

**Аналитикалық анықтама**  
**сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне жүргізілген ішкі талдау туралы**  
**спорт және дене шынықтыру істері Комитетінің «Қысқы спорт түрлері**  
**бойынша олимпиадалық даярлау орталығы» РМҚК**  
**Қазақстан Республикасы мәдениет және спорт Министрлігі**

Щучинск қаласы

2021 жылғы «25» қараша

Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігі Спорт және дене шынықтыру істері комитетінің "Қысқы спорт түрлері бойынша олимпиадалық даярлау орталығы" РМҚК директорының міндетін атқарушысының 2021 жылғы 19 қарашадағы №04-04/399 бұйрығымен, Қазақстан Республикасы мәдениет және спорт Министрлігі спорт және дене шынықтыру істері Комитетінің 2021 жылғы 30 сәуірдегі №14-11-15/1523 – И (кіріс.2021 жылғы 19 қарашадағы №01-01/324) 2021 жылғы 25 қарашаға дейінгі мерзімде ҚСТ ОДО-да сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу туралы шешім қабылданды. Талдау объектісі ретінде кадрлар бөлімі анықталды. Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізуге уәкілетті тұлға болып заң бөлімінің басшысы Жаныбеков Арман Жасқайратұлы, сыбайлас жемқорлыққа қарсы комплаенс-қызметінің функциясын атқарушы тағайындалды. Талдау жүргізу үшін ақпарат жинауға және ұсынуға жауапты болып кадрлар бөлімінің инспекторы Баян Барлыбаевна Жалелова және бас есепшінің м.а Н.Н. Суняева тағайындалып, олар 2021 жылғы 22 қарашаға дейінгі мерзімде уәкілетті тұлғаға ақпарат көздерін ұсынуы тиіс. Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне жүргізілген ішкі талдау нәтижелері туралы 2021 жылғы 26 қарашаға дейінгі мерзімде Қазақстан Республикасы мәдениет және спорт Министрлігінің спорт және дене шынықтыру істері Комитетіне анықтамамен хабарлау қажет (бұйрықтың көшірмесі қоса беріледі).

### **1. Персоналды басқару**

1). **Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы:** Қазақстан Республикасы Еңбек кодексінің 32-бабының 3-тармағына сәйкес азаматтық қызметке, квазимемлекеттік сектор субъектілеріне жұмысқа орналасу кезінде тұлғалармен (жұмысқа орналасуға кандидаттар) сыбайлас жемқорлық қылмыс жасағаны туралы мәліметтердің бар не жоқ екендігі туралы анықтамалар ұсынылмаған.

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы:** сыбайлас жемқорлық қылмыс жасаған үміткерлерді жұмысқа қабылдау қаупі бар.

**Ескертпе:** бұзушылық 2021 жылғы мамыр айында жойылды, кадр бөлімі тұлғалардың (жұмысқа орналасуға кандидаттардың) сыбайлас жемқорлық қылмыс жасағаны туралы мәліметтердің бар немесе жоқ екендігі туралы анықтама беруіне тұрақты бақылауды қамтамасыз етеді.

2). **Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы:** қызметкерлерден жеке құрам бойынша келіп түсетін кіріс өтініштерін (демалыс, қабылдау, жұмыстан

босату және т.б.) тіркеу журналы, қызметкерлерден жеке құрам бойынша келіп түскен өтініштерді тіркеу (демалыс, қабылдау, жұмыстан босату және т.б.) бойынша мөртаңба болған жоқ. Бұл журнал мен мөртаңбаның болмауы қызметкерлердің құқықтарын бұзумен байланысты сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне әкеледі.

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы:** ҚСТ ОДО қызметкерлерінің өз құқықтарын іске асыруда сыбайлас жемқорлық тәуекелі бар.

**Ескертпе:** Көрсетілген бұзушылық 2021 жылдың маусымында жойылды, кадрлар бөлімі Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасында белгіленген тәртіппен жеке құрам бойынша өтініштерді тіркеу журналы (демалыс, қабылдау, жұмыстан босату және т.б.) ресімделді және тиісті тіркеу мөртаңбасы дайындалды.

3). **Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы:** Директордың 2020 жылғы 8 қаңтардағы №8К «Тәртіптік жазалау туралы» бұйрығы. Осы бұйрықпен асхана меңгерушісі Г.Х. Тнысова негізгі тауар-материалдық қорлардың сақталуына жеткіліксіз бақылау жасағаны үшін сөгіс түрінде тәртіптік жауапкершілікке тартылды. Г.Х. Тнысованың түсініктемесі материалдарда жоқ. Түсініктеме жазудан бас тарту туралы актілер қабылданған жоқ. Тәртіптік жаза 2020 жылғы 8 қаңтардағы Еңбек дауларын шешу жөніндегі келісім комиссиясы отырысының №1 хаттамасының нәтижелері бойынша қолданылды. Келісім комиссиясы осы хаттамамен Г.Х. Тнысованың тәртіптік жазасын сөгіс түрінде қолдануға шешім қабылдайды, комиссия шешімі ұсынымдық емес, өкімдік сипатта қолданылған (көшірмелері қоса беріледі).

Қызметкерлерді тәртіптік жауапкершілікке тарту туралы бұйрықтарда жауапкершілікке тартылған тұлғалардың түсініктемелері жоқ. Түсініктеме жазудан бас тарту туралы актілер қабылданбаған. Мысалы, директордың 2020 жылғы 10 ақпандағы №50/1к "Тәртіптік жаза туралы" бұйрығында жаттықтырушылар М.В. Дудченко, П.А. Васильев, А.С. Батяйкин түсініктеме талап ету рәсімін сақтамай немесе түсініктеме жазудан бас тарту туралы акт жасамай (көшірмесі қоса беріледі) тәртіптік жауапкершілікке тартылды.

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы:** кінәсіз адамдарды тәртіптік жауапкершілікке тарту үшін сыбайлас жемқорлық тәуекелі бар.

**Ескертпе:** кадрлар бөлімі 2021 жылдың қатарынан тәртіптік жаза қолдану тәртібіне және Қазақстан Республикасының қолданыстағы еңбек заңнамасы нормаларының қолданылуына тұрақты бақылауды қамтамасыз етеді.

4). **Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы:** Қазақстан Республикасы Еңбек кодексінің 56-бабы 1-тармағының нормаларын бірнеше рет бұзу, атап айтқанда: жұмыс берушіні кемінде бір ай бұрын жазбаша хабардар етпестен, жұмыскерлердің бастамасы бойынша жеке еңбек шарттарын бұзу. Талдау үшін іріктемелі түрде директордың 2020 жылғы 24 қаңтардағы №25К, 2020 жылғы 28 қаңтардағы №26К, 2020 жылғы 3 ақпандағы №35К бұйрықтары ұсынылды.

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы:** ҚСТ ОДО қызметкерлерінің өз құқықтарын іске асыруда сыбайлас жемқорлық тәуекелі бар.

**Ескертпе:** кадрлар бөлімі 2021 жылдың маусым айынан бастап қызметкерлердің бастамасы бойынша еңбек шарттарын бұзу тәртібін және Қазақстан Республикасының қолданыстағы еңбек заңнамасы нормаларының қолданылуын, қызметкерлерден жеке құрам бойынша келіп түсетін кіріс өтініштерін (демалыс, қабылдау, жұмыстан босату және т.б.) тіркеу журналын тұрақты бақылауды қамтамасыз етеді.

## **2. Мүдделер қақтығысын реттеу**

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы:** мүдделер қақтығысы.

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы:** директордың 2021 жылғы 5 қаңтардағы №04-04/1 «2021 жылға арналған тауарлық-материалдық құндылықтарды және спорт керек-жарақтарын есептен шығаруға комиссия құру туралы» бұйрығына сәйкес Комиссияның бекітілген құрамына бас есепші К.С. Жмакина тағайындалды (бұйрықтың көшірмесі қоса беріледі).

«Қызметтік тергеп – тексеру жүргізу туралы» ҚСТ ОДО директорының 2021 жылғы 29 наурыздағы №04-04/153 бұйрығымен тағайындалған жүргізілген қызметтік тергеп-тексеру нәтижесінде есеп беретін тұлғаның – көліктік қызмет көрсету бөлімінің басшысы А.Б. Ворониннің және бас есепші К. С. Жмакинаның бірге тұру фактісі анықталды (бұйрықтың көшірмесі қоса беріледі). Аталған тұлғалардың арасында ресми түрде неке қиылды.

**Ұсынымдар:** тәртіптік комиссия отырысының нәтижелері бойынша ҚСТ ОДО директорына тікелей бағыныстылықты болдырмайтын лауазымға орналасу арқылы аталған адамдар арасындағы мүдделер қақтығысын болдырмау ұсынылды, тауарлық-материалдық құндылықтар мен спорттық құралдарды есептен шығару жөніндегі комиссияға тікелей бағынуды жою ұсынылды.

Қазіргі уақытта 12.05.2021 жылғы берілген өтінішке байланысты А.Б. Воронин қызметкердің бастамасы бойынша жұмыстан босатылды, тікелей бағыныштылық алынып тасталды, мүдделер қақтығысы доғарылды.

## **3. Мемлекеттік қызметтерді 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**

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің атауы:** салық міндеттемесін уақтылы орындамау, сондай-ақ, бақылау салық органдарына жүктелген әлеуметтік төлемдерді уақтылы есептеу және төлеудің толықтығы.

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы:** «Қазақстан Республикасының Электрондық үкіметі» порталының ақпараттық жүйесінің ресми деректері бойынша 2021 жылғы 21 қазандағы №17000004826 Ақмола облысы Бурабай ауданының Мемлекеттік кірістер органдарына ҚСТ ОДО көлік құралдары салығы бойынша 2021 жылғы 701.00 салық есептілігін уақтылы ұсынбау туралы хабарлама жіберілді.

Қазақстан Республикасының «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы» (Салық кодексі) 114-бабының 2-тармағы 5) тармақшасына сәйкес, тәуекел дәрежесі жоғары бұл бұзушылықты Бурабай ауданының мемлекеттік кірістер органдары анықтаған.

**Ұсынымдар:** Бас есепшінің м.а. Н.Н. Суняеваға сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізуге уәкілетті тұлғамен алдағы уақытта мұндай фактілерге жол бермеуге нұсқау берді.

**Ескертпе:** 701.00 салық есептілігі нысандары Ақмола облысы Бурабай ауданының мемлекеттік кірістер органдарына жолданды.

#### **6. Ұйымдастыру-басқару қызметінен туындайтын өзге де мәселелер**

Жоқ.

#### **7. Қосымша**

Құжаттардың көшірмелері 15 (он бес) парақта.

**ҚСТ ОДО заң бөлімінің басшысы,**

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізуге уәкілетті**

**А. Жаныбеков**

**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**

г.Щучинск

« 25 » ноября 2021 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 – ЦОП ЗВС) №04-04/399 от 19 ноября 2021 года, во исполнение письма Комитета по делам спорта и физической культуры Министерства культуры и спорта Республики Казахстан №14-11-15/2439-И от 19 ноября 2021 года (вх.№01-01/324 от 19 ноября 2021 года) было принято решение о проведении внутреннего анализа коррупционных рисков в ЦОП ЗВС в срок до 25 ноября 2021 года. Уполномоченным лицом проведения внутреннего анализа коррупционных рисков определен руководитель юридического отдела Жаныбеков Арман Жаскаиратович, исполняющий функции антикоррупционной комплаенс-службы. Ответственными за сбор и предоставление информации для проведения анализа назначены инспектор отдела кадров Жалелова Баян Барлыбаевна и и.о. главного бухгалтера Суняева Н.Н. с предоставлением источников информации уполномоченному лицу в срок до 22 ноября 2021 года. О результатах проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков необходимо сообщить справкой в Комитет по делам спорта и физической культуры Министерства культуры и спорта Республики Казахстан в срок до 26 ноября 2021 года (копия приказа прилагается).

**1. Управление персоналом**

**1). Наименование коррупционного риска:** В соответствии с пунктом 3 статьи 32 Трудового кодекса Республики Казахстан при поступлении на гражданскую службу, на работу в субъекты квазигосударственного сектора лицами (кандидатами на трудоустройство) не представлялись справки о наличии либо отсутствии сведений о совершении коррупционного преступления.

**Описание коррупционного риска:** Существует риск принять на работу кандидатов, совершивших коррупционные преступления и правонарушения.

**Примечание:** Нарушение устранено в мае 2021 года, отдел кадров обеспечивает постоянный контроль за предоставлением справок лицами (кандидатами на трудоустройство) о наличии либо отсутствии сведений о совершении коррупционного преступления.

**2). Наименование коррупционного риска:** Отсутствовал журнал регистрации поступающих входящих заявлений по личному составу от работников (отпуска, прием, увольнение и т.п.). Отсутствовал штамп по

входящей регистрации заявлений по личному составу от работников (отпуска, прием, увольнение и т.п.).

**Описание коррупционного риска:** Существует коррупционный риск в реализации своих прав работниками ЦОП ЗВС.

**Примечание:** Данное нарушение устранено в июне 2021 года, в установленном действующим законодательством Республики Казахстан порядке оформлен журнал регистрации заявлений по личному составу (отпуска, прием, увольнение и т.п.) и изготовлен соответствующий регистрационный штамп.

3). **Наименование коррупционного риска:** Приказ директора №8К от 8 января 2020 года «О дисциплинарном взыскании». Данным приказом к дисциплинарной ответственности в виде выговора привлечена заведующая столовой Тнысова Г.Х. за недостаточный контроль за сохранность основных товарно-материальных запасов. Объяснительная Тнысовой Г.Х. в материалах отсутствует. Актов об отказе писать объяснительную принято не было. Дисциплинарное взыскание наложено по результатам протокола заседания Согласительной комиссии (!) по решению трудовых споров №1 от 8 января 2020 года. Согласительная комиссия данным протоколом принимает решение применить дисциплинарное взыскание Тнысовой Г.Х. в виде выговора, решение комиссии носит не рекомендательный, а распорядительный характер (копии прилагаются).

В приказах о привлечении к дисциплинарной ответственности работников отсутствуют объяснительные привлекаемых к ответственности лиц. Актов об отказе писать объяснительную принято не было. К примеру, в приказе директора №50/1К от 10 февраля 2020 года «О дисциплинарном взыскании» к дисциплинарной ответственности привлечены тренера Дудченко М.В., Васильев П.А., Батяйкин А.С. без соблюдения процедуры требования объяснительной либо составления акта об отказе писать объяснительную (копия прилагаются).

**Описание коррупционного риска:** Существует коррупционный риск привлечь к дисциплинарной ответственности невиновных лиц.

**Примечание:** Отдел кадров с января 2021 года обеспечивает постоянный контроль за порядком наложения дисциплинарных взысканий и применением норм действующего трудового законодательства Республики Казахстан.

4). **Наименование коррупционного риска:** Были выявлены неоднократные нарушения нормы пункта 1 статьи 56 Трудового кодекса Республики Казахстан, а именно: расторжение индивидуальных трудовых договоров по инициативе работников, без уведомления об этом работодателя письменно не менее чем за один месяц. Для анализа представлены выборочно приказы директора №25К от 24 января 2020 года, №26К от 28 января 2020 года, №35К от 3 февраля 2020 года.

**Описание коррупционного риска:** Существует коррупционный риск в реализации своих прав работниками ЦОП ЗВС.

**Примечание:** Отделом кадров с июня 2021 года обеспечивается постоянный контроль за порядком расторжения индивидуальных трудовых договоров по инициативе работников и применением норм действующего трудового законодательства Республики Казахстан, оформлен журнал регистрации заявлений по личному составу (отпуска, прием, увольнение и т.п.) и изготовлен соответствующий регистрационный штамп.

## **2. Урегулирование конфликта интересов**

**Наименование коррупционного риска:** Конфликт интересов.

**Описание коррупционного риска:** В соответствии с приказом директора №04-04/1 от 5 января 2021 года «О создании комиссии на списание товарно-материальных ценностей и спортивного инвентаря на 2021 год» в утвержденный состав комиссии членом комиссии назначена главный бухгалтер Жмакина К.С. (копия приказа прилагается).

В результате проведенного служебного расследования, назначенного приказом директора ЦОП ЗВС от 29 марта 2021 года №04-04/153 «О проведении служебного расследования» выявился факт совместного проживания подотчетного лица – руководителя отдела транспортного обслуживания Воронина А.Б. и главного бухгалтера Жмакиной К.С. (копия приказа прилагается). Между указанными лицами заключен официальный брак.

**Рекомендации:** По результатам заседания дисциплинарной комиссии директору ЦОП ЗВС было рекомендовано исключить конфликт интересов между указанными лицами путем занятия должности, исключающей прямую подчиненность в комиссии на списание товарно-материальных ценностей и спортивного инвентаря.

Воронин А.Б., в связи с поданным заявлением уволен по инициативе работника 12.05.2021 года, прямая подчиненность исключена, конфликт интересов урегулирован.

## **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**

**Наименование коррупционного риска:** Несвоевременное исполнение налогового обязательства, а также полноты исчисления и своевременной уплаты социальных платежей, контроль за которыми возложен на налоговые органы.

**Описание коррупционного риска:** По официальным данным информационной системы Портала «Электронное Правительство Республики Казахстан» было направлено Уведомление органов государственных доходов

Бурабайского района Акмолинской области №17000004826 от 21 октября 2021 года о несвоевременном предоставлении налоговой отчетности ФНО 701.00 за 2021 год по налогу на транспортные средства ЦОП ЗВС.

В соответствии с пп.5) п.2 статьи 114 Кодекса Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс) данное нарушение с высокой степенью риска было выявлено органами государственных доходов Бурабайского района.

**Рекомендации:** И.о. главного бухгалтера Суняевой Н.Н. уполномоченным лицом на проведение внутреннего анализа коррупционных рисков было указано на недопущение подобных фактов впредь.

**Примечание:** Формы налоговой отчетности 701.00 направлены в органы государственных доходов Бурабайского района Акмолинской области.

#### **6. Иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности**

Не имеется.

#### **7. Приложение**

Копии документов на 15 (пятнадцати) листах.

**Руководитель  
юридического отдела ЦОП ЗВС,  
Уполномоченный на проведение  
внутреннего анализа коррупционных рисков**

**А. Жаныбеков**