**ОТЧЕТ ПО ВНУТРЕННЕМУ АНАЛИЗУ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

**РГКП «РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ЭСТРАДНО-ЦИРКОВОЙ КОЛЛЕДЖ ИМЕНИ ЖУСИПБЕКА ЕЛЕБЕКОВА» ЗА I КВАРТАЛ 2024 ГОДА**

**г. Алматы 25.05.2024г.**

**Вводная часть**

Внутренний анализ коррупционных рисков в деятельности, Республиканское Государственное Казённое Предприятие «Республиканский эстрадно-цирковой колледж имени Жусипбека Елебекова» (далее – Колледж) проведен на основании приказа директора Сейдуллаұлы Ж. от 25 декабря 2023 года № 30 Н/Қ, а также в соответствии с Законом Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года № 410-V ЗРК «О противодействии коррупции», Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом. Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года № 12 и Методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков.

Состав рабочей группы:

Селтаев Б.К. – заместитель директора по хозяйственной работе и социальным вопросам;

Ташпенов Д.М. – заместитель директора по творческой части и воспитательной работе;

Жунисбеков Б.Ж. – руководитель творческого отдела.

Период проведения внутреннего анализа коррупционных рисков: с 01.01.2024г. по 25.05.2024г.

**Описательная часть**

Внутренний анализ коррупционных рисков проводился по следующим направлениям:

1. Выявление коррупционных рисков во внутренних нормативных документах, затрагивающих деятельность Предприятия;
2. Выявление коррупционных рисков в организационно -управленческой деятельности Предприятия.
3. **Выявление коррупционных рисков во внутренних нормативных документах, затрагивающих деятельность Предприятия.**

Колледж осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, а также внутренними нормативными документами (правила, инструкций, регламенты, положения о структурных подразделениях и т.д.).

В ходе анализа были изучены Устав и внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность Колледжа. По результатам анализа дискреционных полномочий и положений, способствующих совершению коррупционных правонарушений, **не выявлено.**

1. **Выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Предприятия.**

В организационно-управленческой деятельности Колледжа за исследуемый период подвергнуты следующие направления деятельности:

1. *Управление персоналом*

Штатная численность Колледжа по состоянию на 25 мая 2024 года составила – 174 единиц, в том числе административно-управленческий персонал - 48 ед, профессорско-преподавательский состав – 126 ед.

Отдел кадров и документационного обеспечения осуществляет свою работу по программе 1С Предприятие - Кадры, «Еnbek.kz». Регистрация трудовых договоров, дополнительных соглашений сотрудников проводится на портале «Электронная биржа труда «www.enbek.kz» Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан.

При наличии вакансии объявление подается на портале «Электронная биржа труда www.enbek.kz» Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан.

Прием на работу служащих осуществляется приказом министра культуры и спорта Республики Казахстан от 17 июля 2017 года № 209 «Об утверждении типовых квалификационных характеристик должностей руководителей, специалистов и других служащих государственных организаций культуры», от 23 ноября 2015 года № 414-V в соответствии со статьями 34, 36 Трудового кодекса Республики Казахстан приказом Министра культуры и спорта Республики Казахстан от работников организаций, содержащихся за счет, системы оплаты труда работников казенных предприятий», утвержденный постановлением Правительства Республики Казахстан от 31 декабря 2015 года №1193 «Об утверждении Реестра должностей гражданских служащих в сфере образования, развития языков, архивного дела и документации, физической культуры и спорта, религиозной деятельности в сфере культуры и спорта " Министерства культуры и спорта Республики Казахстан от 31 декабря 2015 года К приказу №419, протоколу определения трудового стажа и квалификационной квалификации, В соответствии с типовыми квалификационными характеристиками должностей педагогических работников и приравненных к ним лиц, утвержденными приказом министра образования и науки Республики Казахстан от 13 июля 2009 года № 338, в соответствии с приказом министра здравоохранения и социального развития Республики Казахстан от 1 сентября 2016 года №775 «Об утверждении квалификационных характеристик отдельных должностей специалистов государственных учреждений и казенных предприятий, общих для всех сфер деятельности» в соответствии с утвержденными квалификационными требованиями и «руководители, в соответствии с приказом министра труда и социальной защиты населения РК от 30 декабря 2020 года № 553» Об утверждении Квалификационного справочника должностей специалистов и других служащих",

Квалификационным справочником должностей руководителей, специалистов и других служащих, утвержденный приказом Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 21 мая 2012 года № 201-ө-м, Квалификационных характеристик отдельных должностей специалистов государственных учреждений и казенных предприятий, общих для всех сфер деятельности, утвержденный приказом Министра здравоохранения и социального развития Республики Казахстан от 01 сентября 2016 года № 775.

Оплата труда, стимулирующие надбавки а также, примирование осуществляется согласно постановления Правительства Республики Казахстан от 31 декабря 2015 года №1193 «О системе оплаты труда гражданских служащих, работников организаций, содержащихся за счет средств государственного бюджета, работников казенных предприятий».

**Коррупционные риски в нормативно правовых актах, бизнес-процессах по направлению Управление персоналом – не выявлены*.***

1. *Урегулирование конфликта интересов*

В соответствии с Уставом, Правилами внутреннего трудового распорядка Колледжаутверждены: Дисциплинарная комиссия, Согласительная комиссия, Комиссия по определению стажа работникам, Комиссии по списанию государственного имущества относящегося к основным средствам и ТМЦ, которые проводят работу оперативно в рабочем режиме по мере поступления заявлений и служебных записок от руководителей структурных подразделений.

Досрочного снятия дисциплинарных взысканий не было, поощрения работников, имеющих дисциплинарное взыскание **отсутствует**.

с 01.01.2024 по настоящее время:

- приняты - 3 сотрудник,

- уволенны - 5 сотрудника,

Увольнение проходит только согласно поданных заявлений, по инициативе работников и достижение пенсионного возраста. Все сотрудники Колледжа сдали декларацию об активах и обязательствах формы 270.

**Коррупционные риски в нормативно правовых актах, бизнес-процессах по направлению Урегулирование конфликта интересов – не выявлены.**

1. *Оказание государственных услуг*

Информация о проведенных государственных закупках товаров, работ, услуг за период с 01.01.2024 по 25.05.2024 год.

Приобретение Предприятием товаров, работ, услуг для хозяйственной деятельности как участника государственных закупок осуществляется в соответствии с Законом РК от 04.12.2015 года № 434-V ЗРК «О государственных закупках» посредством веб-портала государственных закупок с применением способов закупок, предусмотренных законодательством.

В соответствии с планом закупок за период с 01.01.2024 по настоящее время. было проведено 22 процедур государственных закупок, из них:

1.Запрос ценовых предложений – 12 (двенадцать);

2.Электронный магазин – 2 (два);

3.Из одного источника по несостоявшимся закупкам -5 (пять);

4.Из одного источника путем прямого заключения договора – 1(один);

5. Второй этап конкурса с использованием рамочного соглашения – 2 (два).

**Коррупционные риски в нормативно правовых актах, бизнес-процессах по направлению оказание государственных услуг – не выявлены.**

С 01.01.2024 г. по 25.05.2024 г. поступило и исполнено через E-Otinish оказаны - 2 услуг: Средний срок на стадии рассмотрения и подготовки социально-правовых запросов составил 5 р.д. (нормативный срок – 15 р.д.), через канцелярию, при личном обращении оказаны – 8 услуг. В 2024 году жалоб на оказание государственных услуг Колледжа не поступало. Сроки исполнения обращений выдерживаются в соответствии с архивным законодательством. Фактов некачественного исполнения государственных услуг или просроченных сроков рассмотрения обращений также не зафиксировано. Информация об оказанных государственных услугах ежемесячно передается в Министерство культуры и информации Республики Казахстан.

В Колледже используется система электронного документооборота «Doculite», в которой доступны решения для управления бизнес-процессами, автоматизации документооборота, обмена электронными юридически значимыми документами и многое другое. Сервис DOCULITE обеспечивает юридически значимый документооборот между Клиентом и его Контрагентами в соответствии с условиями Договора и Регламента.

**Коррупционные риски в нормативно правовых актах, бизнес-процессах по направлению Реализация разрешительных функций – не выявлены.**

*Иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности*

- *освоение и распределение бюджетных и финансовых средств*

В Колледже создана постоянно действующая комиссия по списанию материальных ценностей и основных средств. В этих целях регулярно проводятся инвентаризации денежных, основных и материальных активов. Основная доля субсидий направлена на выплату заработной платы.

Сведения о планах государственных закупок размещаются на веб портале гос. закупок <https://goszakup.gov.kz/> Закупаемая продукция должна соответствовать технической спецификации. Поставщик предоставляет гарантийные обязательства на замену поставляемой продукции ввиду несоответствия. ОГЗ осуществляет верификацию закупаемой продукции совместно с заведующим складом, представителем ОГЗ и подразделений Колледжа. При входном контроле заведующий складом проводит:

* проверку наличия сопроводительной документации (документы на поставку);
* оценку внешнего вида;

контроль качества и своевременного исполнения поставщиками договорных обязательств включает:

* контроль ведения документации, связанной с перепиской с Поставщиком;
* контроль за платежами.

При обнаружении несоответствия полученного товара требованиям документов на поставку или договору, специалистом ОГЗ составляется акт несоответствия с подписью зав. складом и представителем структурного подразделения, в котором указывается характер выявленного несоответствия.

Бухгалтерского учета являются:

1) формирование полной и достоверной информации о финансовом положении, результатах деятельности и изменениях в финансовом положении субъектов, необходимой для оперативного руководства и управления, а также для использования инвесторами, учредителями, поставщиками, покупателями, заимодателями, государственными органами, банками и иными заинтересованными лицами в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности;

2) обеспечение информацией, необходимой внутренним и внешним пользователям финансовой отчетности для принятия решений, а также для контроля за соблюдением законодательства Республики Казахстан при осуществлении хозяйственных операций и их целесообразностью.

По методу начисления операции отражаются в том периоде, в котором фактически произошли, независимо от периода поступления и выплат денежных средств.

При применении принципа непрерывности финансовая отчетность составляется на основе допущения, что субъект функционирует непрерывно и будет вести операции в обозримом будущем.

Субъекты ведут бухгалтерский учет, составляют и представляют финансовую отчетность согласно требованию законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности в соответствии с их принадлежностью к малому, среднему и крупному предпринимательству.

Получатели целевых поступлений из бюджета ведут раздельный учет доходов, расходов, активов и обязательств, полученных (понесенных) в рамках целевых поступлений.

По договору доверительного управления балансодержатель имущества (далее-Балансодержатель) передает имущество доверительному управляющему (далее-Управляющий), кроме случаев, когда Балансодержателем является государственное учреждение.

Для оформления права лица выступать от имени субъекта при получении активов вне склада покупателя применяется доверенность, как на бумажном, так и на электронном носителе, форма которой утверждена приказом Министра финансов Республики Казахстан от 20 декабря 2012 года № 562 "Об утверждении форм первичных учетных документов" (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8265) (далее – Приказ 562). Доверенности выдают лицам, с которыми заключен письменный договор о полной материальной ответственности за хранение денег и активов.

Для учета активов применяются инвентарные карточки, формы которых утверждены Приказом 562. Инвентарные карточки заполняются в одном экземпляре на основании документов на приход активов, их перемещение, дооборудование, реконструкцию, модернизацию, капитальный ремонт и списание, и содержат основные качественные и количественные показатели активов, а также относящиеся к ним важнейшие пристройки, приспособления.

**Коррупционные риски в нормативно правовых актах, бизнес-процессах по направлению Освоение и распределение бюджетных и финансовых средств – не выявлены.**

1. *Финансовый блок: сбор налогов и иных платежей*

Для исполнения налогового обязательства ежегодно и ежеквартально сдаются налоговые отчеты, связанные с деятельностью Колледжа. Финансово-экономический отдел ведет учет исполнения налогового обязательства, обязанности по исчислению, удерживанию и перечислению социальных платежей. Ежемесячно начисляются и перечисляются обязательные налоги по заработной плате.

Налоговые отчетности сдаются по формам 200.00, 870.00, 851.00, 100.00, 700.00, 701.00, в кабинете налогоплательщика <https://cabinet.salyk.kz/>, что исключает личный контакт представителей объекта анализа и плательщиков налогов и иных платежей.

Прозрачность и доступность финансовых и бюджетных процедур Колледжа обеспечивается путем согласования Плана развития с директором в соответствии с законами РК. Финансовая отчетность, Планы развития и отчеты по исполнению Плана развития ежегодно сдаются в депозитарий на портал информационно-учетного центра Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК. Происходит публикация через единый ГосРеестр на веб-портале <https://cabinet.gosreestr.kz/> Сведения о планах государственных закупок размещаются на веб-портале <https://goszakup.gov.kz/>.

**Коррупционные риски в нормативно правовых актах, бизнес-процессах по направлению Сбор налогов и иных платежей – не выявлены.**

*- заключение договоров с физическими и юридическими лицами*

Заключение договоров с юридическими лицами производится в рамках прейскуранта цен, утвержденных Министерством культуры и информации РК, с физическими лицами в Колледже производится при приеме на работу и строго согласно штатного расписания.

Коррупционные риски в нормативно правовых актах, бизнес-процессах по направлению заключение договоров с физическими и юридическими лицами **– не выявлены.**

*- Работа со СМИ и социальными сетями, сайта Колледжа*

В Колледже ведется работа со средствами массовой информации и по взаимодействию с общественностью. Одним из немаловажных факторов, влияющих на проявление доверия со стороны общества, является освещение деятельности Колледжа в социальных сетях и СМИ. Так, только за отчетный период архивом опубликовано более 44 публикаций в социальных сетях Facebook, Instagram и на сайтах Колледжа.

Сайт колледжа: <http://www.reck.kz/>

Instagram колледжа: @college\_reck

Facebook колледжа: reck\_college

**Заключительная часть**

По результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Колледжа:

**Коррупционные риски не выявлены.**

*Необходимо регулярное проведение тренингов для сотрудников по вопросам антикоррупционной политики и этики, а также информирование о мерах ответственности за коррупционные действия.*

**Рабочая группа:**

**Руководитель рабочей группы**

Заместитель директора по хозяйственной работе

и социальным вопросам \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Б. Селтаев

**Члены рабочей группы**

Заместитель директора по творческой части

и воспитательной работе \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Ташпенов Д.М.

Руководитель творческого отдела \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Жунисбеков Б.Ж.