

Аналитическая справка

по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Жетісу Медиа» государственного учреждения «Управление общественного развития области Жетісу».

г. Талдыкорган

25.02.2024 год

I. Вводная часть

Основание проведения внутреннего анализа коррупционных рисков: Закон Республики Казахстан «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, Методические рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденные Председателем Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции от 7 апреля 2021 года, приказ руководителя Государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Жетісу Медиа» государственного учреждения «Управление общественного развития области Жетісу» от 23 января 2024 года № 10-Н «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Жетісу Медиа» государственного учреждения «Управление общественного развития области Жетісу».

Наименование организации, деятельность которого подлежит внутреннему анализу коррупционных рисков - Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Жетісу Медиа» государственного учреждения «Управление общественного развития области Жетісу» (далее – Предприятие).

Дата государственной регистрации: 30.01.2023 года за № 463-1970-01-НАО-ГП

Предприятие является некоммерческой организацией, обладающей статусом юридического лица, созданной в организационно-правовой форме государственного предприятия.

Учредителем Предприятия является Акимат области Жетісу.

Предметом деятельности Предприятия (согласно Уставу), является: осуществление деятельности в области развития средств массовой информации.

Целью: сбор и распространение актуальной, объективной и полной информации политического, экономического, социального, культурного и иного характера, не противоречащие действующему законодательству, исследование социальных, экономических и политических проблем, популяризация научно-технических достижений, повышения уровня культуры, нравственного развития человека, защита его прав и свобод.

Предприятие не вправе осуществлять деятельность, а также совершать сделки, не отвечающие предмету и цели его деятельности, закрепленные в Уставе.

Срок проведения внутреннего анализа коррупционных рисков:

с 26 января по 26 февраля 2024 года.

Анализируемый период деятельности объекта внутреннего анализа коррупционных рисков: 2023 год.

ФИО уполномоченного лица:

Султанбек Адлет Султанбекулы – комплаенс–офицер Предприятия (в соответствии с приказом руководителя Предприятия от 17 апреля 2023 года № 94-ЖК «О назначении на должность»).

Состав рабочей группы по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков утвержден приказом руководителя Предприятия от 23 января 2024 года № 10-Н «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Жетісу Медиа» государственного учреждения «Управление общественного развития области Жетісу».

Внутренний анализ коррупционных рисков проводился по следующим направлениям:

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

II. Описательная часть

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

1) Предприятие в соответствии свидетельствами Министерства информации и общественного развития Республики Казахстан о постановке на переучет периодического печатного издания, информационного агентства и сетевого издания от 13.02.2023 года включено в реестр и является периодическим печатным изданием.

Деятельность Предприятия регулируется законодательством о средствах массовой информации, одним из которых является «Правила аккредитации журналистов» утвержденные приказом Министра культуры и информации РК от 21 июня 2013 года № 138 (далее Правила).

2) По результатам анализа внутренних нормативных документов на соответствие нормам и положений правовых актов, регламентирующих деятельность Предприятия, необходимо отметить отсутствие противоречащих норм, создающих коррупционные риски. При этом, в некоторых нормативных документах Предприятия (должностные инструкции ██████████

██████████) отсутствуют нормы по соблюдению антикоррупционного законодательства, согласно которого работники несут ответственность за совершенные в процессе своей деятельности правонарушения в рамках административного, уголовного, гражданского законодательства Республики Казахстан.

Рекомендации по устранению коррупционного риска:

-в должностных инструкциях предусмотреть норму по соблюдению антикоррупционного законодательства, за нарушение которых работники несут ответственность за совершенные в процессе своей деятельности правонарушения в рамках административного, уголовного, гражданского законодательства Республики Казахстан;

-предусмотреть запрет на передачу принятия решения другому должностному лицу и на разглашение сведений, ставшие известными при исполнении должностных обязанностей.

3) Положение о структурном подразделении является локальным нормативным актом предприятия, который определяет правовое и административное положение подразделения в структуре предприятия, задачи и функции подразделения, его права и взаимоотношения с другими подразделениями предприятия, ответственность подразделения в целом и его руководителя.

Наименование коррупционного риска:

-отсутствие Положения о структурном подразделении или не включение в них обязательных условий может повлечь риск административной ответственности.

Описание коррупционного риска:

-риски появления у Предприятия финансовых или репутационных убытков, возникающих в результате непреднамеренных или умышленных нарушений законодательства, в результате отсутствия четкой регламентации.

Рекомендации по устранению коррупционного риска:

- разработать и утвердить Положение регламентирующей деятельность структурного подразделения Предприятия (██████████
██████████)

- усилить работу по соблюдению норм антикоррупционного законодательства путем постоянного анализа текущей документации.

4) Формированию коррупционных рисков способствуют правовые пробелы и процессуальный порядок, ограничивающий влияние на ход проведения административной процедуры.

Наименование коррупционного риска:

Отсутствие процедуры согласования и рассмотрения договоров структурными подразделениями внутри Предприятия.

Описание коррупционного риска:

Оценка потенциала поставщика не всегда объективна ввиду непрозрачности заключения договоров.

Рекомендации по устранению коррупционного риска:

С целью урегулирования отношений между структурными подразделениями по поводу процедуры рассмотрения и согласования гражданско-правовых сделок необходимо разработать и утвердить Положение о порядке согласования и ведения договорной работы Предприятия.

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

1) Управление персоналом

В ходе анализа исследована организация работы по кадровому учету и делопроизводству Предприятия.

По состоянию на 31 декабря 2023 года штатная численность Предприятия состояла из ■■■ единиц, из них работников АУП ■■■ единиц (12%), сотрудников газеты «■■■» единиц, газеты «■■■» ■■■ единиц (66%) и Региональной службы коммуникации - ■■■ единиц (22 %).

За анализируемый период по пункту 5 статьи 49 Трудового кодекса РК «расторжение трудового договора по инициативе работника» было уволено -7 сотрудников, принято на работу ■■■ человек.

Наименование коррупционного риска:

- отсутствие видео/аудио фиксации процедур собеседования;
- отсутствие конкурсных комиссий при отборе кандидатов и регламентации ее работы.

Описание коррупционного риска:

В связи с отсутствием системы по видео/аудио фиксации процедур собеседования, а также наличие конкурсных комиссий является важным инструментом противодействия коррупции, как доказательство прозрачности, объективности и законности при отборе кандидатов.

Рекомендации по устранению коррупционного риска:

- рассмотреть возможность внедрения системы видео/аудио фиксации процедур собеседования;
- рассмотреть предложение о создании конкурсных комиссий при отборе кандидатов и регламентировать ее работу.

2)Трудовые отношения возникают между работником и работодателем на основании трудового договора. Трудовой договор должен содержать работу по определенной специальности, профессии, квалификации или должности (трудовую функцию). Содержание трудовой функции определяется трудовым договором с работником либо должностной инструкцией. Должностная инструкция представляет собой внутренний документ Предприятия, который имеет организационный и распорядительный характер и призван конкретизировать трудовую функцию работников, очерчивает и детализирует функционал работника в конкретной профессии (должности), определяет круг его трудовых обязанностей.

Описание риска: отсутствие такой инструкции может привести к конфликтной ситуации и судебному разбирательству Предприятия с работниками.

Рекомендации по устранению риска:

-во избежание конфликтной ситуации и судебного разбирательства, необходимо разработать и утвердить должностные инструкции работникам бухгалтерской службы.

За анализируемый период фактов увольнения работников по инициативе работодателя, понижения в должности, командных перемещений не установлено.

Факты привлечения к ответственности должностных лиц за совершение коррупционных правонарушений в 2030 году отсутствуют.

3) Конфликты интересов;

1) С целью обеспечения полноты, объективности и открытости проведения анализа проведено собеседование путём опроса и анкетирования сотрудников Предприятия.

Опросом (анкетирование) охвачено всего – 52 сотрудника Предприятия.

Анкетированием установлено, что 9,6% (5-сотрудников) опрошенных не удовлетворены распределением обязанностей среди сотрудников предприятия, 15,3% (8) опрошенных за пересмотр распределения должностных обязанностей.

Описание коррупционного риска:

Риски возникновения потенциального конфликта интересов, что может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение должностных обязанностей.

Рекомендации по устранению коррупционного риска:

-усилить работу по соблюдению норм антикоррупционного законодательства путем постоянного анализа текущей документации;

- пересмотреть разработанные внутренние нормативные акты (должностные инструкции) с учетом мнения представителей работников Предприятия в соответствии с трудовым законодательством.

2)Предотвращение и разрешение конфликта интересов является одной из мер в системе противодействия коррупции.

В Предприятии на 31.12.2023 года осуществляют деятельность [REDACTED] физических лиц, среди которых 6-лиц являются близкими родственниками (список в приложении на отдельном листе).

Однако данные лица не находятся в прямом подчинении друг у друга и не занимают руководящих должностей Предприятия.

Факты совместной службы (работы) близких родственников, супругов и свойственников среди руководящего состава Предприятия не установлены.

Обращений от физических и юридических лиц по фактам допускаемых нарушений коррупционного характера в рассматриваемый период не поступало.

4) Оказание государственных услуг:

Предприятие являясь периодическим печатным изданиям и оказывает услуги по проведению государственной информационной политики.

Услуги по проведению государственной информационной политики (*государственный информационный заказ - 834,05 полос*) через печатные СМИ за 2023 год – проводился на основании договора № 2 от 16.02.2023г., (дополнительных соглашений № 1 от 10.03.2023г., № 2 от 30.05.2023 г. и № 3 от 14.08.2023 г.) на общую сумму - ████████ тенге.

Коррупционные риски при оказании услуг не выявлены.

5) Реализация разрешительных функций.

Предприятие не реализовывает разрешительные функции.

6) Реализация контрольно-ревизионных функций.

Предприятие не реализовывает контрольно-ревизионные функции.

7) Заключение договоров с физическими и юридическими лицами.

1) Предприятием государственные закупки проводятся в соответствии с утвержденным планом, предусмотренным Законом Республики Казахстан «О государственных закупках» через веб-портал.

При проведении государственных закупок преимущественно используются способы как запрос ценовых предложений и открытый конкурс.

В отношении недобросовестных поставщиков своевременно принимаются меры в досудебном порядке.

В случаях нарушений поставщиками договорных обязательств по заключенным договорам государственных закупок, Предприятие своевременно (в установленные законодательством сроки) обращается в суд о признании поставщика недобросовестным участником государственных закупок и взыскании неустойки.

Так, за анализируемый период в отношении ИП «Mole», ИП «MEDSERVICE» и ИП «Али Контракт» были инициированы иски о признании поставщиков недобросовестным участником государственных закупок с взысканием неустойки в бюджет.

Наименование коррупционного риска:

Отсутствие согласительной комиссии – постоянно действующего коллегиального органа, создаваемый заказчиком в порядке, определенном законодательством о государственных закупках, рассматривающий обращения потенциальных поставщиков, включенных в реестр недобросовестных участников государственных закупок вследствие уклонения от заключения договора о государственных закупках.

Описание коррупционного риска:

Согласительная комиссия рассматривает обращение потенциального поставщика, уклонившегося от заключения договора о государственных закупках, и принимает решение об исключении либо отказе в исключении такого потенциального поставщика из реестра недобросовестных участников государственных закупок.

В случае принятия решения об исключении потенциального поставщика из реестра недобросовестных участников государственных закупок заказчик обращается в уполномоченный орган.

Уполномоченный орган выносит решение об исключении потенциального поставщика из реестра недобросовестных участников государственных закупок с учетом решения согласительной комиссии.

Рекомендации по устранению коррупционного риска:

В соответствии с требованиями законодательства о государственных закупках необходимо в кратчайшие сроки разработать положение и утвердить состав согласительной комиссии.

Согласно организационной структуре Предприятия функциями государственных закупок и заключением договоров с физическими и юридическими лицами осуществляет менеджер по финансам Предприятия, который реализует свою деятельность, руководствуясь требованиями действующего законодательства, а также внутренними нормативными документами Предприятия.

Согласно структуре менеджер по финансам находится в непосредственном подчинении у заместителя руководителя Предприятия.

Описание коррупционного риска:

Отсутствие в должностных инструкциях заместителя руководителя полномочий по организации и контролю деятельности Предприятия в соответствии законодательства о государственных закупках.

Рекомендации по устранению коррупционного риска:

Предусмотреть в должностных инструкциях заместителя руководителя организацию и контроль по соблюдению требования законодательства о государственных закупках.

2) За анализируемый период (на 31. 12. 2023 года) было заключено всего 95 договора государственных закупок, товаров, работ и услуг, на общую сумму ██████████ тенге, из них:

- Закупки способом запроса ценовых предложений -55;
- открытым конкурсом – 3;
- аукцион-1;
- электронный магазин Омаркет – 7;
- из одного источника путем прямого заключения – 8;
- из одного источника по несостоявшимся закупкам – 21;
- в связи с невнесением обеспечения исполнения договора расторгнуты в одностороннем порядке – 4;
- за нарушение ограничений, предусмотренных статьей 6 Закона о государственных закупках - 2.

По вопросам своевременности размещения плана государственных закупок на портале государственных закупок, замечаний не имеется.

Годовой план государственных закупок размещается на портале в установленные сроки, на основании соответствующих приказов (Приказ № 1 от 15 февраля 2023 г.).

За анализируемый период фактов пересмотра или отмены закупок по результатам камерального контроля со стороны органов государственного аудита, не было. Фактов аффилированности и превышения стоимости товарно-материальных ценностей от среднерыночных показателей не выявлено.

В ходе анализа договоров заключенных с поставщиками показало, что в них не прописаны требования, предусмотренные антикоррупционной политикой предприятия.

Рекомендации: в соответствии с требованиями антикоррупционной политики Предприятия предусмотреть в договорах с контрагентами антикоррупционные оговорки.

Наименование коррупционного риска:

Не включение «услуги по печатанию газет» в «Перечень товаров, работ, услуг ежедневной и (или) еженедельной потребности на период до подведения итогов государственных закупок способом конкурса либо аукциона и вступления в силу договора о государственных закупках» утвержденный приказом Министра финансов Республики Казахстан от 23 декабря 2015 года № 677.

Описание коррупционного риска:

В целях обеспечения бесперебойной деятельности, заказчик вправе продлить на период до подведения итогов государственных закупок способом конкурса либо аукциона и вступления в силу договора о государственных закупках, действие договора о государственных закупках товаров, работ, услуг ежедневной или еженедельной потребности по перечню, утвержденному уполномоченным органом.

Перечень товаров, работ, услуг ежедневной и (или) еженедельной потребности на период до подведения итогов государственных закупок способом конкурса либо аукциона и вступления в силу договора о государственных закупках, утвержден приказом Министра финансов Республики Казахстан от 23 декабря 2015 года № 677(далее - Перечень ТРУ.)

Однако для использования своих прав предусмотренных ст. 43 п. 18 Закона «О государственных закупках», в указанном Перечне ТРУ, отсутствует: услуги – «Услуги по печатанию газет», необходимые для осуществления бесперебойной уставной деятельности Предприятия - распространение еженедельной актуальной, объективной и полной информации политического, экономического, социального, культурного и иного характера (издание газет).

Продление первоначального договора, снимает проблему перерыва сроков между двумя договорами, что в конечном итоге минимизирует риски

срыва исполнения государственной информационной политики на региональном уровне.

Рекомендации по устранению коррупционного риска:

Инициировать предложение о внесении изменения в Перечень ТРУ в части дополнения в перечень: услуг – «Услуги по печатанию газет».

8) Реализацией иных вопросов, вытекающих из организационно-управленческой деятельности.

1) В соответствии со статьей 9 Закона РК «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», на должность главного бухгалтера организации публичного интереса назначается профессиональный бухгалтер.

Согласно п. 7) ст. 1 Закона «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» организации публичного интереса это государственные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения и иные юридические лица, являющиеся аффилированными с ними в соответствии с законами Республики Казахстан;

Наименование риска:

Отсутствие в должностных инструкциях (*квалификационные требования*) главного бухгалтера наличие сертификата «Профессиональный бухгалтер».

Описание риска: назначения на должность главного бухгалтера публичной организации лица, не имеющего сертификата профессионального бухгалтера, влечет административный штраф в размере пятидесяти месячных расчетных показателей (*статья 238 Кодекс РК об административных правонарушениях*).

Рекомендации: дополнить (обязательное включение) в должностные инструкции (*квалификационные требования*) наличие сертификата «Профессиональный бухгалтер».

Описание коррупционного риска: Положением об оплате служебных командировок в пределах РК работников ГКП на ПХВ «Жетісу Медиа» (*приложение к коллективному договору*), работник по возвращении из командировки обязан в течение пяти рабочих дней представить авансовый отчет о фактических расходах денежных средств. К авансовому отчету прилагается командировочное удостоверение, оформленное в установленном порядке, документы о найме жилого помещения и расходах по проезду.

В налоговой учетной политике Предприятия, в части предоставления авансовый отчет в бухгалтерию по возвращению из командировки, работник должен предоставить **«счета-фактуры, накладные и т.д.»**, то есть используются формулировки дающие законные основания для принятия должностными лицами решений по своему усмотрению, так как обозначение «и т.д.» указывает на то, что перечисление может быть продолжено.

Таким образом анализ показал коллизию во внутрнних документах, регулируемыми одни и те же правоотношения.

Рекомендации по устранению коррупционного риска:

Налоговую учетную политику Предприятия в части предоставления авансовый отчет в бухгалтерию по возвращению из командировки путем внесения изменения привести в соответствии с Положением «Об оплате служебных командировок в пределах РК работников ГКП на ПХВ «Жетісу Медиа»» для единообразного понимания и применения.

III. Резолютивная часть

9. Выявление коррупционных рисков, связанных с организацией работы по противодействию коррупции.

В соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции», Типовым положением об антикоррупционных комплаенс-службах в субъектах квазигосударственного сектора, утвержденного Председателем Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции от 31 марта 2023 года №112, а также внутреннего Положения об антикоррупционной комплаенс-службе Предприятия, функции и полномочия по антикоррупционной деятельности возложены на комплаенс-офицера.

Эффективность антикоррупционной деятельности обеспечивается следующим образом:

Актуализированы внутренние нормативные документы Предприятия, касающиеся антикоррупционной деятельности, а именно:

- Политика противодействия коррупции в Предприятии;
- Инструкция по противодействию коррупции в Предприятии;
- Правила урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников Предприятия;
- Корпоративный кодекс этики и поведения в Предприятии;
- Положение об антикоррупционной комплаенс-службе Предприятия.

На двух сайтах Предприятия имеется раздел «Антикоррупционный комплаенс» *(на государственном и русском языках)*, где размещена вся антикоррупционная документация по противодействию коррупции.

На постоянной основе ведется разъяснительная работа и обучающие мероприятия среди работников Предприятия, в том числе касающихся получения подарков работниками, обязанностях уведомлять об имеющихся или намеревающихся фактах коррупционных правонарушений. Разработано положение о телефоне доверия и введено в действие. В каждом печатном издании публикуется номер телефона доверия комплаенс-офицера.

За указанный период на телефон доверия поступило 5 звонков по поводу разъяснения требований действующего антикоррупционного законодательства. Фактов обращения по телефону доверия о совершенных или готовящихся правонарушениях с участием работников Предприятия не было.

На системной основе обеспечивается представление отчетов в уполномоченные органы, в целях исполнения проектов «Типового базового направления № 4».

- фактов коррупционных правонарушений работниками Предприятия, в том числе административных и уголовных, не установлено;
- фактов использования служебной и иной информации, не подлежащей официальному распространению, в целях получения или извлечения имущественных и неимущественных благ и преимуществ не выявлено;
- фактов принятия материального вознаграждения, подарков или услуг за действия (бездействие) в пользу лиц, их предоставивших, не установлено;
- фактов открытия, владения счетами (вкладами), хранения наличных денег и ценностей в иностранных банках, расположенных за пределами Республики Казахстан, не установлено.

РЕКОМЕНДАЦИИ по итогам проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков:

1. Принять в работу информацию и рекомендации, указанные в настоящей аналитической справке в целях приведения в соответствие антикоррупционному законодательству.

2. В целях профилактики по недопущению коррупционных проявлений на системной основе проводить:

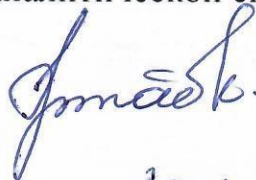
-разъяснительные мероприятия по антикоррупционному законодательству;

- антикоррупционный мониторинг для своевременного выявления и минимизации коррупционных рисков (*организация, регламентация и автоматизация процессов*).





3. Перезаключить письменные договора о полной индивидуальной материальной ответственности с сотрудниками Предприятия на бланках утвержденных коллективным договором.

4. Разработать и утвердить План мероприятия по устранению коррупционных рисков указанных в аналитической справке.

Руководитель рабочей группы

 А.С. Султанбек

Члены рабочей группы:

 Б.К. Абаған
 М.Алжанбай
 А.А. Алтынбеков
 А.Т. Бектимбекова

Председатель
ОО инвалидов «Демеу»

 А.С. Ұзақбаев