

Аналитическая справка
о проведенном внутреннем анализе коррупционных рисков
в РГКП «Центр олимпийской подготовки по зимним видам спорта»
Комитета по делам спорта и физической культуры
Министерства культуры и спорта Республики Казахстан за 2022 год

г.Щучинск

« 21 » июля 2023 года

Приказом директора РГКП «Центр олимпийской подготовки по зимним видам спорта» Комитета по делам спорта и физической культуры Министерства культуры и спорта Республики Казахстан (далее – Предприятие) №04-04/173 от 27 июня 2023 года, во исполнение письма исполняющего обязанности руководителя аппарата Министерства культуры и спорта Республики Казахстан Мухтаровой Ж. №11-03-13/1337-И от 6 июня 2023 года, было принято решение о проведении внутреннего анализа коррупционных рисков на Предприятии в срок до 25 июля 2023 года.

Уполномоченным лицом проведения внутреннего анализа коррупционных рисков определен руководитель антикоррупционной комплаенс-службы Жаныбеков Арман Жаскаиратович.

Ответственными за сбор и предоставление информации для проведения анализа назначены руководитель отдела кадров Аюпова А.Н. и главный бухгалтер Суняева Н.Н. с предоставлением источников информации уполномоченному лицу в срок до 29 июня 2023 года.

О результатах проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков необходимо сообщить справкой в рабочую группу Министерства культуры и спорта Республики Казахстан в срок до 25 июля 2023 года (копия приказа прилагается).

1. Управление персоналом

1). Наименование коррупционного риска: Нанесение материального ущерба государству по государственным закупкам на сумму 253 450 тенге в результате неправомерного расторжения договора о государственных закупках.

Описание коррупционного риска: Руководитель отдела государственных закупок Кожаметова (Оспанбекова) А.С. своими действиями нарушила должностные обязанности, что привело к расторжению договора о государственных закупках №604 от 30.11.2022 года, и в дальнейшем своими доводами не смогла опровергнуть предъявленные Предприятию исковые требования, в результате чего Специализированным межрайонным экономическим судом Акмолинской области 20.04.2023 года было принято решение о взыскании с Предприятия 253 450 тенге.

Примечание: Рекомендую незамедлительно принять меры по устранению нарушений действующего законодательства Республики Казахстан применив право обратного требования (регресса) к руководителю отдела государственных закупок Кожаметовой А.С. в судебном порядке либо

в порядке добровольного возмещения нанесенного ущерба государству на сумму 253 450 тенге.

После завершения судебных регрессных процедур либо добровольного внесения в кассу Предприятия нанесенного ущерба, принять решение о применении к Кожаметовой А.С. мер дисциплинарного воздействия со стороны работодателя.

2). Наименование коррупционного риска: Отсутствие договоров и расчетов по проживанию в жилищах государственного жилищного фонда Предприятия.

Описание коррупционного риска: Неправомерное занятие жилых площадей государственного жилищного фонда без надлежащего оформления разрешений, документов и материалов в Жилищной комиссии Предприятия. Работники, проживающие в жилых помещениях государственного жилищного фонда возмещают расходы коммунальных услуг по договору возмещения, который является вторичным. Первичным является договор найма жилища из государственного жилищного фонда.

Примечание: Рекомендую незамедлительно выселить всех работников, занимающих нелегитимно жилые площади государственного жилищного фонда Предприятия, оформить надлежащим образом их проживание путем подачи заявлений и проведения заседаний Жилищной комиссии Предприятия, также надлежащим образом оформить договора найма жилищ из государственного жилищного фонда, и в первую очередь произвести расчеты по проживанию для данных договоров, согласно Приказа Председателя Агентства Республики Казахстан по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства от 26 августа 2011 года № 306 «Об утверждении Методики расчета размера платы за пользование жилищем из государственного жилищного фонда».

3). Наименование коррупционного риска: Отсутствует полистное парафирование внутренних приказов Предприятия руководителем юридического отдела либо парафирование производится лицом, не наделенным данным правом (не уполномоченным актом работодателя).

К примеру, приказы о стимулирующей надбавке вносятся на согласование в юридический отдел без приложений, тогда как действующее законодательство требует полистное парафирование всех страниц актов работодателя, в том числе и приложений. В результате этого, данные документы не получают юридической экспертизы, то есть вся ответственность возлагается на должностных лиц, производящих согласование. Высока вероятность введения в заблуждения руководства Предприятия путем замены незаверенных приложений приказов, нарушении прав и интересов трудящихся, а также внесении искажений в бухгалтерские документы строгой отчетности.

Описание коррупционного риска: Существует коррупционный риск в реализации своих прав работниками Предприятия, а также в неправомерной

реализации государственного имущества Предприятия и иных нарушений действующего законодательства Республики Казахстан.

Примечание: Рекомендую: 1). устранить указанные нарушения путем отмены всех несогласованных приказов и направления их на повторное согласование в юридический отдел Предприятия. 2). прекратить порочную практику подписания приказов без полного парафирования руководителем юридического отдела Предприятия.

4). Наименование коррупционного риска: Согласование и заключение договоров по государственным закупкам руководителем отдела государственных закупок Кожаметовой А.С. с аффилированным лицом потенциального поставщика.

Описание коррупционного риска: В соответствии с подпунктом 3) статьи 2 ЗРК от 4 декабря 2015 года «О государственных закупках», аффилированное лицо потенциального поставщика – любое физическое или юридическое лицо, которое имеет право определять решения и (или) оказывать влияние на принимаемые данным потенциальным поставщиком решения, в том числе в силу сделки, совершенной в письменной форме, а также любое физическое или юридическое лицо, в отношении которого данный потенциальный поставщик имеет такое право.

Так, руководитель отдела государственных закупок Кожаметова А.С. вступив в брак 07.03.2023 года сменила фамилию с Оспанбековой на Кожаметову, и в период с 19.06 по 04.07.2023 г. заключила 4 договора государственных закупок товаров, работ, услуг с близким родственником супруга на сумму **6 578 423,04** тенге, что является неправомерным.

Примечание: Рекомендую принять меры по досрочному расторжению вышеуказанных договоров государственных закупок товаров, работ, услуг, и применить меры дисциплинарного воздействия в отношении руководителя отдела государственных закупок Кожаметовой А.С.

В случае отказа от расторжения договоров о государственных закупках товаров, работ, услуг, рекомендую обратиться в правоохранительные органы и органы государственного аудита.

5). Наименование коррупционного риска: Несоответствие занимаемой должности руководителя отдела кадров Аюповой (предыд. Махметовой) А.Н. предъявляемым квалификационным требованиям.

В соответствии с пунктом 152 Параграфа 48 Приказа Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 30 декабря 2020 года №553 «Об утверждении Квалификационного справочника должностей руководителей, специалистов и других служащих», требования к квалификации на должность начальника отдела кадров составляют высшее (или послевузовское) образование по соответствующему направлению подготовки кадров и стаж работы по организации управления кадрами на должностях не менее 5 лет.

Исходя из представленных данных о трудовой деятельности и учебе Аюпова А. не соответствует квалификационным требованиям.

Аюпова А.Н. имеет высшее юридическое образование и не имеет стажа работы по организации управления кадрами на должностях не менее 5 лет.

Описание коррупционного риска: Существует реализованный коррупционный риск незаконного обогащения работником государственными финансовыми средствами.

Примечание: Рекомендую незамедлительно принять меры по освобождению от занимаемой должности вышеуказанного работника по инициативе работодателя, а также решить вопрос принудительного либо добровольного возврата незаконно полученных бюджетных средств в виде заработной платы, стимулирующих надбавок, премий, пособий на оздоровление и иных выплат на лицевой счет данного работника.

Нарушение устранено в результате увольнения Аюповой А. по инициативе работника согласно поданного заявления.

2. Урегулирование конфликта интересов

Конфликты интересов не выявлены.

3. Оказание государственных услуг

ЦОП ЗВС в своей деятельности государственных услуг не оказывает.

4. Реализация разрешительных функций

ЦОП ЗВС в своей деятельности разрешительных функций не осуществляет.

5. Реализация контрольных функций

1). Наименование коррупционного риска: Уведомления Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан 31.01.2022г., 28.02.2022г., 31.03.2022г., 30.04.2022г., 31.05.2022г., 30.06.2022г., 31.07.2022г., 31.08.2022г., 30.09.2022г., 31.10.2022г., 30.11.2022г., 31.12.2022г. о расхождении между количеством зарегистрированных трудовых договоров и количеством работников, имеющих ОПВ и СО.

Описание коррупционного риска: Искажение государственной статистической отчетности предусматривает наказание по ст.462 КРКоАП «Воспрепятствование должностным лицам государственных инспекций и органов государственного контроля и надзора в выполнении ими служебных обязанностей, невыполнение постановлений, предписаний и иных требований» в виде штрафа на должностных лиц в размере 100 МРП.

Рекомендации: Руководителю отдела кадров Аюповой А. строго указать на слабую и неорганизованную работу по сбору и обработке сведений государственной статистической отчетности и принятии незамедлительных мер по недопущению подобных нарушений в будущем.

За допущенные нарушения в отношении Аюповой А. рекомендую применить меры дисциплинарного воздействия.

Примечание: Данные получены посредством Кабинета налогоплательщика КГД МФ РК.

2). Наименование коррупционного риска: Несвоевременное исполнение налоговых обязательств, а также полноты исчисления и своевременной уплаты обязательных платежей в бюджет, контроль за которыми возложен на налоговые органы.

Описание коррупционного риска: По извещениям Управления государственных доходов Бурабайского района ДГД по Акмолинской области от 22.06.22г., 04.07.22г., 19.08.22г., 28.11.22г., 15.12.22г., 30.12.22г. о нарушениях при предоставлении налоговой отчетности ФНО 300.00, ФНО 100.00, ФНО 200.00 по налогам Предприятия.

В соответствии со ст.96 Кодекса Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс) данное нарушение с низкой степенью риска было выявлено органами государственных доходов Бурабайского района.

Рекомендации: Главному бухгалтеру Суняевой Н.Н. уполномоченным лицом на проведение внутреннего анализа коррупционных рисков было указано на недопущение подобных фактов впредь.

Примечание: ФНО 100.00, 200.00, 300.00 направлены в органы государственных доходов Бурабайского района Акмолинской области.

3). Наименование коррупционного риска: Нарушения в области государственных закупок, установленные камеральным контролем органов внутреннего государственного аудита.

Описание коррупционных рисков:

1. Уведомление №111010000-ЗЦП-18-191114 отмена государственной закупки до заключения договора о государственных закупках, установлено камеральным контролем №8634699-1 «Комплектующие для доукомплектования системы Kurvinen», нарушения подпадают под профиль риска №18;

2. Уведомление №111010000-1-9-179551 отмена государственной закупки до заключения договора о государственных закупках, установлено камеральным контролем, №8035103-1 «Работа по установке муфт»;

3. Уведомление №111010000-ЗЦП-11-178477 отмена государственной закупки до заключения договора о государственных закупках, установлено камеральным контролем, нарушения подпадают под профиль риска №1, № 7982703-1 «Топливо дизельное зимнее»;

4. Уведомление №111010000-1-1-174839 внесение изменений в конкурсную документацию (аукционную документацию), установлено камеральным контролем, нарушения подпадают под профиль риска №11, № 7776006-2 «Услуга физической охраны»;

5. Уведомление №111010000-1-1-174838 отмена государственной закупки до заключения договора о государственных закупках, установлено

камеральным контролем, нарушения подпадают под профиль риска №1, № 7775718-1 «Работы по установке концевых муфт»;

6. Уведомление №111010000-1-1-174431 отмена государственной закупки до заключения договора о государственных закупках. Установлено камеральным контролем, нарушения подпадают под профиль риска №1, №7718477-1 «Услуги охраны физической».

7. Уведомление №111010000-ЗЦП-11-173327 отмена государственной закупки до заключения договора о государственных закупках. Установлено камеральным контролем, нарушение подпадает под профиль риска №1, №7668366-1 «Работа по косметическому ремонту бассейна и сауны» нарушения подпадают под профиль риска №11;

8. Уведомление №8932367-1 «Работа по изготовлению, монтажу баннеров» отмена закупки. Установлено камеральным контролем №10047467-1 «Работы по текущему ремонту асфальтобетонного покрытия лыжероллерных трасс» отмена закупки, нарушения подпадают под профиль риска №11.

Рекомендации: Руководителю отдела государственных закупок Кожухметовой А. строго указать на слабую и неорганизованную работу по сбору и обработке сведений государственной статистической отчетности и принятии незамедлительных мер по недопущению подобных нарушений в будущем.

За допущенные нарушения в отношении Кожухметовой А. рекомендую применить меры дисциплинарного воздействия.

Примечание: Указанные нарушения носят высокую степень коррупционных рисков.

6. Иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности

Не имеется.

7. Приложения

Копии документов на 10 (десяти) листах.

**Руководитель
антикоррупционной комплаенс-службы**

(подписано) А. Жаныбеков

Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігі
Спорт және дене шынықтыру істері комитетінің
«Қысқы спорт түрлері бойынша олимпиадалық даярлау
орталығы» РМҚК
2022 жылғы сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу
туралы талдамалық анықтама

Щучинск қ.

2023 жылғы «21» шілде

Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігі Спорт және дене шынықтыру істері комитетінің «Қысқы спорт түрлері бойынша олимпиадалық даярлау орталығы» РМҚК директорының (бұдан әрі – Кәсіпорын) 2023 жылғы 27 маусымдағы №04-04/173 бұйрығымен Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігі аппараты басшысының міндетін атқарушы Ж. Мухтарованың №11-03-13/1337 хатын орындау үшін-2023 жылғы 6 маусымнан бастап 2023 жылғы 25 шілдеге дейінгі мерзімде Кәсіпорында сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу туралы шешім қабылданды.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізудің уәкілетті тұлғасы болып сыбайлас жемқорлыққа қарсы комплаенс-қызметінің басшысы Арман Жасқайратович Жаныбеков айқындалды.

2023 жылғы 29 маусымға дейінгі мерзімде уәкілетті тұлғаға талдау жүргізу үшін ақпарат көздерін ұсына отырып, ақпарат жинауға және ұсынуға кадрлар бөлімінің басшысы А. Н. Аюпова және бас бухгалтер Н.Н. Суняева жауапты болып тағайындалды.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне жүргізілген ішкі талдау нәтижелері туралы 2023 жылғы 25 шілдеге дейінгі мерзімде Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігінің жұмыс тобына анықтамамен хабарлау қажет (бұйрықтың көшірмесі қоса беріледі).

1. Персоналды басқару

1). Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы: мемлекеттік сатып алу туралы шартты заңсыз бұзу нәтижесінде мемлекеттік сатып алу бойынша мемлекетке 253 450 теңге сомасына материалдық залал келтіру.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы: мемлекеттік сатып алу бөлімінің басшысы А. С. Кожаметова (Оспанбекова) өз әрекеттерімен лауазымдық міндеттерін бұзды, бұл 2022 жылғы 30 қрашадағы №604 Мемлекеттік сатып алу туралы шарттың бұзылуына әкеп соқтырды және одан әрі өз дәлелдерімен Кәсіпорынға қойылған талап-арыздарды жоққа шығара алмады, нәтижесінде 2023 жылғы 20 сәуірде Ақмола облысының мамандандырылған ауданаралық экономикалық соты Кәсіпорыннан 253 450 теңге өндіріп алу туралы шешім қабылдады.

Ескертпе: Мемлекеттік сатып алу бөлімінің басшысы А.С. Кожаметоваға 253 450 теңге сомасында мемлекетке келтірілген залалды

сот тәртібімен немесе ерікті түрде өтеу тәртібімен кері талап (регресс) құқығын қолдана отырып, Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасын бұзушылықтарды жою жөнінде дереу шаралар қабылдауды ұсынамын.

Сот регрессиялық рәсімдері аяқталғаннан немесе Кәсіпорынның кассасына келтірілген залалды ерікті түрде енгізгеннен кейін А.С. Кожахметоваға жұмыс беруші тарапынан тәртіптік ықпал ету шараларын қолдану туралы шешім қабылдансын.

2). Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы: Кәсіпорынның мемлекеттік тұрғын үй қорының тұрғын үйлерінде тұру бойынша шарттар мен есеп айырысулардың болмауы.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы: Кәсіпорынның тұрғын үй комиссиясында рұқсаттарды, құжаттар мен материалдарды тиісінше ресімдемей, мемлекеттік тұрғын үй қорының тұрғын үй алаңдарын заңсыз иемдену. Мемлекеттік тұрғын үй қорының тұрғын үй-жайларында тұратын қызметкерлер екінші реттік болып табылатын өтем шарты бойынша коммуналдық қызметтердің шығындарын өтейді. Мемлекеттік тұрғын үй қорынан тұрғын үйді жалдау шарты бастапқы болып табылады.

Ескертпе: Қазақстан Республикасы Құрылыс және Тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық істері агенттігі төрағасының 2011 жылғы 26 тамыздағы № 306 «Мемлекеттік тұрғын үй қорындағы тұрғын үйді пайдаланғаны үшін төлемақы мөлшерін есептеу әдістемесін бекіту туралы» бұйрығына сәйкес, Кәсіпорынның мемлекеттік тұрғын үй қорының заңсыз тұрғын үй алаңдарын алып жатқан барлық қызметкерлерді дереу шығарып тастауды, өтініш беру және Кәсіпорынның тұрғын үй комиссиясының отырыстарын өткізу жолымен олардың тұруын тиісті түрде ресімдеуді, сондай-ақ мемлекеттік тұрғын үй қорынан тұрғын үйлерді жалдау шартын тиісінше ресімдеуді және бірінші кезекте осы шарттар бойынша тұру үшін есеп айырысуды жүргізуді ұсынамын.

3). Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы: Кәсіпорынның ішкі бұйрықтарына заң бөлімі басшысының парақтап қол қоюы жоқ немесе қол қоюға құқық берілмеген тұлғаның қол қоюымен (жұмыс берушінің уәкілетті актісімен емес) жүргізілген.

Мысалы, ынталандырушы үстемеақы туралы бұйрықтар заң бөліміне қосымшасыз келісуге енгізіледі, ал қолданыстағы заңнама жұмыс беруші актілерінің барлық беттерін, оның ішінде қосымшаларды парақтауды талап етеді. Осының нәтижесінде бұл құжаттар заң сараптамасын алмайды, яғни барлық жауапкершілік келісуді жүргізетін лауазымды тұлғаларға жүктеледі. Бұйрықтардың расталмаған қосымшаларын ауыстыру, жұмысшылардың құқықтары мен мүдделерін бұзу, сондай-ақ қатаң есептіліктің бухгалтерлік құжаттарына бұрмаланулар енгізу арқылы Кәсіпорын басшылығын адастыру ықтималдығы жоғары.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы: Кәсіпорын қызметкерлерінің өз құқықтарын іске асыруында, сондай-ақ Кәсіпорынның мемлекеттік мүлкін заңсыз сатуда және Қазақстан Республикасының

қолданыстағы заңнамасын өзге де бұзушылықтарда сыбайлас жемқорлық тәуекелі бар.

Ескерту: Мен ұсынамын: 1). барлық келісілмеген бұйрықтардың күшін жою және оларды Кәсіпорынның заң бөліміне қайта келісуге жіберу арқылы аталған бұзушылықтарды жою. 2). Кәсіпорынның заң бөлімінің басшысы әр параққа қол қоймай, бұйрықтарға қол қоюдың қатал тәжірибесін тоқтатыңыз.

4). Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы: мемлекеттік сатып алу бөлімінің басшысы А.С. Қожахметова әлеуетті өнім берушінің үлестес тұлғасымен Мемлекеттік сатып алу бойынша шарттарды келісуі және жасасуы.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы: 2015 жылғы 4 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» заңының 2-бабы 3) тармақшасына сәйкес, әлеуетті өнім берушінің үлестес тұлғасы-шешімдерді айқындауға және (немесе) осы әлеуетті өнім беруші қабылдайтын шешімдерге, оның ішінде мәмілеге байланысты ықпал етуге құқығы бар кез келген жеке немесе заңды тұлға, жазбаша нысанда жасалған, сондай-ақ осы әлеуетті өнім берушінің өзіне қатысты осындай құқығы бар кез келген жеке немесе заңды тұлға.

Мәселен, мемлекеттік сатып алу бөлімінің басшысы А.С. Қожахметова 2023 жылы 7 наурызда некеге тұрып, тегін Оспанбековадан Қожахметоваға ауыстырды және 2023 жылғы 19 маусым – 2023 жылғы 4 шілде аралығында жұбайының жақын туысымен 6 578 423,04 теңге сомасына тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді мемлекеттік сатып алудың 4 шартын жасасты, бұл заңсыз болып табылады.

Тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді мемлекеттік сатып алу туралы шарттарды бұзудан бас тартқан жағдайда құқық қорғау органдарына және мемлекеттік аудит органдарына жүгінуді ұсынамын.

5. Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы: кадрлар бөлімі басшысының атқаратын лауазымына Аюпова (алдыңғы. Махметова) А. Н. қойылатын біліктілік талаптары сәйкес келмеуі.

Қазақстан Республикасы Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрінің 2020 жылғы 30 желтоқсандағы № 553 «Басшылар, мамандар және басқа да қызметшілер лауазымдарының біліктілік анықтамалығын бекіту туралы» бұйрығының 48-параграфының 152-тармағына сәйкес, кадрлар бөлімі бастығының лауазымына қойылатын біліктілік талаптары кадрларды даярлаудың тиісті бағыты бойынша жоғары (немесе жоғары оқу орнынан кейінгі) білім және тиісті мамандық бойынша, оның ішінде басшы лауазымдарда кемінде 5 жыл жұмыс өтілі болуы қажет. Еңбек қызметі және оқу туралы ұсынылған деректерге сүйене отырып, А. Аюпова біліктілік талаптарына сәйкес келмейді.

А. Н. Аюпованың жоғары заң білімі бар және лауазымдарда кадрларды басқаруды ұйымдастыру бойынша кемінде 5 жыл жұмыс өтілі жоқ.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы: қызметкердің мемлекеттік қаржы құралдарымен заңсыз байытуының іске асырылған сыбайлас жемқорлық тәуекелі бар.

Ескертпе: жоғарыда аталған қызметкерді жұмыс берушінің бастамасы бойынша атқаратын лауазымынан босату жөнінде дереу шаралар қабылдауды, сондай-ақ заңсыз алынған бюджет қаражатын жалақы, ынталандырушы үстемеақылар, сыйлықақылар, сауықтыруға арналған жәрдемақылар және осы қызметкердің дербес шотында өзге де төлемдерді мәжбүрлеп не ерікті түрде қайтару мәселесін шешуді ұсынамын.

Бұзушылық: А. Аюпованың жұмыстан босатылуы нәтижесінде қызметкердің бастамасы бойынша берілген өтінішке сәйкес жойылды.

2. Мүдделер қақтығысын реттеу

Мүдделер қақтығысы анықталған жоқ.

3. Мемлекеттік қызмет көрсету

ҚСТ ОДО өз қызметінде Мемлекеттік қызмет көрсетпейді.

4. Рұқсат беру функцияларын іске асыру

ҚСТ ОДО өз қызметінде рұқсат беру функцияларын жүзеге асырмайды.

5. Бақылау функцияларын іске асыру

1). Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы: Қазақстан Республикасы Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрлігінің хабарламалары 31.01.2022 ж., 28.02.2022 ж., 31.03.2022 ж., 30.04.2022 ж., 31.05.2022 ж., 30.06.2022 ж., 31.07.2022 ж., 31.08.2022 ж., 30.09.2022 ж., 31.10.2022 ж., 30.11.2022 ж., 31.12.2022 ж. тіркелген еңбек шарттарының саны мен МЗЖ және ӘА бар қызметкерлер саны арасындағы алшақтықтар туралы хабарламасы.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы: ҚР ӘҚБтК-нің 462-бабы «Мемлекеттік инспекциялар мен мемлекеттік бақылау және қадағалау органдарының лауазымды тұлғаларына олардың қызметтік міндеттерін орындауына кедергі жасау, қаулыларды, нұсқамаларды және өзге де талаптарды орындамау» мемлекеттік статистикалық есептілікті бұрмалау бойынша бойынша лауазымды адамдарға 100 АЕК мөлшерінде айыппұл түрінде жазаны көздейді.

Ұсынымдар: кадрлар бөлімінің басшысы А. Аюповаға мемлекеттік статистикалық есептіліктің мәліметтерін жинау және өңдеу бойынша әлсіз және ұйымдастырылмаған жұмысты қатаң көрсетсін және болашақта мұндай бұзушылықтарға жол бермеу үшін шұғыл шаралар қабылдансын.

А. Аюповаға қатысты жол берілген бұзушылықтар үшін тәртіптік ықпал ету шараларын қолдануды ұсынамын.

Ескерту: деректер ҚР ҚМ МКК салық төлеушінің кабинеті арқылы алынды.

2). Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы: Салық міндеттемелерін уақтылы орындамау, сондай-ақ бақылау салық органдарына жүктелген бюджетке төленетін міндетті төлемдерді есептеу мен уақтылы төлеудің толықтығы.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы: Ақмола облысы бойынша МКД Бурабай ауданының мемлекеттік кірістер басқармасының 22.06.22 ж., 04.07.22 ж., 19.08.22 ж., 28.11.22 ж., 15.12.22 ж., 30.12.22 ж. Кәсіпорын салықтары бойынша салық есептілігін ұсыну кезіндегі 300.00 100.00, 200.00. салық есептілік нысандарының бұзушылықтары туралы хабарламалары.

Қазақстан Республикасының Кодексі «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы» (Салық кодексі) 96-бабына сәйкес тәуекел дәрежесі төмен осы бұзушылықты Бурабай ауданының мемлекеттік кіріс органдары анықтады.

Ұсынымдар: Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізуге уәкілетті тұлға бас есепші Н.Н. Суняеваға бұдан былай мұндай фактілерге жол бермеуге нұсқау берді.

Ескертпе: 100.00, 200.00, 300.00 салықтық есептілік нысандары Ақмола облысы Бурабай ауданының мемлекеттік кірістер органдарына жіберілді.

3). Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы: Ішкі мемлекеттік аудит органдарының камералдық бақылауында белгіленген мемлекеттік сатып алу саласындағы бұзушылықтар.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерінің сипаттамасы:

1. Хабарлама № 111010000-ЦЦП-18-191114 Мемлекеттік сатып алу туралы шарт жасасқанға дейін мемлекеттік сатып алудың күшін жою, №8634699-1 «Kurvinen жүйесін толықтыруға арналған жиынтықтауыштар» камералдық бақылауымен белгіленген, бұзушылықтар №18 тәуекел бейініне жатады;

2. Хабарлама №111010000-1-9-179551 Мемлекеттік сатып алу туралы шарт жасасқанға дейін мемлекеттік сатып алудың күшін жою, камералдық бақылаумен белгіленген, №8035103-1 «Муфталарды орнату бойынша жұмыс»;

3. Хабарлама №111010000-ЦЦП-11-178477 Мемлекеттік сатып алу туралы шарт жасасқанға дейін мемлекеттік сатып алудың күшін жою камералдық бақылаумен белгіленген, бұзушылықтар №1, № 7982703-1 «Қысқы дизель отыны» тәуекел бейініне жатады;

4. № 111010000-1-1-174839 хабарлама конкурстық құжаттамаға (аукциондық құжаттамаға) өзгерістер енгізу камералдық бақылауда белгіленген, бұзушылықтар « Физикалық күзет қызметі» №11, № 7776006-2 тәуекел бейініне жатады;

5. Хабарлама №111010000-1-1-174838 Мемлекеттік сатып алу туралы шарт жасасқанға дейін мемлекеттік сатып алудың күшін жою камералдық бақылаумен белгіленген, бұзушылықтар «Соңғы муфталарды орнату жөніндегі жұмыстар» №1, № 7775718-1 тәуекел бейініне жатады;

6. Хабарлама №111010000-1-1-174431 Мемлекеттік сатып алу туралы шарт жасасқанға дейін мемлекеттік сатып алудың күшін жою. Камералдық бақылаумен анықталған бұзушылықтар №1, №7718477-1 «Физикалық қорғау қызметтері» тәуекел бейініне жатады.

7. Хабарлама № 111010000-ЦЦП-11-173327 Мемлекеттік сатып алу туралы шарт жасасқанға дейін мемлекеттік сатып алудың күшін жою. Камералдық бақылау арқылы анықталған бұзушылық №1, №7668366-1 «Бассейн мен саунаны жеңіл жөндеу жұмыстары» бұзушылықтар №11 тәуекел профиліне жатады;

8. Хабарлама № 8932367-1 «Баннерлерді дайындау, монтаждау бойынша жұмыс» сатып алуды болдырмау. №10047467-1 «Шаңғы-роллер трассаларының асфальтбетон жабынын ағымдағы жөндеу жұмыстары» камералдық бақылауымен белгіленген сатып алуды жою, бұзушылықтар № 11 тәуекел бейініне жатады.

Ұсынымдар: Мемлекеттік сатып алу бөлімінің басшысы А. Қожахметоваға мемлекеттік статистикалық есептіліктің мәліметтерін жинау және өңдеу бойынша әлсіз және ұйымдастырылмаған жұмысты қатаң көрсетсін және болашақта мұндай бұзушылықтарға жол бермеу бойынша шұғыл шаралар қабылдансын.

А. Қожахметоваға қатысты жол берілген бұзушылықтар үшін тәртіптік ықпал ету шараларын қолдануды ұсынамын.

Ескертпе: аталған бұзушылықтар сыбайлас жемқорлық тәуекелдерінің жоғары дәрежесінде болады.

6. Ұйымдастырушылық-басқарушылық қызметтен туындайтын өзге де мәселелер

Жоқ.

7. Қосымшалар

10 (он) парақта құжаттардың көшірмелері.

Сыбайлас жемқорлыққа қарсы комплаенс-қызметінің басшысы

(қол қойды) **А. Жаныбеков**