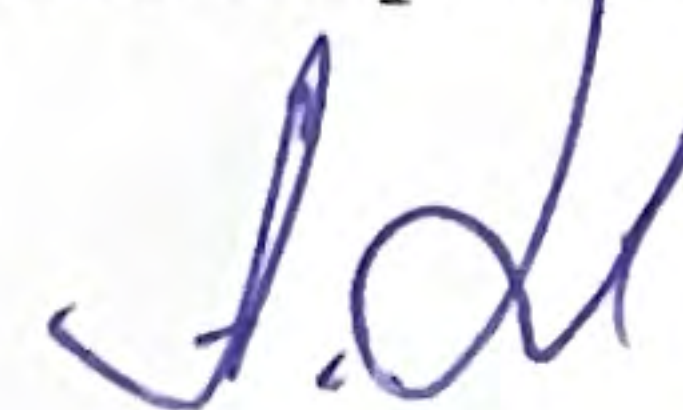


УТВЕРЖДАЮ
И.о. Председателя Правления
НАО «Национальный аграрный
научно-образовательный центр»



А.Дюсембаев

Аналитическая справка
по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в
деятельности НАО «Национальный аграрный научно-образовательный
центр» за второе полугодие 2024 года – первое полугодие 2025 года

г. Астана

25 августа 2025 года

Полное наименование объекта внутреннего анализа коррупционных рисков: Некоммерческое акционерное общество «Национальный аграрный научно-образовательный центр» (далее – Общество).

Основание проведения внутреннего анализа коррупционных рисков (далее – ВАКР): Пункт 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года «О противодействии коррупции», Типовые правила проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденные приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года №12, (подпункт 11) пункта 3 Плана мероприятий Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан по противодействию коррупции на 2025 год, приказ Председателя Правления Общества от 02 июня 2025 года №04-02/61 «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков», Методика по внедрению антикоррупционного стандарта.

Указанные документы определяют правовую и методологическую основу анализа, порядок выявления индикаторов коррупционных рисков, а также формирование выводов и рекомендаций по их минимизации.

Период проведения внутреннего анализа коррупционных рисков: второе полугодие 2024 г. – первое полугодие 2025 г.

В соответствии с требованиями антикоррупционного законодательства Республики Казахстан ВАКР это выявление и изучение причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений. Принципы проведения ВАКР - объективность, достоверность, всесторонность, прозрачность и личная ответственность.

Во исполнение приказа Председателя Правления Общества от 02.06.2025г. №04-02/61 «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков» и Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства РК по делам госслужбы и противодействию коррупции от 19.10.2016г. №12 проведена антикоррупционная экспертиза по следующим направлениям:

1) выявление коррупционных рисков во внутреннем нормативном документе – Правила документирования и управления документацией в НАО «Национальный аграрный научно-образовательный центр» (*другие внутренние документы анализируются на предмет коррупционных рисков при составлении их проектов согласно Плану мероприятий по внедрению и реализации Кодекса корпоративного управления НАО «Национальный аграрный научно-образовательный центр», утвержденный решением Совета Директоров Общества*).

2) выявление коррупционных рисков в организационно – управленческой деятельности Общества по:

исполнению договоров о государственном задании в рамках реализации бюджетной программы 267 «Повышение доступности знаний и научных исследований», подпрограммы 104 «Научно-практическое сопровождение и разработка рекомендаций для субъектов агропромышленного комплекса Республики Казахстан» от 10 сентября 2024 года №1, от 15 января 2025 года №1;

исполнению договоров о государственных закупках услуг в рамках реализации бюджетной программы 267 «Повышение доступности знаний и научных исследований», подпрограммы 100 «Информационное обеспечение субъектов агропромышленного комплекса на безвозмездной основе» от 31 мая 2024 года №1, от 10 апреля 2025 года №250028/00.

Состав рабочей группы по проведению ВАКР утверждены приказами Председателя Правления Общества от 02.06.2025г. №04-02/61 «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков» за второе полугодие 2024 года – первое полугодие 2025 года, от 25 июля 2025 года №04-02/76 (далее – Рабочая группа).

Некоммерческое акционерное общество «Национальный аграрный научно-образовательный центр» (далее – Общество) создано в соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан № 659 от 22.08.2015 года «О создании некоммерческого акционерного общества «Национальный аграрный научно-образовательный центр» в организационно-правовой форме некоммерческого акционерного общества со 100% участием государства в уставном капитале.

Учредителем Общества является Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан.

Государственным органом, осуществляющим на основании соответствующего акта приема-передачи права владения и пользования 100% государственным пакетом акций Общества, является Министерство сельского хозяйства Республики Казахстан (далее по тексту – Единственный акционер/Министерство/МСХ РК).

Первичная регистрация была произведена 1 сентября 2015 года Департаментом юстиции Республики Казахстан по г.Астана (справка регистрации), БИН – 150940000180.

Юридический адрес: г. Астана, район Есиль, проспект Мангилик Ел, 8, подъезд 3, этаж 2, кабинет 201.

Место нахождения: г. Астана, пр. Кабанбай батыра, 17 блок Е.

Общество имеет свидетельство об аккредитации в качестве субъекта научной и/или научно-исследовательской деятельности от 7 октября 2019 года №005703.

Учредительным документом Общества является Устав, утвержденный решением Единственного акционера от 10.11.2016 г. № 469.

В последующем, решением Единственного акционера (*приказом министра МСХ РК от 04.01.2019 г. № 2, от 05.04.2019 №133*) утверждены дополнения в Устав, в части расширения осуществляемых видов деятельности.

В целях выявления коррупционных рисков во внутренних нормативных документах Общества, затрагивающих деятельность Общества, Рабочей группой проведен мониторинг следующих актов:

I. Выявление коррупционных рисков во внутреннем нормативном документе – Правила документирования и управления документацией в НАО «Национальный аграрный научно-образовательный центр».

Правила документирования и управления документацией в НАО «Национальный аграрный научно-образовательный центр» утверждены приказом Председателя Правления от 08.04.2016г. №15 (далее – Правила документирования). С момента утверждения в 2016 году документ не был актуализирован на предмет обновления законодательных нормативных актов, ссылка на которые указана в Правилах документирования.

Таким образом, при анализе Правил документирования выявлены следующие замечания:

1) в пункте 2 указана ссылка на приказ Министра культуры и спорта РК от 22.12.2014г. №144, который согласно Приказу и.о. Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 27 июля 2018 года утратил силу;

2) в пункте 56 указана ссылка на закон РК «О порядке рассмотрения обращений физических и юридических лиц», который утратил силу с 1 июля 2021 года в соответствии с Административным процедурно-процессуальным кодексом РК от 29.06.2020г. №350-VI;

3) по тексту Правил документирования указаны старые наименования структурных подразделений, в том числе подразделение которое реорганизовали (Административное управление, Юридическое управление), которые были изменены на новые согласно решения Совета директоров от 14.02.2025г. №01/25 «Об утверждении структуры и штатного расписания НАО «Национальный аграрный научно-образовательный центр в новой редакции»;

4) В Правилах документирования отсутствует описание порядка использования информационной системы электронного документооборота и автоматизации бизнес-процессов «Documentolog»;

5) В Правилах документирования не указано структурное подразделение, в функции которого входят вопросы управления процессом делопроизводства.

6) Требуется актуализации раздел 7. Работа с обращениями физических и юридических лиц, с учетом наличия на сегодняшний день портала Е-Отініш;

7) Отсутствует бизнес-процесс и ответственный по ведению Классификатора внутренних нормативных документов (департамент, ответственный за мониторинг законодательной базы должен своевременно оповещать об изменениях в законодательных нормативных актах для дальнейшей актуализации ВНД, размещать актуальные ВНД своевременно на сетевом носителе);

8) Отсутствует раздел по регламентации полномочий подписантов исходящей документации (к примеру, чтобы письма в организации уходили только за подписью Председателя Правления Общества либо по доверенности, выдаваемой Членам Правления Общества, для мобильности служебные записки по курируемым вопросам в дочерние организации Общества направлялись за подписью руководителя структурного подразделения Общества);

9) В случае необходимости актуализировать перечень сведений, составляющих коммерческую и служебную тайну.

На основании вышеизложенного, учитывая вышеуказанные замечания по Правилам документирования, выявлены следующие коррупционные факторы:

- 1) отсутствует регламентация внутренней переписки с СП и ДО Общества;
- 2) недостаточный контроль и подотчетность управления документацией;
- 3) ссылка на утратившие силу нормативно-правовые акты, которые могут повлечь за собой совершение ошибок в процедурах документирования.

Рекомендация: Необходимо актуализировать Правила документирования и изложить их в новой редакции.

Департаменту управления человеческими ресурсами и документационного обеспечения обобщить предложения и замечания членов Рабочей группы по проведению ВАКР разработать и утвердить проект Правил в новой редакции. Срок: согласно Плана ККУ.

При разработке проекта Правил в новой редакции Рабочая группа рекомендует руководствоваться Приказом Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 25 августа 2023 года № 236 «Об утверждении Правил документирования, управления документацией и использования систем электронного документооборота в государственных и негосударственных организациях».

II. Выявление коррупционных рисков в деятельности Общества по:

1. Исполнению договоров о государственном задании в рамках реализации бюджетной программы 267 «Повышение доступности знаний и научных исследований», подпрограммы 104 «Научно-практическое сопровождение и разработка рекомендаций для субъектов агропромышленного комплекса Республики Казахстан» от 10 сентября 2024 года №1, от 15 января 2025 года №1;

2. Исполнению договоров о государственных закупках услуг в рамках реализации бюджетной программы 267 «Повышение доступности знаний и научных исследований», подпрограммы 100 «Информационное обеспечение субъектов агропромышленного комплекса на безвозмездной основе» от 31 мая 2024 года №1, от 10 апреля 2025 года №250028/00.

Анализ Договора №1 от 31.05.2024 г.,

отчетных материалов и актов выполненных работ

Договор №1 от 31.05.2024 г. заключён через портал государственных закупок (№941040000235/240079/00). Заказчик – МСХ РК, Исполнитель – НАО «НАНОЦ». Предмет договора – Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/ форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий. Полная оплата по договору произведена 13.12.2024 г.

Анализ охватывает период исполнения договора в 2024 г. и базируется на договоре, технической спецификации, а также актах выполненных работ с отчётами за июль, сентябрь, октябрь и декабрь 2024 г.

Выявленные коррупционные риски:

Риск: Отсутствие антикоррупционных оговорок в договоре.

Описание. В договоре не предусмотрены специальные положения, закрепляющие обязательства сторон по недопущению коррупционных проявлений и меры ответственности за их нарушение. Это снижает возможности заказчика для применения санкций в случае выявления коррупционных фактов.

В рамках своих полномочий антикоррупционные комплаенс службы субъектов противодействия коррупции в типовые договора включали антикоррупционные оговорки. На сегодняшний день типовой договор, предусмотренный законодательством, уже имеет в своей структуре такие оговорки.

НПА. Методические рекомендации по проведению ВАКР (2022г.) предусматривают отсутствие антикоррупционных оговорок как индикатор коррупционного риска.

Рекомендации. При заключении договоров обязательно включать антикоррупционные оговорки с чётким указанием обязанностей сторон и последствиями их нарушения.

Обратится в официальном порядке в уполномоченный орган (МинФин) о внесении изменений в приложение 37 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года №648 в части включения отдельного раздела антикоррупционных оговорок с четким указанием обязанностей сторон и последствиями их нарушениями.

Риск: Затруднение мониторинга и контроля реализации проведенных мероприятий.

Описание. Отчётные периоды перекрываются (например, первый отчёт охватывает период 31.05–12.07.2024, второй — 17.06–16.08.2024), что создаёт затруднения при проведении мониторинга и анализа проведенных мероприятий.

Рекомендации. В отчетах (промежуточных и итоговом) предусматривать разбивку по видам услуг и количественным показателям.

Риск: Отсутствие системы управления коррупционными рисками.

Описание. Формулировки «Другие заинтересованные организации», «инфографика выполняется ... на 1-2 листах» (нет стандарта по содержанию, структуре и критериям качества инфографики; ограничение только по объёму выглядит слишком обобщенно), «содействие в согласовании», «информационная поддержка», «и мн.др.» носят общий характер и не задают измеримых показателей. Важно учитывать, что исполнитель не формирует техническую спецификацию договора и, следовательно, не может напрямую повлиять на устранение размытых формулировок в тексте технической спецификации.

Вместе с тем, в соответствии с требованиями международного стандарта ISO 37001 «Антикоррупционный менеджмент» (п. 8.2 и п. 8.7), организация обязана предпринимать минимально достаточные меры по предупреждению и снижению коррупционных рисков, даже если они находятся вне зоны прямого контроля.

В данной ситуации задача исполнителя должна заключаться в документировании выявленных рисков и передаче официальных замечаний заказчику при согласовании договора. Такой подход позволяет зафиксировать позицию исполнителя, подтвердить надлежащее исполнение обязанностей по антикоррупционному контролю и снизить риск наступления ответственности за формальное согласие с потенциально коррупциогенными формулировками.

Рекомендации. При согласовании договора исполнитель инициирует формирование и направление в адрес заказчика замечания по выявленным коррупционным рискам (к примеру, отсутствие антикоррупционных оговорок в

договорах). Даже при отсутствии возможности повлиять на окончательное содержание технической спецификации, такая фиксация позволяет подтвердить выполнение исполнителем минимально достаточных мер внутреннего антикоррупционного контроля в соответствии с ISO 37001 и принципами превентивного комплаенса.

Анализ Договора №250028 от 10.04.2025 г.,

отчетных материалов и актов выполненных работ

Договор №250028 от 10.04.2025 г. заключён через портал государственных закупок (№941040000235/250028/00). Заказчик – МСХ РК, Исполнитель – НАО «НАНОЦ». Способ закупки – из одного источника по несостоявшемуся конкурсу. Предмет договора – Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий.

Анализ охватывает период исполнения договора в 2025 г. на момент проведения анализа и основан на договоре, технической спецификации, а также актах выполненных работ с отчётом за период с 10.04.2025 г. по 30.06.2025 г.

Риск: Отсутствие системы управления коррупционными рисками.

Описание. Формулировки «Другие заинтересованные организации», «инфографика выполняется ... на 1-2 листах» (нет стандарта по содержанию, структуре и критериям качества инфографики; ограничение только по объёму выглядит слишком обобщенно), «содействие в согласовании», «информационная поддержка», «и мн.др.» носят общий характер и не задают измеримых показателей. Важно учитывать, что исполнитель не формирует техническую спецификацию договора и, следовательно, не может напрямую повлиять на устранение размытых формулировок в тексте технической спецификации.

Вместе с тем, в соответствии с требованиями международного стандарта ISO 37001 «Антикоррупционный менеджмент» (п. 8.2 и п. 8.7), организация обязана предпринимать минимально достаточные меры по предупреждению и снижению коррупционных рисков, даже если они находятся вне зоны прямого контроля.

В данной ситуации задача исполнителя должна заключаться в документировании выявленных рисков и передаче официальных замечаний заказчику при согласовании договора. Такой подход позволяет зафиксировать позицию исполнителя, подтвердить надлежащее исполнение обязанностей по антикоррупционному контролю и снизить риск наступления ответственности за формальное согласие с потенциально коррупциогенными формулировками.

Рекомендации. При согласовании договора исполнитель инициирует формирование и направление в адрес заказчика замечания по выявленным коррупционным рискам. Даже при отсутствии возможности повлиять на окончательное содержание технической спецификации, такая фиксация

позволяет подтвердить выполнение исполнителем минимально достаточных мер внутреннего антикоррупционного контроля в соответствии с ISO 37001 и принципами превентивного комплаенса.

По результатам анализа Договоров в рамках государственного задания (№1 от 10.09.2024 г. и №1 от 15.01.2025 г.), субъект анализа по данным договорам является Исполнителем.

**Анализ Договора №1 от 15.01.2025 г.,
отчетных материалов и актов выполненных работ**

В рамках проведения внутреннего анализа коррупционных рисков (ВАКР) рассмотрен договор №1 от 15.01.2025 г. Договор заключён между МСХ РК и НАО «НАНОЦ». Предмет договора – Услуги по научно-практическому сопровождению и разработки рекомендаций для субъектов агропромышленного комплекса РК.

Анализ охватывает период исполнения договора на период проведения анализа в 2025 г. и опирается на договор, техническую спецификацию, отчеты и акты выполненных работ.

Выявленные коррупционные риски:

Риск: Отсутствие системы управления коррупционными рисками.

Описание. Формулировки, содержащиеся в технической спецификации, допускают широкий трактат, что снижает управляемость процесса. Например:

«и мн.др.» / «и др.» – оставляет широкую возможность включения любых материалов или мероприятий, не описанных в ТС;

«другие заинтересованные организации» – нет критериев, кто именно относится к этим организациям;

«привлекаются научные сотрудники ... и других организаций» - не установлено количество, уровень квалификации и роль привлечённых специалистов;

«содействие и повышение эффективности АПК через инновации и использование передовых технологий» - слишком общая формулировка, нет показателей, по которым можно измерить результат;

«маркетинговые мероприятия: участие в выставках, агрофорумах, конференций и др. мероприятий» - отсутствует плановое количество мероприятий и критерии качества участия;

«сбор отзывов и предложений от пользователей» - не указано, каким образом и в каком объёме осуществляется сбор;

«оказать содействие в согласовании» – формулировка допускает различное толкование, не закреплены конкретные действия;

«при необходимости, Исполнитель может внести дополнения в структуру бизнес-проекта» – оставляет исполнителю свободу изменять структуру без ограничений, что снижает контроль (дискреционная норма);

«осуществлять контроль и мониторинг ...» – не определены критерии, методы и периодичность мониторинга;

«устные и письменные пояснения в случае возникновения вопросов» – расплывчатая формулировка, нет порядка, сроков и ответственности за предоставление пояснений.

Важно учитывать, что исполнитель не формирует техническую спецификацию договора и, следовательно, не может напрямую повлиять на устранение размытых формулировок в тексте технической спецификации.

Вместе с тем, в соответствии с требованиями международного стандарта ISO 37001 «Антикоррупционный менеджмент» (п. 8.2 и п. 8.7), организация обязана предпринимать минимально достаточные меры по предупреждению и снижению коррупционных рисков, даже если они находятся вне зоны прямого контроля.

В данной ситуации функция комплаенс должна заключаться в документировании выявленных рисков и передаче официальных замечаний заказчику при согласовании договора. Такой подход позволяет зафиксировать позицию исполнителя, подтвердить надлежащее исполнение обязанностей по антикоррупционному контролю и снизить риск наступления ответственности за формальное согласие с потенциально коррупциогенными формулировками.

Рекомендации: при согласовании договора комплаенс-служба исполнителя инициирует формирование и направление в адрес заказчика замечания по выявленным коррупционным рискам. Даже при отсутствии возможности повлиять на окончательное содержание технической спецификации, такая фиксация позволяет подтвердить выполнение исполнителем минимально достаточных мер внутреннего антикоррупционного контроля в соответствии с ISO 37001 и принципами превентивного комплаенса.

Риск: Отсутствие антикоррупционных оговорок в договорах.

Описание. В договоре отсутствуют антикоррупционные оговорки, фиксирующие обязательства сторон предотвращать коррупционные проявления и устанавливающие последствия нарушений. Это снижает возможности заказчика для применения мер воздействия при выявлении коррупционных фактов.

В рамках своих полномочий антикоррупционные комплаенс службы субъектов противодействия коррупции в типовые договора включали антикоррупционные оговорки. На сегодняшний день типовый договор уже имеет в своей структуре такие оговорки.

НПА: Данные требования учтены при заключении договоров с физическими и юридическими лицами Общества в 2024 и 2025 годах.

**Анализ Договора №1 от 10.09.2024 г.,
отчетных материалов и актов выполненных работ**

В рамках проведения внутреннего анализа коррупционных рисков (ВАКР) рассмотрен договор №1 от 10.09.2024 г. Договор заключён между МСХ РК и НАО «НАНОЦ». Предмет договора – Услуги по научно-практическому сопровождению и разработки рекомендаций для субъектов агропромышленного комплекса РК. Договор полностью оплачен согласно акту выполненных услуг №2 от 10.12.2024 г.

Анализ охватывает период исполнения договора в 2024 г. и опирается на договор, техническую спецификацию, отчеты и акты выполненных работ.

Выявленные коррупционные риски:

Риск: Отсутствие системы управления коррупционными рисками.

Описание. Формулировки «содействие в согласовании», «информационная поддержка», «и мн.др.» допускают широкий трактат, что снижает управляемость процесса. Важно учитывать, что исполнитель не формирует техническую спецификацию договора и, следовательно, не может напрямую повлиять на устранение размытых формулировок в тексте технической спецификации.

Вместе с тем, в соответствии с требованиями международного стандарта ISO 37001 «Антикоррупционный менеджмент» (п. 8.2 и п. 8.7), организация обязана предпринимать минимально достаточные меры по предупреждению и снижению коррупционных рисков, даже если они находятся вне зоны прямого контроля.

В данной ситуации задача исполнителя заключаться в документировании выявленных рисков и передаче официальных замечаний заказчику при согласовании договора. Такой подход позволяет зафиксировать позицию исполнителя, подтвердить надлежащее исполнение обязанностей по антикоррупционному контролю и снизить риск наступления ответственности за формальное согласие с потенциально коррупциогенными формулировками.

Рекомендации: при согласовании договора комплаенс-служба исполнителя инициирует формирование и направление в адрес заказчика замечания по выявленным коррупционным рискам. Даже при отсутствии возможности повлиять на окончательное содержание технической спецификации, такая фиксация позволяет подтвердить выполнение исполнителем минимально достаточных мер внутреннего антикоррупционного контроля в соответствии с ISO 37001 и принципами превентивного комплаенса.

Риск: Отсутствие антикоррупционных оговорок в договорах.

Описание. В договоре отсутствуют антикоррупционные оговорки, фиксирующие обязательства сторон предотвращать коррупционные проявления и устанавливающие последствия нарушений. Это снижает возможности заказчика для применения мер воздействия при выявлении коррупционных фактов.

В рамках своих полномочий антикоррупционные комплаенс службы субъектов противодействия коррупции в типовые договора включали антикоррупционные оговорки. На сегодняшний день типовой договор уже имеет в своей структуре такие оговорки.

НПА: Данные требования учтены при заключении договоров с физическими и юридическими лицами Общества в 2024 и 2025 годах.

Дополнительно следует подчеркнуть необходимость интеграции в деятельность Исполнителя системы внутреннего контроля качества исполнения договоров. Такая система должна включать регулярный мониторинг соблюдения технической спецификации, выборочную проверку мероприятий, обязательную фиксацию недостатков и их устранение. Реализация внутреннего контроля позволит минимизировать риски некачественного исполнения, повысить прозрачность расходования бюджетных средств и обеспечить соответствие отчётности фактическим результатам.

Члены рабочей группы:

**Антикоррупционный
комплаенс-офицер**



Е.Утеев

**Управляющий директор-
член Правления**



Е.Айтаханов

Управляющий директор-член Правления



Д.Шарипова

**Директор Департамента корпоративного
и регионального развития**



Л.Едрисова

**Директор Департамента управления
человеческими ресурсами
и документационного обеспечения**



А.Мергембаева

**Директор Департамента образования
и распространения знаний**



М.Джадаев

**Директор Департамента
бухгалтерского учета и отчетности**



Д.Ермекбаева

Директор Департамента
Экономического планирования

Большин.

Е.Беке

Директор Департамента управления активами
и производственной деятельностью



С.Садыков

Директор Департамента административно-
правовой работы



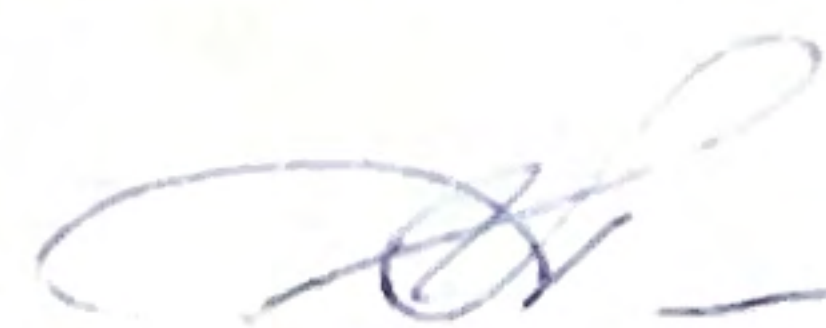
А.Тогузбаева

Ведущий менеджер Департамента
экономического планирования

Большин.

А.Садуова

Ведущий менеджер Департамента управления
человеческими ресурсами и
документооборотом



А.Мамбетбаева