

АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА
по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков
ГКП на ПХВ «Городской центр мониторинга и оперативного
реагирования» акимата города Астаны

В соответствии с пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции», приказом Председателя Агентства РК по делам государственной службы и противодействию коррупции «Об утверждении Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков» от 19 октября 2016 года №12 и на основании приказа руководителя ГКП на ПХВ «Городской центр мониторинга и оперативного реагирования» акимата города Астаны от 14 апреля 2023 года №02-02-17/60 Рабочей группой проведен внутренний анализ коррупционных рисков.

Внутренний анализ коррупционных рисков проведен согласно Методическим рекомендациям по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утверждённым приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 30 декабря 2022 года № 488.

Наименование организации, деятельность которого подлежит внутреннему анализу коррупционных рисков - Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Городской центр мониторинга и оперативного реагирования» акимата города Астаны (*далее – Предприятие*).

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

Учредителем Предприятия является Акимат города Астаны.

Согласно Уставу, предметом деятельности Предприятия является:

- взаимодействие с исполнительными органами акимата и их подведомственными организациями, территориальными органами центральных исполнительных органов, коммунальными и экстренными службами города Астаны и иными организациями, юридическими лицами, оказывающими услуги в сфере жизнеобеспечения города;

- выдача видеоматериалов, полученных с камер видеонаблюдения, по запросам правоохранительных органов, судов, адвокатов, а также юридических лиц, уполномоченных законодательством РК;

- сбор, обработка и анализ информации по итогам обращений граждан столицы, выявление системных и резонансных проблем города, подготовка информационных, информационно-справочных и информационно-аналитических материалов к мероприятиям, проводимым исполнительными органами города Астаны;

- взаимодействие с оперативными экстренными службами города Астаны, сбор, анализ и обмен информацией об обстановке в зоне чрезвычайных ситуаций и ходе проведения работ по ее ликвидации, в том числе доведение информации и рекомендаций по совместным действиям дежурно-диспетчерских станций до соответствующих органов управления столицей.

Целью деятельности Предприятия является обеспечение гражданской защиты населения, материальных и культурных ценностей.

Для реализации поставленной цели Предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- 1) хозяйственная деятельность в области энерго-, водо-, газо- и теплоснабжения коммунального жилищного хозяйства и других систем жизнеобеспечения инфраструктуры города Астаны;
- 2) прием, регистрация и обработка звонков, регистрация обращений в информационной системе от населения, потребителей жилищно-коммунальных услуг по вопросам жизнеобеспечения;
- 3) оповещение граждан при чрезвычайных ситуациях;
- 4) мониторинг жизнеобеспечения, безопасности и дорожно-транспортной ситуации в городе Астана посредством систем камер видеонаблюдения, в том числе хранение и архивирование.

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

Внутренний анализ коррупционных рисков проводился Рабочей группой утвержденным приказом №02-02-17/60 от 14.04.2023 г. в следующем составе:

- Темешбеков Асылбек Ардакович – Руководитель Рабочей группы, Заместитель Руководителя Предприятия по административно-финансовым вопросам и технической поддержке;
- Есдаулетова Жибек Ибрагимовна – Главный бухгалтер;
- Усаинов Алибек Абилович – Директор административно-финансового департамента Предприятия.

Анализируемый период деятельности объекта внутреннего анализа коррупционных рисков: с 01 июня 2022 года по 31 мая 2023 года.

Сроки проведения внутреннего анализа коррупционных рисков: с 1 по 30 июня 2023 года.

Внутренний анализ коррупционных рисков проводился по следующим направлениям:

1. Выявление коррупционных рисков, связанных с коллизией положений правовых актов и внутренних документов;
2. Выявление коррупционных рисков, связанных с управлением персонала;
3. Выявление коррупционных рисков, связанных с конфликтом интересов;
4. Выявление коррупционных рисков, связанных с оказанием государственных услуг;
5. Выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией разрешительных функций;
6. Выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией контрольно-ревизионных функций;

7. Выявление коррупционных рисков, связанных с освоением и распределением бюджетных и финансовых средств;
8. Выявление коррупционных рисков, связанных со сбором налогов и иных платежей;
9. Выявление коррупционных рисков, связанных с заключением договоров с физическими и юридическими лицами;
10. Выявление коррупционных рисков, связанных с разработкой и эксплуатацией информационных систем;
11. Выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией иных вопросов, вытекающих из организационно-управленческой деятельности;
12. Выявление коррупционных рисков, связанных с организацией работы по противодействию коррупции;
13. Выявление коррупционных рисков, связанных с обеспечением прозрачности и гласности деятельности Предприятия.

Задача 1. Выявление коррупционных рисков связанных с коллизией положений правовых актов и внутренних документов.

Предприятие в своей деятельности руководствуется Конституцией Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе», Законом Республики Казахстан «О государственных закупках», актами Президента и Правительства Республики Казахстан, иными нормативно-правовыми актами и Уставом, утвержденных Постановлением акимата города Астаны, а также внутренними нормативными документами Предприятия (инструкции, регламенты, положения, правила и т.п.).

Предприятие является юридическим лицом с организационно-правовой формой государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения.

Учредителем Предприятия и органом, осуществляющим по отношению к нему функции субъекта права государственной коммунальной собственности, является местный исполнительный орган - акимат города Астаны.

Уполномоченным органом Предприятия является государственное учреждение «Управление цифровизации и государственных услуг города Астаны».

В ходе проведения внутреннего анализа были рассмотрены и изучены нормативно-правовые акты, затрагивающие деятельность Предприятия, результаты проверок, отчеты и т.д.

Кроме того, исследованы следующие внутренние нормативные документы Предприятия:

- 1) Устав Предприятия (Постановление Акимата г. Астаны от 23.01.2023г. № 504-123);
- 2) Организационная структура Предприятия, Приказ об утверждении организационной структуры, штатного расписания на 2023 год №02-02-17/123 от 30.12.2022 г., вступает в силу с 01.01.2023 г., Приказ об утверждении организационной структуры, штатного расписания на 2023 г. №02-02-17/89 от 22.06.2023 г., вступает в силу с 01.07.2023 г.;
- 3) Политика противодействия коррупции Предприятия (приказ от 30.06.2023г. №02-02-17/95-1);

- 4) Инструкция по противодействию коррупции в Предприятии (приказ от 30.06.2023г. №02-02-17/95-1);
- 5) Правила урегулирования конфликтов интересов должностных лиц и работников Предприятия (приказ от 30.06.2023г. №02-02-17/95-1);
- 6) Корпоративный кодекс этики и поведения Предприятия (приказ от 30.06.2023г. №02-02-17/95-1);
- 7) Положение об антикоррупционной комплаенс-службе Предприятия (приказ от 30.06.2023г. №02-02-17/95-1);
- 8) Регламент осуществления государственных закупок Предприятия (приказ от 09.11.2021г. №03-36/178);
- 9) Коллективный договор между работодателем и работниками ГКП на ПХВ «Городской центр мониторинга и оперативного реагирования» акимата города Нур-Султан от 28 июня 2021 года;
- 10) Положение об оплате труда, мотивации и оказании материальной помощи работникам Государственного коммунального Предприятия на праве хозяйственного ведения «Городской центр мониторинга и оперативного реагирования» акимата города Нур-Султан, Приложение №2 к Коллективному договору;
- 11) Положение о согласительной комиссии ГКП на ПХВ «Городской центр мониторинга и оперативного реагирования» акимата города Нур-Султан, Приложение №3 к Коллективному договору;
- 12) Положение об аттестации работников ГКП на ПХВ «Городской центр мониторинга и оперативного реагирования» акимата города Нур-Султан, Приложение №5 к Коллективному договору;
- 13) Правила трудового распорядка ГКП на ПХВ «Городской центр мониторинга и оперативного реагирования» акимата города Астаны, утверждено Приказом руководителя Предприятия №02-02-11/113 от 22.12.2022 года;
- 14) План развития Предприятия на 2023 год, Приказ об утверждении плана развития ГКП на ПХВ "Городской центр мониторинга и оперативного реагирования" акимата города Нур-Султан №67 от 25.11.2022 г., Приказ об утверждении плана развития ГКП на ПХВ «Городской центр мониторинга и оперативного реагирования» акимата города Астаны №55 от 14.06.2023 г. (уточнение плана в 1 полугодии);
- 15) Норматив по распределению чистой прибыли государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения Городской центр мониторинга и оперативного реагирования" акимата города Нур-Султан, утвержден приказом и.о. руководителя ГУ «Управление контроля и качества городской среды города Нур-Султан» от 04.06.2021 года №113 н/к;
- 16) Правила премирования, оказания материальной помощи работникам руководящего состава государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Городской центр мониторинга и оперативного реагирования» акимата города Нур-Султан, утвержден приказом руководителя ГУ «Управление контроля и качества городской среды города Нур-Султан» от 23.02.2021 года №31 о/д;
- 17) Регламент управления услугами жизнеобеспечения города Астаны, Приложение к постановлению акимата города Астаны от 26.06.2018 года №17-1178;

18) Постановление акимата города Астаны от 10 января 2020 г. №504-22 «Об определении городского оператора системы жизнеобеспечения»;

19) Положения: отдела бухгалтерского учета, административно-финансового департамента, департамента интеллектуальный контакт-центр, департамента мониторинга и оперативного реагирования, департамента мониторинга и координирования жизнеобеспечения, департамента анализа и контроля качества, департамента проектного управления, департамента городских услуг, департамента развития, департамента технической поддержки Предприятия;

20) Должностные инструкции сотрудников Предприятия;

21) Аудиторский отчет за 2021 год;

22) Аудиторский отчет за 2022 год.

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

Рекомендовано: продолжать усиливать работу по соблюдению норм антикоррупционного законодательства путем постоянного анализа текущей документации, а также принимаемых, разрабатываемых и утверждаемых внутренних нормативных документов на предмет наличия коррупционных рисков.

Задача 2. Выявление коррупционных рисков, связанных с управлением персоналом.

В соответствии с пунктом 1 статьи 21 Трудового кодекса Республики Казахстан (далее - Кодекс) трудовые отношения возникают между работником и работодателем на основании трудового договора, заключаемого в соответствии с Кодексом, за исключением случаев, установленных законами Республики Казахстан.

Прием на работу осуществляется согласно Трудовому кодексу Республики Казахстан. При приеме на работу кадровой службой формируется личное дело, в которое приобщаются данные биографического и социального характера, трудовой деятельности, специальной проверки и другие сведения в соответствии со ст.32 Трудового кодекса Республики Казахстан.

Согласно организационной структуре Предприятия, сектор финансового и кадрового учета является структурным подразделением Административно-финансового департамента Предприятия, который осуществляет свою деятельность руководствуясь требованиями действующего законодательства, а также внутренними нормативными документами Предприятия.

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

По состоянию на май 2023 года штатная численность Предприятия составляет 299 единиц. Численность работников АУП – 38 единиц (13%), производственный персонал – 261 единиц (87%).

За анализируемый период Предприятием уволено 48 человек, согласно пункту 5 статьи 49 Трудового кодекса РК «расторжение трудового договора по инициативе работника». Также за данный период принято на работу 79 человек.

Во всех департаментах имеются положения и должностные инструкции, в которых отражены нормы по соблюдению антикоррупционного законодательства. В трудовых договорах работников также прописано требование о неразглашении работниками сведений, составляющих государственные секреты, служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну, ставшие ему известными в связи с выполнением трудовых обязанностей. Все сотрудники департаментов ознакомлены с данными документами. Квалификационные требования также прописаны в должностных инструкциях работников.

С целью укрепления трудовой дисциплины и повышения ответственности работников, в Предприятии на постоянной основе создана дисциплинарная комиссия, утвержденная приказом №02-02-17/114 от 23.12.2022 г.

За анализируемый период к дисциплинарной ответственности привлечено 2 работника:

- директор Департамента информационных технологий и развития [REDACTED], приказ №02-02-18/71 от 05.07.2022г. о наложении дисциплинарного взыскания в виде выговора;

- директор ДМиОР [REDACTED], приказ №02-02-18/125 от 11.10.2022г. о наложении дисциплинарного взыскания в виде выговора;

- директор Департамента технической поддержки [REDACTED] [REDACTED] приказ №02-02-18/150 от 05.12.2022г. о наложении дисциплинарного взыскания в виде строгого выговора.

Также, необходимо отметить, что 7 апреля 2023 года ГУ «Управление контроля и качества городской среды города Астаны» была назначена проверка Предприятия согласно акту №221.

Проверяемый период: 02.01.2023 г. – 31.01.2023 г.

Предмет назначенной проверки:

- Статья 23. Основные права и обязанности работодателя. Трудовой кодекс РК.

- Статья 113. Порядок и сроки выплаты заработной платы. Трудовой кодекс РК.

- Статья 107. Система оплаты труда. Трудовой кодекс РК.

Основанием проведения проверки, в том числе нормативные правовые акты, обязательные требования, которые подлежат проверке, послужило обращение [REDACTED], согласно пп.3) п.5 ст.144 ПП РК – обращения физических и юридических лиц по нарушениям требований законодательства РК при наличии убедительных оснований и подтверждающих доказательств.

В соответствии с актом ГУ «Управление контроля и качества городской среды города Астаны» о результатах проверки №221 от 21.04.2023г. нарушения не выявлены.

В кадровой службе имеются должностные инструкции и положения структурных подразделений Предприятия, в которых отражено обязательное знание и соблюдение антикоррупционного законодательства. Тем не менее, в свете новых изменений в антикоррупционном законодательстве и принятием, актуализацией внутренних нормативных документов Предприятия по противодействию коррупции, требуется также актуализация должностных инструкций и положений структурных подразделений. В этой части, согласно Политики противодействия коррупции в Предприятии, рекомендуется у всех должностных лиц Предприятия подписать «Согласие о принятии антикоррупционных ограничений», которые должно также храниться в личном деле данного лица. Кроме того, в целях исполнения норм утвержденной Политики противодействия коррупции в Предприятии, рекомендуется у всех работников Предприятия подписать форму «Подтверждение» согласно приложению 3 Политики.

Тем не менее, в соответствии с Законом РК от 3 января 2023 года № 188-VII ЗРК «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам противодействия коррупции и обеспечения безопасности лиц, подлежащих государственной защите» пункт 3 статьи 31 Трудового кодекса РК изложен в редакции и гласит, что при поступлении лица на работу в субъект квазигосударственного сектора работодатель истребует в отношении данного лица сведения о совершении им коррупционного преступления посредством информационных систем государственного органа, осуществляющего в пределах своей компетенции деятельность в области государственной правовой статистики и специальных учетов, или веб-портала «электронного правительства».

Вместе с тем следует отметить, что в числе документов, необходимых для заключения трудового договора (мед. справки, справки о наличии или отсутствии судимости, об образовании и др.), не у всех работников имеются сведения о совершении им коррупционного преступления. В основном, сведений о совершении им коррупционного преступления, имеются только у руководящих лиц Предприятия. В целях приведения в соответствие кадрового учета рекомендуется устранить данное обнаружение.

Фактов увольнений по отрицательным мотивам, за совершение коррупционных правонарушений, дисциплинарных проступков не установлено.

Задача 3. Выявление коррупционных рисков, связанных с конфликтом интересов.

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

Работники Предприятия в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» обязаны незамедлительно доводить до сведения руководства Предприятия и (или) правоохранительным органам о ставшим им известных случаях коррупционных правонарушений, а также принимать меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов,

уведомлять в письменной форме непосредственного руководителя о возникшем конфликте интересов или о возможности его возникновения, как только ему станет об этом известно.

В Предприятии осуществляют деятельность 299 физических лиц (по состоянию на 31.05.2023г.), среди которых не обнаружены родственные связи, находящихся в прямом подчинении у друг друга или выполняющие совместную службу в рамках одного структурного подразделения. Факты совместной службы (работы) близких родственников, супругов и свойственников среди руководящего состава Предприятия не установлены. Конфликт интересов не установлен, данный вопрос находится на строгом контроле у руководства Предприятия. Информация о коррупционных рисках, связанных с управлением персонала, не поступала.

Обращений от физических и юридических лиц по фактам допускаемых нарушений коррупционного характера и принятия решения в нарушение установленного порядка и правил организации процедур по направлениям деятельности Предприятия в рассматриваемый период не поступало.

Коррупционные риски, связанных с конфликтом интересов, не выявлены.

Задача 4. Выявление коррупционных рисков, связанных с оказанием государственных услуг.

Предприятие государственные услуги не оказывает.

Задача 5. Выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией разрешительных функций.

Предприятие не реализовывает разрешительные функции.

Задача 6. Выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией контрольно-ревизионных функций.

Предприятие не реализовывает контрольно-ревизионные функции.

Задача 7. Выявление коррупционных рисков, связанных с освоением и распределением бюджетных и финансовых средств.

Предприятие финансируется из местного бюджета, который в 2022 году составил 1 371 032 тыс. тенге, освоение 100 %.

Деятельность Предприятия финансируется в соответствии с планом развития за счет собственного дохода и бюджетных средств, полученных в порядке, определенном бюджетным законодательством Республики Казахстан.

Порядок разработки и утверждения планов развития Предприятия определяется в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Бюджет на 2023 год составляет 2 175 000 тыс. тенге.

По состоянию на 31.05.2023 г. за первое полугодие 2023 года расходы составили 759 762 тыс. тенге, доходы 585 078 тыс. тенге.

Выплата налогов и других обязательных платежей в бюджет (за исключением косвенных налогов) в 2022 году составило 367 776 тыс. тенге при плане 265 870 тыс. тенге.

Целью организации является – организация взаимодействия населения с государственными органами, коммунальными предприятиями и организациями

по вопросам жизнедеятельности, жизнеобеспечения и безопасности, в том числе прием и обработка обращений. Конечным показателем является – 1 услуга. По итогам 2022 года данный показатель достигнут.

В 2022 году ФОТ составил 932 161 тыс. тенге, при плане 947 059 тыс. тенге, экономия составила 14 898 тыс. тенге. Среднегодовая численность работников 230 ед.

Балансовая стоимость активов в 2022 году составило 348 078 тыс. тенге, по состоянию на 31.05.2023г. составило 406 755 тыс. тенге.

Объем капитальных вложений и инвестиций в 2022 году составило 19 944 тыс. тенге, по состоянию на 31.05.2023г. не предусмотрены.

В 2022 году доходы составили 1 392 597 тыс. тенге при плане 1 308 191 тыс. тенге, перевыполнение 84 406 тыс. тенге. Расходы составили 1 272 835 тыс. тенге, при плане 1 305 153 тыс. тенге, экономия составила 32 318 тыс. тенге. Чистая прибыль составила 95 760 тыс. тенге при плане 2 430 тыс. тенге.

Коррупционные риски при освоении и распределении бюджетных средств не выявлены.

Задача 8. Выявление коррупционных рисков, связанных со сбором налогов и иных платежей.

Предприятие не реализовывает функции по сбору налогов и иных платежей.

Предприятия производит перечисление в соответствующий бюджет части чистого дохода не позднее десяти рабочих дней после срока, установленного для сдачи декларации по корпоративному подоходному налогу.

Норматив отчисления части чистого дохода Предприятия устанавливается акиматом города Астаны.

Часть чистого дохода Предприятия по установленным нормативам подлежит зачислению в соответствующий бюджет в порядке, установленном Бюджетным кодексом Республики Казахстан.

Коррупционные риски по исполнению обязательств по оплате налогов и иных платежей не выявлены.

Задача 9. Выявление коррупционных рисков связанных с заключением договоров с физическими и юридическими лицами.

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 конкурентные способы такие как запрос ценовых предложений и открытый конкурс.

В случаях нарушений поставщиками договорных обязательств по заключенным договорам государственных закупок, Предприятие своевременно (в установленные законодательством обязательные сроки) обращается в суд о признании поставщика недобросовестным участником государственных закупок и взыскании неустойки. В ходе анализа договоров были выявлены следующие недобросовестные поставщики, по которым были приняты необходимые меры:

- ИП "RD TRADE", поставщик не исполнил либо ненадлежащим образом исполнил свои обязательства по заключенному с ним договору о государственных закупках, в связи с чем сектором юридической службы и государственных закупок проведена работа по включению данного поставщика в реестр недобросовестных участников, включен с 06.01.2023 г.

- ИП Сагингалиев, поставщик, заключив договор о государственных закупках, несвоевременно исполнил требования о внесении и (или) сроках внесения обеспечения исполнения договора, в связи с чем сектором юридической службы и государственных закупок проведена работа по включению данного поставщика в реестр недобросовестных участников, включен с 03.04.2023 г.

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

В ходе анализа исследована организация работ по государственным закупкам товаров, работ и услуг, а также способы проведения и соответствие рыночной стоимости товаров и услуг проведения Предприятием государственных закупок.

За анализируемый период с 1 июня 2022 года по 31 мая 2023 года Предприятием заключено 104 договора государственных закупок, товаров, работ и услуг, на общую сумму 691 006 376,80 тенге с учетом НДС, в том числе без учета НДС заключены договоры на сумму 620 128 412,80 тенге.

Закупки способом из одного источника по несостоявшимся закупкам (по определению заказчика, в соответствии с Законом «О государственных закупках») – 48 121 877,22 тенге с учетом НДС, из одного источника путем прямого заключения договора – 535 196 897,1 тенге с НДС.

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 №09-03-36/194 от 14.12.2021г., приказ №02-02-17/108 от 12.12.2022г.).

За анализируемый период фактов пересмотра или отмены закупок по результатам камерального контроля со стороны органов государственного аудита, не установлено.

Фактов аффилированности и превышения стоимости товарно-материальных ценностей от среднерыночных показателей не установлено.

09 ноября 2021 года приказом вр.и.о. руководителя Предприятия №09-03-36/178 утвержден «Регламент осуществления государственных закупок Предприятия», который регламентирует требования по обеспечению полноты и достоверности сведений при формировании технической спецификации на приобретение товаров и услуг, а также алгоритм и порядок подачи заявок, сроки и ответственность исполнителей.

Рекомендации: актуализировать Регламент осуществления государственных закупок Предприятия, путем внесения дополнений в части

включения способов закупок: электронный магазин, 2 этап рамочного соглашения.

Задача 10. Выявление коррупционных рисков, связанных с разработкой и эксплуатацией информационных систем.

Предприятие не реализовывает функции по разработке информационных систем.

Работники Предприятия при исполнении своих должностных обязанностей используют следующие информационные системы:

1. Операционная система - (Windows 10 Pro);
 2. Антивирус - (Dr.Web);
 3. Программа 1С Предприятие. Бухгалтерский учет для государственных предприятий Казахстана;
 4. Информационная система iKomek 109 (HPSM);
 5. Мобильное приложение iKomek109;
- Все системы работают в штатном режиме.

Коррупционные риски, связанных с разработкой и эксплуатацией информационных систем, не выявлено.

Задача 11. Выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией иных вопросов, вытекающих из организационно-управленческой деятельности.

Отдел бухгалтерского учета является структурным подразделением Предприятия. Отдел бухгалтерского учета: 1 главный бухгалтер, 2 старших бухгалтера, 1 бухгалтер, всего 4 единиц.

Бухгалтерский учет Предприятия ведется в соответствии со следующими нормативными документами:

- Законом Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» от 28 февраля 2007 года №234-III;
- Международным стандартом финансовой отчетности (МСФО);
- Типовым планом счетов бухгалтерского учета, утвержденным Приказом Министра финансов РК от 22 июня 2007г. №185;
- Правилами ведения бухгалтерского учета, утвержденными Приказом Министра финансов РК от 31 марта 2015 года №241;
- Об утверждении Правил оформления гибели и уничтожения отдельных видов государственного имущества, пришедшего в негодность вследствие физического или морального износа, в результате стихийных бедствий и аварий, Приказ Заместителя Премьер-Министра - Министра финансов Республики Казахстан от 29 июня 2023 года № 721.
- Учетной политикой;
- Налоговой политикой;
- Рабочим планом счетов Предприятия.

Учетная политика Предприятия была утверждена приказом руководителя №237/П от 21.11.2019 г., Налоговая учетная политика утверждена приказом №10 от 22 января 2018 года.

По состоянию на сегодняшний день учетная политика и налоговая учетная политика не актуализировались с учетом требований законодательства в области бухгалтерского и налогового учета.

В связи с чем возникает риск некорректного ведения бухгалтерского учета Предприятия.

Рекомендации: актуализировать учетную и налоговую политики Предприятия.

Задача 12. 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:

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

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

2) Проведен ряд разъясняющих и обучающих мероприятий среди работников Предприятия по соблюдению норм этики и служебного поведения, а также соблюдению запретов, ограничений и требований, установленных в целях противодействия коррупции, в том числе касающихся получения подарков работниками, обязанностях уведомлять об имеющихся или намеревающихся фактах коррупционных правонарушений.

3) Обеспечены и обновлены данные в целях функционирования канала связи работников Предприятия для информирования комплаенс-офицера об известных фактах совершения коррупционных правонарушений. За анализируемый период звонков и сообщений не поступало.

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

5) На сайте Предприятия имеется раздел «Антикоррупционный комплаенс», где размещена вся антикоррупционная документация по противодействию коррупции. Данный раздел сайта постоянно обновляется и дополняется важной информацией касающаяся вопросов противодействия коррупции.

6) За период, охватываемый для анализа:

- фактов коррупционных правонарушений работниками Предприятия, в том числе административных и уголовных, не установлено;
- фактов совместной службы (работы) близких родственников, супругов и свойственников 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, 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 Республики Казахстан, не установлено.

Таким образом, коррупционные риски, связанные с организацией работы по противодействию коррупции, не выявлены.

Задача 13. Выявление коррупционных рисков, связанных с обеспечением прозрачности и гласности деятельности.

Предприятие в своей деятельности постоянно и открыто взаимодействует с населением, позиционируя себя как единый контакт-центр по вопросам жизнеобеспечения города, в свою очередь решая до 90% вопросов жителей дистанционно на операционном уровне.

На сегодняшний день 82,3% обращений жителей закрываются с первого звонка. Для максимального удобства жителей созданы условия омниканальности – т.е. когда заявитель может воспользоваться разными способами для подачи обращения и отслеживания статуса исполнения. Омниканальность в основном используется в бизнес-сфере для обслуживания клиентов и впервые была применена в государственном секторе для работы с жителями. Так, на сегодня существует 9 способов подачи обращений в Единый контакт-центр Предприятия (iКОМЕК109):

1. На короткий номер 1-0-9 бесплатный дозвон с мобильных и городских номеров;
2. Telegram-бот;
3. Сайт акимата astana.gov.kz;
4. Мобильное приложение «iКОМЕК109»;
5. Мобильное приложение «Smart Astana»;
6. Сайт aitu.city;
7. Facebook;
8. 109@ikomekastana.kz;
9. Instagram.

С момента создания Предприятия (iКОМЕК) расширены функции обслуживания по более 1800 вопросам, объединены все колл-центры коммунальных предприятий, медицинских организаций и управления акимата и является единой точкой контакта с жителями города.

Профессиональные операторы Предприятия обучены быть универсальными для предоставления консультаций по всем вопросам

жизнеобеспечения города и работе со всеми коммунальными службами, чтобы предоставлять ответы без переключения.

Так Предприятием принято:

- за 2018 год – 1 037 тыс. обращений;
- за 2019 год – 1 670 тыс. обращений;
- за 2020 год – 2 197 тыс. обращений;
- за 2021 год – 2 490 тыс. обращений;
- за 2022 год – 2 274 тыс. обращений;
- с начала 2023 года – 949 тыс. обращений.

При этом необходимо отметить, что все обращения обрабатываются и вносятся в реестр обращений жителей с присвоением регистрационного номера и далее передаются в государственные органы, коммунальные службы для решения вопроса в установленные сроки. Данное взаимодействие регулируется Регламентом управлениями услугами жизнеобеспечения, утвержденного постановлением акимата города Астаны от 26 июня 2018 года №17-1178.

По результатам обработки обращений с заявителями в каждом случае осуществляется обратная связь и предоставляется ответ в различных формах (ответный звонок, фото, видеоотчет на личную страницу в соц. сетях и т.д.).

Ежедневно в Предприятие поступает от 7 000 до 29 000 обращений. Процент отработки обращений составляет 99%. Ежедневно в работе коммунальных предприятий и управлений акимата находится около 6 000 обращений.

Разработано мобильное приложение iКОМЕК109 для уведомления руководства города о важных критичных инцидентах и ЧС, где отображается сводка пошаговых действий служб по проведению работ, посредством которого с января 2019 г. по сегодняшний день направлено более 55 тыс. уведомлений. Также, мобильное приложение позволяет вести исполнение обращения онлайн без привязки к стационарному рабочему месту сотрудников акимата. На сегодня более 500 сотрудников активно используют мобильное приложение iКОМЕК109 для работы с обращениями граждан. Мобильное приложение iКОМЕК109 доступно для жителей столицы, где можно получать информацию по важным событиям города: аварийные работы, плановые работы, отмена занятий в школах, закрытие /открытие трасс и др.

Вышеуказанная информация указывает на принципиальную открытость, прозрачность и гласность Предприятия при осуществлении своей деятельности.

Кроме того, в целях создания эффективной системы обратной связи, позволяющей улучшить проводимую антикоррупционную работу, Предприятие взаимодействует с населением путем:

- утвержден график личного приема руководства Предприятия с населением;
- принимаются обращения через электронные системы, социальные сети, мобильные приложения;
- на постоянной основе ведется работа по взаимодействию со СМИ.
- своевременно обновляется информация о деятельности Предприятия на веб-сайте.

Таким образом, коррупционные риски, связанные с обеспечением прозрачности и гласности деятельности, не выявлено.

ВЫВОДЫ И РЕКОМЕНДАЦИИ:

1. Заинтересованным структурным подразделениям Предприятия принять в работу информацию и рекомендации, указанные в настоящей аналитической справке в целях приведения в соответствие антикоррупционному законодательству.

2. Сектору финансового и кадрового учета предусмотреть требование трудоустраиваемому лицу (независимо от занимаемой должности) о предоставлении сведения о совершении им коррупционного преступления.

3. На системной основе среди работников Предприятия проводить профилактические и разъяснительные мероприятия по предупреждению коррупции.

4. В Положении о дисциплинарной комиссии предусмотреть норму о проведении служебного расследования, в том числе с участием Комплаенс-офицера либо лица на которого возложены функции Комплаенс-офицера, в случаях возникновения рисков коррупционного правонарушения.

5. Разработать и согласовать План мероприятия по устранению коррупционных рисков.

6. Систематически проводить антикоррупционный мониторинг деятельности Предприятия с целью выявления коррупционных рисков.

7. На плановой основе проводить внутренний анализ коррупционных рисков в структурных подразделениях Предприятия для своевременного выявления предпосылок к коррупционным проявлениям и их недопущению.

Руководитель Рабочей группы:

**Заместитель Руководителя
по административно-финансовым вопросам
и технической поддержке**

А. Темешбеков