

Аналитическая справка
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности АО «Шығыс Жылу»¹

г. Усть-Каменогорск

«25» июня 2026 года

В соответствии с пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года «О противодействии коррупции», приказом председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года №12 «Об утверждении Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков», приказом Генерального директора АО «Шығыс Жылу» №222 от 22 мая 2026 года «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков в АО «Шығыс Жылу», рабочей группой проведен внутренний анализ коррупционных рисков (далее – ВАКР) в деятельности АО «Шығыс Жылу» (далее – Общество).

В качестве источников для ВАКР были использованы нормативные правовые акты, регламентирующие деятельность Общества и его структурных подразделений, внутренние нормативные документы Общества, материалы и документы, находящиеся в свободном доступе.

ВАКР в Обществе проведен по следующим направлениям:

1. выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах и внутренних нормативных документах, затрагивающих деятельность Общества;

2. выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Общества по следующим направлениям:

- управление персоналом, в том числе определение должностей, подверженных коррупционным рискам;
- урегулирование конфликта интересов;
- освоение и распределение финансовых средств;
- заключение договоров с физическими и юридическими лицами;
- иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности Общества.

Анализируемый период деятельности: с сентября 2025 года по май 2026 года.

Период проведения внутреннего анализа коррупционных рисков: с 01 июня до 17 июня 2026 года.

При проведении ВАКР рабочей группой были использованы:

1) Методические рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков (утверждены Председателем Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 30 декабря 2022 года №488);

¹ Далее – Общество/Предприятие

2) Типовые правила проведения внутреннего анализа коррупционных рисков (утверждены приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12).

В ходе проведения ВАКР выявлено 10 следующих рисков.

Риск 1. По направлению – иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности Общества, по индикатору: осуществление технического надзора и приемка выполненных работ подрядными организациями.

В ходе анализа деятельности производственно-технического управления установлено, что работники подразделения осуществляют технический надзор за выполнением строительно-монтажных и ремонтных работ, участвуют в согласовании изменений проектных решений, а также входят в состав комиссий по приемке объектов после строительства, реконструкции и капитального ремонта. При выполнении указанных функций существует риск сокрытия недостатков выполненных работ, отклонений от проектно-сметной документации, а также приемки работ, выполненных не в полном объеме либо с нарушением установленных требований.

Реализация данного риска может привести к необоснованному подписанию актов приемки выполненных работ, причинению имущественного ущерба Обществу, снижению качества объектов теплоснабжения, а также созданию условий для получения неправомερных преимуществ подрядными организациями. Наибольшая вероятность возникновения риска связана с этапами строительного контроля, подтверждения объемов выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию.

Рекомендации:

В целях минимизации коррупционного риска обеспечить проведение приемки выполненных работ и объектов исключительно комиссионно с обязательным документальным оформлением результатов проверки. Рассмотреть возможность внедрения фотофиксации и видеофиксации отдельных этапов выполнения и приемки работ, а также выборочного контроля со стороны профильных подразделений за полнотой и качеством выполненных подрядными организациями обязательств.

Риск 2. По направлению – иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности Общества, по индикатору: проведение инвентаризации объектов теплоснабжения и актуализация сведений в информационной системе.

По результатам анализа должностной инструкции ДИ 05.02-01-02.12 «Инспектор-контролер 3 группы» установлено, что инспектор-контролер осуществляет инвентаризацию частных домостроений на предмет соответствия фактических данных сведениям, содержащимся в базе данных программы «Биллинг», с составлением соответствующего акта. В ходе проведения инвентаризации работник получает информацию о фактическом использовании объектов теплоснабжения, наличии признаков предпринимательской деятельности, а также соответствии категории потребителя сведениям, содержащимся в информационной системе.

Вместе с тем, должностная инструкция не содержит прямой обязанности по уведомлению руководства о выявленных фактах использования объектов теплоснабжения не по назначению либо осуществления предпринимательской деятельности на объектах, учтенных как бытовые потребители. Отсутствие указанной обязанности создает риск несвоевременного выявления таких фактов, сохранения в базе данных недостоверной информации о категории потребителя, применения тарифа, не соответствующего фактическому использованию объекта, предоставления отдельным потребителям необоснованных преимуществ и недополучения доходов Обществом.

Дополнительным фактором, способствующим реализации риска, является значительный период между проведением инвентаризаций объектов теплоснабжения, что затрудняет своевременное выявление изменений в фактическом использовании объектов и актуализацию сведений в информационной системе.

Рекомендации:

Внести изменения в ДИ 05.02-01-02.12 «Инспектор-контролер 3 группы», а также в аналогичные должностные инструкции инспекторов-контролеров, предусмотрев обязанность незамедлительно информировать непосредственного руководителя о выявленных фактах использования объектов теплоснабжения не по назначению либо осуществления предпринимательской деятельности на объектах, зарегистрированных как бытовые потребители.

Риск 3. По направлению – заключение договоров с физическими и юридическими лицами, по индикатору: ограничение конкуренции и создание преимуществ отдельным поставщикам при осуществлении государственных закупок.

По результатам анализа ДИ 05.02-03.01 «Начальник управления материально-технического снабжения» установлено, что согласно п. 2.2 начальник управления осуществляет планирование и координацию деятельности подразделения, а согласно п. 2.4 организует проведение процедур государственных закупок товаров, работ и услуг. Указанные полномочия

предусматривают организацию закупочных процедур, подготовку и согласование закупочной документации, а также взаимодействие с потенциальными поставщиками.

Наличие указанных полномочий создает риск ограничения добросовестной конкуренции путем включения в закупочную документацию требований, не обусловленных фактической потребностью Общества, создания преимущественных условий для отдельных участников закупок, необоснованного отклонения потенциальных поставщиков, а также искусственного дробления закупок либо необоснованного применения способа закупки из одного источника. Реализация данного риска может привести к ограничению конкурентной среды, заключению договоров с заранее определенными поставщиками, снижению эффективности закупочной деятельности и неэффективному расходованию денежных средств Общества.

Рекомендации:

Обеспечить проведение периодического мониторинга закупочной документации на предмет наличия требований, ограничивающих конкуренцию, а также осуществлять анализ закупок однородных товаров, работ и услуг на предмет их искусственного разделения. Рассмотреть возможность дополнительного контроля обоснованности применения способа закупки из одного источника, включая документальное подтверждение оснований его использования, а также проведение выборочных проверок закупочных процедур на предмет соблюдения принципов открытости, прозрачности и добросовестной конкуренции.

Риск 4. По направлению – иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности Общества, по индикатору: регистрация входящей и исходящей корреспонденции.

В ходе анализа деятельности управления интегрированной системы менеджмента и документационного обеспечения установлено, что подразделение осуществляет регистрацию входящей и исходящей корреспонденции, присвоение регистрационных номеров документам, а также контроль сроков их прохождения в системе электронного документооборота.

Наличие указанных полномочий создает риск внесения изменений в регистрационные данные документов, несвоевременной регистрации корреспонденции либо искусственного изменения сроков прохождения документов. Реализация данного риска может привести к нарушению сроков рассмотрения обращений и исполнения поручений, созданию преимуществ для отдельных лиц и организаций, а также снижению прозрачности документооборота Общества.

Рекомендации:

Рассмотреть возможность ограничения прав пользователей на изменение даты и времени регистрации документов в системе электронного

документооборота, обеспечить автоматическую фиксацию регистрационных данных средствами системы, а также исключить возможность резервирования и пропуска регистрационных номеров документов.

Риск 5. По направлению – иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности Общества, по индикатору: согласование документов и обеспечение сохранности служебной информации.

В ходе анализа деятельности управления интегрированной системы менеджмента и документационного обеспечения установлено, что подразделение участвует в организации процессов согласования документов, обеспечивает сопровождение документооборота в системе электронного документооборота, а также осуществляет работу с документами, содержащими служебную информацию.

Наличие указанных полномочий создает риск подмены или внесения изменений в документы после завершения процедуры согласования, а также риск передачи третьим лицам служебной информации, содержащейся в документах Общества. Реализация данного риска может привести к принятию решений на основании документов, содержание которых не соответствует согласованной редакции, разглашению информации ограниченного распространения и созданию условий для получения неправомерных преимуществ заинтересованными лицами.

Рекомендации:

Рассмотреть возможность внедрения механизмов контроля версий документов в системе электронного документооборота, обеспечить проведение сверки подписываемых документов с согласованными редакциями, а также усилить контроль доступа пользователей к документам и информации ограниченного распространения.

Риск 6. По направлению – иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности Общества, по индикатору: распределение и маршрутизация корреспонденции.

В ходе анализа деятельности управления интегрированной системы менеджмента и документационного обеспечения установлено, что подразделение осуществляет первичную обработку поступающей корреспонденции, ее регистрацию и направление руководству и исполнителям в соответствии с установленным порядком.

Наличие указанных полномочий создает риск необъективного распределения документов между исполнителями, а также искусственного затягивания сроков передачи отдельных документов руководству либо ответственным работникам. Реализация данного риска может привести к несвоевременному рассмотрению обращений, жалоб и претензий,

предоставлению преимуществ отдельным лицам и снижению эффективности системы документооборота Общества.

Рекомендации:

Рассмотреть возможность установления нормативных сроков первичной обработки и направления корреспонденции исполнителям, а также осуществлять периодический контроль соблюдения сроков прохождения документов в системе электронного документооборота.

Риск 7. По направлению – заключение договоров с физическими и юридическими лицами, по индикатору: выдача технических условий на подключение к тепловым сетям.

В ходе анализа деятельности подразделений, участвующих в подготовке и выдаче технических условий на подключение объектов к тепловым сетям Общества, установлено наличие риска принятия необъективных решений при определении технических требований к подключаемым объектам, сроков выполнения мероприятий либо условий подключения.

Реализация данного риска может выражаться в создании преимущественных условий для отдельных заявителей путем установления необоснованно упрощенных требований либо, наоборот, создания искусственных административных барьеров для подключения отдельных объектов. Кроме того, существует риск необоснованного согласования технических решений, не соответствующих фактическим техническим возможностям тепловых сетей, что может привести к нарушению принципов равного доступа потребителей к услугам Общества.

Рекомендации:

Обеспечить проведение периодического выборочного контроля выданных технических условий на предмет полноты и обоснованности содержащихся требований, а также соблюдения единых подходов при рассмотрении аналогичных обращений. Рассмотреть возможность внедрения дополнительных механизмов согласования технических условий по объектам повышенной сложности и ведения реестра выданных технических условий с указанием оснований принятых решений.

Риск 8. По направлению – выявление коррупционных рисков во внутренних нормативных документах, по индикатору: недостаточная регламентация процедур приемки, хранения, учета и распределения топлива в ИП 10-08 «Порядок получения, хранения, контроля качества и распределения топлива по котельным».

По результатам проведенного анализа Инструкции Предприятия 10-08 «Порядок получения, хранения, контроля качества, распределения топлива по котельным» (далее – ИП 10-08) выявлены коррупциогенные факторы, а именно в

ИП 10-08 содержится недостаточно конкретизированные процедуры контроля процессов приемки, хранения и отпуска твердого топлива без усиления персональной ответственности и контроля должностных лиц на каждом этапе технологической цепочки, что создает коррупциогенные факторы и снижает прозрачность учета, которые могут способствовать возникновению коррупционных рисков, она не предусматривает требований соблюдения законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции, а также ответственности за их нарушение.

На текущий момент открытые площадки и склады хранения угля на котельных Предприятия не оснащены или оснащены не в достаточном объеме средствами автоматизированного визуального контроля. Данный факт формирует зону повышенных операционных, финансовых и коррупционных рисков для Предприятия.

В целях обеспечения сохранности материальных ценностей, усиления контроля качества поставляемого топлива и минимизации рисков злоупотреблений необходимо произвести монтаж системы технологического видеонаблюдения на территории угольных складов котельных. Установка видеокамер позволит решить следующие критически важные задачи:

1) исключение коррупционных рисков и хищений: Непрерывная фиксация периметра склада предотвратит несанкционированный вывоз угля, а также исключит возможность скрытого сговора между персоналом котельной и водителями автотранспорта.

2) контроль объемов и качества при приемке топлива: Видеофиксация процесса разгрузки позволит удаленно контролировать уровень заполнения кузовов (проверка на недогруз), фиксировать государственные номера техники для сверки с товарными накладными, а также осуществлять первичный визуальный контроль качества угля (выявление фракции, избытка угольной пыли, породы или посторонних примесей);

3) формирование доказательной базы при претензиях: Наличие защищенного видеоархива обеспечит юридическую службу неопровержимыми доказательствами при ведении судебной работы в случаях поставки некачественного топлива со стороны поставщика;

4) безопасность производства: Камеры обеспечат оперативный надзор за работой спецтехники на складе и соблюдением персоналом правил охраны труда (нахождение в опасных зонах, использование СИЗ).

Рекомендации:

Произвести пересмотр текущей процедуры инструкции Предприятия приемки, хранения и отпуска твердого топлива с усилением персональной ответственности и контроля должностных лиц на каждом этапе технологической цепочки и прописать в ИП 10-08 систему видеонаблюдения на угольных складах котельных Департамента производства теплотенергии согласно соблюдению требований законодательства Республики Казахстан о

противодействию коррупции и внутренних нормативных актов в области противодействия коррупции и ответственности за их нарушение;

Также рассмотреть возможность произвести монтаж системы технологического видеонаблюдения на территории угольных складов котельных Департамента производства теплоэнергии.

Риск 9. По направлению – освоение и распределение финансовых средств, по индикатору: формирование бюджетных показателей и планирование финансовохозяйственной деятельности Общества.

В ходе анализа деятельности управления тарифообразования и бюджетирования установлено, что подразделение формирует бюджет Общества на основании технически обоснованных заявок подразделений, составляет баланс доходов и расходов на основании утвержденных Уполномоченным органом тарифов, осуществляет консолидацию разделов Плана развития, а также осуществляет экономический анализ результатов финансово-хозяйственной деятельности. Указанные процессы оказывают непосредственное влияние на распределение финансовых ресурсов Общества и определение объемов финансирования отдельных направлений деятельности.

С целью исключения возникновения рисков разработаны соответствующие инструкции, регламентирующие Порядок формирования тарифа и Порядок формирования бюджета.

Наличие указанных инструкций исключает риск включения в бюджет, тарифную смету и планы развития необоснованных расходов, завышенных показателей либо недостоверных расчетов, поскольку контроль и рассмотрение заявок производится коллегиально, в присутствии директоров по направлениям и руководителей управлений.

Планирование ежемесячных платежей для бухгалтерии производится так же после заслушивания плана расходов и доходов общества, и может быть изменено только по решению высшего руководства.

Рекомендации:

Усилить контроль за соответствием планируемых расходов утвержденным производственным показателям и фактической потребностью структурных подразделений. Ответственность за внесение данных несет руководитель структурного подразделения и соответствующего департамента.

Риск 10. По направлению – заключение договоров с физическими и юридическими лицами, по индикатору: входной контроль закупаемых товарно-материальных ценностей.

В ходе анализа деятельности департамента подготовки производства установлено, что ответственными за приемку товарно-материальных ценностей по качеству являются работники подразделений, инициировавших закупку. В

рамках осуществления входного контроля работники подтверждают соответствие поставленных товарно-материальных ценностей требованиям технических спецификаций и условиям заключенных договоров.



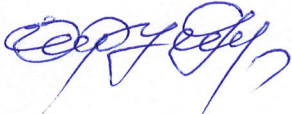


Наличие указанных полномочий создает риск формального проведения оценки качества поставленных товарно-материальных ценностей, принятия продукции, не соответствующей требованиям технических спецификаций и условиям договора, а также необъективного подтверждения соответствия поставленной продукции установленным требованиям. Реализация данного риска может привести к приемке некачественных товарно-материальных ценностей, причинению имущественного ущерба Обществу, неэффективному расходованию денежных средств, а также созданию условий для получения неправомерных преимуществ отдельными поставщиками.

Рекомендации:

Обеспечить обязательное документальное подтверждение результатов входного контроля товарно-материальных ценностей с оформлением соответствующих актов, фотофиксацией либо иными подтверждающими материалами. Рассмотреть возможность проведения приемки товарно-материальных ценностей комиссионно с участием не менее двух работников подразделения-заказчика, а также усилить контроль со стороны руководителей структурных подразделений за объективностью и полнотой проведения входного контроля.

Приложение: Перечень должностей подверженных коррупционным рискам, определенный по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков.

Состав рабочей группы:

Финансовый директор		А.В. Фатеева
Директор департамента сбыта теплоэнергии		О.Ю. Третьяков
Директор департамента производства теплоэнергии		И.В. Заруднев
Директор департамента подготовки производства		М.Т. Нургазин
Директор департамента передачи теплоэнергии		А.А. Оспанов
Начальник управления тарифообразования		

и бюджетирования

Ю.В. Масленникова

Начальник
производственно-технического
управления

Т.С. Алямкина

Начальник управления
интегрированной системы
менеджмента
и документационного обеспечения

Е.П. Орлова

Начальник управления
материально-технического снабжения

А.Ю. Мигулёв

С аналитической справкой ознакомлен:

**Генеральный директор
АО «Шығыс Жылу»**

Р.С. Уразбаев

Исп. комплаенс-офицер
Галимжанова М.А.