

**Аналитическая справка**  
**по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков**  
**с июля месяца 2022 года – по ноябрь месяц 2023 года**  
**ТОО " Мунайтелеком "**

**Производственно-технический отдел (далее-ПТО)**

Внутренний анализ коррупционных рисков проведен на основании приказа ТОО «Мунайтелеком» (далее – МТК) от 12.12.2023 года №136/П, в соответствии с Правилами антикоррупционного мониторинга и внутреннего анализа коррупционных рисков (далее – Правила) и Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» путем применения методических рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденный Агентством Республики Казахстан по противодействию коррупции от 7 июня 2021 года.

Согласно приказу, внутренний анализ проводили начальник отдела закупок и материально-технического снабжения К.Артыкбай и комплаенс офицер Т.Кошанов.

Сроки проведения внутреннего анализа: с 25 декабря 2023 года по 12 января 2024 года.

Проверяемое структурное подразделение: производственно-технический отдел. Период, подлежащий внутреннему анализу: с июля 2022 года по декабрь 2023 года.

Производственно-технический отдел (далее – ПТО) является структурным подразделением МТК, в деятельность которого входят организации автоматизированных систем управления производством (далее – АСУП), по стандартизации, сертификации и метрологическому обеспечению производства. Согласно утвержденному штатному расписанию, в ПТО три штатных должности, а именно начальник отдела, ведущий инженер АСУП и старший инженер по метрологии. Также предусмотрены две единицы старших специалистов по связи и аутстаффингу.

Настоящим, начальником отдела является С.Тулбаев, ведущий инженер АСУП Е.Канатбаев, старший инженер по метрологии Н.Новикова, по аутстаффингу старшие специалисты по связи – А.Кушерава и Н.Андрюнина.

В своей деятельности ПТО руководствуются нормами действующего законодательства Республики Казахстан и внутренними нормативными документами МТК, утвержденные в установленном порядке. Однако, на сегодняшний день, основную часть внутренних документов по вопросам кадрового характера и делопроизводства в целом, необходимо актуализировать в

целях соответствия их нормам действующего законодательства РК, Уставу и иным документам МТК.

### Исполнение доходных договоров на 2023 год.

в тыс.тенге

№ п/п	Наименование	Сумма договора	Исполнение	Отклонение (+,-)	Причина отклонения
1	ТО КИПиА и метрологическое обеспечение	4902918	4802072,2	- 100845,7	Отсутствие потребности замены запасных частей и уменьшение объемов по ТО со стороны заказчиков
2	Связь	844048,4	752371,8	- 91677,6	Уменьшение объемов по ТО со стороны заказчиков
3	ОПС	784472,7	713626,6	- 70846,1	Работы на стадии завершения
4	Видеонаблюдение	388303,3	388303,7		
5	Телевидение	57743,9	52704,6	- 5039,3	Объемы переданы заказчиком на тендер
6	Информационные технологии	55331,8	56634,8	1303	
7	Итого	7032818,2	6765712,4	- 267105,8	

### Анализ транспортных услуг

№ ЛОТ	Наименование	Исполнитель	Скорек. План 2023 г (Увелич. тарифов)			
			Кол-во ТС	Маш. час	Тариф в час	Сумма
113У	Аренда автомобиля м/р Жетыбай (УАЗ-390995 грузопассажирский) 12 часовой 30 дней	Трансабис	3	1 090	4 550	15 634
2	Аренда автомобиля м/р Жетыбай (грузопассажирский) 8 часовой 5 дневка		2	4 380	4 550	2 838
10У	Аренда автомобиля м/р Жетыбай (Тойота Хайлюкс Пикап) 8 часовой 5 дневка	Туманшаева	8	1 968	4 550	74 201
11У	Аренда автомобиля м/р Жетыбай (Тойота Хайлюкс Пикап) 12 часовой 30 дневка	Туманшаева	8	4 380	4 964	139 713
114У	Аренда автомобиля м/р Каламкас (УАЗ-3909945 фермер) 12 часовой 30 дней	Трансабис	4	1 091	5 056	16 848
2У	Аренда автомобиля м/р Каламкас (Тойота Хайлюкс Пикап) 12 часовой 30 дней	Туманшаева	11	4 176	5 056	280 292
1У	Toyota Hiace (микроавтобус) г.Актау 8 часовой 5 дневка	Джанибеков	2	1 968	4 738	17 959

14У	Аренда автомобиля г.Актау (Тойота Хайлюкс Пикап) 8 часов 5 дневка	Туманшаева	3	1 968	4 550	28 358
15У	Аренда автомобиля г.Актау (Тойота Хайлюкс Пикап) 12 часов 7 дневка (оперативный)	Туманшаева	2	4 380	4 550	38 839
	Аренда автомобиля г.Актау 8 часовой 5 дневка Toyota (оперативный)		1	1 634	4 550	8 113
13У	Аренда автомобиля г.Актау (УАЗ-390995 грузопассажирский) 8 часовой 5 дневка	Туманшаева	2	1 968	4 964	18 984
112У	Аренда автомобиля г.Актау, м/р Каламкас, м/р Жетыбай, м/р Каражанбас (ГАЗ-330232-750 Газель бортовой) 8 часовой 5 дневка	Трансабис	2	1 968	4 443	17 688
8У	Аренда автомобиля г.Жанаозен (Тойота Хайлюкс Пикап) 8 часовой 5 дневка	Ратай	9	1 808	4 326	71 806
7У	Аренда автомобиля г.Жанаозен (Тойота Хайлюкс Пикап) 12 часовой 30 дневка		1	4 380	3 368	2 443
	Тойота (автобус) г.Жанаозен		1	1 648	5 492	9 051
6У	Аренда автомобиля м/р Узень (фермер) 8 часовой 5 дневка	Ратай	1	1 968	4 326	8 514
	Авто гидроподъемник (АПП) Озен	Исаев	1	440	7 808	3 436
4У	Toyota Land Cruiser Prado	Туманшаева	1	2920	4550	12932
3У	Toyota Land Cruiser Prado	Туманшаева	1	1968	4550	8708
	Итого			46104	16839	776357

**Продолжение таблицы**

По договору				Отклонение		
Кол-во ТС	Маш.час	Тариф в час	Сумма	Маш.час	Сумма	%
3	695	4 550	12 144	- 395	-3 490	78
				- 4 380	-2 838	
8	1 960	4 504	71 010	- 8	-3 191	96

8	4 138	4 964	125 125	- 242	-14 588	90
4	848	3 471	13 340	- 243	-3 508	79
11	4 147	4 754	263 116	- 29	-17 176	94
2	1 968	4 027	15 851	-	-2 108	88
3	1 960	4 504	26 598	- 8	-1 760	94
2	4 380	4 523	34 970	-	-3 869	90
1	1 456	4 533	6 720	- 178	-1 394	83
2	1 968	4 610	17 981	-	-1 002	95
1	1 228	4 666	7 450	- 740	-10 238	42
9	1 968	4 286	77 277	160	5 471	108
				- 4 380	-2 443	
1	1 008	5 409	5 447	- 640	-3 604	60
1	1 968	4 319	8 500	-	-14	100
1	214	7 727	1 650	- 227	-1 786	48
1	1 944	4 323	8 138	- 976	-4795	63
1	1 888	4 549	8 235	- 80	- 473	95
	33737	20854	703 552			91

Анализ Транспортных услуг в целом по МТК за период 2022-2023гг. показал, что они являются подверженными коррупционным рискам, так как имелись жалобы и обращение сотрудников, в котором подтверждались коррупционные составляющие.

Генеральный директор МТК Ибрашев Н.М. после своего назначения, путем оказания давления, работники ответственные за транспорт были переведены в другие подразделения без всякого конкретного обоснования. А новый сотрудник, назначенный ответственным за транспорт, был принят на должность ведущего инженера проектировщика (Ондаған М.Л.).

Для справки Ондаған М.Л. и Ибрашев Н.М. ранее вместе работали в Филиале «Каспий Меруерт Оперейтинг Компани Б.В.» (далее - СМОС).

По 3 лотам первоочередных закупок транспортных услуг на 2023 год, были признаны не состоявшимися, в связи с чем, способом из одного источника был

заключен договор на услуги по аренде легкового автотранспорта с ТОО «Трансабис»:

### **1. Январь – февраль месяц 2023г.**

- № 811731/2023/1 от 26.01.2023г. - Услуги по аренде легковых автомобилей на м/р Каламкас, Актау, Жетыбай, **срок выполнения с 01.01.2023г. по 28.02.2023г.** Сумма договора **24 761 026 тенге без учета НДС.**

### **2. Март 2023г.**

- № 842533/2023/1 от 29.03.2023г. - Услуги по аренде легковых автомобилей на м/р Каламкас, Актау, Жетыбай, **срок выполнения с 01.03.2023г. по 31.03.2023г.** Сумма договора **16 581 618 тенге без учета НДС.**

Указанные в расчетно-платежной ведомости тарифные ставки, соответствуют тарифным ставкам /должностным окладам указанным в договорах между ТОО «МТК» и ТОО «Трансабис». Отклонений по договорам не наблюдалось. Тарифные ставки/должностные оклады ИП «Туманшаева» были идентичны с ТОО «Трансабис».

В период с 01.01.2023 года по 28.02.2023 год (2 месяца) **Фонд Оплаты Труда** по договорам с ТОО «Трансабис», составил **17,126 млн тенге.** В том числе всем работникам, в полном объеме, были выплачены ежемесячные премии в размере 33,3 % от месячной тарифной ставки (должностного оклада) на одного работника.

Также был заключен договор №786607/2023/2 от 11.01.2023 года с ИП «Туманшаева» на услуги по аренде легковых автомобилей на м/р Каламкас, Актау, Жетыбай, **срок выполнения с 01.01.2023г. по 31.12.2025г.** Сумма договора **883 533 000 тенге без учета НДС.**

ИП «Туманшаева» с 01.01.2023 года по 31.03.2023 года отказался выплачивать ежемесячные премии в размере 33,3 % от месячной тарифной ставки (должностного оклада) на одного работника, ссылаясь на убыточность тарифов без веского обоснования, что является нарушением условий (пунктов и подпунктов) вышеуказанного договора:

*5.1.1. Оказать Услуги в соответствии с условиями Договора;*

*5.1.2. Оказать услуги надлежащим образом в полном объеме и в сроки согласно условиям настоящего договора. Предоставить автотранспорт в исправном состоянии, с системой кондиционирования;*

*5.1.3. Предоставлять по требованию Заказчика информацию о количестве и должностях работников Исполнителя и его соисполнителей, задействованных*

*при выполнении обязательств по Договору с указанием их гражданства и сумм выплаченных заработных плат по каждой должности;*

*5.1.4. Предоставлять по требованию Заказчика любую иную дополнительную информацию и документы по вопросам, связанным с оплатой труда работников Исполнителя и его соисполнителей, задействованных при выполнении обязательств по Договору;*

*5.1.9. Устранить выявленные Заказчиком недостатки по количеству и качеству Услуг в соответствии с условиями Договора;*

*5.1.10.1. В течение 30 (тридцати) календарных дней с даты подписания настоящего Дополнительного соглашения разработать внутренний документ, регламентирующий порядок оплаты труда, в том числе штатное расписание с тарифными ставками/окладами, выплаты производственных (текущих) премий, вознаграждение по итогам года (13-ая заработная плата) и введения гарантированного минимального социального пакета (далее - Порядок) и утвердить Порядок после обязательного согласования Заказчиком порядка расчетов и условий выплаты;*

*5.1.10.2. Денежные средства, выделяемые в рамках настоящего Дополнительного соглашения использовать исключительно для оплаты труда штатных работников Подрядчика, согласно Порядка и в не меньших размерах, чем указанных Приложении №1 и 2 к настоящему Договору;*

*5.1.10.3. Ежемесячно в срок не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным периодом либо в согласованные с Заказчиком сроки предоставлять отчетность по целевому использованию средств, выделенных для увеличения размера заработных плат и всех прочих выплат штатных работников Подрядчика с приложением подтверждающих документов по целевому использованию (включая расчетные листы, трудовые договоры и соглашения к ним, внутренние акты работодателя по вопросам оплаты труда. В случае необходимости Заказчик вправе запросить дополнительные документы и информацию подтверждающих оплату).*

Заказчиком в лице МТК также не проверяется достоверность доводов по ИП «Туманшаева» согласно договора между сторонами:

*5.1.10.4. Допускать представителей Заказчика для проведения аудита целевого использования средств на фонд оплаты труда и иных связанных с этих выплат работникам Подрядчика, а также предоставлять всю необходимую дополнительную информацию и документацию;*

*5.1.10.5. В течение 5 (пяти) рабочих дней с даты подписания настоящего Договора и далее на ежемесячной основе предоставлять Заказчику информацию по всем субподрядчикам, задействованным в исполнении Договора, с указанием*

*их наименования, места нахождения, бизнес-идентификационного номера (БИН) и наличия признаков их аффилированности с Исполнителем. Заказчик оставляет за собой право провести проверку на предмет регистрации конечного бенефициара в оффшорных зонах;*

*5.1.14. Нести перед Заказчиком ответственность в соответствии с законодательством Республики Казахстан и условиями Договора за неисполнение или ненадлежащее исполнение, в том числе за несвоевременное и некачественное оказание Услуг, предусмотренных Договором;*

*5.1.18. Представлять Заказчику точную и полную информацию об Услугах, которые уже оказаны;*

*5.1.26. Предоставлять по запросу Заказчика в указанные сроки информацию и документы, связанные с исполнением Договора, в том числе финансовую отчетность хозяйственной деятельности Исполнителя через Канцелярию Заказчика.*

*8.6.3. За несвоевременное предоставление запрашиваемых документов, согласно настоящего Договора, Исполнитель выплачивает Заказчику в качестве неустойки сумму, эквивалентную 0.1% от общей суммы Договора, за каждый день просрочки, но не более 10%;*

*8.6.5. Несмотря на иные условия настоящего раздела в случае (i) установления неисполнения или ненадлежащего исполнения по нецелевому использованию денежных средств, а также (ii) не предоставления информации и документов, предусмотренных Договором, Исполнитель обязан по требованию Заказчика выплатить штраф в размере 10 % от стоимости услуг. Заказчик вправе в одностороннем порядке удержать такие суммы по Договору, в том числе из сумм, причитающихся Подрядчику по настоящему Договору (до подписания сторонами соответствующего (окончательного) акта, подтверждающего прием – передачу выполненных работ, оказанных услуг) или по иным договорам, заключенным им с Заказчиком.*

На основании вышеизложенного можно сказать, что:

- Заказчик в лице МТК не был заинтересован выставить штраф согласно Договору, в размере 10% - **88 353 300** (восемьдесят восемь миллионов триста пятьдесят три тысяч триста) тенге, согласно подпункта 8.6.3 и 8.6.5 или удержать сумму штрафа;
- Расторгнуть договор транспортной услуги и направить в Суд для определения неблагонадежности поставщика транспортных услуг ИП «Туманшаева».

**Также пренебрегая своим полномочием генеральный директор МТК Ибрашев Н.М. заставил работников подписать протокол совместного совещания по вопросу необходимости расторжения договора по обоюдному**

**согласию сторон договора №786607/2023/5, №786607/2023/5 с ИП «Туманшаева». Это означает, что всем процессом подписание протокола и неналожением штрафов ИП «Туманшаева» руководил лично генеральный директор МТК Ибрашев Н.М.**

ИП «Туманшаева» при повторном тендере был определен победителем по всем лотам ранее расторгнутого Договора, за исключением 1-го лота м/р Каламкас и 2-х лотов г.Актау.

### **Сравнительная таблица тарифов транспортных услуг, дочерних зависимых организации АО «НК «КазМунайГаз»**

<b>№ п/п</b>	<b>Наименование</b>	<b>ОСС</b>	<b>МТК</b>	<b>Отклонение в %</b>
1	Аренда автомобиля м/р Жетыбай (УАЗ-390995 грузопассажирский) 12 часовой 30 дней		4 550	
2	Аренда автомобиля м/р Жетыбай (грузопассажирский) 8 часовой 5 дневка	3200	4 550	40,6%
3	Аренда автомобиля м/р Каламкас (УАЗ-3909945 фермер) 12 часовой 30 дней	5040	5 056	0,3%
4	Аренда автомобиля м/р Каламкас (Тойота Хайлюкс Пикап) 12 часовой 30 дней	5040	5 056	0,3%
5	Toyota Hiace (микроавтобус) г.Актау 8 часовой 5 дневка	4326	4 738	9,5%
6	Аренда автомобиля г.Актау (Тойота Хайлюкс Пикап) 8 часов 5 дневка	3200	4 550	40,6%
7	Аренда автомобиля г.Актау (УАЗ-390995 грузопассажирский) 8 часовой 5 дневка		4 964	
8	Аренда автомобиля г.Жанаозен (Тойота Хайлюкс Пикап) 8 часовой 5 дневка	3200	4 326	35,2%
9	Toyota Land Cruiser Prado	4140	4550	10 %

Анализ тарифов транспортных услуг по МТК показывает, что предоставляемая по завышенным оказываемым услугам, по сравнению с идентичными ДЗО КМГ завышена до **40 %**.

Увеличенные тарифы на транспортные услуги возможно были оговорены между инициатором закупки и Поставщиком услуг. Руководство МТК, зная о неправомерных действиях инициатора закупки не предприняло соответствующие



меры, тем самым, нарушили ключевые принципы противодействия коррупции, предусмотренные в «Политике по противодействию коррупции», утвержденной приказом Генерального директора МТК за №27/п от 10.02.2022г. Более того, заведомо зная недобросовестность поставщика услуг ИП «Туманшаева», заключили договор на оказание транспортной услуги на сумму **913 957 106,99** (девятьсот тринадцать миллионов девятьсот пятьдесят семь тысяча сто шесть ) тенге.

Подытоживая производственную деятельность по транспорту прихожу к выводу, что со стороны ответственного лица МТК:

- не была направлена служебная записка о предупреждении невыполнении условия договора в адрес поставщика транспортной услуги ИП «Туманшаева»;
- не была направлена служебная записка на имя генерального директора о привлечении ИП «Туманшаева» к ответственности в соответствии с подпунктами 5.1.1., 5.1.2., 5.1.3., 5.1.4., 5.1.9., 5.1.10.1., 5.1.10.2., 5.1.10.3. договора;
- не было должного контроля, в том числе со стороны ответственного по транспорту, в рамках подпунктов 5.1.10.4. , 5.1.10.5. ,5.1.14., 5.1.18., 5.1.26. договора;
- не выставлена в отношении ИП «Туманшаева» неустойка (*при предварительном подсчете составляет сумму в размере **88 353 300** (восемьдесят восемь миллионов триста пятьдесят три тысячи триста) тенге* в соответствии с подпунктами 8.6.3, 8.6.5. договора. Несмотря на категорический отказ ИП «Туманшаева» от выполнения договорных обязательств, ответственным по транспорту лицом не направлена соответствующая служебная записка на имя руководства МТК.

На основании вышеизложенного, в действиях ответственного по транспорту Ондаған М.Л. и генерального директора Ибрашева Н.М. можно усмотреть бездействие по службе, то есть неисполнение лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, либо приравненным к нему лицом, либо должностным лицом своих служебных обязанностей в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц или организаций либо нанесения вреда другим лицам или организациям, если это повлекло существенное нарушение прав и законных интересов граждан или организаций либо охраняемых законом интересов общества или государства, злоупотреблением должностных полномочий, поскольку данные лица действовали против интересов МТК, так как не предприняли соответствующую меру по наложению неустойки на сумму **88 353 300** (восемьдесят восемь миллионов триста пятьдесят три тысячи триста) тенге, которая могла покрыть **убытки МТК**, причиненные ИП «Туманшаева».

## **Рекомендации:**

1. Привлечь к ответственности генерального директора МТК Ибрашева Н.М. в установленном порядке.
2. Направить материалы дела в Департамент Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) по Мангистауской области и Департамент экономических расследований по Мангистауской области для получения процессуальной оценки по действиям должностных лиц МТК.

## **Бухгалтерия**

Основной целью бухгалтерии является формирование полной, своевременной и достоверной информации о финансовом состоянии Товарищества, составление статистических и аналитических данных, передача отчетных сведений финансовым, налоговым и другим контролирующим органом в случаях, установленных законодательством Республики Казахстан.

Своевременное представление финансовой и налоговой отчетности по формам и срокам, установленным нормативными правовыми актами уполномоченных государственных органов и требованиям Единственного участника.

Обеспечение правильной организации учебно-аналитической работы, четкой постановки бухгалтерского учета в соответствии с нормативными актами Республики Казахстан.

Ежеквартально формируется пакет отчетности для АО НК КМГ (таблица по налогам, информации по событиям после отчетной даты и т.д.); ежемесячно и ежеквартально направляется общий анализ финансовой отчетности для предоставления в АО НК КМГ; ежемесячно и ежеквартально формируется в системе Intercompany оперативных актов сверок с компаниями группы КМГ, включая совместно-контролируемые и ассоциируемые организации; ежемесячно и ежеквартально формируется налоговых отчетов, контроль за начислением и перечислением налогов в республиканский, региональный и местные бюджеты, страховых взносов в государственные внебюджетные социальные фонды; ежемесячно ведется учет ОС. Оприходование ОС, НМА, НЗС от поставщиков; списание основных средств, НМА, за балансовый учет; перемещение основных средств в аренду и ДУ; начисление амортизации, модернизация ОС; ежемесячно ведется учет заработной платы. Начисление в установленном порядке всех видов заработной платы, пособий по временной нетрудоспособности, премий, отпускных, выплат за сверхурочную работу, учет дебиторской задолженности по авансовым отчетам; ежемесячно осуществляется все виды удержаний из заработной платы и контроль отражений их в бухгалтерском учете, в том числе

своевременное удержание с заработной платы работников алиментов и прочих судебных исполнений согласно, установленных сроков; ежегодно проводится инвентаризации основных средств, товарно-материальных запасов, материальных ценностей, дебиторской и кредиторской задолженности, отражать ее результаты на счетах бухгалтерского учета, оформлять материалы по недостатке, хищениям, порче материальных ценностей, и передавать эти материалы на взыскание с виновных лиц; Ведутся работы по внедрению программы 1С 8.3.

При проведении внутреннего анализа были использованы:

- 1) нормативные правовые акты, внутренние документы, затрагивающие деятельность Товарищества;
- 2) результаты внутренних и внешних проверок;
- 3) публикации в средствах массовой информации;
- 4) обращения физических и юридических лиц;
- 5) акты служебных расследований;

В рамках проведенного ВАКР по линии Бухгалтерии выявлено следующее:

По списанию процедура проходит согласно Инструкции о порядке списания основных средств, товарно-материальных запасов и нематериальных активов с баланса ТОО Мунайтелеком, с прикладыванием фото основных средств, согласуется комиссией и утверждается Генеральным директором.

По результатам ВАКР-2022г. рекомендации исполнены.

По результатам проверки рабочей группы АО НК КМГ рекомендации исполнены (Приказ о создании комиссии для приема-передачи ТМЗ имеется, приказ об обеспечении хранения бухгалтерских документов в соответствии с номенклатурой дел имеется).

На складе выявлено скопление списанных основных средств, которые должны быть оценены и реализованы как использованные аккумуляторы и металлолом или утилизированы:

31.08.2023	Списание ОС В0000000003 от 31.08.2023 23:59:59 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумулятор А512/115,0 А, Sonnenschein	Аккумулятор А512/115,0 А, Sonnenschein Участок связи Жетибай Агниязов К.Д. (МОЛ)	7410	2410	70 854,10
31.08.2023	Списание ОС В0000000004 от 31.08.2023 23:59:59 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумулятор А512/115,0 А, Sonnenschein	Аккумулятор А512/115,0 А, Sonnenschein Участок связи Жетибай Агниязов К.Д.	7410	2410	70 854,10

			(МОЛ)			
31.08.2023	Списание ОС В0000000004 от 31.08.2023 23:59:59 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумулятор А512/115,0 А, Sonnenschein	Аккумулятор А512/115,0 А, Sonnenschein Участок связи Жетибай Агниязов К.Д. (МОЛ)	7410	2410	70 854,10
31.08.2023	Списание ОС В0000000004 от 31.08.2023 23:59:59 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумулятор А512/115,0 А, Sonnenschein	Аккумулятор А512/115,0 А, Sonnenschein Участок связи Жетибай Агниязов К.Д. (МОЛ)	7410	2410	70 854,10
31.08.2023	Списание ОС В0000000004 от 31.08.2023 23:59:59 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумуляторные батареи А512/115А SONNESCHEIN	Аккумуляторные батареи А512/115А SONNESCHEIN Участок связи Жетибай Агниязов К.Д. (МОЛ)	7410	2410	104 720,00
31.08.2023	Списание ОС В0000000004 от 31.08.2023 23:59:59 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумуляторные батареи А512/115А SONNESCHEIN	Аккумуляторные батареи А512/115А SONNESCHEIN Участок связи Жетибай Агниязов К.Д. (МОЛ)	7410	2410	104 720,00
31.08.2023	Списание ОС В0000000004 от 31.08.2023 23:59:59 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумуляторные батареи А512/115А SONNESCHEIN	Аккумуляторные батареи А512/115А SONNESCHEIN Участок связи Жетибай Агниязов К.Д. (МОЛ)	7410	2410	104 720,00
31.08.2023	Списание ОС В0000000004 от 31.08.2023 23:59:59 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумуляторные батареи А512/115А	Аккумуляторные батареи А512/115А SONNESCHEIN Участок связи Жетибай Агниязов К.Д. (МОЛ)	7410	2410	104 720,00

	стоимость	SONNESCHEIN	Агниязов К.Д. (МОЛ)			
31.08.2023	Списание ОС B0000000004 от 31.08.2023 23:59:59 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумуляторные батареи A512/115A SONNESCHEIN	Аккумуляторные батареи A512/115A SONNESCHEIN Участок связи Жетибай Агниязов К.Д. (МОЛ)	7410	2410	104 720,00
18.09.2023	Списание ОС B0000000006 от 18.09.2023 15:30:52 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумулятор A512/115,0 А, Sonnenschein	Аккумулятор A512/115,0 А, Sonnenschein Участок связи Каламкас БАСБАЕВ АБИБУЛЛА БОКАЕВИЧ	7410	2410	70 854,10
18.09.2023	Списание ОС B0000000006 от 18.09.2023 15:30:52 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумулятор A512/115,0 А, Sonnenschein	Аккумулятор A512/115,0 А, Sonnenschein Участок связи Каламкас БАСБАЕВ АБИБУЛЛА БОКАЕВИЧ	7410	2410	70 854,10
18.09.2023	Списание ОС B0000000006 от 18.09.2023 15:30:52 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумулятор A512/115,0 А, Sonnenschein	Аккумулятор A512/115,0 А, Sonnenschein Участок связи Каламкас БАСБАЕВ АБИБУЛЛА БОКАЕВИЧ	7410	2410	70 854,10
18.09.2023	Списание ОС B0000000006 от 18.09.2023 15:30:52 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумулятор A512/115,0 А, Sonnenschein	Аккумулятор A512/115,0 А, Sonnenschein Участок связи Каламкас БАСБАЕВ АБИБУЛЛА БОКАЕВИЧ	7410	2410	70 854,10

18.09.2023	Списание ОС В0000000006 от 18.09.2023 15:30:52 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС Аккумулятор А512/1 15А/ч	Аккумулятор А512/1 15А/ч Участок связи Каламкас БАСБАЕВ АБИБУЛЛА БОКАЕВИЧ	7410	2410	47 031,35
05.12.2023	Списание ОС В0000000011 от 05.12.2023 0:00:00 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС	Компьютер DeLux. DLC DC875	7410	2410	195 925,57
22.12.2023	Списание ОС В0000000012 от 22.12.2023 0:00:00 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС	Генератор ГЗ-118	7410	2410	48 742,75
22.12.2023	Списание ОС В0000000012 от 22.12.2023 0:00:00 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС	Прибор для проверки кислородных манометров	7410	2410	869 047,64
22.12.2023	Списание ОС В0000000012 от 22.12.2023 0:00:00 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС	Установка У 1134 №363	7410	2410	10 103,67
22.12.2023	Списание ОС В0000000012 от 22.12.2023 0:00:00 Списана ост. стоимость	Расходы по выбытию активов ОС	Пресс переносной ПУМ-100М с полставкой и трех.рыч.ручкой	7410	2410	964 284,75

### Рекомендации:

1. В целях получения дополнительных доходов в установленном порядке вынести на реализацию списанных ОС.

*Срок до 26.07. 2024 года.*

2. На ежемесячной основе представить комплаенс-офицеру отчет по исполнению мер по реализации списанных ОС.

*Срок ежемесячно.*

## **Группа по управлению человеческими ресурсами и социальной политики (далее-ГУЧРиСП)**

Согласно приказу, внутренний анализ проводили начальник отдела закупок и материально-технического снабжения К.Артыкбай и руководитель юридической группы Алдакова Ж.М.

Сроки проведения внутреннего анализа: с 19 декабря по 29 декабря 2023 года.

Проверяемое структурное подразделение: ГУЧРиСП.

Период, подлежащий внутреннему анализу: с октября 2022 года по декабрь 2023 года.

ГУЧРиСП - это ключевая структура в организации, которая занимается управлением персонала. Цель ГУЧРиСП - это способствование достижению целей предприятия (организации) путем обеспечения предприятия необходимыми кадрами и эффективного использования потенциала работников.

Деятельность ГУЧРиСП включает в себя множество функций, в том числе:

**Подбор и найм персонала:** ГУЧРиСП занимается поиском и отбором кандидатов на вакантные позиции, проводит собеседования, организует адаптацию новых сотрудников.

**Организация обучения и развития персонала:** Обеспечение профессионального развития персонала посредством обучения в процессе трудовой деятельности, эффективного руководства и наставничества. ГУЧРиСП разрабатывает и реализует программы обучения, стимулирует профессиональное развитие сотрудников.

**Управление персоналом:** ГУЧРиСП следит за выполнением сотрудниками своих обязанностей, оценивает их производительность, регулирует внутренние трудовые отношения.

**Кадровое делопроизводство:** ГУЧРиСП ведет учет личного состава, оформляет трудовые договоры и другие документы, связанные с трудовой деятельностью сотрудников.

**Разработка и реализация системы мотивации:** ГУЧРиСП разрабатывает и реализует систему вознаграждений и стимулов для повышения мотивации и производительности сотрудников.

**Соблюдение трудового законодательства:** ГУЧРиСП контролирует соблюдение норм трудового законодательства РК в организации, участвует в разрешении трудовых споров и конфликтов.

Оплата труда: Организация работ по нормированию труда, расчетов норм, анализу их качества и своевременному пересмотру, управления результатами труда через постановку задач, установление четких требований к результатам и качеству работы, мобильности и времени работы (разработка планов по труду и заработной плате предприятия и его подразделений, анализ условий труда и оплаты труда на аналогичных предприятиях, формирование штатного расписания, формирование схем должностных окладов и тарифных сеток и тд.)

Социального характера: Обеспечение работникам МТК социальных гарантий и льгот, предусмотренных коллективным договором и внутренними документами (материальная помощь, новогодние подарки, организации отдыха детей, медицинского обслуживания персонала, медицинского осмотра персонала, за исполнением санитарных норм (дезинфекция, дезинсекция, дератизация и аналогичные); Контроль за исполнением работ по уборке зданий/помещений/территории и аналогичных объектов; Организация спортивного комплекса для работников; Организация культмассовой работы; Контроль по учету проживающих и питающихся на месторождениях и др.

Вопросы аутстаффинга: Заключение и сопровождение договора об оказании услуг наемного персонала, контроль за исполнением договора, проверка расчетных ведомостей, сопровождение в системе 1С, веб портала закупок Самрук-Казына и т.д., совместная работа с аутстаффинговыми компаниями.

Перечень основных нормативных правовых и внутренних документов, которыми руководствуется подразделение:

- нормативно-правовые акты Республики Казахстан;
- Трудовой кодекс Республики Казахстан;
- Устав и решения уполномоченного органа;
- знания в области интегрированной системы менеджмента (далее-ИСМ) в соответствии с международными и национальными стандартами по системам менеджмента;
- руководящие, нормативные и методические документы;
- внутреннюю документацию ИСМ;
- правила внутреннего трудового распорядка;
- Положение о ГУЧРиСП.

Настоящим в состав группы входят: руководитель группы Ж.Аманбаева, ведущий специалист по социальным вопросам Рысбекова Ж.А. (штат), социолог Асем Х. (аутстаффинг), специалист по оплате труда 1-ой категории Демесинова



Ч.Х. (аутстаффинг), специалист по обучению Туреева Р. (аутстаффинг), секретарь-референт Дюсенова Ж. (аутстаффинг).

Прикомандированные: инженер по комплектации оборудования Дунбаева З. (штат), инженер ИТ Джайлауова Н.

В ходе анализа были изучены внутренние нормативные документы (ВНД), регламентирующие деятельность Товарищества и ее структурных подразделений (ГУЧРиСП). По результатам анализа были выявлены дискреционные полномочия и положения, способствующие совершению коррупционных правонарушений:

#### 1. Внутренние нормативные документы

1.1 Согласно пункту 2.1 «Правил по подбору, отбору, найму и адаптации персонала в ТОО МТК» - «...постоянно действующая комиссия ... осуществляет свои полномочия, определенные положением о ней». В МТК не разработано «Положение о комиссии».

*Коррупционный риск: – не определена процедура контроля за исполнением должностными лицами обязанностей и полномочий.*

1.2 В ВНД «Правил по подбору, отбору, найму и адаптации персонала в ТОО МТК» не регламентированы сроки приема заявлений от кандидатов после опубликования объявления о проведении конкурса. Дает возможность установить максимально короткие сроки и допустить к конкурсу только избранных кандидатов.

*Коррупционный риск: – отсутствие сроков проведения этапов отбора (размещения объявления, прием документов, собеседования, тестирования и т.д.).*

1.3 Согласно пункта 5.1 – «ТКК один раз в полугодие согласно утвержденного графика, рассматривает поступившие заявления и представления о присвоении, повышении и понижении разрядов. Запросили в ГУЧРиСП Графики заседания ТКК за 2022,2023 и на 2024г.

По информации ГУЧРиСП: - Графики заседания ТКК на 2022 год и 2023 год отсутствуют. На 2024 год на стадии разработки, так как Правила на согласовании в АО НК «КазМунайГаз».

*Коррупционный риск: – создание не равных условий для кандидатов, отсутствие сроков проведения этапов отбора (размещения объявления, прием документов, собеседования, тестирования и т.д.)*

1.4 Согласно пункта 4.1 Правил управления персоналом аутстаффинга, планирование процесса осуществляется на основании утвержденной растановки аутстаффинга и потребностей производственных процессов ТОО МТК. При этом на запрос предоставить утвержденный документ по растановке аутстаффинга и потребностей производственных процессов МТК, ГУЧРиСП ответил, что утвержденной растановкой аутстаффинга является утвержденный бюджет на соответствующий год с расшифровкой по статье аутсорсинга. Однако, Расшифровка Бюджета по статье аутсорсинга (в Exell) не может считаться Утвержденным документом. Бюджет должен формироваться на основании

данного утвержденного документа. Утвержденная расстановка персонала аутстаффинга и потребностей производственных процессов влияет на качество оказываемых услуг.

На момент проверки исполнения договоров по услугам аутстаффинга персонала в расшифровках к АВР выявлен факт не соответствия окладов, наименований должностей, количества персонала в разрезе должностей указанных в РПВ с Приложением №5 к договору. По данному вопросу ГУЧРиСП поясняет следующее: - не соответствие окладов связано с ростом Базовой тарифной ставки используемой для расчета оклада работников, и невозможностью на тот момент изменить Приложение 5 к договору, т.к. затянулся процесс корректировки Бюджета. Не соответствие количества персонала в разрезе должностей связано с тем, что при проведении заседания ТКК 4 января 2023 года в отношении работников ТОО S&S service, были повышены разряды при отсутствии соответствующих вакантных мест. На момент присвоения разрядов, фактически отсутствовали 2 вакансии Слесарь КИП 4 раза и 1 вакансия Слесарь КИП 5 раз.

*Коррупционный риск: – возможность корректировки без соответствующего согласования (имеется возможность изменить специальности, должности, оклады и количество персонала).*

## **2. Результаты проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков в 2022г. (статус исполнения План мероприятий по выявленным коррупционным рискам (далее- План).**

2.1. Разработаны должностные инструкции штатных работников в соответствии с занимаемыми должностями и функциональными обязанностями.

Должностные инструкции работников аутстаффинга будут разработаны в срок до 01.03.2024г. (после внесения изменений в договоры на услуги аутстаффинга)

2.2. Работниками МТК была подписана «Памятка работника МТК по соблюдению требований антикоррупционного законодательства» и направлены в ОЦО на хранение в личном деле каждого работника.

2.3. По результатам исполнения п.3. Плана:

2.3.1. Танауов М. переведен ведущим инженером АСУП 01.11.2023г., место дислокации АУП.

2.3.2. Аманкосов Н. переведен на должность инженера КИП с 01.03.2023г.

2.3.3. Амантаев Ж. переведен на должность супервайзера.

2.3.4. Едильханова А. переведена с 01.07.2023г. на должность ведущего проектировщика.

2.3.5. Евсеев В., Баубеков Х. - расторгнуты трудовые договоры.

2.4. У следующих работников МТК на момент проведения ВАКР выявлены неиспользованные дни трудового отпуска:

Рысбекова Ж.А. 56 дней;

Сатканов Б.Е. 49 дней;

Уткельбаева К.М. 61 день.

2.5. С 01.11.2022 г. Дарханов Б.Д., Сисенбаев Е.О. временно переведены электромонтером по обслуживанию СЦиБ 4 разряда, Ташекенов Ж. слесарем КИПиА 3 разряда, Давлатбай С.Б. электромонтером ЛКС 4 разряда, Айтмуханов А.И. электромонтером ЛКС 4 разряда. Ботабай Б.Т. с 01.11.2022г. установлена доплата за РЗО в размере 15 % за выполнение функций инженера АСУТП, с 06.11.2023г. переведен инженером АСУП ЦАПЖ.

2.6. Справки о наличии/отсутствия судимости совершения коррупционных проступков предоставлены всеми штатными работниками.

2.7. Был произведен перерасчет заработной платы с 01.01.2022г. по 31.10.2022г. работникам, указанным в результатах ВАКР 2022г.

### **3. Результаты проведенных внешних проверок в отношении объекта анализа (статус исполнения План мероприятий по сводному заключению РГ АО НК КМГ. Заключение/ответы уполномоченных органов по обращениям работников):**

3.1 Согласно пункта 5 План мероприятий по сводному заключению рабочей группы АО НК «КазМунайГаз», **необходимо было до 31.12.2023г.** «Внести изменения в Правила управления персоналом аутстаффинга ПР-ИСМ-18 от 29.03.2019г., в части проведения конкурсных процедур при приеме на работу. Отсутствие конкурсного отбора создает риски оказания предпочтения при трудоустройстве, а также условия непрозрачного отбора персонала».

Во исполнения Плана мероприятий по сводному заключению рабочей группы разработаны новые проекты Правил по отбору, подбору, найма и адаптации персонала и Правил управления персоналом аутстаффинга и представлены до 31.12.2023г. в АО НК «КазМунайГаз» для согласования. На сегодняшний день данные ВНД не утверждены, в связи с чем в Товариществе на сегодняшний день отсутствует процедура для конкурсного отбора персонала аутстаффинга, что создает *коррупционные риски*:

– *формальное проведение конкурсного отбора, создание не равных условий для кандидатов, отсутствие сроков проведения этапов отбора (размещения объявления, прием документов, собеседования, тестирования и т.д.)*

### **4. Результаты конкурсных процедур по подбору, отбору и найму персонала.**

4.1 Запросили Перечень проведенных конкурсных процедур на закрытие вакантных должностей штатного и аутсорсингового персонала с указанием дат проведения конкурсных процедур, наименование вакантной должности (копии Приказов и Протоколов комиссии);

При приеме аутстаффингового персонала конкурсные процедуры не проводились, т.к. данный процесс не регламентирован в ВНД.

По штатному персоналу в 2022г. был проведен только 1 конкурс на занятие вакантной должности начальника ПТО с соблюдением всех процедур. По всем остальным принятым штатным работникам в 2022г. конкурс в установленном порядке не проводился.

4.2. В 2023г. по штатному персоналу конкурсы проводились, при этом не по всем конкурсам предоставлена информация по объявлению конкурса (например: руководителя группы по охране труда и охраны окружающей среды Доскалиева Н.Т. конкурс не объявлялся и он был не правомерно назначен на должность, т.к. было отрицательное заключение комплайнс-оффисера - о не соответствии квалификационным требованиям согласно Приказа №533 министерство труда и социальной защиты населения РК от 30декабря 2020 г.).

4.3. Также повторный конкурс на вакантную должность начальника производственно-технического отдела (далее - ПТО), был проведен с грубым нарушением установленных процедур, а именно:

4.3.1 Повторный конкурс провели, не смотря на то что итоги первого конкурса не были отменены, а были только приостановлены. Установлено, что первый конкурс на вакантную должность начальника ПТО был проведен в соответствии с «Правилами по подбору, отбору, найма и адаптации персонала в ТОО «Мунайтелеком», утвержденных решением Наблюдательного совета ТОО «Мунайтелеком» от 18 апреля 2019г., протокол №4 (далее - Правила). В ходе проверки установлено, что со стороны ТОО «Мунайтелеком», допущены несоответствия организационного характера, а именно проведение повторного конкурса было неправомерным, т.к. на момент его проведения Артыкбай К.Р. был восстановлен на работе и согласно Протоколу первого конкурса от 22.11.2023г. конкурсной комиссией было принято единогласное решение о назначении его на вакантную должность начальника ПТО.

Фактически основания для отмены первого конкурса отсутствуют.

4.3.2. Присутствует конфликт интересов. Победитель конкурса Тулебаев С. являясь членом конкурсной комиссии, имел предварительный доступ к информации по конкурсу и был во влечен в процесс принятия решения, тем самым злоупотребил наделенными полномочиями с целью получения Личной выгоды.

*Согласно «Политике по урегулированию конфликта интересов у работников и должностных лиц ТОО МТК»:*

4.6. Работники и Должностные лица несут полную ответственность за решение вопросов, связанных с их Частными интересами таким образом, чтобы в максимальной степени избежать Конфликта интересов, возникающего в связи с назначением на должность или последующим прибыванием на ней.

5.1. К Конфликту интересов могут относиться следующие ситуации:

- Использование Инсайдерской информации в личных целях;
- Превышение должностных полномочий и пренебрежение должностными обязанностями.

4.3.3. Имеются факты неправомерного отклонения кандидата Канатбаева Е. Согласно квалификационным требованиям, требовался стаж работы по оперативному управлению производством не менее 5 лет, который Канатбаева Е. имел, т.к. он с 2014г. работал Инженером АСУП 1 кат. отдела АТМ ДАИТС АО ММГ, в обязанности которого входил оперативный контроль деятельности Цехов автоматизации производства ТОО МТК. Являясь Заказчиком МТК, ДАИТС АО ММГ влияет на управление производственных цехов МТК. С октября 2018г. работал начальником Производственного управления МТК, а с октября 2019 по ноябрь 2022г. работал Руководителем службы автоматизации производства и метрологического обеспечения. Фактически он руководил подразделениями, которые в ноябре 2022г. были реорганизованы в Производственно-технический отдел.

4.3.4. В Протоколе указаны факты оказания давления на кандидата Исхакову С., со стороны ее конкурента Тулебаева С., который на тот момент являлся ее руководителем.

4.3.5. Нарушены сроки закрытия вакансии, (30 кал. дней). Вакансия появилась в ноябре 2022г. после утверждения новой организационной структуры МТК, при этом вакансию закрыли только в феврале 2023г.

## **5. Результаты конкурсных процедур по присвоению квалификационных разрядов рабочих специальностей.**

5.1 Запрошен Перечень проведенных конкурсных процедур с копиями Приказов и Протоколов комиссии. В 2023г. проведено только одно заседание ТКК, с нарушением установленных процедур. Не разрабатывался График заседания ТКК и до работников не донасилась информация о планируемых заседаниях ТКК на которые они могут подать заявки.

Отсутствие Графиков в 2022 и 2023 годах и объявлений о планируемых заседаниях ТКК дало возможность проводить конкурсы для определенного круга лиц, кому доступна информация о дате и сроках проведения конкурса, что противоречит принципам прозрачности, гласности, равноправия и справедливости. К Примеру согласно Протоколу заседания ТКК №2 от 04.01.2023г. подали заявки 13 работников и всем им повысили разряды путем проведения формального собеседования без проведения установленных конкурсных процедур. При этом остальные работники в виду отсутствия прозрачности и гласности процедур не смогли подать заявки на повышение разрядов.

Также выявлен факт присвоения разрядов при фактическом отсутствии на тот момент вакансий по некоторым должностям (см. пункт 1.4).

*Коррупционный риск: – формальное проведение конкурсного отбора, создание не равных условий для кандидатов, отсутствие сроков проведения этапов отбора (размещения объявления, прием документов, собеседования, тестирования и т.д.)*

## **6. Нарушение процедур по приему на работу и перемещения работников на вакантную должность.**

6.1 В АКТе проверки комплаенс-офицера по обращениям работников ТОО «Мунайтелеком» от 07.04.2023г., подробно описаны факты несоответствия занимаемой должности инспектора службы безопасности Мурзагалиева А.С.

На должность инспектора службы безопасности Мурзагалиев А.С. устроился с поддельными документами, а на должность бухгалтера он не подходит по квалификационным требованиям. Согласно приказа Министра труда и социальной защиты населения РК от 30.12.2020 года №553, в квалификационных требованиях бухгалтера указано, что кандидат на вакантную должность должен иметь стаж работы по учету и контролю не менее 3-х лет. **Мурзагалиев А.С. вообще не имеет опыта работы в бухгалтерии.**

Несмотря на несоответствие квалификационным требованиям Мурзагалиева А.С., последний принят на работу в ЧУ «Samruk Business Academy» на должность бухгалтера (Приказ №244-л от 04.01.2023г.) на полную ставку (8 часов) и в ТОО «Demeу I Ко» на должность инспектора службы безопасности (Приказ №98/23 от 04.01.2023г.) на пол/ставки (4 часа).

Данные специалисты относятся к АУП и согласно пункту 4.3 «Правил трудового распорядка ТОО МТК» к ним устанавливается одинаковый режим работы – пятидневная рабочая неделя с 8-30 до 18-00 с перерывом на обед с 12-30 до 14-00. Если Мурзагалиева А.С. был по полной ставке (8 часов) занят работой бухгалтера, он ни как не мог в тоже время совмещать должность инспектора службы безопасности или работу бухгалтера он выполнял только 4 часа.

Согласно пп.56) п.1 ст.1 Трудового кодекса РК, *совместительство – выполнение работником другой регулярной оплачиваемой работы на условиях трудового договора в свободное от основной работы время.*

**Мурзагалиеву А.С. с 04.01.23г. по 31.07.23г. выплачивалась заработная плата за работу бухгалтером фактически которую он не выполнял. Сумма начисления составила без учета других расходов на бухгалтера 5 424 704,53 (пять миллионов четыреста двадцать четыре тысячи семьсот четыре) тенге.**

6.2 В АКТе проверки комплаенс-офицера по обращениям работников ТОО «Мунайтелеком» от 07.04.2023г., подробно описаны факты несоответствия занимаемой должностям ведущего инженера проектировщика Ондаған М.Л. и то, что он фактически не выполнял работу ведущего инженера проектировщика. **Ондаған М.Л. вообще не имеет опыта работы в проектирование и**

**несоответствовал квалификационной требованиям ведущего инженера проектировщика.**

Ондаған М.Л. принят на работу в ТОО «Demeу I Ко» на должность ведущего инженера проектировщика (Приказ №61/23 от 04.01.2023г.). После проверкт комплаенс офицера и выявления факта несоответствия квалификационным требованиям и фактического не исполнения работником должностных обязанностей, Ондаған М.Л. был переведен с должности ведущего инженера проектировщика на должность супервайзера с 01.07.2023г. (Приказ №429/23 от 30.06.2023г.).

**Ондаған М.Л. с 04.01.23г. по 30.06.23г. выплачивалась заработная плата за работу фактически которую он не выполнял. Сумма начисления составила без учета других расходов на ведущего инженера проектировщика 6 211 869,54 (шесть миллионов двесте одиннадцать тысячи восемьсот шестьдесят девять) тенге.**

*Коррупционный риск: – формальное начисление заработной платы в целях удовлетворения потребности Мурзагалиева А.С. и Ондағана М.Л. злоупотребление должностными полномочиями руководства МТК).*

### **Рекомендации:**

1.1.Разработать «Положение о комиссии» согласно пункту 2.1 «Правил по подбору, отбору, найму и адаптации персонала в ТОО МТК»

**Срок до 31 мая 2024г.;**

1.2. Актуализировать ВНД «Правил по подбору, отбору, найму и адаптации персонала в ТОО МТК» в части требования сроков проведения этапов отбора (размещения объявления, прием документов, собеседования, тестирования и т.д.).

**Срок до 31 мая 2024г.;**

1.3 Согласно пункту 5.1 «Положения тарифно квалификационной комиссии ТОО МТК» утвердить Графики заседания ТКК по рассмотрению поступивших заявлений и представлений о присвоении, повышении и понижении разрядов. График согласовать с профсоюзом и ознакомить всех работников МТК. Привести процедуры в соответствие с утверждённым ВНД.

**Срок – ежегодно.**

1.4 Согласно пункту 4.1 Правил управления персоналом аутстаффинга, прием, перемещение аутстаффингового персонало производить на основании утвержденной растановки аутстаффинга и потребностей производственных процессов ТОО МТК.

Привести в соответствие Приложение №5 по всем договорам аутстаффинга в соответствии с утвержденным документам МТК. В случае повторного

нарушения нормативных документов МТК принять строгие меры наказания в отношении ответственных лиц, допустивших нарушения.

**Срок до 29 февраля 2024г.**

2.1. Ускорить заключение дополнительных соглашений к договорам на услуги аутстаффинга.

**Срок до 01 марта 2024г.;**

2.2. Актуализировать должностные инструкции работникам аутстаффинга в соответствии с выполняемыми ими функциями.

**Срок до 03 июля 2024г.;**

2.3. Привести в соответствие выполняемые работы работников по занимаемым должностям.

**Срок до 01 марта 2024г.;**

2.4. Предоставить трудовые отпуска работникам, с количеством неиспользованных дней трудового отпуска свыше 60 дней согласно нормам трудового законодательства РК.

**Срок - в течение 2024г.;**

2.5. Произвести перерасчет заработной платы и иных выплат временно переведенных с 01.11.2022г. Дарханов Б.Д., Сисенбаев Е.О. временно переведены электромонтером по обслуживанию СЦиБ 4 разряда, Ташекенов Ж. слесарем КИПиА 3 разряда, Давлатбай С.Б. электромонтером ЛКС 4 разряда, Айтмуханов А.И. электромонтером ЛКС 4 разряда и Ботабай Б.Т. с 01.11.2022г. функций инженера АСУТП до приведения в соответствие занимаемой должности/профессии.

**Срок до 23 февраль 2024г.**

3.1. Проект Правил по отбору, подбору, найма и адаптации персонала и Правил управлению аутстаффингом разрабатывается АО «НК КМГ» идентичные для всех ДЗО КМГ. Необходимо ускорить актуализацию ВНД, т.к. действующие ВНД содержат коррупционные риски. КМГ рекомендовало привести в соответствие ВНД до конца 2023г. (Протокол совместного заседания НС с РГ КМГ от 12.06.23г);

**Срок до утверждения Правил.**

3.2. Ввиду отсутствия утвержденной процедуры (Правил управления персоналом аутстаффинга), обеспечить прием работников аутстаффинга по аналогии требованиям кандидатов на вакантную должность, согласно утвержденных «Правил по подбору, отбору, найма и адаптации персонала в ТОО «Мунайтелеком» путем проведения конкурса.

**Срок до утверждения Правил.**



4.1. В связи с нарушением конкурсных процедур на закрытие вакантных должностей штатного и аутсорсингового персонала привлечь к дисциплинарной ответственности руководство МТК.

**Срок до 01 июля 2024г.**

4.2. В связи с несоответствием Доскалиева Н.. квалификационным требованиям согласно Приказа №533 министерство труда и социальной защиты населения РК от 30 декабря 2020г. (заключение комплаенс-офицера Кошанова Т.Б.) провести аттестацию в установленном порядке.

**Срок до 28 июня 2024г.**

4.3. Повторный Конкурс на вакантную должность начальника ПТО проведен с грубыми нарушениями принципов прозрачности отбора и конфликта интересов. Изданный акт работодателя нарушают права и гарантии работников, предусмотренные пункт 1 ст.6, пункт 8 ст.4 Трудовым Кодексом. Необходимо признать итоги конкурса (Протокол) не правомерными и привести в соответствие.

**Срок до 01 апреля 2024г.**

5.1 Согласовать с профсоюзом и Утвердить График заседания ТКК на 2024 год, привести процедуры в соответствие с утверждённым ВНД, исключить коррупционные риски. Ознакомить с Графиком все структурные подразделения. Заседания ТКК проводить только при наличии вакансий согласно утвержденного документа «Растановка аутстафинга и потребностей производственных процессов ТОО МТК».

**Срок до 01 апреля 2024г.**

6.1 Провести расчет убытков, причинённых МТК, в связи с выплатой заработной платы работнику, за работу, которую он не выполнял. Взыскать с работников сумму незаконно выплаченной заработной платы в пользу МТК.

6.2 Направить материалы дела в Департамент Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) по Мангистауской области и Департамент экономических расследований по Мангистауской области для получения процессуальной оценки по действиям должностных лиц МТК.

**Срок до 01 апреля 2024г.**

Примечание:

На момент согласования Аналитической справки был выявлен Конфликт интересов Руководителя Юридической группы Алдаковой Ж.О., т.к. ее были

даны юридические заключения при подписании протокола совместного совещания по вопросу необходимости расторжения договора по обоюдному согласию сторон договора №786607/2023/5, №786607/2023/5 с ИП «Туманшаева». В целях урегулирования конфликта интересов, члена рабочей группы исключили с согласования Аналитической справки.

**Руководитель рабочей группы  
Комплаенс-офицер**

**Кошанов Т.Б.**

**Начальник ОЗ и МТС**

**Артыкбай К.Р.**

**Руководитель ГУЧРиСП**

**Аманбаева Ж.К.**

**Руководитель группы АСУТП**

**Избасаров Б.М.**