

АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА
по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в
деятельности КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования
города Лисаковска» УОАКО

Костанайская область, Лисаковск г.а.,
г.Лисаковск, микрорайон 6, здание 38
года

"20" июня 2024

В соответствии с пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года «О противодействии коррупции», типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков утвержденные Агентством Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционная служба) от 30 декабря 2022 года за №488, осуществляется внутренний анализ коррупционных рисков в КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО

Объектом внутреннего анализа коррупционных рисков (далее – Анализ) является деятельность КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО

В целях проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Предприятия приказом руководителя КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО № 27 от 21 февраля 2024 года.

Внутренний анализ коррупционных рисков проведен в соответствии с Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, а также методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции.

Период проведения внутреннего анализа коррупционных рисков – с 1 июля 2023 года по 1 июля 2024 года.

1. Цели и задачи проведения анализа

Целью анализа является противодействие и устранение коррупции в КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО

Задачей анализа является выявление условий и причин, способствующих совершению коррупционных правонарушений, и устранения их последствий в деятельности КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО.

2. Источники информации, использованные в ходе анализа

Согласно пункту 15 Правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков источниками информации для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков являются:

1) правовые акты и внутренние документы, регулирующие деятельность объекта анализа;

- 2) статистическая отчетность о деятельности объекта анализа;
- 3) данные информационных систем государственных и правоохранительных органов о деятельности объекта анализа, полученные в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;
- 4) результаты проверок, ранее проведенных государственными органами в отношении объекта анализа;
- 5) результаты контрольных мероприятий служб внутреннего контроля;
- 6) результаты антикоррупционного мониторинга;
- 7) публикации в средствах массовой информации;
- 8) обращения физических и юридических лиц в отношении объекта анализа;
- 9) сведения о привлечении к ответственности должностных лиц объекта анализа за совершение коррупционных правонарушений, в том числе представления по устранению обстоятельств, способствовавших совершению уголовного правонарушения и других нарушений закона;
- 10) решения судебных органов в отношении действий работников объекта анализа, фабулы уголовных дел;
- 11) результаты ранее проведенного внешнего анализа коррупционных рисков;
- 12) результаты ранее проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков;
- 13) результаты опроса служащих, работников объекта анализа;
- 14) иные сведения, представление которых не запрещено законодательством Республики Казахстан.

I. Коррупционные риски в нормативных правовых актах

1.1. Реализация основных функций

Нормативная база:

Трудовой Кодекс Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V ЗРК, Административный Процедурно-процессуальный Кодекс Республики Казахстан от 29 июня 2020 года № 350-VI, Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК, Закон Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года № 410-V ЗРК, Закон Республики Казахстан «О государственной службе» от 23 ноября 2015 года № 416-V ЗРК, Закон Республики Казахстан «О правовых актах» от 6 апреля 2016 года № 480-V ЗРК, Закон Республики Казахстан «Об образовании» от 27 июля 2007 года № 319-III, Постановление Правительства Республики Казахстан «Об утверждении Государственной программы развития образования и науки Республики Казахстан на 2020 - 2025 годы» от 27 декабря 2019 года № 988

Предметом деятельности организации образования является реализация конституционного права граждан Республики Казахстан на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего и среднего общего образования в интересах человека, семьи, общества и государства; обеспечение охраны и укрепления здоровья и

создание благоприятных условий для разностороннего развития личности, в том числе возможности удовлетворения потребности учащихся в самообразовании и получении дополнительного образования.

КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО в своей деятельности руководствуется Трудовым Кодексом Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V ЗРК, Административным Процедурно-процессуальным Кодексом Республики Казахстан от 29 июня 2020 года № 350-VI, Законом Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК, Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года № 410-V ЗРК, Законом Республики Казахстан «О государственной службе» от 23 ноября 2015 года № 416-V ЗРК, Законом Республики Казахстан «О правовых актах» от 6 апреля 2016 года № 480-V ЗРК, Законом Республики Казахстан «Об образовании» от 27 июля 2007 года № 319-III, Постановлением Правительства Республики Казахстан «Об утверждении Государственной программы развития образования и науки Республики Казахстан на 2020 - 2025 годы» от 27 декабря 2019 года № 988. Постановлением Правительства Республики Казахстан от 31 декабря 2015 года № 1193 «О системе оплаты труда гражданских служащих, работников организаций, содержащихся за счет государственного бюджета, работников казенных предприятий».

Коррупционные риски: не выявлены

Выявление коррупционных рисков во внутренних документах (далее - ВНД).

По результатам проведенного анализа не установлено правовых пробелов и коллизии правовых актов и внутренних документов

Коррупционные риски: не выявлены

II. Коррупционные риски в организационно-управленческой деятельности

2.1. Оказание государственных услуг

За указанный период организацией образования были предоставлены следующие 177 государственных услуг посредством веб-портала «Электронного правительства» www.egov.kz и электронная школа «Сакура»:
- прием документов и зачисление в организации образования независимо от ведомственной подчиненности для обучения по общеобразовательным программам начального, основного среднего, общего среднего образования КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО - 91;

- предоставление бесплатного и льготного питания отдельным категориям обучающихся и воспитанников в общеобразовательных школах КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО - 22.

- прием документов для организации индивидуального бесплатного обучения на дому детей, которые по состоянию здоровья в течение длительного времени не могут посещать организации начального, основного среднего, общего среднего образования КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО - 9.
- выдача дубликатов документов об основном среднем, общем среднем образовании КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО - 1;
- прием документов и выдача направлений на предоставление отдыха в загородных и пришкольных лагерях отдельным категориям обучающихся и воспитанников государственных учреждений образования -3;
- прием документов для перевода детей между общеобразовательными учебными заведениями – 51.

Коррупционные риски: не выявлены

2.2. Кадровая политика

Управление персоналом, в том числе сменяемость кадров

Структура и штатное расписание организации утверждаются вышестоящей организацией. На 01 июня 2024 года штатная численность организации составляла 100 единиц, с учетом технического персонала, без учета технического персонала - 66.

На 01 июня 2024 года в штатной численности преподавательский состав: 60 единица (из них 4 совместителя), административный состав – 6 единиц. Вакансий – 12 единиц. Все вакансии своевременно размещаются на Электронной бирже труда «Енбек», на официальном сайте, инстаграмм. Своевременно осуществляется конкурс по приему педагогов на основании приказ «Об утверждении правил назначения на должности, освобождения от должностей первых руководителей и педагогов государственных организаций образования» №57 от 21 февраля 2012 года .

Анализ сменяемости кадров показал, что за период с 1 июля 2022 года по 30 июня 2023 года было заключено 29 трудовых договоров, расторгнуто 14 трудовых договоров – по инициативе работника. Фактов увольнения по отрицательным мотивам нет.

За отчетный период с 1 июля 2023 года по 1 июня 2024 года проведен 10 конкурсов, в которых приняло участие 13 кандидатур. Принято на работу 10 единиц.

За период с 1 июля 2023 года по 1 июня 2024 года привлечено к дисциплинарной ответственности 1 педагог.

По видам дисциплинарной ответственности:

Замечание -1

Основными причинами дисциплинарной ответственности сотрудников являются ненадлежащее исполнение должностных обязанностей.

Фактов нарушения законодательства при этом не установлено.

Фактов привлечения сотрудников организации к дисциплинарной ответственности в отчетный период за коррупционные правонарушения не установлено.

Фактов привлечения сотрудников организации к административной и уголовной ответственности в отчетный период за коррупционные правонарушения не установлено.

Были проверены личные дела работников, в том числе документы, удостоверяющие наличие высшего либо профессионального и технического образования с присвоением квалификации (дипломы), в ходе которого установлено, что все работники соответствуют квалификационным требованиям, установленным нормативными правовыми актами уполномоченных органов соответствующих отраслей.

Также были проверены личные дела работников на предмет отсутствия ограничений, предусмотренных подпунктом 3) пункта 2 статьи 26 Трудового кодекса Республики Казахстан в части недопущения трудоустройства в организации в сфере образования, воспитания и развития, организации отдыха и оздоровления, физической культуры и спорта, медицинского обеспечения, оказания социальных услуг, культуры и искусства с участием несовершеннолетних лиц, имеющих или имевших судимость, подвергающиеся или подвергавшиеся уголовному преследованию (за исключением лиц, уголовное преследование в отношении которых прекращено на основании подпунктов 1) и 2) части первой статьи 35 Уголовно-процессуального Кодекса РК) за уголовные правонарушения: убийство, умышленное причинение вреда здоровью, против здоровья населения и нравственности, половой неприкосновенности, за экстремистские или террористические преступления, торговлю людьми.

Было установлено, что в личных делах сотрудников имеются справки об отсутствии судимости согласно информационно-справочных учетов Комитета по правовой статистики и специальных учетов при Генеральной прокуратуре Республике Казахстан.

Согласно базы данных АИС «Специальные учеты» никто из работников Учреждения не имеет судимости либо непогашенной судимости за уголовные преступления, а также не имеется сведений о привлечении к ответственности за совершение коррупционных правонарушений.

Коррупционные риски: не выявлены

Дисциплинарная практика.

Дисциплинарные взыскания с за период с 1 июля 2023 года по 1 июня 2024 года не налагались. Этический кодекс государственных служащих Республики Казахстан (Правила служебной этики государственных служащих) сотрудниками не нарушался. Сотрудниками приняты антикоррупционные ограничения. В средствах массовой информации на сотрудников негативная информация не размещалась.

Конфликт интересов

В организации образования родственников близких, двоюродных с прямым подчинением нет, однако имеются факты работы родственников без прямого подчинения:

Информация по работе близких родственников без прямого подчинения

	ФИО	Должность	Вид родства	Прямое подчинение (да/нет)	Кем назначен
1	Садыбекова Сауле Нагашпаевна	Педагог	Двоюродная сестра	Нет	РУКОВОДИТЕЛЕМ "КГУ "Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска" УОАКО "
	Куставлетова Шолпан Тюлендовна	Педагог	Двоюродная сестра	Нет	РУКОВОДИТЕЛЕМ "КГУ "Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска" УОАКО "
2	Касымов Олег Турганович	Педагог	Двоюродный брат	Нет	РУКОВОДИТЕЛЕМ "КГУ "Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска" УОАКО "
	Темирбаева Зауреш Турмановна	Педагог	Двоюродная сестра	Нет	РУКОВОДИТЕЛЕМ "КГУ "Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска" УОАКО "

Коррупционные риски могут возникнуть при назначении одного из родственников на выше стоящую должность (могут стать директором и заместителем директора,).

Коррупционные риски: назначение родственников на выше стоящую должность

Обоснование: наличие близких родственников без прямого подчинения

Рекомендации по устранению: не назначать родственников на выше стоящую должность, либо перераспределение должностных обязанностей при необходимости

Выявление коррупционных рисков в финансово-хозяйственной деятельности:

Сроки размещения утвержденного плана государственных закупок на портале соблюдаются. Закупки способом из одного источника осуществляются в соответствии с Законом «О государственных закупках» и Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648. «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок»

Все проекты договоров предварительно направляются поставщику, сроки соблюдаются. Сроки проведения государственных закупок соответствуют установленным. Договоры о государственных закупках заключаются в срок, что находит отражение на сайте госзакупок. За анализируемый период зафиксировано два случая заключения договоров со вторым победителем (первый победитель уклонился от заключения договора).

План государственных закупок утвержден приказом директора, изменения вносятся ежемесячно приказом. Приказами директора для проведения госзакупок (открытый конкурс) создаются комиссии.

Все договоры, требующие регистрации в органах казначейства не превышают установленные сроки, что подтверждается на порталах К2 (портал казначейства) и госзакупок. Оплата за доставленный товар и оказанные услуги производится своевременно по договору.

Имели место случаи несвоевременной поставки товара и выполнения услуг (работ) по договору. По каждому случаю было отработано с поставщиком, направлены уведомления на портале госзакупок и урегулировано оплатой неустоек.

Контроль осуществления закупок, заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товара, выполнение работ, оказание услуг учреждения осуществляется в соответствии с требованиями закона о государственных закупках.

Финансово-экономическая деятельность учреждения отражается в полном объеме и в полной прозрачности в программе 1С Бухгалтерия.

Индивидуальный план финансирования разрабатывается согласно п.6 Правил исполнения бюджета и его кассового обслуживания, утвержденных приказом Министерства финансов РК от 14.12.2014 года №540, на основании расчетов расходов по бюджетным программам (подпрограммам), предоставленных в бюджетной заявке. Бюджетная заявка составляется согласно Правил составления и представления бюджетной заявки, утвержденным приказом Министерства финансов РК от 25 декабря 2014 года №511. Бюджетная заявка соответствует плану финансирования, утвержденным уполномоченным органом. Выделенные бюджетные средства своевременно осваиваются в полном объеме.

На каждый учебный год составляется тарификационный список и штатное расписание с перечнем вакансий, ставками, стажем, должностными окладами с расчетами согласно коэффициентов для исчисления должностных окладов гражданских служащих, работников организаций, содержащихся за счет средств государственного бюджета по функциональным блокам Приложения 2 Постановления Правительства Республики Казахстан от 21.05.2019 года № 302 и приказов руководства учреждения.

Начисление и перечисление оплаты труда, отпусков, оздоровительного пособия, листа нетрудоспособности, компенсаций сотрудникам производится вовремя и в полном объеме на предоставленные карточные счета каждого сотрудника согласно приказов руководства учреждения.

Налоговые платежи осуществляются ежемесячно и своевременно. Декларация формы 200.00 в кабинете налогоплательщика cabinet.kgd.gov.kz, статистические отчеты в cabinet.stat.gov.kz предоставляются ежемесячно и за каждый квартал, год своевременно.

Командированному работнику возмещаются следующие расходы: за каждый день нахождения в командировке выплачиваются суточные в размере двух месячных расчетных показателей; выплата по найму жилого помещения в сутки согласно утвержденных норм по возмещению расходов на служебные командировки в пределах страны по найму жилого помещения в соответствии с Постановлением Правительства Республики Казахстан от 11 мая 2018 года №256; расходы на проезд на основании предъявленных проездных документов на основании приказов руководства учреждения.

Регулярно проводится инвентаризация имущества в соответствии с правилами проведения инвентаризации в гос.учреждениях, утвержденным приказом Министерства финансов РК от 22 августа 2011 года № 423. После приобретения товара, оказанных услуг по заключенным договорам, выставленным актам и счет-фактурам производится поступление в программе 1С Бухгалтерия.

Списание основных средств и товарно-материальных запасов и расходных материалов проводится на основании правил оформления, гибели и уничтожения отдельных видов государственного имущества, пришедшего в негодность вследствие физического и морального износа, в результате бедствий и аварий, утвержденных Постановлением Правительства РК от 01.06.2011 года № 615.

Ведется номенклатура дел, подшиваются по периодам, ведется учет документации. Подшивка по мемориальным ордерам по счетам на оплату, расчетно-платежной ведомости, счет-фактурам поставщиков, по расчетам авансовых платежей, расчетам с подотчетными лицами, по выбытию и перемещению долгосрочных активов, запасов.

Цифровизация процессов проводится в программах 1С Бухгалтерия, Парус, на портале госзакупок, информационной системе Казначейства, на сайтах налоговых и статистических отчетов. Документы формируются как электронно, так и на бумажном носителе.

Коррупционные риски: не выявлены

2.3. Цифровизация процессов. Документооборот

Учет документации

Ведется номенклатура дел, подшиваются по периодам, ведется учет документации. Подшивка по мемориальным ордерам по счетам на оплату, расчетно-платежной ведомости, счет-фактурам поставщиков, по расчетам авансовых платежей, расчетам с подотчетными лицами, по выбытию и перемещению долгосрочных активов, запасов. Также организацией проверяется квартальные и годовые бюджетные отчеты, предоставляемых Управлению образования города Костанай.

Цифровизация процессов проводится в программах 1С Бухгалтерия, Парус, на портале госзакупок, информационной системе Казначейства, на сайтах налоговых и статистических отчетов. Документы формируются как электронно, так и на бумажном носителе.

Осуществляется контроль за эффективным использованием финансовых ресурсов, а также принятия обязательств по спецификам экономической классификации расходов в пределах сумм, утвержденных индивидуальными планами финансирования по обязательствам на текущий финансовый год, осуществляет контроль за своевременным и качественным выполнением договорных обязательств с поставщиками.

Коррупционные риски: фальсификация (подлог) или не регистрация входящих и исходящих документов

Обоснование: документооборот в КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО ведется в бумажном виде. Входящая и исходящая документация доставляется посредством электронной почты и нарочно

Рекомендации: ходатайствовать перед должностными лицами о предоставлении доступа к системе Documentolog

2.4. Рассмотрение обращений физических и юридических лиц

В соответствии с Административным Процедурно-процессуальным Кодексом РК от 29 июня 2020 года и Приказа Генерального Прокурора РК «Об утверждении Правил регистрации, учета обращений, поступающих в государственные органы, органы местного самоуправления, юридические лица со стопроцентным участием государства, а также ведения информационной аналитической системы "Электронные обращения"» от 19 мая 2021 года № 70 за проверяемый период в организацию поступило 13 обращений от физических лиц, на которые были даны мотивированные письменные ответы в установленный законодательством срок.

Коррупционные риски: не выявлены

2.5. Обеспечение открытости информации

Организацией образования размещается разрешенная для всеобщего доступа информация на сайте школы <https://6sh-lsk.edu.kz/ru/glavnaya> , на

странице в социальной сети Instagram <https://www.instagram.com/mektep6lis/> . В школе имеется стенд «Парасатты азамат». В рамках правового всеобуча запланированы и проводятся занятия во всех классах и на педагогических совещаниях. За отчетный период по данной тематике было опубликовано на странице Инстаграмм 18 публикаций и на официальном сайте школы – 9 публикаций. Проведен мониторинг средств массовой информации на предмет выявления негативных материалов, публикаций в отношении организации, а также должностных лиц, работников организации.

Коррупционные риски: не выявлены

2.6. Результаты антикоррупционного и общественного мониторинга

Использование бюджетных средств соблюдается строго в соответствии с финансированием, постоянно осуществляется контроль эффективности использования бюджетных средств, так же ведется контроль на соответствие требованиям действующего законодательства и других правовых актов РК по вопросам планирования бюджетных средств, сохранности и списания основных средств, товарно-материальных ценностей, государственных закупок, состоянии бухгалтерского учета и отчетности, соблюдения установленных нормативов занимаемых площадей, штатной численности. Общественный мониторинг не проводился.

Коррупционные риски: не выявлены

2.7. Реализация контрольных и разрешительных функций

Разрешительные функции организация не осуществляет.

Коррупционные риски: не выявлены

2.8. Анализ судебной практики

Процессуальная практика Объекта анализа (*гражданско-правового характера*) не значится.

Коррупционные риски: не выявлены

2.9. Сведения о результатах проверок надзорных органов

За проверяемый период в отношении Учреждения, должностных лиц организации со стороны городского Управления санитарно-эпидемиологического контроля проводилась плановая проверка 12 февраля 2024 года, в результате которой было выявлено административное правонарушение, предусмотренное статьей 425 ч.1 Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях.

За проверяемый период в отношении Учреждения, должностных лиц организации со стороны Республиканского государственного учреждения «Отдел по чрезвычайным ситуациям города Лисаковска Департамента по чрезвычайным ситуациям Костанайской области Министерства по чрезвычайным ситуациям Республики Казахстан» проводился плановый профилактический контроль с посещением объекта 11 марта 2024 года. Нарушения были устранены в установленное время..

Нарушения Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции» не осуществлялись.

Коррупционные риски: не выявлены

2.10. Сведения о результатах проверок фискальных органов

Проверки фискальных органов организация не осуществляет

Коррупционные риски: не выявлены

2.11. Сведения правоохранительных органов, неправительственных организаций и граждан

В ходе анализа информации о фактах коррупционных правонарушений со стороны уполномоченных лиц Объекта анализа, из правоохранительных органов, а также от представителей неправительственных организаций и граждан не предоставлено.

Коррупционные риски: не выявлены

2.11. Мониторинг СМИ и иных источников информации

Согласно данных мониторинга средств массовой информации, публикаций за отчетный период о фактах коррупционных правонарушений со стороны уполномоченных лиц объекта анализа не установлено.

Информационным анализом официального сайта организации и социальных сетей, а также прочих интернет-ресурсов вышеуказанных сообщений также не установлено

Коррупционные риски: не выявлены

Вывод.

По итогам проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков выявлены следующие коррупционные риски:

Коррупционные риски: назначение родственников на выше стоящую должность

Обоснование: наличие близких родственников без прямого подчинения

Рекомендации по устранению: не назначать родственников на выше стоящую должность, либо перераспределение должностных обязанностей при необходимости

Коррупционные риски: фальсификация (подлог) или не регистрация входящих и исходящих документов

Обоснование: документооборот в КГУ «Общеобразовательная школа №6 отдела образования города Лисаковска» УОАКО ведется в бумажном виде. Входящая и исходящая документация доставляется посредством электронной почты и нарочно

Рекомендации: ходатайствовать перед должностными лицами о предоставлении доступа к системе Documentolog

Руководитель



Жарылкасымова Г.К.

Руководитель рабочей группы:

Кабылова А.А.

Жалгасова С.Е.

Козлова Е.С.

Голубец И.В.

Уксукбаева Д.Д.

Галеева А.С.

Райн В.А.

Handwritten signatures in blue ink corresponding to the names listed on the left.

Приложение 4 к Методическим рекомендациям по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков
Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам, определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков

№	Должность подверженная коррупционным рискам	Должностные полномочия содержащие коррупционные риски	Коррупционный риск
1	Козлова Елена Сергеевна	Цифровизация процессов. Документооборот	фальсификация (подлог) или не регистрация входящих и исходящих документов
2	Жарылкасымова Гульмира Казбековна	Кадровая политика. Конфликт интересов	назначение родственников на выше стоящую должность