**Перечень рисков, выявленных при проведении ВАКР в деятельности**

**ТОО «Технопарк «Алатау» 2025г.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Выявленный коррупционный риск** | **Рекомендации**  **по устранению**  **риска** | **Форма исполнения рекомендации** | **Позиция уполномоченного государственного органа**  *\*При направлении рекомендаций*  *в другой гос. орган* | **Срок**  **исполнения** |
| 1. | В процессе оценки и проверки обращений физических и юридических лиц по фактам коррупции и других обращений было выявлено значительное количество замечаний по применению языка в ответах на обращения и письма. В частности, отмечены случаи, когда ответы на обращения, поданные на одном языке *(например, на русском),* предоставлялись на другом *(например, на государственном языке*).  **Риск**: Несоответствие применяемого языка в ответах на обращения может привести к ущемлению прав граждан и юридических лиц, а также создать юридические риски для организации в связи с нарушением требований законодательства Республики Казахстан, касающихся языка обращения. | Курирующим заместителям генерального директора, начальникам отделов и сотрудникам ТОО «Технопарк «Алатау» в целях соблюдения языковых норм рекомендуется на постоянной основе осуществлять контроль за корректным использованием языка в ответах на обращения и официальные письма.  Обращаем внимание, что ответы гражданам, а также государственным и негосударственным организациям должны предоставляться на государственном языке или на языке обращения, в соответствии с требованиями действующего законодательства. |  | Заместители генерального директора, начальники отделов, и сотрудники ТОО «Технопарк «Алатау» | **Постоянно.** |
| 2. | В информационной системе «**e-Otinish»** за период с 1 января 2024 года по 31 марта 2025 года зафиксировано одно обращение, по которому был нарушен установленный административно процедурно-процессуальным кодексом Республики Казахстан пятнадцатидневный срок рассмотрения. Речь идет о письме, зарегистрированном 4 декабря 2024 года в 11:52, от ТОО «Жамбыл-Байбол-2008». Ответ на обращение был предоставлен 26 декабря 2024 года, то есть с превышением установленного срока на один календарный день.  **Риски:**  Риск нарушения норм законодательства;  *(Если срок ответа на письмо превышает установленные нормы, это может привести к юридическим последствиям, таким как административные штрафы или другие санкции, предусмотренные законодательством)* | Заместителям генерального директора, начальникам отделов и сотрудникам ТОО «Технопарк «Алатау»  В целях повышения эффективности документооборота и исполнения обращений необходимо строго соблюдать установленные сроки предоставления ответов.  Рекомендуется внедрить систему мониторинга сроков рассмотрения писем и обращений. Это позволит обеспечить своевременное реагирование на поступающие запросы, избежать просрочек и возможных негативных последствий. |  | Заместители генерального директора, начальники отделов, и сотрудники ТОО «Технопарк «Алатау» | Постоянно. |
| 3. | Во внутренних нормативных документах Товарищества отсутствуют документы на государственном языке, что может создать дополнительные препятствия для работников Товарищества. Отсутствие таких документов может привести к ущемлению работников, особенно тех, кто использует государственный язык (казахский язык), в соответствии с нормами статьи 10 Закона «О языках в Республике Казахстан». В частности, статья 10 предписывает, что ведение учетно-статистической, финансовой и технической документации в государственных органах и организациях, независимо от формы собственности, должно осуществляться на государственном и русском языках.  **Риск:** Отсутствие нормативных документов на государственном языке может привести к ситуации, при которой права работников и граждан, использующих государственный (казахский) язык, будут ограничены. Это нарушает принцип равного доступа к информации и внутренним нормативным документам Товарищества, а также противоречит положениям статьи 10 Закона Республики Казахстан «О языках в Республике Казахстан». | Заместителям генерального директора, начальникам отделов и сотрудникам ТОО «Технопарк «Алатау»  В целях приведения деятельности Товарищества в соответствие с требованиями законодательства о языках поручается:   * разработать и утвердить недостающие внутренние нормативные документы на государственном языке; * обеспечить двуязычие при подготовке новых документов и актуализации действующих; * провести внутренний аудит на предмет соблюдения языковых норм в документации и делопроизводстве. |  | Заместителям генерального директора, начальникам отделов и сотрудникам ТОО «Технопарк «Алатау» | 01.11.2025г. |
| 4. | Отсутствие норм, регулирующих вопросы реабилитации и банкротства контрагентов ТОО «Технопарк «Алатау»  **Риски:**   1. Отсутствие четко регламентированных процедур по реабилитации и банкротству контрагентов может привести к следующим последствиям:  * Недостаточная подготовленность к ситуации банкротства контрагента; * Возможность неправомерных действий со стороны работников и контрагентов; * Увеличение вероятности юридических споров, финансовых потерь и утраты деловой репутации компании, в случае некорректного взаимодействия с контрагентами, находящимися в процессе банкротства.  1. Коррупционные риски: без чётко установленных норм и процедур, регулирующих вопросы реабилитации и банкротства контрагентов, могут возникнуть коррупционные схемы, такие как:  * Личное вмешательство в процесс выбора контрагента или принятие решений о заключении сделок с компаниями, находящимися на грани банкротства, с целью получения личной выгоды; * Возможность сокрытия реальных финансовых и юридических проблем контрагентов с целью продолжения сотрудничества на невыгодных для Товарищества условиях, что может создать предпосылки для коррупционных схем и злоупотреблений. | Курирующему заместителю генерального директора, Подразделению ОР СЭЗ:  Разработать и внедрить внутренние регламенты, процедуры и инструкции, регулирующие вопросы реабилитации и банкротства контрагентов. Эти документы должны быть в полном соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, в частности с Законом Республики Казахстан «О банкротстве», а также с общими принципами корпоративного управления и антикоррупционного законодательства. Важно учесть, что любые действия, связанные с реабилитацией и банкротством, должны соответствовать требованиям прозрачности, законности и добросовестности.   1. Включить в Положения о структурных подразделениях и в должностные инструкции ответственных лиц положения, регулирующие ответственность за принятие решений, связанных с реабилитацией и банкротством контрагентов. Необходимо выделить процедуры, которые должны соблюдать работники, а также установить четкие полномочия и обязанности каждого уровня менеджмента. Следует предусмотреть четкие санкции за нарушения в процессе выбора контрагентов или заключения сделок с компаниями, находящимися на стадии банкротства. 2. Внедрить систему регулярного анализа потенциальных рисков, связанных с банкротством контрагентов, и предусмотреть процедуры для действий в случае наступления таких рисков. 3. Провести обучение для работников, особенно тех, кто занимается вопросами взаимодействия с контрагентами, по вопросам правовых норм и антикоррупционной политики, касающихся банкротства и реабилитации. Это поможет минимизировать риск ошибок, злоупотреблений и недостаточной осведомленности о возможных последствиях заключения сделок с ненадежными контрагентами. |  | Заместитель генерального директора, Подразделение ОР СЭЗ ТОО «Технопарк «Алатау» | 01.11.2025г. |
| 5. | Во внутренних нормативных документах структурного подразделения Товарищества установлено, что регламентирующий документ, регулирующий рассмотрение проектов, связанных с осуществлением деятельности в качестве участника и распределением земельных участков между участниками специальной экономической зоны «Парк инновационных технологий», не был актуализирован с 2019 года.  **Риски:**   1. Юридический риск: Несоответствие внутреннего документа действующему законодательству может привести к юридическим последствиям, включая административные санкции или штрафы. 2. Операционный риск: поскольку регламент не учитывает актуальные нормы, это может привести к ошибкам в процессе распределения земельных участков и в реализации проектов, что повлияет на эффективность работы. 3. Коррупционные риски: Отсутствие актуализации документа может создать лазейки для непрозрачных действий в процессе предоставления земельных участков, что увеличивает риски коррупции. 4. Репутационные риски: Несоответствие внутренним и внешним нормативам может негативно сказаться на репутации компании среди партнеров и клиентов, а также у государственных органов. | Курирующему заместителю генерального директора, Подразделению ОР СЭЗ:   1. Актуализировать внутренний документ – провести тщательную ревизию и актуализацию регламентирующего документа, регулирующего рассмотрение проектов и распределение земельных участков. Это поможет привести его в соответствие с последними изменениями в законодательстве, включая поправки в Закон Республики Казахстан «О специальных экономических и индустриальных зонах». 2. Обновить процедуры и регламенты – разработать и внедрить новые или обновленные процедуры, которые обеспечат прозрачность, единообразие и соответствие законодательным требованиям в процессе рассмотрения проектов и распределения земельных участков. Это поможет избежать возможных юридических и операционных рисков. 3. Усилить контроль и мониторинг – внедрить систему регулярного контроля за соблюдением обновленных процедур, что поможет минимизировать риски, связанные с коррупцией, и повысить доверие со стороны государственных органов и партнеров. 4. Актуализированный документ довести до сведения всех работников Товарищества с обязательным ознакомлением под роспись. |  | Курирующий заместитель генерального директора, Подразделение ОР СЭЗ ТОО «Технопарк «Алатау» | 01.10.2025г. |
| 6. | В Правилах рассмотрение проектов, связанных с осуществлением деятельности в качестве участника и распределением земельных участков между участниками специальной экономической зоны «Парк инновационных технологий» отсутствуют нормы направленные на предотвращение коррупции *(комплаенс-риски)*. | Курирующему заместителю Генерального директору, заинтересованным подразделениям Товарищества:  Для предотвращения возможных коррупционных рисков, и повышения прозрачности и соблюдение принципов честности в процессе принятия решений необходимо провести следующие мероприятия:   1. Внедрение системы внутреннего контроля  * Установление системы регулярных проверок всех проектов и распределения земельных участков, включая как внутренние, так и внешние аудиты, для своевременного выявления нарушений. * Четкое разделение обязанностей среди сотрудников, участвующих в процессе рассмотрения и принятия решений, чтобы исключить возможность конфликта интересов или манипуляций. * Проверка на наличие конфликта интересов у сотрудников и членов комиссии, принимающих участие в процессе рассмотрения проектов и распределении земельных участков.  1. Введение антикоррупционных обязательств для участников  * Подписание антикоррупционных соглашений – обязательное подписание антикоррупционных соглашений всеми участниками процесса, включая работников Товарищества, подрядчиков, консультантов и другие стороны, что предполагает обязательство следовать принципам добросовестности и честности. * Санкции за коррупционные действия – внедрение жестких санкций и ответственности за коррупционные действия в процессе распределения земельных участков, в том числе увольнение, штрафы, дисквалификация и другие меры. |  | Курирующий заместитель генерального директора, Подразделение ОР СЭЗ ТОО «Технопарк «Алатау» | 01.10.2025г. |
| 7. | В Правилах рассмотрения проектов, связанных с осуществлением деятельности в качестве участника и распределением земельных участков между участниками специальной экономической зоны «Парк инновационных технологий», отсутствуют чёткие и прозрачные критерии отбора проектов на этапе их предварительного рассмотрения. Процесс предварительного анализа и заключения Службы безопасности позволит заранее выявить возможные риски, а также обеспечить соответствие проектных предложений установленным законодательным и корпоративным требованиям. | Генеральному директору, курирующему заместителю Генерального директору, заинтересованным подразделениям «Технопарк «Алатау»:  Для обеспечения высокого уровня контроля и минимизации рисков необходимо внедрить обязательное предоставление соответствующего заключения от подразделения Службы безопасности Товарищества. Это заключение должно быть обязательным этапом перед дальнейшим рассмотрением проектов. Процесс предварительного анализа и заключения Службы безопасности позволит заранее выявить возможные риски, а также обеспечить соответствие проектных предложений установленным законодательным и корпоративным требованиям.  Ключевые критерии отбора должны включать:   1. Соответствие проекта целям и задачам СЭЗ – проект должен быть направлен на развитие инновационных технологий, высокотехнологичных производств, что соответствует стратегическим целям создания специальной экономической зоны. *(виды деятельности)* 2. Юридическая чистота и соответствие нормативным актам – проект должен соответствовать законодательным и правовым требованиям Республики Казахстан, включая все необходимые разрешения и лицензии. Служба безопасности должна провести проверку на наличие возможных правовых нарушений. 3. Финансовая устойчивость и надежность источников финансирования – проект должен быть экономически обоснован и иметь ясную финансовую модель. Служба безопасности оценивает финансовую стабильность инициатора проекта и отсутствие задолженности, а также проверяет источники финансирования на предмет их легитимности. 4. Отсутствие коррупционных и иных рисков – проект должен быть проверен на наличие рисков, связанных с коррупцией, отмыванием денег и другими незаконными действиями. 5. Оценка рисков для общественной безопасности – проект должен быть проверен на отсутствие угроз для общественной безопасности, включая возможные социальные и экономические последствия. Важной частью этой проверки является оценка потенциальных негативных воздействий на социальную инфраструктуру и общественное благосостояние.   Подразделение Службы безопасности должно предоставить заключение о соответствии каждого проекта этим критериям перед его дальнейшим рассмотрением. Это позволит своевременно выявить и устранить потенциальные угрозы и риски, связанные с коррупцией, правовыми нарушениями, а также финансовыми и экономическими проблемами, обеспечивая тем самым высокое качество и прозрачность процесса отбора. |  | Генеральный директор, курирующий заместитель Генерального директора, подразделение ОР СЭЗ, СБ ТОО «Технопарк «Алатау» | 01.09.2025г. |
| 8. | Отсутствие регламента «О государственных закупках» в Товариществе может создать несколько рисков, как с юридической, так и с операционной точки зрения.  Важно понимать, что такой регламент является основой для регулирования всех процессов, связанных с госзакупками, и его отсутствие может привести к множеству негативных последствий:  **Риски:**  1. Несоответствие законодательству   * Риск нарушения закона. В Казахстане госзакупки регулируются рядом нормативных актов, таких как Закон «О государственных закупках». Отсутствие регламента, уточняющего порядок проведения закупок на уровне Товарищества, может привести к нарушениям законодательства, что повлечет за собой штрафы, санкции и даже юридическую ответственность. * Невозможность адаптации к изменениям в законодательстве. Законы могут изменяться, и без регламента будет сложно оперативно реагировать на такие изменения. Регламент позволяет Товариществу оперативно адаптировать процедуры к новым требованиям законодательства.   2. Отсутствие внутренней стандартизации и контроля   * Неопределенность в процессе закупок. * Невозможность контроля за процессом.   3. Повышенный риск коррупции   * Отсутствие механизмов проверки и контроля. * Неопределенность в процедурах.   4. Юридические и финансовые риски   * Неопределенность при заключении контрактов. * Трудности с разрешением споров.   5. Неэффективность работы и потеря времени   * Низкая скорость процесса. * Не оптимизация расходов. | Курирующему заместителю Генерального директору, отделу правового и административного обеспечения «Технопарк «Алатау»: разработать и внедрить регламент для госзакупок в Товариществе, даже при наличии соответствующего законодательства, сыграет важную роль в оптимизации и улучшении внутренней организации процесса закупок. Законодательство, как правило, предоставляет общие рамки и принципы, но внутренний регламент позволяет более детально прописать процедуры, требования и обязанности, что дает несколько ключевых преимуществ.   * Разработать внутренний регламент «О государственных закупках», с учетом изменений, внесенных в законодательство в 2025 году. * Регламент необходимо регулярно обновлять в соответствии с изменениями в законодательстве. * Регламентация функций: разработать и прописать в должностных инструкциях четкие полномочия работников по учету, мониторингу и контролю выполнения договорных обязательств, включая ответственность за проведение сверок. * Регулярные сверки: установить обязанность проведения регулярных (ежеквартальных или ежемесячных) сверок с Департаментом бухгалтерского учета для актуализации данных о дебиторской задолженности. |  | Курирующий заместитель Генерального директору, отдел правового и административного обеспечения «Технопарк «Алатау» | 01.08.2025г. |
| 9. | Отсутствие утверждённой внутренней процедуры взаимодействия между структурными подразделениями и работниками по вопросам, связанным с планированием, организацией и реализацией государственных закупок.  Возможные риски при отсутствии внутренней регламентации:   1. Отсутствие чёткого распределения обязанностей между подразделениями и должностными лицами может привести к несогласованности действий, задержкам и ошибкам в документации. 2. Несвоевременное или некорректное проведение закупок может повлечь за собой административные меры со стороны контролирующих органов. 3. Отсутствие прозрачности в процессе согласования и принятия решений создаёт условия для злоупотреблений и конфликтов интересов. 4. Снижение эффективности закупочной деятельности   Отсутствие унифицированного подхода может замедлять реализацию проектов, приводить к несоответствию потребностей подразделений с закупаемыми товарами/услугами. | Генеральному директору, отделу правового и административного обеспечения, HR-менеджеру ТОО «Технопарк «Алатау»: разработать и утвердить внутреннюю инструкцию / регламент взаимодействия между структурными подразделениями по вопросам планирования, инициации, согласования и проведения процедур государственных закупок.   1. Назначить ответственных лиц и закрепить роли каждого подразделения в рамках закупочного процесса (инициаторы, согласующие, контролирующие). 2. Включить в процедуру положения по антикоррупционному контролю и комплаенсу, в том числе механизм выявления и предотвращения конфликта интересов. 3. Установить порядок документооборота и согласования, включая формы заявок, сроки рассмотрения и способы подачи. 4. Провести обучение ответственных сотрудников по актуальным требованиям законодательства РК в области государственных закупок (в том числе через вебинары, инструктажи и внутренние семинары). 5. Регулярно пересматривать и актуализировать внутренние процедуры с учётом изменений в законодательстве и организационной структуре Товарищества. |  | Генеральный директор, отдел правового и административного обеспечения, HR-менеджер ТОО «Технопарк «Алатау» | 01.09.2025г. |
| 10. | Действующая редакция Правил предоставления в аренду имущества в имущественном комплексе СЭЗ ПИТ не подвергалась актуализации с 2015 года, в то время как законодательство Республики Казахстан в сфере специальных экономических и индустриальных зон претерпело существенные изменения.  Неприменимость отдельных положений Правил Устаревшие нормы могут противоречить действующему законодательству, что влечёт за собой невозможность их правомерного применения на практике.   1. Правовые коллизии:   При рассмотрении споров между арендодателем и арендаторами возможно возникновение ситуаций, при которых суды будут признавать некоторые пункты Правил недействительными из-за противоречия новым законодательным актам.   1. Финансово-репутационные риски   Наличие устаревших нормативных документов может быть расценено как несоблюдение принципов корпоративного управления и требований по ведению прозрачной деятельности в рамках СЭЗ.   1. Риски со стороны контрольных и надзорных органов Отсутствие своевременной актуализации внутренних нормативных актов может быть предметом замечаний со стороны уполномоченных государственных органов в процессе проверок. 2. Задержки в операционных процессах В случае возникновения спорных ситуаций с арендаторами из-за пробелов или неточностей в устаревших Правилах возможно затягивание процедур заключения/расторжения договоров, передачи имущества и др. | Генеральному директору, курирующему заместителю Генерального директору, заинтересованным подразделениям «Технопарк «Алатау»:  В целях соблюдения требований действующего законодательства, а также для минимизации правовых и операционных рисков, рекомендуется инициировать актуализацию Правил аренды имущества в СЭЗ ПИТ в соответствии с положениями Закона от 3 апреля 2019 года и иными действующими нормативно-правовыми актами. |  | Генеральный директор, курирующий заместитель Генерального директора, заинтересованное подразделение «Технопарк «Алатау» | **01.09.2025г.** |
| 11. | В Правилах предоставления в аренду имущества в имущественном комплексе специальной экономической зоны «Парк инновационных технологий» отсутствуют положения, направленные на предотвращение коррупционных правонарушений, что указывает на потенциальные комплаенс-риски. | Генеральному директору, курирующему заместителю Генерального директору, заинтересованным подразделениям «Технопарк «Алатау»:  С целью предотвращения возможных коррупционных проявлений, повышения прозрачности процедур, а также обеспечения соблюдения принципов честности, справедливости и подотчетности в процессе принятия решений, рекомендуется осуществить следующие мероприятия:   1. Актуализировать действующие Правила аренды, дополнив их положениями, направленными на соблюдение антикоррупционных стандартов и принципов деловой этики. 2. Включить в текст Правил нормы о недопустимости конфликта интересов, в том числе требования к раскрытию соответствующей информации участниками договорных отношений. 3. Закрепить порядок проведения процедур аренды на конкурсной/открытой основе, с чётко определёнными критериями оценки заявок, сроками и ответственными лицами. 4. Предусмотреть возможность подачи жалоб и обращений, а также механизм их объективного рассмотрения (в том числе с участием комплаенс-офицера или уполномоченного подразделения). 5. Установить внутренний контроль за соблюдением положений Правил, включая регулярный мониторинг и внутренние проверки на предмет соблюдения антикоррупционных норм. 6. Организовать обучение сотрудников, вовлеченных в процессы аренды, по вопросам этики, антикоррупционного поведения и идентификации потенциальных коррупционных рисков.   **Ожидаемый результат:**  Внедрение указанных мер позволит повысить доверие со стороны участников аренды, обеспечить соблюдение законодательства РК, минимизировать коррупционные риски, а также укрепить репутацию СЭЗ ПИТ как прозрачной и устойчивой к коррупции структуры. |  |  | **01.09.2025 г.** |
| 12. | Не применение мер дисциплинарного характера к лицам, совершившим или допустившим нарушения внутреннего нормативного документа (ВНД) или законодательства, может привести к следующим рискам:   1. Риск нарушения корпоративной культуры и внутренней дисциплины:    * Если работники осознают, что за нарушения не последуют дисциплинарные меры, это может привести к снижению уровня ответственности и дисциплины среди сотрудников.    * Систематическое отсутствие санкций за правонарушения может вызвать чувство безнаказанности у сотрудников, что повлияет на моральный климат в компании и снизит общую эффективность работы. 2. Риск повторных нарушений:    * Отсутствие мер воздействия может привести к тому, что те же самые ошибки    * будут повторяться, что создает угрозу для компании, снижая ее репутацию и продуктивность. 3. Риск возникновения коррупционных правонарушений:  * Если нарушения в области ВНД или законодательства не фиксируются и не наказываются, это может создать условия для коррупции. Например, сотрудники могут использовать свое положение для личной выгоды, зная, что за это не последуют последствия. Применение санкций и соблюдение законности помогает предупредить возникновение коррупции, поскольку каждый сотрудник будет понимать, что за нарушение установленных норм он понесет ответственность.  1. Риск недооценки роли Compliance:   В случае отсутствия дисциплинарных мер, компания может недооценивать важность соблюдения требований антикоррупционных и других нормативных актов. | Генеральному директору, курирующему заместителю Генерального директора, руководителям подразделений, HR-менеджеру Технопарка «Алатау»: внедрить систему регулярного мониторинга и контроля за соблюдением ВНД и законодательства:   * Разработать и внедрить систему внутреннего аудита и мониторинга для выявления и пресечения нарушений. Это поможет своевременно выявлять возможные правонарушения, в том числе коррупционные, и оперативно принимать меры. * Проводить регулярные проверки и ревизии процессов, чтобы удостовериться, что все сотрудники и подразделения придерживаются установленных стандартов и норм.   Жесткое применение дисциплинарных мер:   * Установить четкие процедуры для применения дисциплинарных взысканий, включая предупреждения, выговоры, строгие выговоры и увольнение. Важно, чтобы санкции применялись в зависимости от серьезности нарушений. * Установить ответственность за недобросовестное выполнение должностных обязанностей, чтобы избежать ситуаций, когда правонарушители остаются безнаказанными. |  | Генеральный директор, курирующий заместитель Генерального директора, Руководители СП, HR-менеджер ТОО «Технопарк «Алатау» | Постоянно |
| 13. | Структурным подразделениям Товарищества - инициаторам закупок, своевременно инициировать процедуры закупок согласно Плана закупок товаров, работ и услуг.  В случаи отсутствия целесообразности в закупках, своевременно вносить изменения в План закупок. | Генеральному директору, отделу правового и административного обеспечения, HR-менеджеру ТОО «Технопарк «Алатау»:   * Обеспечить полную прозрачность и документальную обоснованность всех этапов закупочного процесса. * Регулярно проводить внутренние проверки и анализ закупок на предмет наличия коррупционных признаков. * Усилить контроль за изменениями в Плане закупок, включая обязательное документальное обоснование и согласование на всех уровнях. |  | Генеральный директор, отдел правового и административного обеспечения ТОО «Технопарк «Алатау» | Постоянно |

*Контроль по исполнению плана мероприятий возложить на комплаенс-офицера.*