

**Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам,
определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков
ТОО «Алматинские тепловые сети»**

№ п/п	Должность подверженная коррупционному риску	Должностные полномочия, содержащие коррупционные риски	Коррупционные риски
1	Генеральный директор	Наличие прав принимать решения по деятельности и осуществлять организационно-хозяйственные функции Товарищества.	Согласно п.32. глава 3.3. Методической рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков. Возможность использования своего служебного положения.
2	Главный инженер	Наличие прав принимать решения по деятельности и осуществлять организационно-хозяйственные функции Товарищества.	Согласно п.32. глава 3.3. Методической рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков. Возможность использования своего служебного положения.
3	Финансовый директор	Наличие прав принимать решения по деятельности и осуществлять организационно-хозяйственные функции Товарищества.	Согласно п.32. глава 3.3. Методической рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков. Возможность использования своего служебного положения.
4	Технический директор	Наличие прав принимать решения по деятельности и осуществлять организационно-хозяйственные функции Товарищества.	Согласно п.32. глава 3.3. Методической рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков. Возможность использования своего служебного положения.
5	Исполнительный директор	Наличие прав принимать решения по деятельности и осуществлять организационно-хозяйственные функции Товарищества.	Согласно п.32. глава 3.3. Методической рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков. Возможность использования своего служебного положения.
6	Коммерческий директор	Наличие прав принимать решения по деятельности и осуществлять организационно-хозяйственные функции Товарищества.	Согласно п.32. глава 3.3. Методической рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков. Возможность использования своего служебного положения.

7	Начальник Управления по работе с персоналом	Контроль за табельным учетом и составление графиков отпусков (пункт 7.12) Распределение премий и поощрений (пункт 7.9) Право принимать решения по служебной деятельности и давать указания (пункт 13.1)	<i>Коррупционные риски:</i> В случаях, когда начальник решает вопросы, связанные с отпуском или рабочим временем, если контроль за этими действиями слаб, это может быть использовано для поощрения «лояльных» сотрудников, что может перерасти в коррупционное поведение. Возможность влиять на премии и награды без прозрачного механизма отчетности может приводить к злоупотреблениям. Работник может распределять премии, ориентируясь не на заслуги, а на личную выгоду. Возможность оказания предпочтения определенным соискателям, особенно без четкого механизма контроля.
8	Начальника управления государственных закупок	Оформление и исполнение договоров, а также применение штрафных санкций (пункт 6.12):	<i>Коррупционные риски:</i> Возможность влиять на договоры и выставять штрафы подрядчикам также несет коррупционные риски. Работник может договариваться с подрядчиками, чтобы не выставять санкции в случае нарушений в обмен на личную выгоду. Рекомендуются, чтобы процессы оформления штрафов были независимы от одного лица и подвергались аудиту. Возможность иметь личные или финансовые интересы в связи с определенными поставщиками может привести к конфликту интересов и предвзятому отношению при принятии решений. Отсутствие контроля и мониторинга может способствовать непрозрачным сделкам и возможности коррупции. Необходимость соблюдения законодательных требований при проведении государственных закупок подвергает работника риску совершения коррупционных действий, таких как взяточничество или подкуп.
9	Начальника Управления капитального строительства и ремонта	Согласование договоров с подрядными организациями и контроль их исполнения (пункт 2.7): Организация и контроль качества аварийных и	<i>Коррупционные риски:</i> Полномочия по выбору и утверждению подрядчиков, а также контроль их работы создают риск коррупционных действий. Работник может продвигать интересы определенных подрядчиков в обмен на вознаграждения или другие выгоды, а

		текущих ремонтов (пункты 2.8 и 2.9)	также игнорировать нарушения условий договора в свою пользу. Возможность влиять на стоимость и объемы ремонтных работ предоставляет риск завышения стоимости работ в пользу подрядчиков. Это полномочие требует четкого механизма контроля и прозрачности для предотвращения необоснованного увеличения расходов.
10	Главный бухгалтер Управления бухгалтерского учета и отчетности	Формирование годовой отчетности и отчетов о совокупном доходе (пункт 7.36, 7.37) Ведение кассовой дисциплины и управление фондами (пункт 7.20, 7.23)	Коррупционные риски: Контроль за подготовкой годовой отчетности и сведений о совокупном доходе может использоваться для фальсификации данных или манипуляций с налоговыми обязательствами. Рекомендуется обязательная проверка отчетности внешним аудитором перед публикацией. Возможность управлять фондом оплаты труда и контролировать расчеты по оплате труда может быть использована для неправомерного увеличения выплат. Для минимизации риска необходима прозрачность распределения средств и регулярный аудит кассовой дисциплины