

Аналитическая Справка по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности ТОО «Опреснительный завод «Каспий» за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.

г. Актау

14 августа 2026 г.

Внутренний анализ коррупционных рисков в деятельности ТОО «Опреснительный завод «Каспий» проведен в соответствии с Законом Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года № 410-5 ЗРК «О противодействии коррупции», Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года №12 и внутренним приказом ТОО.

Наименование объекта внутреннего анализа коррупционных рисков:

ТОО «Опреснительный завод «Каспий» (далее - Завод)

Основание проведения внутреннего анализа коррупционных рисков:

Анализируемый период:

12 месяцев с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.

Внутренний анализ коррупционных рисков проводился по следующим направлениям:

- 1) выявление коррупционных рисков во внутренних нормативных документах, затрагивающих деятельность Завода;
- 2) выявленные коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Завода.

Регулируемые внутренние нормативные акты по Заводу:

- Устав Завода;
- Коллективный договор;
- Правила трудового распорядка;
- Нормативно-технические документы касаясь техники безопасности, пожарной безопасности, на производстве;
- Лицензии по работе с ядовитыми веществами и прекурсорами;
- Должностные инструкции работников.

1. Функциональные обязанности главного бухгалтера

Осуществляет организацию и контроль ведения бухгалтерского учета обязательств и хозяйственных операций, расчетов с поставщиками и подрядчиками, движения денежных средств, формирования бухгалтерской, финансовой и налоговой отчетности в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Завода.

Потенциальные коррупционные риски:

- проведение оплаты без предусмотренных договором оснований либо подтверждающих документов;

- необоснованное принятие к учету, перемещение или списание имущества;
- возможность искажения бухгалтерской и финансовой отчетности.

Действующие меры внутреннего контроля:

- оформление операций первичными учетными документами;
- согласование платежей в пределах установленных полномочий;
- разграничение права подписи платежных документов;
- проведение инвентаризации имущества и обязательств;
- применение учетной политики предприятия.

Рекомендации по устранению

Продолжить соблюдение требований законодательства Республики Казахстан, внутренних нормативных документов Завода, а также обеспечить проведение хозяйственных операций исключительно при наличии предусмотренных законодательством и договором оснований и подтверждающих документов.

2. Анализ организационной деятельности

Юридический отдел осуществляет правовое сопровождение деятельности Завода, обеспечивает соблюдение законодательства Республики Казахстан, проводит правовую экспертизу проектов договоров и иных документов, представляет интересы Завода в судебных инстанциях и государственных органах, участвует в разработке внутренних нормативных документов и оказывает правовую помощь структурным подразделениям.

Изучение положения о юридическом отделе и должностных инструкций показало, что функции работников распределены в соответствии с задачами подразделения, полномочия определены, подчиненность установлена.

2.1. Анализ договорной работы

Юридическим отделом осуществляется правовая экспертиза проектов договоров, дополнительных соглашений и иных гражданско-правовых документов.

В ходе анализа изучены договоры на поставку оборудования, выполнение строительно-монтажных работ, оказание услуг, поставку химических реагентов и запасных частей.

Установлено, что все договоры проходят обязательную правовую экспертизу перед подписанием. Юридические заключения оформляются в установленном порядке. Случаев согласования договоров без проведения правовой экспертизы за анализируемый период не установлено.

2.2. Анализ правового сопровождения закупочной деятельности

Юридический отдел участвует в правовой экспертизе проектов договоров, возникающих по результатам закупочных процедур.

Изученные материалы свидетельствуют, что замечания юридического характера оформляются письменно и направляются инициаторам документов.

2.3. Анализ претензионно-исковой работы

Юридическим отделом осуществляется ведение судебных дел, подготовка претензий, исковых заявлений, отзывов и иных процессуальных документов.

Изучение судебной практики показало соблюдение процессуальных сроков, своевременную подготовку процессуальных документов и участие представителей предприятия в судебных заседаниях.

Фактов умышленного непринятия мер по защите имущественных интересов предприятия не выявлено.

2.4. Анализ разработки внутренних нормативных документов

Юридический отдел осуществляет правовую экспертизу внутренних документов предприятия.

Проверкой установлено, что проекты внутренних актов проходят согласование в установленном порядке.

Коррупциогенных факторов, предусматривающих необоснованное расширение дискреционных полномочий должностных лиц либо создающих необоснованные административные барьеры, не выявлено.

Вместе с тем рекомендуется проводить ежегодную актуализацию локальных нормативных актов с учетом изменений законодательства Республики Казахстан.

2.5. Анализ соблюдения антикоррупционных ограничений

Работники юридического отдела ознакомлены с требованиями антикоррупционного законодательства и внутренних документов предприятия.

В анализируемом периоде:

- обращения о конфликте интересов отсутствовали;
- дисциплинарные взыскания за коррупционные правонарушения не применялись;
- сведения о привлечении работников юридического отдела к уголовной или административной ответственности за коррупционные правонарушения отсутствуют.

Общая оценка коррупционных рисков

Направление деятельности	Уровень риска
Правовая экспертиза договоров	низкий
Правовое сопровождение закупок	низкий
Претензионно-исковая работа	низкий
Разработка внутренних документов	низкий
Представительство в судах	низкий
Конфликт интересов	низкий

Выводы

По результатам проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков установлено, что деятельность юридического отдела ТОО «Опреснительный завод «Каспий» в целом соответствует требованиям законодательства Республики Казахстан и внутренним нормативным документам Завода.

Фактов, свидетельствующих о наличии коррупционных правонарушений, коррупциогенных норм либо злоупотребления должностными полномочиями работниками юридического отдела, в ходе анализа не выявлено.

Заключение: деятельность юридического отдела характеризуется **низким уровнем коррупционных рисков**. Выявленные риски носят преимущественно организационный характер и могут быть минимизированы путем совершенствования внутренних процедур и усиления контроля.

3. Отдел государственных закупок

- * планирование государственных закупок;
- * совместное с отделами подготовка технических спецификаций и конкурсной документации;
- * прием и рассмотрение заявок потенциальных поставщиков;
- * заключение, изменение и расторжение договоров о государственных закупках;
- * контроль исполнения договоров;

- * приемка товаров, работ и услуг;
- * мониторинг соблюдения законодательства о государственных закупках.

Возможные коррупционные риски:

- * необоснованное ограничение конкуренции;
- * подготовка технической спецификации под конкретного поставщика;
- * необоснованное отклонение заявок участников;
- * конфликт интересов при проведении закупок;
- * необоснованное изменение условий договора;
- * приемка товаров, работ или услуг без фактической проверки.

Меры по недопущению коррупционных рисков:

- строгое соблюдение требований Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» и иных нормативных правовых актов;
- разграничение полномочий и обязанностей между сотрудниками, участвующими в закупках;
- использование портала государственных закупок, обеспечивающего прозрачность и открытость процедур;
- коллегиальное рассмотрение заявок и принятие решений закупочной комиссией;
- проведение внутреннего контроля и мониторинга закупочных процедур;
- обеспечение открытости и документирования всех этапов закупок;
- регулярное обучение сотрудников требованиям антикоррупционного законодательства и законодательства о государственных закупках;
- проведение внутреннего анализа коррупционных рисков и выполнение мероприятий по их устранению;

4. Внутреннего анализа коррупционных рисков в кадровой службе является:

- выявление уязвимостей в процессах подбора, продвижения и увольнения персонала;
- Учет рабочего времени. Ручное внесение изменений в табель учета. Риск начисления выплат «мертвым душам» или за фактически неотработанные часы.

Рекомендации и план устранения рисков для Отдела кадров

- Ввести обязательное декларирование конфликта интересов для всех кандидатов;
- Исключить ручную корректировку табелей.

Абдигалиев Адилет Каныбекович

Заместитель генерального
директора

Сахарбаев Аскар Куатбаевич

Главный бухгалтер

Кабдрахманова Кунсулу Мендибаевна

Начальник юридического отдела

Буранбаева Сара Джулдасовна

Начальник отдела
государственных закупок и МТС

Құралқанқызы Кәмшат

Начальник отдела по управлению
персоналом и канцелярией