

**Аналитическая справка**  
**по итогам проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков**  
**в деятельности КГКП «Казахский государственный цирк»**  
**за II полугодие 2023 года**

**Полное наименование объекта внутреннего анализа коррупционных рисков:** КГКП «Казахский государственный цирк» Управления культуры города Алматы (далее – Предприятие)

**Период проведения внутреннего анализа:** II полугодие 2023 год

**Внутренний анализ коррупционных рисков осуществляется по следующим направлениям:**

- 1) выявление коррупционных рисков в нормативно-правовых актах, затрагивающих деятельность КГКП «Казахский государственный цирк»;
- 2) выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности КГКП «Казахский государственный цирк».

**Описательная часть:**

Внутренний анализ коррупционных рисков КГКП «Казахский государственный цирк» (далее – Предприятие) приведен в соответствие с законом Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года «О противодействии коррупции», а также с «Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков», утвержденных приказом председателя Агентства Республики Казахстан «По противодействию коррупции» от 19 октября 2016 года N212.

КГКП «Казахский государственный цирк» является юридическим лицом в организационно-правовой форме государственного предприятия на праве оперативного управления. Учредителем Предприятия является акимат города Алматы.

Предметом деятельности Предприятия является осуществление производственно-хозяйственной деятельности в области культуры, решение задач в области культурного развития жителей и гостей города Алматы путем оказания театрально-зрелищных услуг.

В соответствии с требованиями антикоррупционного законодательства основными принципами проведения анализа антикоррупционных рисков является законность, объективность, всесторонность, транспарентность.

Внутренний анализ антикоррупционных рисков Предприятия состоял из следующих этапов:

- 1) сбор и обобщение информации о Предприятии;
- 2) анализ внутренних актов и документов, регулирующих деятельность Предприятия его организационно-управленческой деятельности на наличие коррупционных рисков;
- 3) подготовка аналитической справки.

**I. Анализ нормативных правовых актов**  
**и внутренних документов, регулирующих деятельность Предприятия**

Источниками информации для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков являются:

1. Устав;
2. Учетная политика Предприятия, утвержденная приказом директором Предприятия в 2019 году.

3. Коллективный договор Предприятия, утвержденный 04.12.2020 года (зарегистрирован Управлением социального благосостояния г. Алматы 14.01.2021 года № 166-б).

4. Положения о службах и отделах Предприятия.

5. Должностные инструкции работников Предприятия.

С целью обеспечения полноты и системности работы по данному направлению на первоначальном этапе сформирован перечень правовых актов и внутренних документов, далее проверены на наличие в них коррупционных норм.

Перечень нормативных правовых актов и внутренних документов, регулирующих деятельность Предприятия.

Конституция Республики Казахстан, Гражданский кодекс РК, Предпринимательский кодекс РК, Трудовой кодекс РК, ЗРК «О государственном имуществе», ЗРК «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», Устав Предприятия, Коллективный договор Предприятия, Учетная политика Предприятия, Антикоррупционная политика Предприятия, Инструкция по противодействию коррупции для работников, Политика по регулированию конфликта интересов у работников и должностных лиц Предприятия.

Данными нормативными правовыми актами регулируются: обеспечение и контроль за соблюдением Предприятием законодательства Республики Казахстан, обеспечение надлежащего осуществления Предприятием видов деятельности в соответствии с Уставом Предприятия, правовая экспертиза внутренних нормативных актов Предприятия, организация и ведение претензионно-исковой работы Предприятия, представление интересов Предприятия в судах, государственных органах, учреждениях и организациях Республики Казахстан, в отношениях с юридическими лицам всех форм собственности, в отношениях с физическими лицами, по вопросам связанным с деятельностью Предприятия, ведение бухгалтерского и налогового учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете, нормативными правовыми актами уполномоченного органа и международными стандартами бухгалтерского учета, обеспечение планирования и исполнения плана развития Предприятия, контроль за состоянием, движением и целевым использованием финансовых средств, организация и проведение государственных закупок посредством веб-портала государственных закупок Республики Казахстан.

Проведен анализ вышеуказанных нормативных правовых актов на предмет вероятности коррупционных проявлений при их применении, а именно по направлениям: правовой пробел, коллизия положений правовых актов и внутренних документов, юридическо-лингвистическая неопределенность, широта дискреционных полномочий, наличие излишних административных барьеров и т.д.

В ходе проведения анализа, согласно Методическим рекомендациям по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков нарушений не установлено.



**Дисциплинарное взыскание:** По состоянию на 26.12.2023 года дисциплинарному взысканию подверглись 13 (тринадцать) сотрудников - нарушение трудовой дисциплины.

Оплачиваемые ежегодные трудовые отпуска работникам Предприятия предоставляются в соответствии с трудовым законодательством Республики Казахстан. Отказов в предоставлении ежегодного оплачиваемого трудового отпуска работникам не установлено.

Фактов принятия на работу лиц, ранее совершивших уголовные преступления, коррупционные правонарушения, а также фактов конфликта интересов не установлено.

Изучены должностные инструкции и послужные списки сотрудников на предмет соответствия соблюдения квалификационным требованиям согласно занимаемой должности.

Изучены трудовые договора работников и договора о полной материальной ответственности работников, на которых возложены обязанности сохранности товарно-материальных ценностей

Анализ эффективности руководства Предприятия, учитывая специфический набор специальностей, а также специфику сферы деятельности, показывает стабильность и устойчивость в управлении персоналом и твердую кадровую политику.

Нарушения по квалификационным требованиям сотрудников Предприятия не выявлены.

**Ранее по результатам анализа вопросов организационно-управленческой деятельности за I полугодие 2023 года были выявлены коррупционные риски по следующим вопросам:**

1) По вопросу разработки и подписания должностных инструкций работников Предприятия:

- не разработаны и не подписаны должностные инструкции со следующими работниками:

- артистами артистической группы – 17 единицы;
- заместителем гостиничной службы – 1 единица.

2) По вопросу заключения договоров о полной материальной ответственности с работниками Предприятия.

- не заключен договор о полной материальной ответственности с работником гостиничной службы:

- администратором гостиничной службы – 1 единицы.

Данные нарушения на момент текущего анализа устранено путем составления соответствующих правовых актов.

#### ***Анализ обращений юридических и физических лиц.***

Документы, поступившие на Предприятие, принимаются: в бумажном формате и через официальный электронный адрес, далее специалистом отдела кадров вручную регистрируются в журнале входящей корреспонденции, исходящие письма соответственно в журнале исходящей корреспонденции.

Так, по состоянию на 28 декабря 2023 года с начала 2023 года в адрес Предприятия поступило 112 входящих письма:

- 104 ед. - от государственных органов;
- 13 ед. - от юридических и физических лиц;
- 9 ед. через электронный портал e-Өтініш.

Предприятием ежеквартально сдаются отчеты в ГУ «Управление комитета по правовой статистике и специальным учетам Прокуратуры РК по г. Алматы» по поступившим и рассмотренным обращениям от физических и юридических лиц.

По состоянию на 26 декабря 2023 года, **обращений с жалобами на деятельность сотрудников Предприятия** не имеется.

#### *Анализ государственных закупок.*

Оценка наличия коррупционных рисков осуществлены с применением типовых индикаторов коррупционных рисков:

- план закупок Предприятия на портале государственных закупок размещен своевременно в соответствии с законодательством РК;
- в технических спецификациях отсутствуют характеристики относящих закупку к конкретному поставщику;
- обязательства поставщиками товаров, работ и услуг исполняются в основном качественно, своевременно, в соответствии с условиями договоров.

Государственные закупки за 2023 год (на 26.12.2023 год) проведены в соответствии с утвержденным планом государственных закупок, посредством веб-портала.

Договора о государственных закупках, акты выполненных работ, протоколы и т.д. удостоверяются электронной цифровой подписью сотрудников Предприятия, находящиеся в личном хранении и ответственности.

Проанализированы 290 договоров о государственных закупках, в том числе:

- из одного источника путем прямого заключения – 29;
- из одного источника по несостоявшимся закупкам – 40;
- способом открытого конкурса - 23;
- способом запроса ценовых предложений – 198.

Количество действующих договоров по состоянию на 26.12.2023г. – 78.

Имеются факты неисполнения договорных обязательств поставщиками/потенциальными поставщиками. По состоянию на 26 декабря 2023 года за II полугодие в СМЭС г.Алматы подано 6 (шесть) исковых заявлений:

1) подано исковое заявление в отношении ИП «Нуржакиева» о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 01 июля 2023 года исковые требования удовлетворены в полном объеме. ИП «Нуржакиева» признана недобросовестным участником государственных закупок, взыскана неустойка в размере 2 212 тенге и государственная пошлина в размере 66 тенге;

2) подано исковое заявление в отношении ТОО «AR KUAT» о понуждении исполнения гарантийных обязательств после исполнения договора о государственных закупках. Определением суда от 08 августа 2023 года

дело прекращено;

3) подано исковое заявление в отношении ИП «Жумадилдаева» о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 22 августа 2023 года иски требования удовлетворены в полном объеме. ИП «Жумадилдаева» признана недобросовестным участником государственных закупок, взыскана неустойка в размере 999,9 тенге и государственная пошлина в размере 30 тенге;

4) подано исковое заявление в отношении ИП Абдрахманова Захида Рахматуллаевна о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 30.11.2023г. иски требования удовлетворены в полном объеме. ИП Абдрахманова З.Р. признана недобросовестным участником государственных закупок, взыскана неустойка в размере 992 тенге и государственная пошлина в размере 1 725 тенге;

5) подано исковое заявление в отношении ТОО «Ali-Pack» о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 28 ноября 2023 года иски требования удовлетворены частично. ТОО «Ali-Pack» судом взыскана неустойка в размере 5 700 тенге и государственная пошлина в размере 171 тенге. При этом ТОО «Ali-Pack» не признан недобросовестным участником государственных закупок. Предприятием подана апелляционная жалоба, решение не вступило в законную силу;

6) подано исковое заявление в отношении ИП «Салибеков» о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Определением суда от 15 декабря 2023 года исковое заявление принято в производство, рассмотрение еще не назначено.

По проведенным государственным закупкам за анализируемый период ограничения, связанные с участием в государственных закупках, установленных ст.6 Закона РК «О государственных закупках», нарушений не выявлено, все закупки проведены в соответствии с действующим законодательством РК.

Вместе с тем, органом государственного аудита было направлено уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля №750000000-ИОИПД-14-250417 от 05.10.2023г. В установленный срок требования государственного органа не были исполнены. В отношении на тот момент и.о. директора Алтаева Н.С. составлен Протокол об административном правонарушении №23750072000917 от 06.11.2023г. Штраф в размере 25 875 тенге оплачен.

Также органом государственного аудита по представлению органов прокуратуры было установлено нарушение законодательства о государственных закупках в части внесения в реестр недобросовестных участников государственных закупок ТОО «UNK». Ранее в отношении данного поставщика Предприятием было подано исковое заявление в СМЭС г.Алматы о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки.

Однако, судом было установлено, что данное дело не подлежит рассмотрению и разрешению в порядке гражданского судопроизводства, поскольку ответчик может быть внесен в реестр недобросовестных участников

государственных закупок на основании решения уполномоченного органа. То есть Предприятие должно было направить заявление на внесение поставщика в реестр недобросовестных участников государственных закупок посредством веб-портала государственных закупок.

За данное упущение в работе в отношении заместителя директора Арпабекова Ж.Ж. и специалиста по гос. закупкам Сатыбалдиевой А.Б. вынесено дисциплинарное взыскание в виде выговора.

**Оказание государственных услуг:** Предприятие государственные услуги не оказывает.

**Реализация контрольных функций:** На Предприятии отсутствуют контрольные и надзорные функции.

В соответствии с п.3 ст.16 Закона РК «О противодействии коррупции» и согласно Методическим рекомендациям по организации института антикоррупционного комплаенса в субъектах квазигосударственного сектора, утвержденным Агентством РК по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 30 ноября 2020 года на должностных лиц, уполномоченных на выполнение указанных функций возлагаются права и обязанности, в соответствии с их должностной инструкцией. В связи с чем, на Предприятии функции «комплаенс-офицера» возложены на должностное лицо Предприятия, основной целью и задачами которого является:

1) обеспечение соблюдения внешних регуляторных требований и наилучшей международной практики по вопросам противодействия коррупции;

2) обеспечение соблюдения основных принципов противодействия коррупции в соответствии с Законом РК «О противодействии коррупции»;

3) выявление, оценка и переоценка коррупционных рисков;

4) эффективная реализация системы мер по противодействию коррупции в соответствии с Законом РК «О противодействии коррупции».

Данный анализ проведен согласно методическим рекомендациям по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков. В целях предотвращения и недопущения коррупционных рисков по результатам проведенного анализа которого **вносятся следующие рекомендации:**

1. На постоянной основе вести работу по пропаганде профилактики коррупционных правонарушений; проводить анализ законодательства по деятельности Предприятия на предмет применения устаревших норм законодательства, устранения противоречий и пробелов, создающих предпосылки для проявления коррупционных деяний.

2. Проводить разъяснительную работу в коллективе, направленную на формирование нетерпимости к проявлениям коррупции.

3. По коррупционным рискам, выявленным в ходе проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков, принять меры по изучению причин их возникновения и выработке мероприятий по их устранению и недопущению впредь.

4. Усилить работу по изучению законодательства о государственных закупках с целью изучения причин отказов судом в удовлетворении исковых

требований, усилить работу в части признания недобросовестными участниками государственных закупок лиц, допустивших нарушение обязательств.

**Директор**



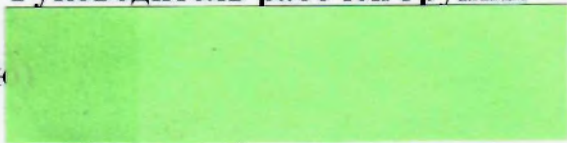
**М.Жайков**

**Вносит:**

Рабочая группа по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков КГКП «Казахский государственный цирк» Управления культуры города Алматы

**Руководитель рабочей группы**

Заместитель директора  
по творческому развитию



**Н.Алтаев**

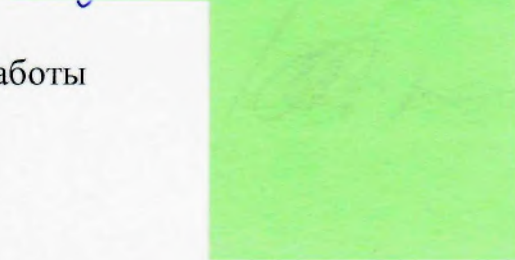
**Члены рабочей группы:**

Руководитель отдела  
реализации билетов



**А.Нургалиев**

И.о. главного бухгалтера



**А.Жунусова**

Юрисконсульт

**Н.Оспанов**

Руководитель службы  
организационно-кадровой работы

**Г.Мырзабаева**