Приложение к Аналитической справке внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности ТОО «Өлке тынысы» от 26 апреля 2021 года

Критерии оценки вероятности рисков

Балл	Значение	Частота реализации	Вероятность реализации	Внутренние риски и рекомендации
1	Очень редко	Единичные события, зарегистрированные в деятельности объекта анализа за последние 5лет.	Событие может реализоваться в очень редких случаях или с вероятностью реализации до 1%.	За анализируемый период фактов привлечения работников к дисциплинарной ответственности, коррупционных правонарушений, а также фактов аффилированности при проведении государственных закупок и случаев непосредственной подчиненности близких родственников не выявлено. **Рекомендации:** продолжить соблюдение требований антикоррупционного законодательства, осуществлять ежегодный мониторинг конфликта интересов и деклараций работников.
2	Редко	Мало известных или зарегистрированных инцидентов в деятельности объекта анализа в течение последних 2-х лет.	Событие может реализоваться в редких случаях или с вероятностью реализации от 1% до 10%.	**По линии бухгалтерского и налогового учета.** В ходе внутреннего анализа выявлен факт неполной уплаты индивидуального подоходного налога за декабрь 2025 года в размере **53 821 тенге**, что повлекло применение административной ответственности. Нарушение устранено, сумма налога и административный штраф оплачены. **Рекомендации:** усилить внутренний контроль за правильностью исчисления налогов, проводить обязательную сверку налоговых обязательств, определить ответственное должностное лицо за контроль налоговой дисциплины, организовать периодическое повышение квалификации работников бухгалтерской службы.

3	Время от времени	Событие было зарегистрировано в деятельности объекта анализа в течение последнего года.	Вероятность реализации риска от 11% до 25%.	**По линии государственных закупок товаров, работ и услуг.** В анализируемом периоде заключено значительное количество договоров различными способами закупок, в том числе из одного источника. **Рекомендации:** усилить контроль за выбором способа закупки, своевременно осуществлять мониторинг исполнения договоров, проводить предварительную проверку обоснованности закупок и регулярно анализировать коррупционные риски при планировании закупок.
4	Часто	Событие было зарегистрировано в деятельности объекта анализа в течениепоследнего полугода.	Вероятность реализации риска от 26% до 50%.	**По линии управления персоналом.** В организации сохраняется текучесть кадров (прием и увольнение работников по собственному желанию), что требует постоянного контроля кадровых процедур и профилактики коррупционных рисков при приеме и увольнении работников. **Рекомендации:** проводить анализ причин текучести кадров, обеспечить прозрачность кадровых процедур, продолжить работу в информационной системе «Единая кадровая система», регулярно проводить антикоррупционное обучение работников.
5	Очень часто	Событие было зарегистрировано в течение последнего полугода неоднократно.	Вероятность реализации события очень высокая от 50% до 100%.	

Директор ТОО «Өлке тынысы» **Е. Джурынбаев**

Испол.: С.Джаманбаев
Телефон: 8707999366

Приложение к Аналитической справке внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности ТОО «Өлке тынысы» от 31 июля 2026 года

Критерии оценки влияния рисков

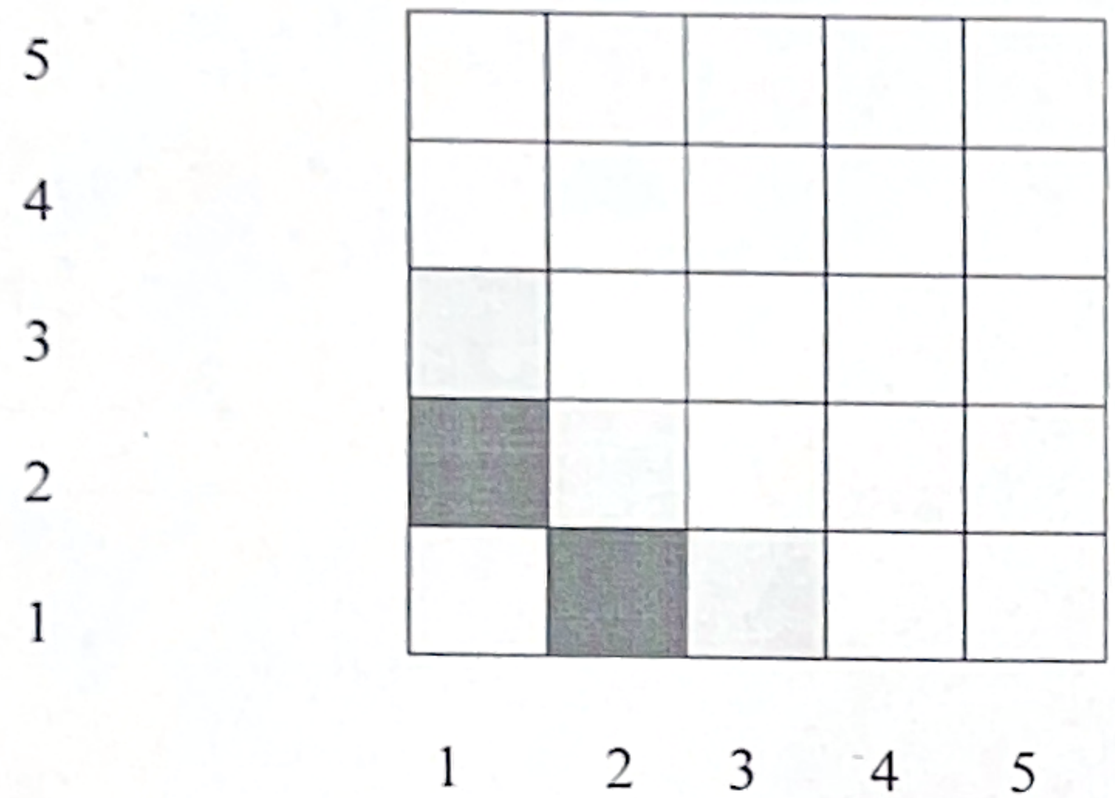
Балл	Степень влияния	Общая характеристика последствий	Комплаенс/Соблюдение требований	Внутренние риски и рекомендации
1	Незначительное	Отсутствие каких - либо негативных последствий в случае реализации риска	Незначительное нарушение регуляторных требований, Отсутствие оснований для привлечения работников объекта анализа к административной и/или иной ответственности Отсутствие нарушения прав и интересов физических и юридических лиц.	Фактов коррупционных правонарушений, конфликта интересов, аффилированности при государственных закупках и нарушений при рассмотрении обращений через информационную систему «Е-өтініш» не установлено.
2	Заметное	Последствия несущественные и устранимые	Малое нарушение регуляторных требований. Предупреждения о возможном взыскании штрафов с работников объекта анализа. получение предупреждения о возможном взыскании штрафов, пеней, неустоек и выявление других финансовых нарушений в отношении объекта анализа.	**По линии бухгалтерского учета.** Допущена неполная уплата ИПН за декабрь 2025 года. Нарушение устранено, административный штраф уплачен. **Рекомендации:** усилить внутренний контроль, проводить предварительную проверку налоговых расчетов и регулярный внутренний аудит налогового учета.

3	Крупное	Последствия от реализации риска значительные, но могут быть полностью исправлены	Возможны финансовые санкции, судебные споры	По результатам внутреннего анализа коррупционные риски данной категории **не выявлены**.
4	Критическое	Последствия от реализации риска очень значительные, но могут быть исправлены до определённой степени	Серьезное нарушение регуляторных требований, вследствие которого объект анализа обязан платить штрафы, пени, неустойки и пр. Привлечение работников объекта анализа к административной или уголовной ответственности. Нарушение прав и интересов физических и юридических лиц.	По результатам внутреннего анализа коррупционные риски данной категории **не выявлены**.
5	Катастрофическое	Последствия от реализации риска очень значительные и не могут быть исправлены. Риск имеет некомпенсируемые последствия.	Крайнее нарушение регуляторных требований или несколько финансовых нарушений, повлекшие за собой крупные штрафы, пени, неустойки и прочие выплаты, а также отзыв выданных лицензий (в случае наличии). Неоднократное привлечение работников к административной/уголовной и/или иной ответственности. Нарушение прав и интересов физических и юридических лиц.	По результатам внутреннего анализа коррупционные риски данной категории **не выявлены**.

Карта риска объекта анализа.

Карта рисков представляет собой графическое изображение подверженности объекта анализа выявленным коррупционным рискам.

Карта рисков разделяется на несколько частей, выделенных разнымцветом: ТОО «Өлке тынысы»



Карта рисков объекта анализа позволяет оценить относительную значимость каждого риска (по сравнению с другими рисками), а также выделить риски, которые являются ключевыми и требуют принятия мер в приоритетном порядке и в случае необходимости, обеспечить распределение человеческих и финансовых ресурсов.

Директор ТОО «Өлке тынысы» **Е. Джурынбаев**

Испол.: С.Джаманбаев
Телефон: 8707999366