

**Аналитическая справка
по результатам внутреннего анализа
коррупционных рисков в деятельности ТОО «City Transportation Systems»**

г. Астана

09.07.2026 года

Внутренний анализ коррупционных рисков в деятельности ТОО «City Transportation Systems» (далее - Товарищество) проведен согласно Типовым правилам проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденных приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12 (далее Правила).

Основание проведения внутреннего анализа коррупционных рисков: приказ Председателя Правления от 04 мая 2026 года № 03-2/119 «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков.».

Период проведения внутреннего анализа коррупционных рисков: с 30 апреля 2025 года по 30 мая 2026 года.

В соответствии с пунктом 8 Правил, внутренний анализ коррупционных рисков проведен по следующим направлениям:

- 1) выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность Общества;
- 2) выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Общества.

1. Выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность Товарищества.

Товарищество в своей деятельности руководствуется следующими основными нормативными правовыми актами Республики Казахстан: Конституцией Республики Казахстан, Трудовым кодексом Республики Казахстан, Бюджетным кодексом Республики Казахстан, законами Республики Казахстан «Об акционерных обществах», «О государственных закупках», «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» и иными нормативными правовыми актами, Уставом Товарищества, а также внутренними нормативными документами Товарищества (правила, инструкции, положения о структурных подразделениях и т.д.).

В ходе анализа изучены Устав и внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность Товарищества, по результатам анализа дискреционных полномочий и положений, способствующих совершению коррупционных правонарушений, не выявлено.

2. Выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Товарищества.

1. В соответствии с пунктом 13 Правил, под организационно-управленческой деятельностью объекта анализа понимаются вопросы:

- 1) управления персоналом, в том числе определения должностей, подверженных коррупционным рискам;

- 2) урегулирования конфликта интересов;
- 3) оказания государственных услуг;
- 4) реализации разрешительных функций;
- 5) реализации контрольно-ревизионных функций;
- 6) освоения и распределения бюджетных и финансовых средств;
- 7) заключения договоров с физическими и юридическими лицами;
- 8) разработки и эксплуатации информационных систем;
- 9) иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности объекта анализа.

1. Управление персоналом, в том числе определение должностей, подверженных коррупционным рискам

1) Процедура отбора и найма сотрудников Общества осуществляется в соответствии с Правилами конкурсного отбора кандидатов на занятие вакантных должностей и адаптации персонала ТОО «City Transportation Systems», утвержденным решением Правления Товарищества от 07 июля 2021 года № 03-1-/24 (далее – Правила).

Вопросы оформления и прекращения трудовых отношений регулируются Трудовым кодексом Республики Казахстан.

В рамках исполнения протокольного поручения акима города Астаны (протокол совещания от «07» августа 2024 года, подписан «03» сентября 2024 года № 317) о согласовании увеличения штатного расписания Товарищества для создания структуры по эксплуатации LRT, в рамках реализации проекта «Новая транспортная система города Астаны. LRT. Очередь 1», в Товариществе утверждены штатное расписание и организационная структура, с введением нового структурного подразделения «Департамент эксплуатации LRT».

Общее количество Центров Департамента эксплуатации LRT составляет 6: управления станциями, подвижных составов, управления оборудованием и инфраструктурой, диспетчеризации, управления имуществом, безопасности и охраны труда, с осуществлением следующих функций:

- Эксплуатация и техническое обслуживание станций
- контроль работоспособности оборудования и систем на станциях;
 - обеспечение безопасности и комфорта пассажиров на станциях;
 - организация эксплуатации подвижного состава;
 - планирование и контроль графиков движения;
 - проведение технического обслуживания и ремонта вагонов;
 - обслуживание путевого хозяйства, контактной сети, сигнализации и электроснабжения;
 - планирование и проведение ремонтных работ;
 - мониторинг технического состояния инженерных систем;
 - обеспечение бесперебойной работы инфраструктурных объектов;
 - централизованное управление движением поездов ЛРТ;
 - учёт, контроль и инвентаризация имущества ЛРТ;

- организация закупок и логистики запасных частей, материалов, оборудования;
- ведение складского хозяйства;
- безопасность и охрана труда.

Общая штатная численность Товарищества 1068 штатных единиц (изменение штатной численности с 01 января 2026 года).

По состоянию на «01» июля 2026 года, фактическая численность – 901 ед., из них женщин 330 ед. Численность работников АУП – 74 и ИТР (ПП)* – 827, всего 901 работник.

Процент работников со стажем работы:

до 3 лет – 406 чел (45 %)

от 3 до 6 лет – 207 чел (23 %)

от 6 и выше – 288 чел (32 %)

Из 901 работников 63 % (571 ед) составляют мужчины и 37 % (330 ед.) женщины, 91 % (820 чел.) работников имеют высшее образование, в том числе второе высшее образование имеют 102 работника, 26 работников имеют степень магистра.

Со 02 июня 2025 года по 30 июня 2026 года уволено 53 человека (*из них-сезонные рабочие***).

За этот период было принято в АУП – 15 человек, уволено 11 человек, из них по собственной инициативе – 11, в связи с выходом основного работника - 0. ПП было принято - 678 человека, уволено 42 человека, из них по собственной инициативе - 25, в связи с достижением пенсионного возраста – 1, по инициативе работодателя – 1, по соглашению сторон – 13.

ВП (водители) принято 1 человек, уволено 2 человек, в связи с достижением пенсионного возраста – 1, по собственной инициативе – 1.

В соответствии с Правилами, объявления о проведении конкурса на замещение вакантных должностей, своевременно размещены на корпоративном сайте Товарищества с указанием информации о квалификационных требованиях, перечня необходимых документов, сроков проведения отбора.

В целях установления фактов административных и уголовных коррупционных правонарушений Службой кадровой работы, Товарищества на постоянной основе проводится мониторинг и сверка с органами комитета по правовой статистике и специальным учетам Генеральной прокуратуры Республики Казахстан.

2) Порядок применения мер дисциплинарного взыскания к работникам Товарищества, совершившим дисциплинарный проступок регулируется, Положением о дисциплинарной комиссии Товарищества, утвержденным решением Правления Товарищества от 21 сентября 2018 года № 21.

Не применение мер дисциплинарного характера к лицам, совершившим или допустившим нарушения законодательства, нарушения или ограничения прав физических или юридических лиц за анализируемый период не установлено.

3) Система оплаты труда работников, регулируется на основании Положения о системе оплаты труда и премировании работников, Товарищества,

утвержденного решением Единственного участника от 31.01.2018 г. №5/18, (далее – Положение об оплате).

Вновь принимаемый работник при подписании трудового договора информируется об окладе и иных выплатах согласно установленному штатному расписанию. Поощрение работников при наличии не снятых дисциплинарных взысканий не установлено.

За период анализа к дисциплинарной ответственности привлечено 6 работников компании (*замечания, выговоры*). Досрочное снятие дисциплинарных взысканий не проводилось.

За процедурные нарушения в сфере государственных закупок дисциплинарных взысканий нет.

Председатель Правления имеет 4 заместителей.

Со 02 июня 2025 года по 30 июня 2026 года по учету Комитета по правовой статистике и специальных учетов при Генеральной прокуратуре Республики Казахстан (*далее-КПСиСУ*), в том числе по коррупционным правонарушениям на регулярной основе проверяется руководящий состав Товарищества. По учетам КПСиСУ указанные лица, не значатся.

****в Товариществе Производственный персонал (ПП)***

*****сезонные рабочие в Товариществе не предусмотрены***

2. Настоящим Департамент транспортного контроля (далее – Департамент), предоставляя справочную информацию по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков (ВАКР), сообщает следующее.

Деятельность Департамента направлена на повышение транспортной дисциплины в сфере общественного транспорта посредством выявления и пресечения нарушений, допускаемых работниками автобусных парков столицы (далее – Перевозчики), что способствует повышению уровня профессиональной этики водителей общественного транспорта.

Работниками Департамента на постоянной основе выявляются нарушения в деятельности Перевозчиков, связанные с обеспечением надлежащего технического и санитарного состояния подвижного состава, а также с организацией работы ответственных, за выпуск маршрутных транспортных средств на линию.

В рамках функционирования Электронной системы оплаты проезда (ЭСОП) в общественном транспорте столицы работники Департамента осуществляют контроль за оплатой проезда на городских маршрутах, выявляют пассажиров, уклоняющихся от оплаты проезда, где сотрудниками Департамента полиции города Астаны (далее – ДП г. Астаны) принимаются меры по привлечению нарушителей к административной ответственности.

С начала 2026 года Департаментом совместно с Департаментом Полиции города Астаны (далее – ДП г. Астаны) к административной ответственности привлечено 11 346 граждан, с наложением штрафов на общую сумму 98 142 900 тенге.

А также, в рамках взаимодействия ДП г. Астаны, в порядке статьи 802

Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях (далее – КоАП РК) нарушения ПДД, допущенные водителями Перевозчиков, направляются в их адрес для принятия соответствующих мер.

Так, с начала текущего года направлена информация о 671 фактах нарушений ПДД, совершенные водителями МТС, для дальнейшего привлечения к административной ответственности.

Основными нарушениями Правил дорожного движения, совершаемые водителями общественного транспорта являются:

- осуществление маневра без подачи светового сигнала;
- игнорирование дорожных знаков;
- выезд на занятый перекресток;
- выезд за стоп-линию;
- не пристегнут ремень безопасности.

Общая сумма административного штрафа составила 10 025 350 тенге.

С начала 2026 года работниками Департамента зафиксировано 998 дорожно-транспортных происшествий (далее – ДТП) с участием маршрутных транспортных средств (далее – МТС), из которых 372 (37,3%) произошли по вине водителей, 75 ДТП произошли между маршрутными транспортными средствами, количество пострадавших составило 103 человек, по вине водителей пострадало 34 (33%) человек.

В рамках обеспечения безопасности дорожного движения и предупреждения ДТП с участием МТС работники Департамента осуществляют выезды на места происшествий для оперативного сбора информации с последующим внесением данных в базу учета ДТП.

В рамках мониторинга нарушений на линии, согласно Договору оказания услуг по организации системы оплаты проезда и диспетчеризации общественного транспорта от 1 августа 2018 года (далее – Договор ЭСОП), с начала 2026 года (за 6 месяцев) зафиксировано 3 767 нарушений со стороны работников Перевозчиков, по которым начислена неустойка на общую сумму 49 314 733 тенге.

С начала 2026 года работниками линии Департамента проверено 174 932 единиц автобусов.

По состоянию на 30.06.2026 общественным транспортом перевезено 151,63 млн пассажиров. Среднесуточный пассажиропоток составил 837 721 пассажира, максимальный суточный пассажиропоток достиг 1 090 361 пассажира.

Наблюдается устойчивая положительная динамика использования общественного транспорта, что свидетельствует о повышении его востребованности среди населения и оказывает положительное влияние на доходную часть Товарищества.

Также Департамент осуществляет работу по снятию и просмотру видеозаписей с камер, установленных в маршрутных транспортных средствах, по запросам государственных органов, в том числе ДП г. Астаны, Комитета национальной безопасности Республики Казахстан, а также по обращениям Перевозчиков и пассажиров.

С начала 2026 года Департаментом отработано 2 801 заявок по снятию

материалов с камер видеонаблюдения с салонов автобусов.

Одним из приоритетных направлений деятельности Департамента является взаимодействие с государственными органами в сфере обеспечения безопасности дорожного движения и соблюдения требований транспортного законодательства.

В рамках Меморандума о взаимодействии по вопросам обеспечения безопасности дорожного движения на автомобильном транспорте в городе Астане, заключенного между ГУ «Инспекция транспортного контроля по городу Астане» и Товариществом, осуществляется комплекс совместных организационных, профилактических и контрольных мероприятий, направленных на предупреждение и пресечение нарушений транспортного законодательства.

Во исполнение Меморандума на 2026–2027 годы утвержден совместный План мероприятий, предусматривающий проведение регулярных мониторингов технического состояния маршрутных транспортных средств, контроля прохождения водителями пред, рейсовых медицинских осмотров, соблюдения режима труда и отдыха водителей, мониторинга оплаты проезда, соблюдения Правил дорожного движения и Правил перевозок пассажиров и багажа.

Кроме того, реализуется отдельный План мероприятий по пригородным маршрутам, предусматривающий проведение совместных мониторингов, профилактической и разъяснительной работы с водительским составом и населением, а также проведение рабочих встреч по вопросам повышения качества транспортного обслуживания.

В рамках исполнения утвержденных планов работниками Департамента совместно с представителями Инспекции транспортного контроля по городу Астане проводятся выездные мероприятия на конечных остановочных пунктах и объектах транспортной инфраструктуры.

В ходе мониторингов осуществляется проверка технического и санитарного состояния маршрутных транспортных средств, наличия и исправности первичных средств пожаротушения, медицинских аптек, путевой документации, прохождения водителями предрейсового медицинского осмотра, исправности оборудования для перевозки лиц с инвалидностью, а также соблюдения иных обязательных требований законодательства Республики Казахстан.

По результатам проведенных мероприятий перевозчикам выдаются обязательные для исполнения замечания по устранению выявленных нарушений, а информация о нарушениях, содержащих признаки административных правонарушений, направляется в уполномоченные государственные органы для принятия мер в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Одновременно с контрольными мероприятиями на постоянной основе проводится профилактическая работа с водительским составом и представителями перевозчиков, направленная на предупреждение нарушений Правил дорожного движения, соблюдение транспортной дисциплины, требований транспортного законодательства, правил перевозок пассажиров и повышение культуры обслуживания населения.

Проводимые Департаментом мероприятия основаны на принципах открытости, объективности, законности и прозрачности принимаемых решений.

Проведение совместных мониторингов с участием государственных органов, документирование результатов проверок, а также применение единых подходов при оценке выявленных нарушений способствуют минимизации коррупционных рисков, исключению субъективного подхода при осуществлении контрольных мероприятий и повышению эффективности государственного и ведомственного контроля.

В целом деятельность Департамента направлена на обеспечение безопасности дорожного движения, повышение качества предоставляемых транспортных услуг, соблюдение перевозчиками требований законодательства Республики Казахстан, предупреждение нарушений и формирование устойчивой транспортной дисциплины.

Реализация указанных мероприятий способствует повышению доверия населения к общественному транспорту, обеспечению прозрачности контрольной деятельности, совершенствованию взаимодействия с государственными органами и перевозчиками, а также достижению целей внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Товарищества.

Следует отметить, что деятельность Департамента непосредственно связана с постоянным взаимодействием с жителями и гостями столицы, а также с представителями Перевозчиков, и направлена на повышение транспортной дисциплины, уровня культуры вождения, создание комфортных и безопасных условий пользования общественным транспортом, что положительно влияет на имидж Товарищества и города Астаны в целом.

3. Департамента эксплуатации LRT TOO «CTS».

Целью анализа являлось изучение внутренних процессов и процедур, регламентирующих деятельность Департамента эксплуатации LRT (далее - Департамент), выявление условий и факторов, способных создавать предпосылки для возникновения коррупционных рисков, а также оценка действующих механизмов организационного и внутреннего контроля в пределах компетенции Департамента.

В ходе анализа изучены организационная структура Департамента, распределение функциональных обязанностей между структурными подразделениями и работниками, порядок принятия управленческих решений, действующие внутренние нормативные документы, регламентирующие производственную деятельность, а также документы, определяющие права, обязанности и ответственность должностных лиц.

Предметом анализа явились основные бизнес-процессы, осуществляемые Департаментом эксплуатации, в том числе:

- организация безопасной и бесперебойной эксплуатации подвижного состава и инфраструктуры LRT;

- техническое обслуживание подвижного состава, ремонт оборудования, инженерных систем и объектов инфраструктуры;

планирование эксплуатационной деятельности и контроль выполнения производственных задач;

организация работы персонала Департамента;

ведение технической, эксплуатационной и отчетной документации;

взаимодействие с другими структурными подразделениями Общества и внешними организациями в пределах компетенции Департамента.

Особое внимание в ходе анализа уделено бизнес-процессам, связанным с использованием финансовых, материальных и иных ресурсов, включая процедуры закупочной деятельности.

Изучены процессы формирования потребности в товарах, работах и услугах, подготовки технических спецификаций, планирования закупок, участия структурных подразделений в организации и сопровождении закупочных процедур, исполнения договорных обязательств, приемки поставляемых товаров, выполненных работ и оказанных услуг, а также порядок взаимодействия Департамента эксплуатации с уполномоченными подразделениями Департамента, ответственными за организацию закупок.

Кроме того, рассмотрены процессы, связанные с реализацией проездных документов (билетов) на станциях LRT. Изучены действующие процедуры организации продажи билетов через кассовые пункты и автоматизированные системы оплаты проезда, порядок учета реализованных билетов, формирования отчетности, работы с наличными денежными средствами (при наличии), оформления кассовых операций, возврата и обмена билетов, а также взаимодействия с подразделениями, осуществляющими финансовый учет и контроль.

В рамках анализа также изучены процессы складского учета и управления материальными запасами, включая порядок приема, хранения, выдачи, перемещения и списания товарно-материальных ценностей, ведение складской документации, оформление первичных учетных документов, проведение инвентаризации, контроль сохранности материальных ценностей, а также распределение материальной ответственности между должностными лицами.

По результатам анализа установлено, что в целом деятельность Департамента осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и внутренними нормативными документами. Вместе с тем выявлены отдельные коррупционные риски, обусловленные наличием дискреционных полномочий при принятии отдельных управленческих решений, недостаточной детализацией отдельных внутренних процедур, а также отсутствием унифицированного порядка документирования отдельных процессов.

Наиболее существенные риски связаны с:

- недостаточным контролем регламентацией отдельных эксплуатационных процессов;
- возможностью субъективного подхода при принятии решений должностными лицами в пределах предоставленных полномочий;
- недостаточный контроль отдельных процедур согласования и принятия решений;

- рисками возникновения конфликта интересов при взаимодействии с контрагентами;

- необходимостью усиления внутреннего контроля за соблюдением антикоррупционных ограничений и требований.

По итогам анализа сделан вывод, что выявленные коррупционные риски не носят системного характера, однако требуют принятия организационных и профилактических мер, направленных на их минимизацию и исключение предпосылок для коррупционных проявлений.

В целях устранения выявленных рисков рекомендовано:

актуализировать внутренние регламенты и процедуры с учетом принципов прозрачности и исключения дискреционных полномочий;

- обеспечить документирование и контроль всех этапов принятия решений;
- особо уделить внимание соблюдению требований законодательства о противодействии коррупции и предотвращении конфликта интересов;
- внедрить дополнительные механизмы внутреннего контроля и мониторинга исполнения процедур;
- организовать проведение регулярного обучения работников по вопросам антикоррупционного законодательства, корпоративной этики и предупреждения коррупционных правонарушений.

Реализация указанных мероприятий позволит повысить прозрачность деятельности Департамента эксплуатации LRT, снизить вероятность возникновения коррупционных рисков и обеспечить соблюдение принципов законности, объективности и подотчетности при осуществлении операционной деятельности.

4. По линии освоения и распределения бюджетных и финансовых средств.

ТОО «City Transportation Systems» (далее-Товарищество) осуществлял планирование своей деятельности согласно Плана развития на 2025 год, разработанный в соответствии с Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 14 февраля 2019 года №14 «Об утверждении Правил разработки, утверждения планов развития контролируемых государством акционерных обществ и товариществ с ограниченной ответственностью, государственных предприятий, мониторинга и оценки их реализации, а также разработки и представления отчетов по их исполнению» (далее - *Правила 14*), размещенный на сайте gosreestr.kz «Реестр государственных предприятий и учреждений юридических лиц с участием государства в уставном капитале».

Согласно Устава Товарищества:

План развития (2022-2026) планируемый 2025 год, утвержден решением единственного участника Товарищества - ГУ «Управление транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Астаны» (орган утверждения) №28/24 от 9 декабря 2024 года.

Полугодовое уточнение План развития (2022-2026) планируемый 2025 год проведено в соответствии Правилами разработки, утверждения планов развития контролируемых государством акционерных обществ и товариществ с ограниченной ответственностью, государственных предприятий, мониторинга и оценки их реализации, а также разработки и представления отчетов по их исполнению, утвержденных приказом Заместителя Премьер-Министра - Министра национальной экономики Республики Казахстан от 30 апреля 2025 года №18 (далее – Правила).

Согласно правилам решением единственного участника Товарищества - ГУ «Управление транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Астаны» №29/25 от 29 августа 2025 года внесены изменения в положение о Наблюдательном совете Товарищества, где в компетенции Наблюдательного совета Товарищества входит утверждение плана развития, уточнение плана развития, отчета по исполнению плана развития.

Полугодовое уточнение План развития (2022-2026) планируемый 2025 год утвержден протоколом Наблюдательного совета Товарищества №13 от 12 сентября 2025 года.

Причиной для инициирования полугодового уточнения Плана развития на 2025 год является выделение средств из бюджета и принятие решений республиканской бюджетной комиссии по инвестиционным проектам:

- по проекту «Новая транспортная система города Астаны. Автобусный парк Коммунальный. Городские автобусы» в рамках мероприятия по оплате кредитных платежей по займу ЕБРР постановлением акимата города Астаны №503-1064 от 14.04.2025 г. выделены денежные средства в сумме 1 709,9 млн. тенге по бюджетной программе «015 «Увеличение уставного капитала юридических лиц для реализации проекта «Новая транспортная система»;

- решениями республиканской бюджетной комиссии № 6 от 10.04.2025 года и №15 от 21.08.2025 года поддержано финансирование скорректированного ФЭО проекта «Новая транспортная система города Астаны». LRT (участок от аэропорта до нового ж/д вокзала)», где произошло увеличение расходов на сумму 236 997,3 млн. тенге (в 2025 году на 111 544,8 млн.тенге) по причине изменений условий проспекта облигационной программы (серия транш 3), изменением курса национальной валюты к иностранной валюте (увеличение курса доллара США), дополнение проекта новыми компонентами «Обязательства по краткосрочному займу в рамках ЕРС-контракта», «Обязательства за предоставление гарантий по краткосрочному займу» и «Компенсация НДС по ЕРС-контракту». Решениями республиканской бюджетной комиссии № 6 от 10.04.2025 года и №15 от 21.08.2025 года поддержано финансирование скорректированного ФЭО проекта LRT.

Согласно Правил 18 Товариществом, на основании финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2025 года, с аудиторским отчетом независимых аудиторов ТОО «BDO Qazaqstan», разработан отчет по исполнению Плана развития за 2025 год, который утвержден протоколом Наблюдательного совета Товарищества №14 от 19 июня 2025 года.

Понесенные Товариществом текущие операционные и административные расходы покрываются за счет доходов, получаемых от основной и прочей деятельности.

По итогам отчетного периода на основании проведенного аудита финансовой отчетности за 2025 год основные показатели финансово-хозяйственной деятельности предприятия

Общая сумма доходов составила 21 640 028 тыс.тенге при плане - 8 577 501 тыс.тенге, перевыполнение плана составило 13 062 527 тыс.тенге. Значительный рост доходов обусловлен увеличением поступлений по прочим доходам и доходам по вознаграждениям.

Доходы от реализации продукции, оказания услуг и выполнения работ составили 3 827 493 тыс.тенге при плане 3 693 381 тыс.тенге, отклонение связано в значительной степени с увеличением дохода по предоставлению услуг ЭСОП, в связи с увеличением пассажиропотока в 1.17 раза (*при плане 255 474 162 поездок, фактически поездки составили 297 705 294*).

Доходы по вознаграждениям сложились в сумме 1 149 804 тыс.тенге при плане 228 407 тыс. тенге, что обусловлено с увеличением начисленных вознаграждений.

Прочие доходы составили 16 662 731 тыс.тенге, при плане - 4 655 713 тыс.тенге, рост данного показателя связан с получением доходов по курсовой разнице в сумме 11 381 531 тыс.тенге, в результате изменения обменного курса валют при проведении расчетов в рамках реализации инвестиционного проекта LRT.

Общие расходы по итогам отчетного периода составили в сумме 41 668 288 тыс. тенге, при плане 36 081 047 тыс.тенге, отклонение составило 5 587 241 тыс.тенге. Увеличение расходов связано преимущественно с ростом прочих расходов отчетного периода, в частности расходов по созданию провизий по НДС, сложившиеся в сумме 28 355 445 тыс. тенге, занимающие 68% от общей суммы расходов.

Так, прочие расходы за 2025 год составили 31 838 698 тыс. тенге (в том числе расходы по созданию резервов по НДС) и превысили плановый показатель на 7 654 111 тыс.тенге.

При этом, административные расходы составили 1 688 245 тыс.тенге, что отражает снижение от плана (1 981 240 тыс. тенге) на 14,8%. Фактические расходы по вознаграждениям сложились ниже планового показателя (1 288 802 тыс.тенге) на 62,6% и составили 482 056 тыс.тенге, также получено снижение расходов по себестоимости на 11,2% от плана (8 626 418 тыс.тенге), сформировав сумму в размере 7 659 289 тыс.тенге.

Таким образом, при плановом результате финансово-хозяйственной деятельности по итогам года (-27 503 546 тыс.тенге до налогообложения), фактический результат по итогам аудита финансовой отчетности за 2025 год убыток до налогообложения сложился в сумме -20 028 260 тыс.тенге.

За анализируемый период Товариществом реализуются социальные проекты по развитию транспортной инфраструктуры столицы. Источниками

финансирования проектов являются средства республиканского и местного бюджетов, привлеченные заемные средства, а также собственные средства Товарищества.

Статья 148 Бюджетного Кодекса Республики Казахстан предусматривает институциональное развитие отрасли (отраслей) посредством формирования или увеличения уставного капитала субъектов квазигосударственного сектора, который является одновременно и способом финансирования проектов из бюджета.

Реализация инвестиционных проектов Товариществом осуществляется посредством увеличения уставного капитала.

Увеличение уставного капитала Товарищества в виде бюджетных средств регламентировано ст.26 Закона РК «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью».

Перечисление бюджетных средств на увеличение уставного капитала Товарищества осуществляется администратором бюджетных программ (далее - АБП) в пределах сумм, предусмотренных на соответствующий финансовый год на основании Постановлений акимата города Астаны.

В период с 30 апреля 2025 года по 30 мая 2026 года Постановлениями акимата города Астаны (№503-3840 от 17.10.25 г., №503-3841 от 17.10.25г., № 503-1094 от 16.04.25 г., №503-3381 от 18.09.25 г., №503-407 от 03.02.26 г., №503-408 от 03.02.26 г., №503-1213 от 08.04.26 г., №503-1684 от 18.05.26 г.) профинансированы следующие проекты: 1) «Новая транспортная система города Астаны» LRT (участок от аэропорта до нового ж/д вокзала» на сумму 186 379 282,0 тыс.тенге для финансирования проекта и оплаты вознаграждений по облигациям, обеспеченных государственной гарантией Правительства Республики Казахстан; 2) «Новая транспортная система города Астаны. Автобусный парк Коммунальный. Городские автобусы» на сумму 1 709 859,0 тыс.тенге для своевременного исполнения финансовых обязательств Товарищества перед Европейским банком реконструкции и развития по Кредитному договору от 3 ноября 2015 года. Обязательств по договору банковского займа перед ЕБРР исполнены в полном объеме.

Освоение бюджетных инвестиций по проектам Товариществом осуществляется с сопровождением органа казначейства в соответствии с требованиями действующего законодательства РК.

Товарищество в соответствии Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 5 декабря 2014 года №129 «Об утверждении Правил разработки или корректировки, проведения необходимых экспертиз инвестиционного предложения государственного инвестиционного проекта, а также планирования, рассмотрения, отбора, мониторинга и оценки реализации бюджетных инвестиций и определения целесообразности бюджетного кредитования» (далее-Правила 129) и приказом и.о. Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28 июня 2025 года №59 «Об утверждении Правил планирования и реализации государственных инвестиционных проектов, разработки или корректировки, проведения

необходимых экспертиз инвестиционного предложения, технико-экономического и финансово-экономического обоснований, определения целесообразности бюджетного кредитования, формирования портфеля государственных инвестиционных проектов, а также корректировки утвержденных (уточненных) параметров, отбора, мониторинга и оценки реализации государственных инвестиционных проектов (*далее-Правила 59*) ежеквартально предоставляет отчет по мониторингу реализации мероприятий реализуемых за счет бюджетных инвестиций посредством участия государства в уставном капитале юридических лиц согласно приложению 38 к Правилам 129 и приложение 42 к Правилам 59.

За анализируемый период проведен внутренний государственный аудит на предмет целевого использования бюджетных средств по проекту «Новая транспортная система города Астаны» LRT (участок от аэропорта до нового ж/д вокзала) Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Астане. Период охваченный внутренним государственным аудитом: с 1 ноября 2024 года по 30 июня 2025 года. Аудиторским отчетом №45 от 31 июля 2025 года финансовых нарушений не установлено. Оценка в области государственного аудита или деятельности объекта аудита на предмет соответствия выявленных результатов показателям государственного аудита 0%.

5. По линии разработки и эксплуатации информационных систем:

Организация работы и обеспечение закупа необходимых услуг по техническому сопровождению информационных систем и ремонта оргтехники, функционально закреплены за соответствующими сотрудниками (Руководителем, главным менеджером Службы информационных технологий).

Список эксплуатируемых информационных систем Товариществом:

1С: Отраслевое решение;

Microsoft Office;

Microsoft Windows;

Платформа Bitrix24;

Информационные порталы: www.trancard.kz, www.cts.gov.kz,
www.velobike.kz;

Мобильное приложение для Android и iOS «CTS»;

ПО Swarco Omnia;

ПО Aimsun (передано в безвозмездное пользование Управлением транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Астана);

ПО VeralTest;

Электронный документооборот «BridgeDoc».

За анализируемый период:

- в течении 2023 года, согласно 29 договорам, Товариществу предоставлены услуги (в т.ч техническая поддержка сайтов, предоставление доступа к сети Интернет, заправка картриджей, техническое сопровождение программно-аппаратных комплексов, проведение экспертиз и прочее) на сумму – 150 859 053,91 тенге.

- за аналогичные услуги, с начала 2024 года по апрель, согласно 8 договорам

Товариществом освоено 21 925 685,84 тенге.

6. Иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности:

По линии проведения государственных закупок:

Согласно статье 6 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), годовой план государственных закупок утверждается (уточняется) заказчиком в течение десяти рабочих дней со дня утверждения (уточнения) соответствующего бюджета (плана развития) или индивидуального плана финансирования.

План развития утвержден Протоколом наблюдательного совета №11 от 18 декабря 2025 года. План государственных закупок Товарищества на 2026 год утвержден Приказом Председателя Правления Товарищества от 24 декабря 2025 года №03-2/178.

За анализируемый период с 30 апреля 2025 по 30 мая 2026 года в План государственных закупок внесено 24 изменений и дополнений. Нарушение сроков утверждения и размещения плана государственных закупок на 2026 год **не установлено.**

В ходе анализа рассмотрена организация процедур закупок товаров, работ и услуг, а также способы проведения государственных закупок.

За анализируемый период с 30 апреля 2025 по 30 мая 2026 года Товариществом заключено **480** договоров государственных закупок товаров, работ и услуг, на общую сумму **2 285 852 732,21** тенге без учета НДС (**2 559 004 705,84** тенге с учетом НДС).

В том числе, закупки способом из одного источника по не состоявшимся закупкам - **84**, из одного источника путем прямого заключения договора - **31**.

С целью недопущения рисков, относящихся к закупкам с умышленно подстроенными характеристиками в технических спецификациях для конкретного поставщика, Товариществом, принимаются следующие меры:

1. На веб-портале государственных закупок органами камерального контроля (Департамент внутреннего государственного аудита) проводится форматно-логический контроль всех закупок, что делает невозможным указание характеристик в технических спецификациях для конкретного поставщика, так как в случаях выявления нарушений в объявлениях, закупки приостанавливаются и направляется уведомление об устранении нарушения.

Также, в соответствии с пунктами 169, 352 «Правил осуществления государственных закупок», при проведении закупок способами «конкурс», «аукцион» в обязательном порядке проводится предварительное обсуждение проекта конкурсной (аукционной) документации потенциальными поставщиками, которые могут направить свои запросы, либо замечания к документации.

2. Службой государственных закупок проверяются технические спецификации на соответствие требованиям пункта 3 статьи 11 и пунктов 4, 5 статьи 12 Закона РК «О государственных закупках».

За анализируемый период Товариществом подано 3 исковых заявления о признании поставщиков недобросовестными участниками государственных

закупок: ИП «Супушев», ИП «SEOULTECH SERVICE», Общественное объединение «Общество инвалидов «SIMUL Development» - все иски удовлетворены.

По линии организации работы Службы безопасности

Основной задачей Службы безопасности является обеспечение безопасности Товарищества по всем направлениям деятельности.

Согласно Аналитической справке от 25 июня 2025 года по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности ТОО «City Transportation Systems» был разработан и утвержден решением Правления №093-1/25от25.06.24г регламент (правила, инструкция) проведения внутренних служебных расследований в Товариществе.

Рекомендация по предотвращению рисков.

В соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции», Типовым положением об антикоррупционных комплаенс службах в субъектах квазигосударственного сектора, внутреннего Положения о функциях службы обеспечения соблюдения антикоррупционных норм, Антикоррупционной комплаенс службы ТОО «City Transportation Systems», функции и полномочия возложены на комплаенс-офицера Товарищества.

За анализируемый период проведена следующая работа:

Проведено ряд разъясняющих и обучающих мероприятий:

в 2022 году - 4 мероприятия (семинар-совещания); в 2023 году - 2 мероприятия (семинар - совещания). В 2024году-3(семинар-совещания). В 2025 году – 4 (семинар-совещание) с вновь принимаемыми, специалистами на ЛРТ.

Обеспечено функционирование канала сообщения (в т.ч. анонимного) для работников предприятия для информирования комплаенс-офицера о ставших им известными фактах совершения коррупционных правонарушений (телефон «Горячей линии» - 27). До настоящего времени сообщений не поступало;

Обеспечено своевременное представление ежеквартальных отчетов в уполномоченные органы, согласно приложению №1 Инструкции по исполнению проектов «Типового базового направления №4 «Предупреждение и противодействие коррупции»;

За анализируемый период:

- фактов не принятия, неполного или несвоевременного принятия антикоррупционных ограничений работниками Товарищества, не установлено;
- фактов привлечения работников Товарищества к уголовной ответственности за совершение коррупционных правонарушений, не установлено;
- фактов использования служебной и иной информации, не подлежащей официальному распространению, в целях получения или извлечения имущественных и не имущественных благ и преимуществ, не установлено;
- фактов принятия материального вознаграждения, подарков или услуг за действия (бездействия) в пользу лиц, их предоставивших, если такие действия входят в служебные полномочия, не установлено;
- фактов открытия, владения счетами (вкладами), хранения наличных денег и

ценностей в иностранных банках, расположенных за пределами РК, не установлено;

- жалоб от физических и юридических лиц, в т.ч. в СМИ, в отношении работников Товарищества о неправомерных действиях коррупционного характера, не поступало.

На данный момент Товарищество рассматривает в текущем году, при наличии денежных средств, внедрение антикоррупционного международного стандарта ISO 37001:2016.

ВЫВОДЫ:

1. ТОО «City Transportation Systems» в течение 10 рабочих дней со дня подписания аналитической справки, разработать и согласовать План мероприятий по устранению коррупционных рисков.

2. Ответственному лицу - комплаенс-офицеру в составе рабочей группы со дня подписания справки по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков осуществлять мониторинг и оценку исполнения рекомендаций.

3. Ответственному лицу комплаенс-офицеру, руководителям служб предприятия на постоянной основе проводить работу, направленную на профилактику коррупционных правонарушений и выработку антикоррупционной культуры среди работников Товарищества.

Рабочая группа:

Заместитель Председателя
- член Правления

 **Рашитов Р.Б.**

Заместитель Председателя
- член Правления

 **Тәжен Р.М.**

Комплаенс-офицер



Наурзалиев Б.М.

Директор
юридического департамента



Мусабаев А.Г.

Руководитель Службы
кадровой работы



Кожухова Г.Б.