«Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің мәдениет, тілдерді дамыту және архив ісі басқармасының Солтүстік Қазақстан облыстық музей бірлестігі» КМҚК қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу туралы

АНЫҚТАМА

Басшының 2022 жылғы 31 тамыздағы №135 НҚ бұйрығы негізінде **«Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің мәдениет, тілдерді дамыту және архив ісі басқармасының Солтүстік Қазақстан облыстық музей бірлестігі» КМҚК** (бұдан әрі – СҚОМБ) қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізілді.

Талданатын кезеңі 2021 жылғы 01 тамыздан бастап 2022 жылғы 01 қыркүйекке дейін.

Талдау жүргізу кезеңі 30 жұмыс күнінен аспайды, 2022 жылғы 01 қыркүйектен 2022 жылғы 12 қазанға дейін.

Қазақстан Республикасы Мемлекеттік қызмет істері және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі төрағасының 2016 жылғы 19 қазандағы № 12 бұйрығымен бекітілген сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізудің үлгілік қағидаларына сәйкес келесі бағыттар бойынша жұмыс жүргізілді:

1. КӘСІПОРЫН ҚЫЗМЕТІН ҚОЗҒАЙТЫН ҚҰҚЫҚТЫҚ АКТІЛЕРДЕГІ, ІШКІ ҚҰЖАТТАРДАҒЫ СЫБАЙЛАС ЖЕМҚОРЛЫҚ ТӘУЕКЕЛДЕРІН АНЫҚТАУ

Талдау жүргізу барысында кәсіпорында қолданылатын келесі заңнамалық актілер зерделенді:

1. ҚР 2006 ж. 15.12 «Мәдение туралы» Заңы;
2. ҚР 2015ж. 18.11 «Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы» Заңы;
3. 2015 ж. 23.11 Қазақстан Республикасының Еңбек кодексі;
4. ҚР 2015 ж. 04.12 «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңы;
5. Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрінің 2017 жылғы 17 шілдедегі «Мемлекеттік мәдениет ұйымдары басшыларының, мамандарының және басқа да қызметшілері лауазымдарының үлгілік біліктілік сипаттамалары» бұйрығы;
6. ҚР Мәдениет және спорт министрінің 2015 жылғы 07 желтоқсандағы «Қазақстан Республикасы музей қорының музей заттарын есепке алу, сақтау, пайдалану және есептен шығару жөніндегі нұсқаулық» бұйрығы;
7. ҚР Мәдениет және спорт министрінің 2015 жылғы 26 қарашадағы «Мемлекеттік музейлерде қор-сатып алу (қор-іріктеу» комиссиясын құру қағидалары» бұйрығы;
8. «Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің мәдениет, тілдерді дамыту және архив ісі басқармасының Солтүстік Қазақстан облыстық музей бірлестігі» КМҚК Жарғысы;
9. ҚР Үкіметінің 2015 жылғы 31 желтоқсандағы «Азаматтық қызметшілерге, мемлекеттік бюджет қаражаты есебінен ұсталатын ұйымдардың

қызметкерлеріне, қазыналық кәсіпорындардың қызметкерлеріне еңбекақы төлеу жүйесі туралы» Қаулысы және және мұражай жұмысы, мәдениет мекемелерінің қызметі, бухгалтерлік есеп, шаруашылық-қаржылық қызмет, еңбекті қорғау мәселелері бойынша өзге де НҚА.

НҚА-ға талдау жүргізу барысында экспонаттарды: ежелгі заттарды, әртүрлі көркемдік құндылықтарды халықтан музейлермен өтемді сатып алуға құқықтық реттеу жоқ екендігі анықталды. ҚР «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының талаптарына сәйкес музейдің қор коллекцияларын толықтыру үшін экспонаттарды, сирек кітаптарды және басқа да бағалы бұйымдарды жеке тұлғалардан сатып алу мүмкін емес. 39-баптың «Бір көзден алу тәсілімен мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру негіздері» деген 44-тармақшасында: мәдени құндылықтар болып табылатын тауарларды, оның ішінде музей заттары мен музей коллекцияларын сатып алу делінген, сондай-ақ мемлекеттік музей, кітапхана, архив қорларын, кино, фотофонд және өзге де осыған ұқсас қорларды толықтыруға арналған тарихи, көркемдік немесе өзге де мәдени маңызы бар көшірмелерді қоса алғанда, сирек кездесетін және бағалы басылымдарды, қолжазбаларды, архив құжаттарын жариялайды және мемлекеттік сатып алу веб-порталында тіркелген заңды тұлғалармен, дара кәсіпкерлермен қарым-қатынасты реттейді. Қандай да бір басқа нормативтік құжаттарда кәсіпкерлік қызмет субъектілері болып табылмайтын жеке тұлғалардан ежелгі заттарды өтеулі сатып алу тәртібі көрсетілмеген.

Кәсіпкерлік қызмет субъектілері немесе тұрғын үй сатушылары болып табылмайтын жеке тұлғалардан тарихи-мәдени мұра объектілерін өтеулі сатып алу мәселесі реттелмеген күйінде қалып отыр.

Ұсыныс: *Кәсіпкерлік субъектілері болып табылмайтын жеке тұлғалардан Қазақстан халқының тарихына, дініне, мәдениеті мен тұрмысына қатысы бар мәдени құндылықтарды өтеулі сатып алу мәселесін реттеу үшін уәкілетті органға ұсыныс енгізу.*

Ішкі құжаттарды талдау процесінде: кәсіпорынның жарғысы, жұмыс жоспарлары, бұйрықтар, ережелер және басқалар, сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасауға ықпал ететін дискрециялық өкілеттіктер мен нормалардың болуы анықталған жоқ.

2. ҰЙЫМДАСТЫРУШЫЛЫҚ-БАСҚАРУШЫЛЫҚ ҚЫЗМЕТТЕ СЫБАЙЛАС ЖЕМҚОРЛЫҚ ТӘУЕКЕЛДЕРІН АНЫҚТАУ

2.1. Персоналды басқару, оның ішінде кадрлардың ауысуы.

Ұйымдастырушылық-басқарушылық қызметтегі ішкі тәуекелдерге жүргізілген талдау кәсіпорында персоналды басқару ҚР қолданыстағы еңбек заңнамасына, ҚР «Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы» Заңына, сондай-ақ өзге де заңдар мен заңға тәуелді нормативтік құқықтық актілерге сәйкес жүзеге асырылатынын көрсетті.

Кәсіпорынның штат саны 2022 жылғы 1 қаңтарға 125 штаттық бірлікті құрайды.

Персоналды басқару мәселесін талдау барысында талданып отырған кезеңде СҚОМБ – де кадрлардың ауысуы - 29 қызметшіні, оның ішінде нақты ауысымдылық - 29 адамды құрады, бұл штат санының 23,2% - ын құрайды. 29

адам ішінен: өз еркімен жұмыстан босатылғандар – 29, өзге себептермен - 0.

Ағымдағы жылы Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрінің 2016 жылғы 29 маусымдағы «Мемлекеттік мәдениет ұйымдарының азаматтық қызметшілерін аттестаттаудан өткізу қағидалары мен шарттарын бекіту туралы» № 189 бұйрығы негізінде жұмыскерлерді аттестаттаудан өткізу тәртібі айқындалған, бұл жұмыс берушіге берілген разрядқа немесе санатқа, оның жұмысы нәтижелерінің бағалануына сәйкес олардың еңбегіне ақы төлеудің объективті жүйесін айқындауға мүмкіндік береді, аттестаттау қорытындысы бойынша жеке іскерлік қасиеттерін бағалау. Аттестаттау комиссиясы атқаратын лауазымына сәйкестігі/сәйкес еместігі туралы шешім қабылдаған кезде жекелеген қызметшілерге негізсіз артықшылықтар беруге әкеп соғатын шешім қабылдауға ықпал етуі мүмкін.

Ұсыныс: *Қызметкерлерге сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылық жасауға итермелеу және осы фактілерді анықтаған кезде оларға тәртіптік жаза шараларын қолдану туралы хабарлау қажеттілігі туралы түсіндірілсін.*

2021 жылғы 01 тамыз - 2022 жылғы 01 қыркүйек аралығында сыбайлас жемқорлық қылмыстар мен құқық бұзушылықтар жасау саласындағы қызметкерлерге тәртіптік жаза қолданылған жоқ.

Кәсіпорынның азаматтық қызметшілері және жаңадан қабылданған барлық қызметкерлер қолданыстағы заңнамаға сәйкес міндетті арнайы тексеруден өтеді. Бұрын сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылық, қылмыстық қылмыс жасаған адамдарды жұмысқа қабылдау фактілері анықталған жоқ.

Барлық қызметкерлердің жеке істерінде Қазақстан Республикасы Бас прокуратурасының Құқықтық статистика және арнайы есепке алу жөніндегі комитетінің базасынан алынған сотталығының жоқтығы туралы анықтамалар бар.

Электрондық үкімет порталынан алынған анықтамаларды пайдалану бұрын жеке адамға қарсы қылмыс жасағаны үшін сотталған балаларды оқыту бойынша қызмет көрсететін адамдарды жұмысқа орналастыру фактілеріне алып келуі мүмкін. Осылайша, аталған қылмыстар үшін сотталған адамдарды дене шынықтыру және спорт саласындағы ұйымдарда жұмысқа орналастыруға тыйым салуды регламенттейтін ҚР Еңбек кодексінің 26-бабы 2-тармағының 3-тармақшасын бұзуға жол беріледі.

Бұл норма Қазақстан Республикасы Бас Прокурорының 2020 жылғы 18 мамырдағы №64 бұйрығымен бекітілген Мемлекеттік қызметтер көрсету қағидаларына өзгерістер енгізілген кезде ғана алып тасталуы мүмкін.

Ұсыныс: *Сотталғандығының болуы не болмауы туралы анықтама бойынша өтелген және алынған соттылығы туралы мәліметтерді көрсетпейтін электрондық үкімет порталы арқылы алынған адамдарды жұмысқа орналастыруды болдырмау мақсатында, уәкілетті органға «Қазақстан Республикасы Бас прокуратурасының Құқықтық статистика және арнайы есепке алу жөніндегі комитетінің мемлекеттік қызметтер көрсету қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Бас Прокурорының 2020 жылғы 18 мамырдағы №64 бұйрығына тиісті өзгерістер енгізу туралы мәселеге бастамашылық жасау туралы Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігінің Спорт және дене*

шынықтыру істері комитетіне хат жолдау туралы ұсыныс енгізілсін.

Көтермелеу практикасын қолдануға қатысты, 8 наурыз, Наурыз мейрамы, Қазақстан халқының бірлігі күні, Отан қорғаушылар күні, ҚР астанасы күні, ҚР Конституциясы күні, Автомобилист күні, ҚР Ұлттық валютасы күні, ҚР Тұңғыш Президенті күні, ҚР Тәуелсіздік күні сияқты мерекелерге жұмыскерлерге сыйлықақы беру туралы бұйрықтар, сондай-ақ кәсіпорынның бір жыл ішіндегі табысты жұмысының қорытындылары және жоғары еңбек көрсеткіштеріне қол жеткізгені үшін сыйлықақы беру зерделенді.

Зерделеу барысында сыйақы сомасы атқаратын лауазымына, табысты жұмысына сәйкес және жоғары еңбек көрсеткіштеріне қол жеткізгені үшін ұтымды бөлінгені анықталды.

Қызметкерлердің қызмет нәтижелерін бағалау жүйесінде жекелеген кемшіліктер болуы мүмкін. Сонымен, бағалау белгілі бір дәрежеде бөлім меңгерушісіне байланысты болады, ол қызметкерлердің сыйлықақы беру және мансаптық өсу мәселелеріне әсер ететін тиісті көрсеткіштерге қол жеткізгенін немесе жұмыстан шығаруға негіз бола алатындығын анықтайды.

Ұсыныс: *жеке қызметкердің еңбек үлесін объективті талдау негізінде қызметкерлердің қызмет нәтижелерін бағалаудың ішкі жүйесін жетілдіру.*

Қызметкерлердің жеке істері, оның ішінде барлық қызметкерлердің тиісті салалардың уәкілетті органдарының нормативтік құқықтық актілерінде белгіленген біліктілік талаптарына сәйкес келетіні белгіленген біліктілік (дипломдар) беріле отырып, жоғары не кәсіптік және техникалық білімінің болуын куәландыратын құжаттар тексерілді.

2.2. Мүдделер қақтығысын реттеу.

Жақын туыстары (ата-аналары (ата-анасы), балалары, бала асырап алушылары, асырап алынған балалары, ата-анасы бір және ата-анасы бөлек аға-інілері мен апа-сіңлілері, аталары, әжелері, немерелері) немесе жұбайы (зайыбы) атқаратын лауазымға тікелей бағынысты бос лауазымдарға орналасу кезінде аффилиирлену фактілері анықталған жоқ. Басшының жақын туыстары тікелей бағынысында емес.

Талданатын объект қызметкерлерінің жеке істерін зерделеу барысында мүдделер қақтығысы фактісі анықталған жоқ.

Кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлық фактісі бойынша жеке және заңды тұлғалардан өтініштер түскен жоқ.

Мемлекеттік сатып алу Қазақстан Республикасы 2015 жылғы 04 желтоқсандағы «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының, Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы №648 «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» бұйрығы талаптарына сәйкес жүзеге асырылады.

Тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді мемлекеттік сатып алу электрондық түрде мемлекеттік сатып алу веб-порталы арқылы жүргізіледі және әлеуетті өнім берушімен қандай да бір байланысты болдырмайды. Талданып отырған кезеңде жүргізілген мемлекеттік сатып алу бойынша Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының 6-бабында белгіленген мемлекеттік сатып алуға қатысуға байланысты шектеулер

сақталған. ҚР «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңына сәйкес тауарларды, жұмыстарды және көрсетілетін қызметтерді мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру тәсілін таңдау жүзеге асырылады. Шарттарды жасасудың электрондық форматы веб-порталда сатып алынатын тауарлар, жұмыстар, көрсетілетін қызметтер бойынша толық және дұрыс ақпаратты көрсетеді, сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін барынша азайтады. Шарттардың барлық жобалары өнім берушіге алдын ала жіберіледі. Мемлекеттік сатып алу туралы шарттар мерзімінде жасалады, бұл мемлекеттік сатып алу сайтында көрініс табады.

Бекітілген мемлекеттік сатып алу жоспарын орналастыру мерзімдері порталда сақталады. Мемлекеттік сатып алу жоспары директордың бұйрығымен бекітіледі, өзгерістер бұйрық негізінде енгізіледі. Мемлекеттік сатып алуларды (ашық конкурс) өткізу үшін комиссия директордың бұйрықтарымен құрылады.

Талданып отырған кезеңде 348811,27 теңге сомасына тұрақсыздық айыбын (айыппұл, өсімпұл) төлеу туралы талаптар қойылды және толық көлемде төленді. Сондай-ақ, сот органдарына жеткізушіні мемлекеттік сатып алудың жосықсыз қатысушысы деп тану және тұрақсыздық айыбын төлеу туралы 1 талап арыз жолданды. Іс Солтүстік Қазақстан облысының Мамандандырылған ауданаралық экономикалық сотында қаралу сатысында.

Бюджеттің атқарылуы кәсіпорынның даму жоспарына сәйкес жүзеге асырылады.

Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрінің 2019 жылғы 14 ақпандағы «Мемлекет бақылайтын акционерлік қоғамдар мен жауапкершілігі шектеулі серіктестіктердің, мемлекеттік кәсіпорындардың даму жоспарларын әзірлеу, бекіту, олардың іске асырылуын мониторингтеу және бағалау, сондай-ақ олардың орындалуы жөніндегі есептерді әзірлеу және ұсыну қағидаларын бекіту туралы» № 14 бұйрығына сәйкес уақтылы қаржылық есептілік жасалады және ұсынылады.

Мекеме ҚР Салық кодексіне сәйкес салықтар мен бюджетке төлемдерді есептейді және аударады. Салық есептері уақтылы тапсырылады.

Ұйымның материалдық және материалдық емес активтерін есепке алу кезінде материалдық құндылықтарды тіркеу есебіне уақтылы қоймау, сондай-ақ материалдық құралдар мен шығыс материалдарын тіркеу есебінен қасақана мерзімінен бұрын есептен шығару мүмкін болады.

Ұсыныс: *сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтарын жасағаны үшін жауапкершілік шаралары туралы түсіндіру жұмыстарын және материалдық құндылықтарды тұрақты түрде түгендеуді жүргізу.*

2.3. Мемлекеттік қызмет көрсету.

«Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің мәдениет, тілдерді дамыту және архив ісі басқармасының Солтүстік Қазақстан облыстық музей бірлестігі» КМҚК Жарғысына сәйкес мемлекеттік қызметтер көрсетілмейді.

2.4. Рұқсат беру функцияларын іске асыру.

«Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің мәдениет, тілдерді дамыту және архив ісі басқармасының Солтүстік Қазақстан облыстық музей бірлестігі»

КМҚК Жарғысына сәйкес кәсіпорынның құзыретіне рұқсат беру функцияларын іске асыру кірмейді.

2.5. Бақылау функцияларын іске асыру.

«Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің мәдениет, тілдерді дамыту және архив ісі басқармасының Солтүстік Қазақстан облыстық музей бірлестігі» КМҚК бақылау функцияларын жүзеге асырмайды.

2.6. Өзге мәселелер.

Кәсіпорында қолданылатын баға прейскуранты жарғылық қызмет түрлері, баға калькуляциясын есептеу негізінде жасалған және «Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің мәдениет, тілдерді дамыту және архив ісі басқармасы» КММ бюджеттік бағдарлама әкімшісімен бекітілген.

Баға прейскурантының есебі шығындар баптары бойынша қызметтер көрсетуге арналған шығыстарды ескере отырып жасалды:

- жылыту;
- электр энергиясы;
- сумен жабдықтау;
- қоқыс шығару;
- активтердің амортизациясы;
- іс-шараларға тартылған қызметкерлердің жалақысы мен салықтары және т. б.

«Шарттық баға» нормасы баға прейскурантында жоқ және сол немесе өзге тұлғаларға артықшылық көрсету үшін жағдай жасамайды.

Жалпыға қолжетімді жерде орналасқан шағымдар мен ұсыныстар кітабы тұрақты негізде жұмыс істейді.

СҚО бойынша СЖҚҚД (Сыбайлас жемқорлыққа қарсы қызмет), Солтүстік Қазақстан облыстық филиал ҚБ «AMANAT» партиясы», СҚО Кәсіпкерлер палатасына кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлық көріністері фактісі бойынша жеке және заңды тұлғалардан шағымдар мен өтініштер түскен жоқ.

ҚОРЫТЫНДЫ БӨЛІМ

Жалпы ұсыныстар:

• Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау барысында анықталған сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін жою жөніндегі іс-шаралар жоспарын әзірлеу және бекіту.

• Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерінің пайда болуына жол бермеу мақсатында Қазақстан Республикасының «Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы» Заңына сәйкес сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимылдың негізгі қағидаттарын сақтай отырып, кәсіпорын қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау бойынша жұмысты жалғастыру.

• Жоғары сыбайлас жемқорлық тәуекелі, мүдделер қақтығысы саласына жататын қызметке тұрақты ішкі бақылауды жүзеге асыру.

• Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл, сыбайлас жемқорлыққа қарсы

мәдениетті қалыптастыру мәселелері бойынша іс-шараларды жүйелі түрде жүргізу.

- Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелері кәсіпорынның интернет-сайтында орналастырылсын.

Қосымша: ____ парақтарда.

Жұмыс тобының жетекшісі **Е.Қ. Шалкенов**

Жұмыс тобының мүшелері **А.Т. Мукашева**
Г.Қ. Өстемірова
Н.С. Савинкова
М.Д. Әбуова
В.Н. Витченко

Таныстым: ________________________________ Г.Б. Мұқышева
(Ұйым басшысы, ТАӘ, қолы)

СПРАВКА
о проведении внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности КГКП «Северо-Казахстанское областное музейное объединение управления культуры, развития языков и архивного дела акимата Северо-Казахстанской области»

На основании приказа руководителя № 135-ОД от 31 августа 2022 года проведен внутренний анализ коррупционных рисков в деятельности **КГКП «Северо-Казахстанское областное музейное объединение управления культуры, развития языков и архивного дела акимата Северо-Казахстанской области»** (далее – СКОМО).

Анализируемый период с 01 августа 2021 г. по 01 сентября 2022 г.

Период проведения анализа не более 30 рабочих дней, с 01.09.2022 г. по 12.10. 2022 г.

В соответствии с Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденых приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12 проведена работа по следующим направлениям:

1. ВЫЯВЛЕНИЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ В ПРАВОВЫХ АКТАХ, ВНУТРЕННИХ ДОКУМЕНТАХ, ЗАТРАГИВАЮЩИХ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ

В ходе проведения анализа изучены следующие законодательные акты применяемые на предприятии:
1. Закон РК «О культуре» от 15.12 2006 года;
2.Закон РК «О противодействии коррупции» от 18.11.2015 года;
3. Трудовой кодекс Республики Казахстан от 23.11.2015 года;
4. Закон РК «О государственных закупках» от 04.12. 2015 года;
5. Приказ Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 17.07.2017 года «Типовые квалификационные характеристики должностей руководителей, специалистов и других служащих государственных организаций культуры»;
6. Приказ Министра культуры и спорта РК от 7.12.2015 года «Инструкция по учету, хранению, использованию и списанию музейных предметов музейного фонда Республики Казахстан»;
7. Приказ Министра культуры и спорта РК от 26.11.2015 года «Правила создания Фондово-закупочной (фондово-отборочной) комиссии в государственных музеях»;
8. Устав КГКП «Северо-Казахстанское областное музейное объединение управления культуры, развития языков и архивного дела акимата СКО»;
9. Постановление Правительства РК от 31.12. 2015 г. «О системе оплаты труда гражданских служащих, работников организаций, содержащихся за счет средств государственного бюджета, работников казенных предприятий» и иные НПА по вопросам музейной работы, деятельности учреждений культуры,

бухгалтерского учета, хозяйственно-финансовой деятельности, охраны труда.

В ходе проведения анализа НПА установлено, что отсутствует правовое регулирование возмездного приобретения экспонатов: предметов старины, различных художественных ценностей у населения музеями. Согласно требований Закона РК «О государственных закупках» закуп экспонатов, редких книг и прочих ценных изделий для пополнения фондовых коллекций музея у физических лиц невозможен. Подпункт 44 статьи 39 «Основания осуществления государственных закупок способом из одного источника» гласит: приобретения товаров, являющихся культурными ценностями, в том числе музейных предметов и музейных коллекций, а также редких и ценных изданий, рукописей, архивных документов, включая копии, имеющих историческое, художественное или иное культурное значение, предназначенных для пополнения государственных музейного, библиотечного, архивного фондов, кино-, фотофонда и иных аналогичных фондов и регулирует отношения с юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями, зарегистрированными на веб-портале государственных закупок. В каких-либо других нормативных документах не отражен порядок возмездного приобретения предметов старины у физических лиц, не являющихся субъектами предпринимательской деятельности.

Т.о. остается неурегулированным вопрос возмездного приобретения объектов историко-культурного наследия у физических лиц, не являющихся субъектами предпринимательской деятельности или продавцами жилья.

Рекомендация: *Внести предложение в Уполномоченный орган для урегулирования вопроса возмездного приобретения культурных ценностей, имеющих отношение к истории, религии, культуре и быту народа Казахстана, у физических лиц, не являющихся субъектами предпринимательства.*

В процессе анализа внутренних документов: Устава предприятия, планы работы, приказы, положения и другие, наличие дискреционных полномочий и норм, способствующих совершению коррупционных правонарушений не установлено.

2. ВЫЯВЛЕНИЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ В ОРГАНИЗАЦИОННО-УПРАВЛЕНЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

2.1. Управление персоналом, в том числе сменяемость кадров.

Проведенный анализ внутренних рисков в организационно - управленческой деятельности показал, что управление персоналом в предприятии осуществляется в соответствии с действующим трудовым законодательством РК, Законом РК «О противодействии коррупции», а также иными Законами и подзаконными нормативными правовыми актами.

Штатная численность предприятия на 1 января 2022 года составляет 125 штатных единиц.

В ходе анализа вопроса управления персоналом установлено, что за анализируемый период сменяемость кадров в СКОМО составила – 29 служащих, в том числе чистая сменяемость - 29 чел., что составляет 23,2% от штатной численности. Из 29 человек: уволенных по собственному желанию – 29, по иным причинам - 0.

В текущем году, на основании Приказа Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 29 июня 2016 года № 189 «Об утверждении Правил и условий проведения аттестации гражданских служащих государственных организаций культуры» определен порядок проведения аттестации работников, позволяющей работодателю определить объективную систему оплаты их труда в соответствии с присвоенным разрядом или категорией, оценкой результатов его работы и личных деловых качеств по итогам аттестации. При принятии аттестационной комиссией решения о соответствии/несоответствии занимаемой должности, возможно оказание влияния на принятие решения, влекущего предоставление необоснованных преимуществ отдельным служащим.

Рекомендация: *Разъяснить сотрудникам о необходимости сообщать о склонении их к совершению коррупционного правонарушения, и применении к ним мер дисциплинарных взысканий при установлении данных фактов.*

За период 01 августа 2021 г. по 01 сентября 2022 г. дисциплинарные взыскания на сотрудников в сфере совершения коррупционных преступлений и правонарушений не налагались.

Гражданские служащие предприятия и все вновь принятые сотрудники проходят обязательную спецпроверку в соответствии с действующим законодательством. Фактов принятия на работу лиц, ранее совершивших коррупционное правонарушение, уголовное преступление не выявлено.

В личных делах всех сотрудников имеются справки об отсутствии судимости, полученных с базы Комитета по правовой статистике и специальным учетам Генеральной Прокуратуры Республики Казахстан.

Использование справок, полученных с портала электронного правительства, может привести к фактам трудоустройства лиц, оказывающих услуги по обучению детей, ранее осужденных за преступления против личности. Таким образом, допускается нарушение п.п.3 п.2 статьи 26 Трудового Кодекса РК, регламентирующей запрет трудоустройства в организации в сфере физической культуры и спорта лиц, осужденных за указанные преступления.

Данная норма может быть исключена только при внесений изменений в Правила оказания государственных услуг, утвержденных приказом Генерального Прокурора РК от 18 мая 2020 года №64.

Рекомендация: *В целях исключения трудоустройства лиц по справке о наличии либо отсутствии судимости, полученная посредством портала электронного правительства, которая не отражает сведений о погашенной и снятой судимости, внести предложение в Уполномоченный орган о направлении письма в Комитет по делам спорта и физической культуры Министерства культуры и спорта Республики Казахстан об инициировании вопроса о внесении соответствующих изменений в приказ Генерального Прокурора РК от 18 мая 2020 года №64 «Об утверждении Правил оказания государственных услуг Комитетом по правовой статистике и специальным учетам Генеральной прокуратуры Республики Казахстан и его территориальными органами».*

Касательно применения практики поощрений, изучены приказы о

премировании работников к таким праздникам как 8 марта, Наурыз мейрамы, День единства народа Казахстана, День защитника Отечества, День столицы РК, День Конституции РК, День автомобилиста, День национальной валюты РК, День Первого Президента РК, День Независимости РК, а также премирование по итогам успешной работы предприятия за год и за достижение высоких трудовых показателей.

В ходе изучения установлено, что сумма премии распределена рационально согласно занимаемой должности, успешной работы и за достижение высоких трудовых показателей.

В системе оценки результатов деятельности сотрудников возможны отдельные недоработки. Так, оценка в определенной степени зависит от заведующего отделом, которым определяется, достигли ли сотрудники соответствующих показателей, которые влияют на вопросы премирования и продвижения по карьерной лестнице, или могут стать основанием для увольнения.

Рекомендация: *усовершенствовать внутреннюю систему оценки результатов деятельности сотрудников, на основе объективного анализа трудового вклада отдельного работника.*

Были проверены личные дела работников, в том числе документы, удостоверяющие наличие высшего либо профессионального и технического образования с присвоением квалификации (дипломы), в ходе которого установлено, что все работники соответствуют квалификационным требованиям, установленным нормативными правовыми актами уполномоченных органов соответствующих отраслей.

2.2. Урегулирование конфликта интересов.

Фактов аффилированности при занятии вакантных должностей, находящихся в непосредственной подчиненности должности, занимаемой близкими родственниками (родителями (родителем), детьми, усыновителями (удочерителями), усыновленными (удочеренными), полнородными и неполнородными братьями и сестрами, дедушками, бабушками, внуками) или супругом (супругой) не выявлено. В прямом подчинении руководителя близкие родственники не находятся.

В процессе изучения личных дел сотрудников анализируемого объекта не установлен факт конфликта интересов.

Обращения от физических и юридических лиц по факту проявления коррупции в деятельности предприятия не поступали.

Государственные закупки осуществляются согласно требований Закона Республики Казахстан от 04 декабря 2015 года «О государственных закупках», приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015года №648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок».

Государственные закупки товаров, работ, услуг проводятся через веб-портал государственных закупок в электронном виде, и исключает какой-либо контакт с потенциальным поставщиком. По проведенным государственным закупкам за анализируемый период ограничения, связанные с

участием в государственных закупках, установленных ст.6 Закона РК «О государственных закупках» соблюдены. Выбор способа осуществления государственной закупки товаров, работ и услуг осуществляется в соответствии с Законом РК «О государственных закупках». Электронный формат заключения договоров отражает на веб-портале полную и достоверную информацию по закупаемым товарам, работам, услугам, минимизирует коррупционные риски. Все проекты договоров предварительно направляются поставщику. Договоры о государственных закупках заключаются в срок, что находит отражение на сайте госзакупок.

Сроки размещения утвержденного плана государственных закупок соблюдаются на портале. План государственных закупок утверждается приказом директора, изменения вносятся на основании приказа. Для проведения госзакупок (открытый конкурс) создаются комиссии приказами директора.

За анализируемый период были выставлены требования о выплате неустойки (штрафа, пени) на сумму 348811,27 тенге и уплачены в полном объеме. Также в судебные органы было направлено 1 исковое требование о признании поставщика недобросовестным участником государственных закупок и выплате неустойки. Дело находится на стадии рассмотрения в Специализированном межрайонном экономическом суде Северо-Казахстанской области.

Исполнение бюджета осуществляется согласно плана развития предприятия.

Финансовая отчетность составляется и представляется своевременно согласно приказа 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».

Учреждением начисляются и перечисляются налоги и платежи в бюджет согласно Налогового кодекса РК. Своевременно сдаются налоговые отчеты.

При учете материальных и нематериальных активов организации, возможна несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей, а также умышленное досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета.

Рекомендации: *регулярно проводить инвентаризацию материальных ценностей и разъяснительную работу о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.*

2.3. Оказание государственных услуг.

В соответствии с Уставом КГКП «Северо-Казахстанское областное музейное объединение управления культуры, развития языков и архивного дела акимата СКО» государственные услуги не оказывает.

2.4. Реализация разрешительных функций.

В соответствии с Уставом КГКП «Северо-Казахстанское областное музейное объединение управления культуры, развития языков и архивного дела акимата СКО» в компетенцию предприятия не входит реализация разрешительных функций.

2.5. Реализация контрольных функций.

КГКП «Северо-Казахстанское областное музейное объединение управления культуры, развития языков и архивного дела акимата СКО» контрольные функции не осуществляет.

2.6. Иные вопросы.

Прейскурант цен, действующий на предприятии, составлен на основании уставных видов деятельности, расчета калькуляции цен и утверждено администратором бюджетной программы КГУ «Управление культуры, развития языков и архивного дела акимата Северо-Казахстанской области».

Расчет прейскуранта цен составлен с учетом расходов на оказание услуг по статьям затрат:

- отопление;
- электроэнергия;
- водоснабжение;
- вывоз мусора;
- амортизация активов;
- заработная плата и налоги персонала задействованных в мероприятиях и пр.

Норма «договорная цена» отсутствует в прейскуранте цен и не создает условия для оказания предпочтений тем или иным лицам.

На постоянной основе функционирует книга жалоб и предложений, расположенная в общедоступном месте.

Жалобы и обращения от физических и юридических лиц по факту проявления коррупции в деятельности предприятия в ДАПК по СКО (Антикоррупционная служба), Северо-Казахстанский областной филиал ОО «Партия «AMANAT», Палату предпринимателей СКО не поступали.

ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНАЯ ЧАСТЬ

Общие рекомендации:

- Разработать и утвердить План мероприятий по устранению коррупционных рисков, выявленных в ходе внутреннего анализа коррупционных рисков.
- С целью недопущения условий для возникновения коррупционных рисков продолжить работу по внутреннему анализу коррупционных рисков в деятельности Предприятия, соблюдая основные принципы противодействия коррупции согласно Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции».
- Осуществлять постоянный внутренний контроль за деятельностью, относящейся к области повышенного коррупционного риска, конфликта

интересов.

- Систематически проводить мероприятия по вопросам противодействия коррупции, формированию антикоррупционной культуры.
- Результаты внутреннего анализа коррупционных рисков разместить на интернет-сайте Предприятия.

Приложения: на ____ листах.

Руководитель рабочей группы **Е.К. Шалкенов**

Члены рабочей группы **А.Т. Мукашева**
Г.К. Устемирова
Н.С. Савинкова
М.Д. Абуова
В.Н. Витченко

Ознакомлена: ________________________________ Г.Б. Мукушева
(Руководитель организации, ФИО, подпись)