Вакр 2025

АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА

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

В соответствии с графиком проведения внутреннего анализа коррупционных рисков (ВАКР) в квазигосударственных организациях города Астаны, утвержденного Аппаратом акима города Астаны 27 марта 2025 года и в рамках реализации Типового базового направления №4 «Предупреждение и противодействие коррупции» на 2025 год, а также во исполнение приказа директора Рабочей группой ТОО «Elorda Aqparat» (далее – ТОО) со 2 июня по 17 июля текущего года проводится ВАКР деятельности ТОО «Elorda Aqparat».

ВАКР проводится в соответствии с Типовыми правилами проведения, утвержденными приказом Председателя Агентства РК по делам госслужбы и противодействию коррупции (№12 от 19.10.2016) по следующим направлениям:

1) выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность объекта анализа;

2) выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности объекта анализа.

В ходе подготовки и проведения ВАКР осуществлены следующие процедуры: анонсирование его проведения на интернет-ресурсе и социальных сетях; подписан приказ о проведении ВАКР; предварительное анонсирование публичного обсуждения результатов ВАКР в СМИ; подготовка настоящей аналитической справки по результатам.

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.

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

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»
12. Положение о редакции газеты «Astana Aqshamy»
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
17. Учетная политика

Положение о согласительной комиссии по рассмотрению индивидуальных трудовых споров ТОО «Elorda Aqparat» обновлено в соответствии с изменениями в действующем законодательстве *(утверждено протоколом заседания Согласительной комиссии от 20.09.24)* – в рамках реализации плана по устранению рисков, выявленных ВАКР 2024 года.

Учетная политика обновлена в рамках реализации плана по устранению рисков, выявленных ВАКР 2023 года.

Первое направление - выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность объекта анализа. 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 2023 года обновлены с внесением изменений и дополнений 9 документов *(во исполнение рекомендаций ВАКР 2023 года):*

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

Кроме того, во исполнение рекомендаций ВАКР 2024 года обновлены должностные инструкции сотрудников ТОО *(утверждены приказом №19-Ө 25 мая 2025 года).* В настоящее время в ТОО внедряется ЭКС – электронная кадровая система. Вся кадровая работа осуществляется в электронном формате и внесением данных в единую базу.

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. Информация о вакансиях направляется и Участнику (уполномоченному органу) в лице УВП (Управление внутренней политики). 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.

Приказы, служебные записки оформляются и регистрируются должным образом, ведется журнал.

Коррупционных рисков, связанных с управлением персоналом не выявлено.

Аудит показал, что фактов аффилированности должностей нет, аффилированность принятых на работу сотрудников с руководством Товарищества отсутствует. Есть факт совместной работы супругов – установлен в августе прошлого года (главный бухгалтер М.Жабаева и завхоз А.Шеримбетов, оба сотрудника – материально-ответственные лица). Для исключения возможного конфликта интересов и предупреждения коррупционных рисков они были информированы о содержании ст.14 Закона «О противодействии коррупции», соответствующий вопрос поднимался в ходе совещаний АУП. Но в ТОО нет подходящих вакансий для перевода А.Шеримбетова на другую должность. М.Жабаевой предоставлен отпуск по беременности и родам согласно листа нетрудоспособности от 2 декабря 2024 года. По окончании отпуска 2 июня т.г. бухгалтер М.Жабаева вышла на работу. Вопрос поднимался повторно на совещании АУП. Однако подходящих вакансий для перевода на другую должность нет, а принудительное увольнение не рассматривается, т.к. супруги воспитывают пятерых несовершеннолетних детей.

Все рекомендации предыдущих аудитов исполнены в полном объеме.

Второе направление - выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности объекта анализа.

В рамках данного направления изучены материалы, связанные 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 2023 года в соответствие с новеллами в действующем законодательстве полностью обновлена Учетная политика. Во исполнение рекомендаций ВАКР 2023 года разработано и утверждено Положение о договорной работе. 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.

Во исполнение рекомендаций ВАКР 2024 года сформированы инвентарные карты учета на 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.

Кроме того, устраняются имеющиеся нарушения в отчетности по реализации газет в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета. Данные нарушения были выявлены в результате предыдущего аудита. Сроки исполнения были сдвинуты по причине декретного отпуска одного из исполнителей – главного

бухгалтера.

Повторное изучение данной ситуации выявило отсутствие в бухгалтерии графика сдачи первичных материалов.

Рекомендовано:

1. **Завершить работу по устранению нарушений в отчетности по реализации газет в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета.**
2. **Составить график сдачи ответственными сотрудниками в бухгалтерию первичных материалов и обеспечить его соблюдение.**

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:

М. Сакенова

К. Муратова

Г. Аймағамбет

А. Карамендиева

В. Крась

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

Директор **О.Сыдықбек**