

Аналитическая справка
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков в
деятельности КГКП «Областной кукольный театр» Управления культуры
акимата Костанайской области за 2021-2022 годы

г. Костанай

«28» апреля 2022 года

Вводная часть:

Во исполнение пункта 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года № 410 «О противодействии коррупции» и требований Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденных приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12, КГКП «Областной кукольный театр» Управления культуры акимата Костанайской области (далее-Предприятие) проведен внутренний анализ коррупционных рисков за период 2021 г. – I квартал 2022 г.

Внутренний анализ коррупционных рисков проведен на основании приказа руководителя Предприятия от 11 апреля 2022 года за № 16 «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности театра за 2021-2022 годы». Период проведения анализа коррупционных рисков: с 11 апреля по 28 апреля 2022 года.

Анализируемый период: 2021 г. – I квартал 2022 г.

Персональный состав рабочей группы:

1. Еременко Сергей Алексеевич – юрист;
2. Кенесбаева Гульнар Каиркановна – инспектор по кадрам;
3. Нурмагамбетова Гульмира Тлековна – бухгалтер.

Рабочей группой проведен внутренний анализ коррупционных рисков (далее-Анализ) правовых актов и внутренних документов Предприятия, организационно-управленческой деятельности, освоению и распределению бюджетных и собственных средств, по результатам, которого составлена настоящая справка.

Выявление коррупционных рисков в правовых актах, внутренних документах, затрагивающих деятельность.

Описательная часть:

Предприятие в своей деятельности руководствуется Конституцией Республики Казахстан, Трудовым кодексом Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года, законами: Республики Казахстан от 15 декабря 2006 года «О культуре», от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках», постановлениями Правительства Республики Казахстан, а также другими нормативными правовыми актами Республики Казахстан.

По результатам анализа дискреционных полномочий и положений, способствующих совершению коррупционных правонарушений, не выявлено.

Предметом деятельности Предприятия в соответствии с Уставом, утвержденным постановлением акимата Костанайской области от 27 февраля 2012 года № 112 является осуществление и популяризация сценических представлений произведений литературы и искусства.

Целью деятельности Предприятия является пропаганда духовного наследия казахского и других народов, проживающих в Республике Казахстан, духовное, эстетическое, нравственное воспитание и развитие детей и подростков, гармоничное развитие личности.

Для достижения поставленной цели Предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

1) создание и выпуск спектаклей, их прокат, как на стационаре, так и на выездных площадках;

2) организация гастрольной деятельности.

Выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности.

Управление персоналом в 2021 году.

Штатная численность персонала на 1 января 2021 года утверждена руководителем ГУ «Управление культуры акимата Костанайской области» в количестве 82 единиц (*административно-управленческий персонал-14 единиц, художественный состав-10 единиц, артистический состав- 20 единиц, производственный персонал-13 единицы, слоботочный цех-3 единицы, костюмерный цех- 2 единицы, младший обслуживающий персонал-20 единиц*).

Фактическая численность Предприятия – 73,5 единиц.

Вакансии – 8,5 единиц (*заместитель руководителя по административно-хозяйственной части (АХЧ)- 1 единиц; художественный руководитель-1; артист- 3,5 единиц; помощник режиссера- 0,5 единиц; костюмер- 0,5 единиц; режиссер-постановщик-0,5 единиц; монтировщик сцены- 0,5 единиц; менеджер по работе со зрителям-1 единиц*).

Сменяемость кадров за 2021 году.

За 2021 год расторгнуто трудовых договоров с 7 сотрудниками, из них: *заместитель руководителя по АХЧ-1; мастер макетчик-1; дворник-1; администратор-1; артист- 2, сторож-1*.

По инициативе работодателя расторгнутых трудовых договоров не имеется.

Принято на работу 7 работников (*дворник-1, менеджер по кассовому хозяйству-1, главный бухгалтер-1, экономист-1, сторож-1, рабочий по обслуживанию зданий-1, техник по звуку-1*).

Управление персоналом в 2022 году.

Штатная численность персонала на 01 января 2022 года утверждена руководителем ГУ «Управление культуры акимата Костанайской области» в количестве 82 единиц (*административно-управленческий персонал-18 единиц, художественный состав-10,5 единиц, артистический состав-20 единиц, столярный цех-2 единицы, слоботочный цех-2 единицы, костюмерный цех-3 единицы, пошивочно-художественно-бутофорский цех-5 единиц, машинно-*

электроосветительный цех-5 единиц, хозяйственно-техническое обеспечение-16,5 единиц).

Фактическая численность сотрудников- 73,5 единиц.

Вакансии-8,5 единиц (заместитель руководителя по АХЧ-1 ставка; художественный руководитель-1 ставка ; экономист- 0,5 ставки; артист- 3,5 ставки; репетитор по сценическому движению -0,5 ставки; инспектор по билетному хозяйству- 0,5 ставка; заведующий постановочной частью-1 ставка).

Сменяемость кадров в 2022 году.

За 2022 год расторгнуто трудовых договоров с 2 сотрудниками, из них: заведующий постановочной частью-1; бухгалтер-1.

По инициативе работодателя расторгнутых трудовых договоров не имеется.

Принято на работу в 2022 году- 1 работник (менеджер по работе со зрителями- 1).

Анализ личных дел работников, принятых на работу в 2021- 2022 годах в том числе документов, удостоверяющих наличие высшего либо профессионального и технического образования, что все работники соответствуют квалификационным требованиям, установленным нормативными правовыми актами.

Информация по вакантным должностям Предприятия своевременно размещается на электронной бирже труда (enbek.kz) КГУ «Центра занятости населения акимата города Костанай».

Конкурсные процедуры на занятие вакантных должностей не проводились. Прием, увольнение и перевод сотрудников Предприятия осуществлялось в рамках действующего трудового законодательства Республики Казахстан.

В соответствии со статьей 52 Трудового кодекса Республики Казахстан Предприятием принятых лиц производилась проверка на предмет судимости в УКПСиСУ Генеральной Прокуратуры Республики Казахстан.

Повышение квалификации кадров в 2021 году прошел Еременко С.А. по теме «Антикоррупционный менеджмент и комплаенс» в филиале РКП «Академия государственного управления при Президенте Республики Казахстан» по Костанайской области. Сертификат получен.

В связи с эпидемиологической ситуацией, вызванной коронавирусной инфекцией, в 2021 году другие сотрудники Предприятия повышение квалификации не проходили.

Описание риска. На территории Казахстана для артистов театров куколь отсутствуют высшие учебные заведения, а также курсы повышения квалификации в которых могли бы получить профильное образование.

Рекомендации по устранению коррупционных рисков. Необходимо внести предложение в Министерство культуры и спорта Республики Казахстан о рассмотрении вопроса повышения или переподготовки кадров для артистов театра куколь.

Дисциплинарная практика.

В 2021 году привлечены к дисциплинарной ответственности 2 сотрудника Предприятия.

Приказом от 30.03.2021 года № 03-к на контролера билетов Дауренбекову Г.А. наложено дисциплинарное взыскание в виде замечание, за нарушение Правил внутреннего трудового распорядка, выразившегося в опоздание на работу, утвержденное руководителем Предприятия и согласовано с председателем профкома театра. Объяснительная имеется.

Приказом от 06.08.2021 года № 04-к на экономиста Нурмагамбетову Г.Т. наложено дисциплинарное взыскание в виде замечание, за нарушение, связанное с несвоевременным предоставлением отчетности в ГУ «Управление культуры акимата Костанайской области». Объяснительная имеется.

Приказом ГУ «Управление культуры акимата Костанайской области» от 31 марта 2022 года № 23-о на руководителя Михерского Н.В. наложено дисциплинарное взыскание в виде замечание, за нарушение, выразившегося в ненадлежащем исполнении возложенных на него обязанностей (за несвоевременное приобретение на Предприятие POS-терминала оплаты стоимости билетов по безналичному расчету). Объяснительная имеется.

Привлеченных к дисциплинарной ответственности сотрудников в течение трех рабочих дней инспектор по кадрам ознокамливает с приказом под роспись.

Снятие дисциплинарных взысканий.

В соответствии со статьей 66 Трудового кодекса Республики Казахстан приказом от 01.10.2021 года № 07-к досрочно снято взыскание с Нурмагамбетовой Г.Т. За добросовестное отношение к служебным обязанностям.

К административной ответственности за анализируемый период 2021г.- I квартал 2022 года сотрудники Предприятия не привлекались.

Должностные инструкции сотрудников соответствуют Типовым квалификационным характеристикам должностей руководителей, специалистов и других служащих государственных организаций культуры, утвержденных приказом Министра культуры и спорта РК от 17 июля 2017 года №209, а также Единого тарифно-квалификационного справочника работ и профессий рабочих.

Информацию о заработной плате работники Предприятия могут получить выписку с бухгалтерии о начисленных и удержанных суммах.

При поощрении сотрудников Предприятия, лиц, наказанных в дисциплинарной ответственности, в приказ не включали и премии не выплачивали.

Аттестация сотрудников.

Аттестация сотрудников производится в соответствии с приказом Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 29 июня 2016 года № 189 «Об утверждении Правил и условий проведения аттестации гражданских служащих государственных организаций культуры».

В 2021 году из-за ограничений вызванной коронавирусной инфекцией сотрудники Предприятия аттестацию не проходили.

В I квартале 2022 года подлежало аттестации по плану 3 человека. Прошли аттестацию 2 человека. Один человек уволился до прохождения аттестации.

Рабочей группой в управлении персонала коррупционных рисков не выявлено.

Урегулирование конфликта интересов.

Фактов занятия вакантных должностей, находящихся в непосредственной подчиненности должности, занимаемой близкими родственниками (родителями, усыновителями, полнородными и не полнородными братьями и сестрами, дедушками, бабушками, внуками или супругами) не установлено.

В ходе анализа конфликт интересов среди сотрудников не выявлен.

В соответствии с Административно-процессуальным кодексом Республики Казахстан от 29 июня 2020 года за № 350-IV проведена проверка письменных обращений физических и юридических лиц. При анализе за 2021г. I квартал 2022 года обращений от физических и юридических лиц не поступало.

Описание коррупционного риска. Принимая во внимания, что руководитель, заместители руководителя, главный бухгалтер Предприятия в процессе трудовой деятельности могут быть привлечены к уголовной или административной ответственности, не поставив в известность Предприятие.

Рекомендации по устранению. Ежегодно обновлять сведения о наличии /отсутствия/ судимости руководителя, заместителей руководителя, главного бухгалтера.

Предприятие не оказывает государственные услуги.

На Предприятии отсутствуют разрешительные функции.

На Предприятии отсутствуют контрольные функции.

Выявление коррупционных рисков связанных с реализацией иных вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности.

Организация работы по противодействию коррупции.

На Предприятии, в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» регулярно проводится работа, направленная на профилактику коррупционной деятельности среди сотрудников, а также повышение эффективности применения антикоррупционного законодательства в деятельности Предприятия.

На информационном стенде Предприятия для сведения сотрудников размещена наглядная информация на антикоррупционную тематику с указанием телефона доверия СаП - центра 1424 Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционная служба).

Руководителем Предприятия утверждается ежегодно План мероприятий по профилактике коррупции.

Проводится ежемесячно правовые всеобучи, семинары на темы: о соблюдении законодательство противодействию коррупции.

Нарушение принятых антикоррупционных ограничений и запретов, установленных для должностных лиц действующим законодательством в ходе внутреннего анализа не выявлено. Ограничения приняты Руководителем предприятия, заместителем и главным бухгалтером.

На сайте Предприятия ссылка: <https://www.teatrkukolkst.kz/ru/viewers/item-343> представлены информация работы Предприятия по противодействию коррупции, в т.ч. размещены видеоролики.

Описание коррупционного риска. С 1 января 2023 года начнется второй этап. Декларантами 2 этапа являются: работники государственных учреждений и их супруги; работники субъектов квазигосударственного сектора и их супруги.

Лицами 2 этапа Декларация об активах и обязательствах (форма 250.00) составляется по состоянию на 31 декабря 2022 года.

В случае не своевременной сдачи декларации сотрудниками Предприятия возникает административная ответственность.

Рекомендации по его устранению. Необходимо организовать с представителями Департамента государственных доходов по Костанайской области разъяснительный семинар для сотрудников Предприятия.

Анализ судебной практики

В 2022 году по 7 договорам в отношении Поставщиков направлены иски в экономический суд о признании их недобросовестными исполнителями своих обязательств из-за не представленных вместе с товаром сертификатов о происхождении товара. По всем искам вынесено определение суда об отказе рассмотрения исковых заявлений из-за отсутствия претензий по качеству, количеству товара и нанесенного ущерба Предприятию.

Все исковые заявления и представительства в судах в качестве истца по доверенности от 01 сентября 2021 года выступал юрист Предприятия Еременко С.А.

В качестве ответчика в судах Предприятие не выступало.

Частных судебных представлений за 2021г.- I квартал 2022 годы в адрес Предприятия не было.

Реализация контрольно-надзорных функций

За анализируемый период на Предприятии проверок со стороны правоохранительных органов, надзорных инстанций не проводилось.

В 2021г.- I квартал 2022 года камеральный контроль не проводился.

Мониторинг СМИ.

Проведен мониторинг публикаций средств массовой информации на предмет выявления негативных материалов в отношении сотрудников Предприятия. За исследуемый период негативных материалов не выявлено.

Выявление коррупционных рисков связанных с финансово-хозяйственной деятельностью.

Производственно- творческая деятельность осуществляется на основании

годового плана работы Предприятия, утвержденного руководителем Управления культуры акимата Костанайской области. Использование активов государства и средств, выделенных на поддержку театрального и музыкального искусства производится в соответствии с бюджетным планом в соответствии с учетной политикой, планом развития и бюджетным планом. Так, Предприятию в 2021 году республиканским и местным бюджетами было выделено 116 970 500 тенге, которые расходовались в течении года в соответствии со статьями расходов. При этом, 2021 году, из-за наличия вакантных должностей образовалась экономия заработной платы в размере 3 026 490 тенге, которые согласно Бюджетному кодексу Республики Казахстан, «Правил исполнения бюджета и его кассового обслуживания» Утвержденного приказом Министра финансов РК от 4 декабря 2014 года №540 были возвращены в РГУ «Департамент государственных доходов по Костанайской области» (платежное поручение №18 от 08.02. 2022 года), оплата произведена своевременно.

Осуществление платных услуг. Предприятие печать билетов на продажу осуществляли через ИП «Гуцало» (тираж билетов-40 000 штук на сумму 160 000 тенге - платежное поручение № 0218 от 25.11.2021 года), продажа билетов по безналичному расчету осуществляется через ТОО «Tiketon Evens».

В 2021 году финансовым планом на реализацию билетов было предусмотрено 7 052 000 тенге. В 2021 году реализовано 9792 билетов. Сумма доходов от платных услуг составила - 7 685 000 тенге, что на 633 тысячи тенге выше предусмотренного финансового плана.

В 2022 году финансовым планом на реализацию билетов предусмотрено 7 033 000 тенге. Сумма реализованных билетов за январь-март 2022 года составила 4287 билетов на сумму 2 571 800 тенге.

За анализируемый период расхождений учета билетов не выявлено.

Данные средства расходуются на содержание Предприятия.

Согласно пункта 74-4 «Правил ведения бухгалтерского учета в государственных учреждениях» утвержденного приказом Министра финансов РК от 3 августа 2010 года № 393, принятые Предприятием в кассу наличные деньги сдаются в банк в течение 3-ех рабочих дней. Предприятие не использует наличные деньги. По мере поступления денежных средств, в конце рабочего дня кассир передает в бухгалтерию в качестве отчета второй отрывной талон вместе с приходными и расходными документами под расписку в кассовой книге и сверяет остаток наличных денег в кассе с фактическим наличием денег.

Оплата зарплаты производится согласно табелю рабочего времени сотрудников Предприятия.

На основании п.2 ст. 5 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» разработан и утвержден план государственных закупок на 2021 год, размещен на веб-портале государственных закупок. (283 пунктов плана, общий объем закупок на сумму 15 206 900 тенге).

В 2021 году фактически проведено государственных закупок на общую сумму 15 206 900 тенге, в том числе:

Приобретений способом открытого конкурса не было

Способом запроса ценовых предложений: по 2 лотам (закуп кабеля, хозяйственные товары), объем закупок составил 99 300 тенге (заключено 2 договора).

Способом с одного источника по несостоявшимся закупкам (открытый конкурс и запрос ценовых предложений): по 5 лотам (ГСМ, хозяйственные товары), объем закупок составил 297 400 тенге (заключено 3 договора).

Способом с одного источника путем прямого заключения договоров: по 274 лотам (канцелярские товары, хозяйственные товары, повышение квалификации сотрудников, коммунальные услуги, обслуживание сайта, обслуживание здания Предприятия), объем закупок составил 14 810 200 тенге (заключено 89 договоров).

В ГУ «Управление культуры акимата Костанайской области» ежемесячно направлено 12 отчетов (о проведенных государственных закупках товаров, работ и услуг).

В ГУ «Управление культуры акимата Костанайской области» ежеквартально направлено 4 отчета о проведенных государственных закупках товаров, работ и услуг у поставщиков области и субъектов малого предпринимательства.

В 2021 году не всеми поставщиками надлежащим образом исполнены взятые на себя обязательства, а именно: 33 поставщика не представили вместе с товаром и документами обязательные сертификаты о происхождения, поэтому Предприятием в установленные законом сроки было подано 33 исковых заявления в экономический суд согласно Закона Республики Казахстан «О государственных закупках». Экономическим судом были вынесены 2 решения и 31 определение об отказе признание Поставщиков недобросовестными участниками государственных закупок в силу того, что Предприятию не нанесен ущерб, отсутствуют претензии по качеству и количеству представленного товара.

Также разработан и утвержден план государственных закупок на 2022 год и размещен на веб-портале государственных закупок (270 пунктов плана, общий планируемый объем закупок на сумму 15 708 900 тенге).

По состоянию на 01 апреля 2022 года запланировано государственных закупок на общую сумму 11 719 700 тенге, из них фактически закуп составил 11 719 700 тенге.

Способом открытого конкурса: приобретений не было.

Закуп был проведен в период с января по март 2022 года.

Способом запроса ценовых предложений: по 64 лотам (закуп тканей, канцелярских товаров, строительных материалов для декораций, работы по установке оборудования для людей с ограниченными возможностями), объем закупок составил 1 030 100 тенге, заключено 8 договоров.

Способом с одного источника по несостоявшимся закупкам (открытый конкурс и запрос ценовых предложений): по 21 лотам (закуп тканей, стройматериалов для декораций, установка тактильных вывесок, изготовление бегущей строки) объем закупок составил 792 300 тысяч тенге, заключено 9 договоров.

Способом с одного источника путем прямого заключения договора: по 55 лотам (коммунальные услуги, обслуживания сайта, услуги связи) объем закупок составил 9 341 000 тенге, заключено 20 договоров.

Способом электронного магазина: по 2 лотам (POS-терминал, светодиодная лампа), объем закупок 190 600 тенге, заключено 2 договора.

Финансовые документы подписываются только руководителем и главным бухгалтером Предприятия.

Инвентаризации на Предприятии проводятся ежегодно. Так, в 2021 году инвентаризация проводилась согласно приказа № 45 от 02.12.2021 года.

Наименование и описание коррупционных рисков. Поставщики при поставки Товара Заказчику не всегда согласно типовому договору вместе с товаром предоставляют Сертификаты о происхождения товара. Особенно в тех случаях, если товар мелкооптовый и суммы поставок небольшие, а оплата за приобретение Сертификатов превышает суммы поставок. Для заказчика товара Сертификаты не влияют на качество товара. Но согласно статьи 349 Гражданского кодекса Республики Казахстан на Поставщиков ненадлежащим образом исполнивших свои обязательства, Предприятие вынуждено подавать в суд о признании Поставщиков недобросовестными участниками государственных закупок.

Рекомендации по их устранению. Написать письмо с предложением в Министерство финансов Республики Казахстан об изменении типового договора о государственных закупках и исключить поставку мелкооптового товара с Сертификатами о происхождении товара.

Заключительная часть:

В целях исключения фактов коррупционных рисков и принятия, превентивных мер в рамках деятельности Предприятия, рекомендуем:

1. Необходимо внести предложение в Министерство культуры и спорта Республики Казахстан о рассмотрении вопроса необходимости обучения (повышения квалификации, курсы переподготовки) артистов театров кукол на территории РК.

2. Ежегодно обновлять сведения о наличии /отсутствия/ судимости руководителя, заместителей руководителя, главного бухгалтера.

3. Для исключения случаев трудоустройства работников имеющих коррупционных правонарушения, проводить на постоянной основе проверку на предмет судимости в УКПСиСУ Генеральной Прокуратуры Республики Казахстан

4. На постоянной основе проводить работу по пропаганде профилактики коррупционных правонарушений на Предприятии на темы государственных закупок, Декларация об активах и обязательствах (форма 250.00), о соблюдении Кодекса служебных этики гражданских служащих.

5. Написать письмо с предложением в Министерство финансов Республики Казахстан об изменении типового договора о государственных закупках и исключить поставку мелкооптового товара с Сертификатами о происхождении товара.

6. При проведении аттестации гражданских служащих строго соблюдать

приказ Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 29 июня 2016 года № 189 «Об утверждении Правил и условий проведения аттестации гражданских служащих государственных организаций культуры».

7. При образовании вакансии из числа творческих работников проводить конкурсные процедуры на занятия вакантной должности гражданского служащего.

8. Проводить сверку контрольных отрывных билетов с количеством зрителей на спектакле.

9. В целях обеспечения информационной безопасности руководителю и главному бухгалтеру Предприятия использовать электронно-цифровую подпись в рамках Закона Республики Казахстан от 07 января 2003 года за т№ 370 «Об электронном документе и электронной цифровой подписи».

10. Результаты внутреннего анализа коррупционных рисков разместить на интернет- ресурсе Предприятия.

11. Утвердить план мероприятий по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, выявленных по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков.

Члены рабочей группы:

Юрист

Инспектор по кадрам

Бухгалтер



Еременко С.А.

Кенесбаева Г.К.

Нурмагамбетова Г.Т.

Ознакомлен:

Руководитель

КГКП «Областной кукольный театр»

Управления культуры акимата

Костанайской области

Михерский Н.В.