



«УТВЕРЖДАЮ»

И.о. руководителя

ГКПАДХВ «Жетісу Медиа»

М.А. Дауталинова

Аналитическая справка о внутреннем анализе коррупционных рисков за 2025 год

г. Талдыкорган

08 мая 2026 года

1. Введение

Отчёт подготовлен в рамках проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Жетісу Медиа» государственного учреждения «Управление внутренней политики области Жетісу» за 2025 год.

Анализ проведён в соответствии с требованиями Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утверждённых приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12, а также Методических рекомендаций по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утверждённых Председателем Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции от 7 апреля 2021 года.

Срок проведения анализа: с 13 апреля по 11 мая 2026 года.

Анализируемый период: 2025 год.

Ф.И.О. 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 утверждён приказом и.о. руководителя предприятия от 31 марта 2026 года № 20-Н «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Жетісу Медиа» государственного учреждения «Управление внутренней политики области Жетісу».

Предприятие осуществляет деятельность в сфере развития средств массовой информации, издания газет в печатном и электронном виде, издательско-редакционной деятельности, организации подписки и размещения материалов на интернет-ресурсах.

2. Методология проведения анализа

В ходе анализа использовались следующие методы:

1. Оценка рисков: идентификация и анализ коррупционных рисков, связанных с основными видами деятельности предприятия (закупки, редакционная деятельность, продажа, подписка и размещение материалов в сети Интернет).

2. Оценка существующих мер контроля: анализ действующих антикоррупционных процедур и механизмов внутреннего контроля.

3. Опросы и интервью с ключевыми сотрудниками: проведение анонимных опросов и интервью с работниками предприятия для выявления возможных коррупционных рисков.

4. Анализ документации: проверка отчётности и внутренней документации предприятия, включая данные по закупкам, подписке и розничной продаже газет.

3. Выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности

3.1. Управление персоналом

В рамках анализа рассмотрены вопросы кадрового учёта и делопроизводства на предприятии.

Штатная численность по состоянию на 31 декабря 2025 года составила:

административно-управленческий персонал - ■ человек;

газета «Жетісу» - ■ человека;

газета «Вестник Жетісу» - ■ человек;

Региональная служба коммуникаций - ■ человек.

В течение 2025 года:

принято на работу - ■ сотрудников;

уволено - ■ сотрудников (в соответствии с подпунктом 5) статьи 49 Трудового кодекса Республики Казахстан: по инициативе работника - ■, по соглашению сторон - ■).

Коэффициент текучести кадров составил ■ %, коэффициент стабильности - ■ %. Большинство увольнений произошло по взаимным договорённостям, что свидетельствует о контролируемом характере кадровых процессов.

Совместная трудовая деятельность родственников:

Родные сёстры:

■ - ■ газеты «Вестник Жетісу»;

■ - ■ «Вестник Жетісу».

Супруги:

■ (супруга);
■ газеты «Жетісу»
(супруг).

Рекомендации:

В соответствии с пунктом 1 статьи 14 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции» указанные лица не относятся к лицам, занимающим ответственную государственную должность либо приравненным к ним, в связи с чем ограничения на их совместную трудовую деятельность отсутствуют.

Организация работы предприятия предусматривает чёткое распределение обязанностей работников, что позволяет определить границы ответственности каждого сотрудника.

4. Анализ внутренних нормативных документов

Положительные аспекты: внутренние документы в целом соответствуют требованиям действующего законодательства.

Выявленные недостатки: в отдельных трудовых договорах работников отсутствуют положения, предусматривающие:

обязательство соблюдения требований антикоррупционной политики и системы менеджмента противодействия коррупции организации;

право работодателя применять меры дисциплинарного воздействия в случае нарушения указанных требований.

В частности, данное несоответствие выявлено в трудовом договоре [REDACTED] от [REDACTED] г., заключённом с [REDACTED].

Риск: правовой и комплаенс-риск (несоответствие требованиям ISO 37001).

Рекомендации:

включить в типовую форму трудового договора обязательство соблюдения антикоррупционной политики;

предусмотреть нормы о дисциплинарной ответственности за нарушения;

оформить дополнительные соглашения к ранее заключённым трудовым договорам.

Установлено несоблюдение требований устава предприятия в части обязательного получения предварительного письменного согласия учредителя (уполномоченного органа) на передачу имущества ([REDACTED]) в доверительное управление. Передача имущества ([REDACTED]) осуществлена без соблюдения установленной процедуры согласования.

Риски:

-риск признания сделки недействительной;

-риск возврата переданного имущества и взыскания убытков;

-финансовые потери предприятия;

-репутационные риски;

Рекомендации:

-обеспечить строгое соблюдение уставных требований;

-осуществлять передачу имущества только при наличии письменного согласия учредителя;

-усилить внутренние процедуры контроля и юридической проверки сделок.

5. Нарушения внутренних финансовых процедур

По результатам мониторинга деятельности бухгалтерской службы Предприятия выявлены нарушения внутренних финансовых процедур, относящиеся к факторам, способствующим возникновению коррупционных и финансовых рисков.

Установлены факты ошибочного начисления и выплаты заработной платы работникам Предприятия за 2025 год на общую сумму [REDACTED] тенге ([REDACTED]).

При этом в отношении одного из работников ошибочное начисление заработной платы было произведено [REDACTED] (перечень прилагается).

Дополнительно установлено несвоевременное перечисление взносов на [REDACTED] в отношении сотрудника [REDACTED], что ограничивает реализацию права работника на [REDACTED].

Риски:

-искажение базы расчёта индивидуального подоходного налога и обязательных социальных платежей;

-риск образования налоговой недоимки либо необоснованной переплаты;

- возможные финансовые потери предприятия;
- основания для привлечения к ответственности.
- снижение прозрачности финансово-хозяйственной деятельности;
- затруднение внутреннего контроля;
- риск конфликта интересов.

Рекомендации:

- 1.Усилить систему внутреннего финансового контроля с разграничением функций.
- 2.Актуализировать внутренние нормативные документы.
- 3.Необходимость проведения перерасчётов и корректировки отчётности;

6. Проблемы формирования плана развития предприятия

План развития предприятия разрабатывается для определения основных целей и мониторинга его деятельности на перспективу, а также для эффективного распределения ресурсов. Он обеспечивает согласованность действий, позволяет контролировать выполнение запланированных показателей, а также учитывать экономические и управленческие риски.

В рамках плана предусматриваются мероприятия по формированию бюджета и оценке эффективности деятельности предприятия.

Отсутствие анализа текущего состояния и результатов прошлых лет приводит к формальному характеру планирования и снижает его управленческую значимость.

В соответствии с пунктом 13 «Правил разработки плана развития контролируемых государственных предприятий и товариществ с ограниченной ответственностью, государственных предприятий, мониторинга и оценки их реализации, а также разъяснений по их выполнению», утверждённых заместителем Премьер-Министра - Министром национальной экономики Республики Казахстан от 30 апреля 2025 года № 18, пояснительная записка должна содержать обоснование показателей на планируемый пятилетний период, а также обоснования и пояснения к каждому приложению плана развития то есть расчёты и причины, определившие их значение.

Проведённое изучение показало, что пояснительная записка ограничивается повторением плановых цифр без должного обоснования, поскольку не содержит анализа факторов, расчётов и причин, определивших указанные показатели.

Риски. Отсутствие обоснования показателей влечёт за собой неэффективное использование бюджетных средств, невыполнение целевых показателей, а также рост финансовых и операционных рисков. Кроме того, снижается качество внутреннего контроля на предприятиях, повышаются коррупционные риски.

Рекомендации. В целях повышения качества планирования и эффективности плана развития рекомендуется:

1. Обеспечить разработку плана развития на основе анализа фактических показателей за отчётные периоды, включая финансовые, операционные и кадровые данные.
2. Внедрить систему регулярного контроля исполнения плана с анализом отклонений по принципу «план - факт».

3. Произвести корректировку расчетов показателей финансово-хозяйственной деятельности к плану развития на основе анализа фактических данных при полугодовом уточнении плана развития в порядке, предусмотренном Правилами.

7. Оценка текущих мер внутреннего контроля

Сильные стороны: редакционный контроль, контроль размещения материалов.

Области для улучшения:

- регулярный мониторинг деятельности;
- усиление контроля при планировании;
- мониторинг подписки и продаж.

8. Мониторинг антикоррупционной деятельности

Рекомендуется проводить регулярные (не менее одного раза в год) внутренние аудиты для оценки эффективности антикоррупционных мер.

Актуализация обучения по антикоррупционному законодательству и повышение квалификации специалистов финансово-хозяйственной отрасли.

9. Заключение

Реализация предложенных мер позволит повысить прозрачность деятельности предприятия, снизить коррупционные риски и обеспечить соответствие требованиям законодательства Республики Казахстан.

Ответственный за проведение анализа:

комплаенс-офицер



Султанбек А.С.

Члены рабочей группы:



Канапьянов Р.Ж.

Турганбаев Р.Т.

Бектимбекова А.Т.