ВАКР 24

АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА

по результатам проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности ТОО «Elorda Aqparat»

Во исполнения приказа Рабочая группа ТОО «Elorda Aqparat» (далее – ТОО) со 02 мая по 14 июня 2024 года провела ВАКР в деятельности Товарищества за период с 01 мая 2023 года. Внутренний аудит проводился по следующим направлениям: выявление коррупционных рисков в действующих правовых актах ТОО; выявление коррупционных рисков во внутренних документах; выявление коррупционных рисков, связанных с управлением персоналом; выявление коррупционных рисков, связанных с конфликтом интересов; выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией иных вопросов, вытекающих из организационно-управленческой деятельности; выявление коррупционных рисков, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью.

Основной деятельностью ТОО является выпуск новостей в печатных изданиях и интернет-ресурсах для обеспечения прав граждан на получение обьективной информации по разным общественным проблемам жизни города, страны.

В ходе аудита рассмотрены следующие документы:

1. Положение об отпусках работников ТОО «Elorda Aqparat»
2. Правила внутреннего трудового распорядка ТОО «Elorda Aqparat»
3. Положение по охране труда, техники безопасности и пожарной безопасности ТОО «Elorda Aqparat»
4. Положение о редакции сетевого издания «Elorda.Info» ТОО «Elorda Aqparat»
5. Положение «О сборе, обработке и защите персональных данных ТОО «Elorda Aqparat»
6. Положение о дисциплинарной комиссии ТОО «Elorda Aqparat»
7. Положение о кадровой политике ТОО «Elorda Aqparat»
8. Положение о согласительной комиссии по рассмотрению индивидуальных трудовых споров ТОО «Elorda Aqparat»
9. Положение об экспертной комиссии ТОО «Elorda Aqparat»
10. Положение об административно-управленческом персонале ТОО «Elorda Aqparat»
11. Положение о редакции газеты «Вечерняя Астана» ТОО «Elorda Aqparat»
12. Положение о редакции газеты «Astana Aqshamy» ТОО «Elorda Aqparat»
13. Положение «О служебных командировках работников ТОО «Elorda Aqparat»
14. Положение о договорной работе ТОО «Elorda Aqparat»
15. Учетная политика
16. Положение об авторском гонораре

ТОО «Elorda Aqparat» госуслуги не оказывает, не имеет разрешительных и контрольных функций. Поэтому коррупционные риски в указанных направлениях исключены.

Первое направление - выявление коррупционных рисков в действующих правовых актах ТОО. Особое внимание было уделено кадровому комплаенсу. Делопроизводство ведется на двух языках: государственном и русском.

Общая численность работников Товарищества по штатному расписанию составляет 70 единиц. Внутренние документы регулярно обновляются. Так, к декабрю прошлого года обновлены с внесением изменений и дополнений 9 документов:

- Правила внутреннего трудового распорядка ТОО «Elorda Aqparat» (2017)
- Положение по охране труда, техники безопасности и пожарной безопасности ТОО «Elorda Aqparat» (2019)
- Положение о редакции сетевого издания «Elorda.Info» ТОО «Elorda Aqparat» (2019)
- Положение о сборе, обработке и защите персональных данных ТОО «Elorda Aqparat» (2019)
- Положение о кадровой политике ТОО «Elorda Aqparat» (2019)
- Положение об административно-управленческом персонале ТОО «Elorda Aqparat» (2017)
- Положение о редакции газеты «Вечерняя Астана» ТОО «Elorda Aqparat» (2019)
- Положение о редакции газеты «Astana Aqshamy» ТОО «Elorda Aqparat» (2019)
- Положение о служебных командировках работников ТОО «Elorda Aqparat» (2019)

Неурегулированности вопросов приема на работу, назначений на должность не выявлено. В случае наличия вакансии, на сайте Enbek.kz размещается объявление на государственном и русском языках. Прием сотрудников на работу осуществляется в соответствии с Квалификационным справочником должностей руководителей, специалистов и иных служащих (Приказ Министра труда и социальной защиты населения РК № 553 от 30 декабря 2020 г.) и действующими должностными инструкциями.

При приеме на работу заключается трудовой договор, а при переводе на другую должность заключается дополнительное соглашение к трудовому договору. Поощрение работников при наличии не снятых дисциплинарных взысканий не выявлено.

В соответствии с Положением об оплате труда премии не выплачиваются работникам, имеющим на момент выдачи премии дисциплинарные взыскания, за исключением случаев досрочного снятия дисциплинарного взыскания за качественное, добросовестное, эффективное выполнение своих должностных обязанностей.

Поощрение работников на усмотрение должностных лиц объекта анализа вне зависимости от результатов работы не выявлено.

Рекомендовано:

1. ***Обновить Положение о согласительной комиссии по рассмотрению индивидуальных трудовых споров ТОО «Elorda Aqparat» в соответствии с изменениями в действующем законодательстве.***
2. ***Пересмотреть должностные инструкции сотрудников.***

Второе направление - выявление коррупционных рисков во внутренних документах. Приказы, служебные записки оформляются и регистрируются должным образом, ведется журнал.

Третье направление - выявление коррупционных рисков, связанных с управлением персоналом. Риски не выявлены.

Четвертое направление - выявление коррупционных рисков, связанных с конфликтом интересов. Коррупционные риски не выявлены. Анализ показал, что фактов аффилированности должностей нет, аффилированность принятых на работу сотрудников с руководством Товарищества отсутствует.

Пятое направление - выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией иных вопросов, вытекающих из организационно-управленческой деятельности.

Шестое направление - выявление коррупционных рисков, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью.

По итогам прошлого года 70 % чистого дохода перечислено в бюджет города Астаны. Доход формируется из платежей за оказанные информационные услуги от юридических, физических лиц и от депозитного счета. Так, к декабрю прошлого года в соответствие с новеллами в действующем законодательстве полностью обновлена Учетная политика. Разработано и утверждено Положение о договорной работе. Кроме того, Есть прайс-лист по платным информуслугам. По рекомендациям прошлогоднего аудита было разработано и утверждено Положение о договорной работе для регулирования вопросов подготовки и заключения договоров, учету и хранению документов, связанных с договорной работой, ответственности за ее осуществление.

В настоящее время в организации идет процесс инвентаризации. Выявлено отсутствие инвентарных карт учета по ряду объектов основных средств.

Кроме того, есть нарушения в отчетности по реализации газет.

Рекомендовано:

1. ***Сформировать инвентарные карточки на все объекты основных средств с отражением полной информации по основному средству – наименование объекта, инвентарный номер, амортизационная группа, паспорт, дата принятия к учету или списания, счет учета, местонахождение объекта, срок использования, результаты переоценки (если она проводилась) и т. д.***
2. ***Устранить имеющиеся нарушения в отчетности по реализации***

газет в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета

Заключение.

По результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности ТОО «Elorda Aqparat» выявлены коррупционные риски в направлениях, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью ТОО.

Для их устранения даны рекомендации соответствующим службам. Кроме того, будет подготовлен план по реализации.

Данная аналитическая справка по результатам ВАКР обсуждена коллективом, затем будет размещена на официальном сайте ТОО.

В целях эффективной реализации системы мер по противодействию коррупции всем руководителям структурных подразделений Товарищества рекомендовано продолжать работу по формированию антикоррупционной культуры и противодействию коррупции.

Члены рабочей группы:

Ғ.Қожабеков

А.Бейсембинова

Б.Бурбаева

О.Сүлейменов

Е.Тыщенко

Ответственный за комплаенс-службу **А.Жумабаева**

Директор **О.Сыдықбек**