ состоявшихся решений судов для внесения их в РНУ, в пункте 5.5. Регламента ДПО по защите интересов Фонда, не был процедурно детализирован по срокам, порядку и форме их предоставления, и отсутствует в Регламенте организации работы по правовому обеспечению акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» (утвержденный приказом Генерального директора от 25 августа 2023 года №221-Ө).

Согласно пункту 23 Правил №694, в случае уклонения потенциального поставщика от подписания договора о государственных закупках на бумажном носителе в установленные сроки либо уклонения поставщика от заключения договора о государственных закупках путем **не внесения обеспечения исполнения договора** о государственных закупках и (или) суммы в соответствии со статьей 26 Закона, заказчик в течение трех рабочих дней со дня уклонения от заключения договора о государственных закупках представляет посредством веб-портала уполномоченному органу сведения о таком потенциальном поставщике *(требование не исполнено по Договору № 040440004549/220118/00 2022-06-30 года ИП Тұрысбекова)*.

Данная обязанность по включению поставщиков, признанных недобросовестными участниками государственных закупок по решению суда, вступившего в законную силу, в РНУ государственных закупок не отражена в редакции нового Регламента и отсутствует в действующих Должностных инструкциях специалистов ДПГЗ, ответственных за организацию процедур государственных закупок в Фонде. В соответствии с пунктом 8 статьи 12 Закона «О государственных закупках», поставщики, включенные в РНУ государственных закупок не допускаются к участию в государственных закупках в течение двадцати четырех месяцев со дня вступления в законную силу решения суда о признании их недобросовестными участниками государственных закупок.

Последствия

Коррупционный риск

Рекомендации

Директору ДПГЗ усилить контроль за соблюдением требования по своевременному направлению информации о поставщиках, признанных решением суда недобросовестными участниками государственных закупок в уполномоченный орган в сфере государственных закупок, посредством веб-портала в сроки, установленные Правилами №694 и закрепить данную обязанность в Должностных инструкциях специалистов, ответственных за организацию процедур государственных закупок в Фонде.

Специалистам ДПГЗ ответственным за организацию процедур государственных закупок обеспечить направление заявок в уполномоченный орган.

Наблюдение

Проверкой заключенных договоров в период с августа 2022 года *(согласно рекомендациям от 22.07.2022 года по результатам ВАКР за 2021 год по включению в Договора о государственных закупках антикоррупционных оговорок)* установлено, что не все заключенные с этого периода договора имеют антикоррупционную оговорку. В частности, по:

Открытым конкурсам

- договор 040440004549/220151/00 от 07.09.2022 года - Услуга по организации доступа к защищенному каналу связи IP VPN между ЦА АО «ГФСС» с 3 филиалами АО «ГФСС»;
- договор 040440004549/220153/00 от 14.09.2022 года - Услуги по аренде административных/производственных помещений;
- договор 040440004549/220154/00 от 13.09.2022 года - Услуги по аренде административных/производственных помещений;
- договор 040440004549/220155/00 от 13.09.2022 года - Услуги по аренде административных/производственных помещений;
- договор 040440004549/220148/00 от 23.08.2022 года - Услуги по аренде административных/производственных помещений;
- договор 040440004549/220157/00 от 30.09.2022 года - Картриджи для печатной техники;
- договор 040440004549/220150/00 от 08.09.2022 года - Компьютеры;
- договоры 040440004549/220145/00 от 08.08.2022 года - Продление антивирусного программного продукта Kaspersky Endpoint Total Security for Business Расширенный (250 рабочих мест);
- договор 040440004549/220151/00 от 07.09.2022 года - Услуга по организации доступа к защищенному каналу связи IP VPN между ЦА АО «ГФСС» и 3 новыми филиалами по областям Абай, Жетысу, Улытау;
- договор 040440004549/220158/00 от 22.09.2022 года - Серверное оборудование;

Из одного источника

- договор 040440004549/220143/00 от 23.08.2022 года - Услуги полиграфические по изготовлению/печатанию полиграфической продукции (кроме книг, фото, периодических изданий);

Запросу ценовых предложений

- договор 040440004549/220130/00 от 02.08.2022 года - Бумага для офисного оборудования;
- договор 040440004549/220139/00 от 10.08.2022 года - Изготовление штампов;

- договор 040440004549/220142/00 от 04.08.2022 года - Услуги облачного сервиса;

- договор 040440004549/220146/00 от 22.08.2022 года - Услуги по утилизации имущества;

- договор 040440004549/220149/00 от 25.08.2022 года - Услуги по переплету.

Последствия

Операционный риск

Рекомендации

ДПГЗ обеспечить во всех договорах государственных закупок, заключаемых Фондом наличие антикоррупционных оговорок.

Наблюдение

В соответствии с подпунктом 5) статьи 16 Закона «О государственных закупках» контроль за соблюдением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках, в том числе камеральный контроль, осуществляет уполномоченный орган.

По результатам камерального контроля РГУ «Департамента внутреннего государственного аудита по городу Нур-Султан Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан (далее - ДВГА) в адрес Фонда было направлено два уведомления:

1. По договору 040440004549/220176/00 от 11.11.2022 года, по закупке услуг «Ежегодный аудит финансовой отчетности» замечания внесены в части нарушения требований Правил №648 по заполнению Приложения 15 к конкурсной документации исключению из него квалификационных требований, предъявляемых к потенциальному поставщику.

2. По договору 040440004549/220160/00 от 12.10.2022 года, по закупке «Основных средств и комплектующих для серверного оборудования» камеральным контролем было установлено, что потенциальным поставщиком Койшекеновой Шарой Максудовной предоставлено авторизационное письмо от «Guangzhou Zhanming Electronic CO.,LTD» Вместе с тем, для всестороннего рассмотрения обращения был направлен запрос в Dell Technologies, где согласно ответу компания «Guangzhou Zhanming Electronic CO.,LTD» не является авторизованным партнером Dell Technologies на территории Республики Казахстан и не имеет право осуществлять продажу, а также не вправе выдавать авторизационные письма. Таким образом, конкурсная заявка потенциального поставщика Койшекеновой Шары Максудовны была допущена необоснованно и подлежит отклонению согласно пп.2 п.238. Правил №648.

В этой связи, были приняты меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и процедуры государственных закупок проведены в соответствии и в сроки, определенные в уведомлениях.

Последствия

Правовой риск

Рекомендация

В целях недопущения рисков по пересмотру или отмене государственных закупок по результатам камерального контроля специалистами ДПГЗ, ответственным за организацию процедур государственных закупок и иницирующим государственные закупки структурными подразделениями Фонда обеспечить формирование конкурсной документации в соответствии с требованиями Правил № 648.

Наблюдение

Проверкой использования/установки услуг по состоявшимся закупкам установлено:

1) Фондом ранее 2018 году закуплена лицензия на антивирусную программу Kaspersky Endpoint Total Security for Business на 200 рабочих мест. Ежегодно осуществляется продление лицензии. В 2022 году в связи с увеличением штата Фонда было увеличено количество лицензии на 50 единиц, в 2023 году количество лицензий увеличено еще на 30 пользователей. В настоящее время Фонд имеет лицензию на 280 единиц. Данное ПО централизовано установлено всем пользователям центрального аппарата и в филиалах Фонда в количестве 274. *(Информация по IP-адресам пользователей на электронном файле OfficeKAV.xlsx в приложении №2.)*

2) Также Фондом в 2020 году закуплен программный комплекс StaffCop Enterprise на 200 пользовательских модулей, который предназначен для контроля всех действий сотрудников за рабочим компьютером, потоков информации и событий системы, а также для анализа, оповещения и блокировки опасной и непродуктивной деятельности *(DLP-система)*. В период с 2020 года по 2022 год количество лицензии увеличено до 280 единиц.

На сегодняшний день в связи с истечением срока действия *(август 2023 года)* лицензии Staffcop Enterprise, приобретенная по договору №040440004549/220138/00 от 28.07.2022 года не используется. Вместо него установлено аналогичное ПО отечественной разработки.

В связи с этим проверить его фактическое использование на сегодняшний день не представляется возможным.

Вместе с тем, в реализацию пункта 29-1 Постановления Правительства Республики Казахстан от 20 декабря 2016 года № 832 «Об утверждении единых требований в области информационно-коммуникационных технологий и обеспечения информационной безопасности» был осуществлен переход на DLP-системы отечественной разработки. И по итогам государственных закупок 1 сентября 2023 года приобретена лицензия на программный продукт iBatur Monitor из реестра доверенного программного обеспечения на 280 пользователей. Серверная часть данного ПО установлена на виртуальном сервере dlp.gfss.kz с IP-адресом 192.168.1.13. Пользовательская

часть DLP-системы устанавливается на компьютерах работников Фонда. На сегодня установлено на компьютерах 77 пользователей центрального аппарата (файл *Скрин DLP-I-Batyr актуальный.doc* в приложении №3).

3) Фонд с 2021 года перешел на корпоративную лицензию MS Office Standart. Договором о государственных закупках от 9 ноября 2021 года №040440004549/210126/00 закуплено 148 единиц корпоративной лицензии, также договором от 8 ноября 2022 года №040440004549/220166/00 закуплена 125 единиц корпоративной лицензии. В настоящее время указанная лицензия установлена 243 рабочих компьютерах работников Фонда (файл *Ключи на офис 2019.jpg* в приложении №4).

Справочно: Особенность данного лицензирования состоит в том, что при первой активизации запоминается технические параметры компьютера. Потом в процессе работы, при необходимости данное приложение можно переустанавливать. Таким образом, в настоящее время Фонд установил/переустановил 278 раз. Лимит на установку и переустановки 5000 раз.

5) Программный комплекс для управления межсетевых экранов установлен в межсетевом экране, находящемся в серверной Фонда по IP-адресу 192.168.1.1 (файл *Check.jpg* в приложении №5).

Вывод по результатам проверки: приобретенные программные продукты установлены в требуемом объеме и используются по назначению.

Заключение

Результаты ВАКР в Фонде показали, что в предыдущем году проведена значительная работа по регламентации внутренних процессов, подвергшихся анализу.

Вместе с тем, в целях достижения более позитивных результатов в сфере противодействия коррупции, необходимо исключить условия, которые могут повлиять на возникновение коррупционных рисков во внутренних нормативных документах и в организационно-управленческой деятельности Фонда.

В целях устранения и минимизации установленных коррупционных рисков, в течение 10 рабочих дней со дня подписания аналитической справки, руководителю группы, совместно со структурными подразделениями бизнес-процессы которых были подвергнуты анализу, разработать план мероприятий

по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, выявленных по результатам ВАКР.

Приложения

- 1) Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам, определённых по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков акционерного общества «Государственный фонд социального страхования»
- 2) Скрин портала государственных закупок (приложение №1)
- 3) OfficeKAV.xlsx
- 4) Скрин DLP- I-Batyr актуальный.doc
- 5) Ключи на офис 2019.jpg
- 6) Check.jpg

Согласовано:

ДМЭН  Рахимбердинов Р.А.

ДПОиКР  Таурбаева А.А.

ДПГЗ  Сейтжан М.С.

Члены рабочей группы

Корпоративный секретарь



Шегай О.В.

Советник



Берикова А.С.

Директор Департамента
информационных технологий



Данебеков О.Ж.

Главный специалист
Департамента планирования
и государственных закупок



Ашмуханова А.А.

Ведущий специалист сектора
по учету собственных средств



Сыздыкова А.М.

Главный специалист Департамента
стратегического развития и
международного сотрудничества



Темирханова Г.К.

**Ведущий специалист Департамента
актуарных расчетов, рисков и
инвестиционного анализа**

 - **Утарова Г.К.**

Генеральный директор



Н. Кемел