

Директору ГККП «Государственный
театр танца «Наз» акимата
города Нур-Султан

**Аналитическая справка по результатам внутреннего анализа
коррупционных рисков**

«27» мая 2022 года

г. Нур-Султан

Объект внутреннего анализа: ГККП «Государственный театр танца
«Наз»

Анализируемый период - 2021 год.

Внутренний анализ коррупционных рисков в ГККП «Государственный
театр танца «Наз» (далее – Театр) проведен на основании решения Директора
Приказом № 02-02/40 от 24.05.2022 г.

Рабочая группа в составе:

Председатель - директор Е.Агимбаев;

Члены рабочей группы: и.о. главного бухгалтера О.Смирнова;

Заведующий пошивочно-реставрационной мастерской Г. Айсакова;

Инспектор отдела кадров А.Жунусова;

Бухгалтер расчетного стола С.Ермекбаева;

Специалист по государственным закупкам Б. Бекенов;

Независимый эксперт А. Малгаждарова - специалист по государственным
закупкам ГККП «Театр кукол» акимата города Нур-Султан;

Секретарь рабочей группы, юрист – М. Тапен.

Анализ проведен согласно 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..

Проведен внутренний анализ коррупционных рисков по следующим
направлениям:

- выявление коррупционных рисков в нормативно-правовых актах и
правовых актах, затрагивающих деятельность театра
- выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой
деятельности театра

Структурные подразделения Театра рассмотренные в анализе:

- администрация
- отдел кадров
- отдел по государственным закупкам
- производственно-технический отдел
- бухгалтерия
- пошивочно-реставрационная мастерская
- костюмерный цех

Целью деятельности Театра является развитие театрального искусства,
формирование и удовлетворение потребностей населения и в связи с

особенностью объекта исследования были применены методические рекомендации исходя из особенностей деятельности.

Для анализа было обращено внимание к наиболее часто встречающимся факторам коррупциогенности:

- 1) широта дискреционных полномочий;
- 2) коллизия положений правовых актов и внутренних документов;
- 3) наличие пробела в регулировании;
- 4) наличие юридико-лингвистической неопределенности
- 5) наличие излишних административных барьеров

При проведении внутреннего анализа коррупционных рисков руководствовались: Конституцией Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года № 410-V (с изменениями и дополнениями по состоянию на 01.01.2022 г.).

По направлению «выявление коррупционных рисков в нормативно-правовых актах и правовых актах, затрагивающих деятельность подразделения» изучены:

1. Закон Республики Казахстан от 15 декабря 2006 года № 207 – III «О культуре» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 01.05.2021 г.);
2. Закон Республики Казахстан от 01 марта 2011 года № 413 – IV «О государственном имуществе» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 07.03.2022 г.);
3. Устав ГККП «Государственный театр танца «Наз» акимата города Нур-Султан от 11.06.2019 года № 508-804;
4. Трудовой кодекс Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414 – V (с изменениями и дополнениями по состоянию на 30.12.2021 г.);
5. Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434 – V (с изменениями и дополнениями по состоянию на 07.03.2022 г.);
6. Предпринимательский кодекс Республики Казахстан, от 29 октября 2015 года, №375-V (с изменениями и дополнениями по состоянию на 07.03.2022 г.);
7. Закон Республики Казахстан «О республиканском бюджете на 2021-2023 годы»;
8. Налоговый кодекс Республики Казахстан от 25 декабря 2017 года №120-VI. (с изменениями и дополнениями по состоянию на 01.03.2022 г.);
9. Закон Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» от 28.02.2007 года № 234 – III (с изменениями и дополнениями по состоянию на 03.01.2022 г.);
10. Постановление Правительства Республики Казахстан от 31 декабря 2015 года № 1193 «О системе оплаты труда гражданских служащих, работников организации, содержащихся за счет средств государственного бюджета, работников казенных предприятий».
11. Правила и условия проведения аттестации гражданских служащих в государственных организациях культуры №189 от 29.06.2016 г.

12. Закон Республики Казахстан «О профессиональных союзах» от 27 июня 2014 года № 211-V (*с изменениями и дополнениями по состоянию на 01.07.2021 г.*);

По результатам анализа нормативно-правовых актов и правовых актов, затрагивающих деятельность театра, наличие дискреционных полномочий и норм, способствующих совершению коррупционных правонарушений, не выявлено.

По направлению «выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности подразделения»

Штатная численность Театра по итогу на 2021 год составляла 130 единиц. На момент проведения анализа списочное количество работников – 120 человека, из них:

- АУП – 11
- Художественно-руководящий состав и творческий персонал – 66
- Костюмерная мастерская – 4
- Пошивочно-реставрационная мастерская – 7
- Производственно-технический отдел – 32

Вакантные должности – 10.

В отпуске по уходу за ребенком – 11 человек

В отпуске в связи с беременностью и рождением ребенка – 0 человек.

За анализируемый период привлечений к дисциплинарной ответственности не было.

Освобождено от занимаемой должности:

по соглашению сторон – 53;

по инициативе работодателя – 0;

согласно ст. 124 ТК РК (уход на срочную воинскую службу) – 1.

Принято на работу – 45 человек.

По анализу коррупционных рисков в кадровой работе факты наличия конфликта интересов, аффилированности сотрудников с руководителем не выявлены. Степень требования к сотрудникам, предъявляемые для реализации принадлежащего им права соответствует нормам законодательства. Для обеспечения прозрачности, вакансии выставляются на сайте enbek.kz. Трудовые договора регистрируются на базе сайта, через систему ЕСУТД (единой системы учета трудовых договоров). Для обеспечения прав сотрудников, Театром была создана согласительная комиссия. С коллективом проводятся лекции направленные на противодействие коррупции.

Коллектив работает стабильно. Случаев увольнения сотрудников за несоблюдение установленных законодательством ограничений и запретов, требований к служебному поведению не выявлено.

Заключение договоров по государственным закупкам осуществляется на портале госзакупок, в соответствии с требованиями Закона «О государственных закупках».

При проведении закупок, путем прямого заключения договора основанием для выбора поставщика являются ценовые предложения от потенциальных поставщиков (избирается поставщик, предложивший наименьшую цену) и модуль цен, размещаемый на портале государственных закупок.

За 2021 год проведено всего 58 государственных закупок, в том числе 19 – путем запроса ценовых предложений, 33 – из одного источника путем прямого заключения договора, из одного источника по несостоявшимся закупкам – 6.

Сумма выделенная для закупок 60,339 тыс. тенге, объем закупок у казахстанских поставщиков 41,513 тыс. тенге, что составляет 68,8 %

Нарушений при проведении госзакупок не допускалось. Изменения и дополнения в годовой план государственных закупок производится не более двух раз в месяц.

Приобретение товаров осуществляется методом запроса ценовых предложений.

По деятельности пошивочно-реставрационной мастерской был проведен анализ в части индивидуального пошива костюмов для артистов из приобретаемых тканей и фурнитуры.

В 2021 году посредством дополнительной бюджетной заявки было получено финансирование на приобретение тканей и фурнитуры для пошива сценических танцевальных костюмов для массовых постановок танцев «Сарыарка» и «Балбырауын». Сумма дополнительного финансирования составила 17 004 тыс.тг. Финансирование на постоянной основе для осуществления постановочных расходов отсутствует. В конце 2021 года были приобретены ткани и фурнитура для пошива. На текущий момент ведется работа по пошиву костюмов. При анализе деятельности нарушений или расхождения с калькуляцией и эскизами не выявлено. Полученные остатки ткани, в том случае если они имеют место быть при раскрое костюма, используются для последующей реставрации костюмов в период их использования для выступлений. Нарушений и фактов коррупционности выявлен не был.

Нарушений связанных с несанкционированным предоставлением танцевальных костюмов, а так же аренды в деятельности костюмерного цеха за анализируемый период не выявлено.

Производственно-техническом отделе все процедуры приобретения, выдачи и списания соответствуют нормам. При проведении анализа расхождения в нормах расхода и фактической выдаче средств не выявлено.

Все расходы Театра покрываются за счет финансирования из средств местного бюджета на покрытие убытков и собственных доходов театра. Расходование средств осуществляется по соответствующим статьям и обусловлено сметой расходов театра, утверждаемой вышестоящей организацией.

Ежемесячно представляются отчеты: о полученных доходах, освоении бюджетных средств и расчет покрытия убытков.

При проведении анализа коррупционных рисков в бухгалтерии Театра отмечено отсутствие помещения для кассы, однако, при приеме наличных денег все операции выполняются с использованием кассового аппарата с функцией передачи фискальных данных, выписка приходных/расходных кассовых ордеров и чеков. Все наличные деньги вносятся на расчетный счет в банке и не хранятся в Театре. Операции по оплате счетов производятся через онлайн банк в электронном виде. Выписка и получение счетов-фактур проходит в электронном виде, через систему портала Электронных счетов фактур. Таким образом, обеспечивается полная прозрачность в движении денежных средств. Дополнительно все движения денег театра контролируются руководством посредством мобильного приложения «Стар-бизнес» (выпущенного банком, в котором имеется расчетный счет). Театр при работе использует только один расчетный счет, открытый в АО «Банк Центр Кредит».

На 31 декабря 2021 года остаток денежных средств на расчетном счете составляет 4 278 тыс.тг., являющиеся авансом и не признанны доходом Театра. Остатка денежных средств в кассе нет. При проведении анализа расхождений в движении денежных средств не отмечено.

Вся деятельность Театра, приносящая доход, регламентируется утвержденным Постановлением акимата города Астаны от 24 мая 2017 года № 105-1016. «Об установлении цен на товары (работы, услуги), производимые и реализуемые коммунальными казенными предприятиями в сфере культуры» и осуществляется при обязательном заключении договора и регистрации договора в журнале.

В 2021 году все гастрольные поездки за счет собственных средств отменены в связи с пандемией.

Отказов в получении услуг, оказанных с нарушением сроков или условий договора, поступивших жалоб со стороны заказчиков не было.

По результатам проведенного анализа нарушений, расхождений и ненадлежащего оформления документации не выявлено.

Эффективность антикоррупционной деятельности Театра обеспечивается за счет автоматизации, компьютеризации процесса работы и проведении сделок, оплат и т.д. посредством электронных порталов, либо, в части, где невозможно провести автоматизацию, участием в организационно-управленческой деятельности коллективного собрания, например, худсовет.

Администрацией обеспечена возможность подачи устных, посредством личного обращения, и письменных жалоб о фактах коррупционной направленности посредством интернет ресурса – официальный сайт Театра, а также в социальных сетях, где ведутся и регулярно обновляются страницы. На сайте Театра регулярно обновляется информация о противодействии коррупции.

В течение всего периода деятельности Театра по перечисленным источникам информации жалоб, заявлений и обращений о фактах проявления коррупции со стороны граждан не поступало.

Так же был проведен мониторинг за анализируемый период, средств массовой информации на предмет выявления негативных материалов в отношении Театра. В результате мониторинга негативных материалов в отношении Театра не выявлено.

Вывод

На основании вышеизложенного рабочая группа пришла к выводу, что в деятельности Театра коррупционных рисков не выявлено.

В рамках прошлых общих предложения по нейтрализации коррупционных рисков театр в течении года реализовал:

- переход на реализацию онлайн билетов посредством спец. торговых площадок (Тикетон).
- политику формирования в трудовом коллективе культа честного труда и антикоррупционной культуры. Проведение семинаров на тему формирования «нулевой» терпимости к коррупции на местах и личного индивидуального противодействия коррупции, даже в мелких ее проявлениях. Были проведены разъяснительные форумы и беседы на тему понимания ответственности граждан и должностных лиц при наступлении случаев, относимых к категории правонарушений в части коррупционных проявлений.
- обеспечение доступности и донесение до работников методов противодействия коррупции, контактные данные, телефоны «горячих линий», информационные ресурсы для заявлений о фактах столкновения с коррупцией.
- надлежащее и своевременное повышение квалификации работников с обязательным получением сертификатов.

Общие предложения по дальнейшей нейтрализации коррупционных рисков:

- продолжение работ по осуществление постоянного внутреннего контроля за деятельностью Театра, относящейся к зонам повышенного коррупционного риска, конфликта интересов.
- осуществление дальнейшей политики формирование «нулевой» терпимости к коррупции, посредством проведения семинаров среди работников Театра.
- поддержание открытости и доступности для предложений со стороны работников и граждан, по минимизации коррупционных рисков.
- дальнейшая автоматизация и компьютеризация процесса работы отделов, при технической возможности, для обеспечения прозрачности и уменьшении коррупционных рисков.
- ввести систему электронных продаж билетов для минимализации коррупционных рисков.

Повторный анализ был проведен в сжатые сроки в связи с Протокольным поручением «Управления культуры города Нур-Султан», анализ был проведен по мере возможностей рабочей группы.

Помимо это Комплаенс служащему театра поручено указать выявленную проблематику при анализе коррупционных рисков и направить предложения по улучшению данной области в соответствующий орган.

Срок исполнения: в течении года

Председатель рабочей группы:

Е. Агимбаев



Члены рабочей группы:

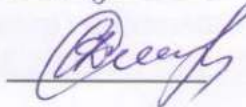
О. Смирнова



Г. Айсакова



А. Жунусова



С. Ермекбаева



Б. Бекенов



Независимый эксперт

А. Малгаждарова



Секретарь рабочей группы:

М. Тәпен

