

**Аналитическая справка**  
**о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков**  
**в деятельности**  
**КГКП «Восточно-Казахстанский областной архитектурно-**  
**этнографический и природно-ландшафтный музей-заповедник»**  
**управления культуры Восточно-Казахстанской области**

г. Усть-Каменогорск

30 марта 2023 года

КГКП «Восточно-Казахстанский областной архитектурно-этнографический и природно-ландшафтный музей-заповедник» (далее - Музей-заповедник) в соответствии с пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года №410-V ЗРК «О противодействии коррупции» и руководствуясь Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными Приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 16 января 2023 года №21 в период с 14 февраля по 30 марта 2023 года проведен внутренний анализ коррупционных рисков (далее - ВАКР).

Объектом внутреннего анализа коррупционных рисков является деятельность Музея-заповедника.

Внутренний анализ коррупционных рисков проведен для выявления коррупционных рисков:

- 1) в нормативных правовых актах и правовых актах, затрагивающих деятельность Музея-заповедника;
- 2) в организационно-управленческой деятельности Музея-заповедника.

Основанием для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков послужил приказ директора Музея-заповедника за №12-Пх от 14 февраля 2023 года о создании рабочей группы по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков. Основными нормативно-правовыми актами, регулирующими деятельность Музея-заповедника являются: Закон Республики Казахстан «О культуре» от 15.12.2006 года, Закон Республики Казахстан «Об охране и использовании объектов историко-культурного наследия» от 26.12.2019 года, Трудовой кодекс Республики Казахстан от 23.11.2015 года, Бюджетный кодекс Республики Казахстан от 04.12.2008 года, Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года и иные НПА по вопросам музейной работы, деятельности учреждений культуры, бухгалтерского учета, хозяйственно-финансовой деятельности охраны труда.

**Целью деятельности Музея-заповедника является нравственное, духовное, эстетическое воспитание населения; распространение знаний животного мира, распространение знаний о природе, пропаганда охраны животных; изучение и демонстрация живых растений.**

Для достижения поставленной цели Музей-заповедник осуществляет следующие виды деятельности:

- 1) осуществление деятельности музеев, включая популяризацию историко-культурного наследия Республики Казахстан;
- 2) осуществление деятельности ботанических садов и зоопарков;
- 3) деятельность тематических парков и тематических выставок;
- 4) организация ярмарок и представлений развлекательного характера, в том числе в национальном стиле.

Деятельность Музея-заповедника осуществляется на основании годового плана работы, утверждаемого руководителем Управления культуры ВКО.

**Председатель рабочей группы:**

Роянов О.Н.- заместитель директора по хозяйственным и техническим вопросам;

**Члены рабочей группы:**

Рахматулина Е.Ю.-заместитель директора по экспозиционно-выставочной и просветительской работе;

Кашаку Г.- заместитель директора по научной работе;

Оразгалиева Д.Э.-главный бухгалтер;

Рамазанова М.Г.-заведующая отдела организационной работы;

Бекбауова Р.И.- заведующая отдела государственных закупок;

Токумбаев К.М.-главный хранитель фондов;

Смаков О.Р.- юрисконсульт отдела организационной работы.

Период проведения внутреннего анализа коррупционных рисков: начат 14 февраля 2023 года, закончен 30 марта 2023 года.

Наблюдаемый период: деятельность за апрель-декабрь 2022 года и январь-март 2023 года.

В ходе проведения ВАКР в Музее-заповеднике было выявлено 5 коррупционных рисков.

**Административно-управленческое подразделение -1 риск**

**I. По направлению:** организации работы по противодействию коррупции, по индикатору:

- «не проведение или недостаточное проведение для работников объекта анализа разъясняющих и обучающих мероприятий по вопросам противодействия коррупции»

В связи с недостаточной информированностью сотрудников музея-заповедника по направлению ТБН-4 «Предупреждение и противодействие коррупции» считаем, что указанный факт может способствовать возникновению коррупционных проявлений.

**Рекомендации:**

Мерами по устранению данного коррупционного риска является проведение на системной основе учебных тренингов и семинаров, обучающих программ, в том числе через систему Zoom.

**Отдел фауны края - 1 риск**

**II. По направлению: коллизии положений и правовых актов и внутренних документов, по индикатору:**

- *«расхождение или противоречия между различными правовыми актами, внутренними документами, регулирующими одни и те же либо смежные правоотношения, возникающие в процессе правоприменительной деятельности и осуществления должностными лицами объекта анализа своих полномочий».*

В связи с тем, что в структуре Музея-заповедника предусмотрена деятельность отдела Фауны края с функцией зоопарка, а в Уставе организации закреплена деятельность зоопарка (ОКЭД 91041), на балансе музея-заповедника имеются животные, в том числе краснокнижные. Однако в Правилах оказания платных видов деятельности по реализации товаров (работ, услуг) государственными библиотеками, государственными музеями и музеями-заповедниками и расходованию ими денег от реализации товаров (работ, услуг), утвержденных Приказом Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 26 января 2015 года № 21 не предусмотрена деятельность согласно ОКЭД 91041, в том числе продажа приплода животных, проводимая в целях развития зоопарка. Считаем, что выявленный факт является юридической коллизией, влекущей за собой коррупционные риски в вопросе распределения приплода.

**Рекомендации:**

1. Подготовить письмо в Уполномоченный орган о внесении изменений в Приказ Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 26 января 2015 года №21 касательно урегулирования вопроса продажи приплода животных, содержащихся в зоопарках, относящихся к музеям-заповедникам.
2. На постоянной основе заниматься проведением профилактической работы по недопущению размножения животных.

**Отдел учета и хранения фондов - 1 риск**

**По направлению: правовой пробел- отсутствие правового регулирования того или иного вопроса в правовом акте или внутреннем документе, по индикатору:**

- 1) *«отсутствие положений, регламентирующих компетенцию должностного лица и/или объекта анализа, что создает возможность произвольного определения полномочий с целью извлечения незаконной выгоды».*

В ходе проведения внутреннего анализа НПА установлено, что на сегодняшний день отсутствует правовое регулирование возмездного приобретения экспонатов (предметов старины, различных художественных ценностей) у населения музеями. Согласно требований Закона РК «О государственных закупках» закуп экспонатов для пополнения фондовых коллекций музея у физических лиц невозможен. В соответствии с подпунктом 44 статьи 39 Закона РК «О государственных закупках» одним из оснований осуществления государственных закупок способом из одного источника является приобретение товаров, являющихся культурными ценностями, в том числе музейных предметов и музейных коллекций, а также редких и ценных изданий, рукописей, архивных документов, включая копии, имеющих историческое, художественное или иное культурное значение,

предназначенных для пополнения государственных музейного, библиотечного, архивного фондов, кино-, фото фонда и иных аналогичных фондов и регулирует отношения с юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями, зарегистрированными на веб-портале государственных закупок. В каких либо других нормативных документах не отражен порядок возмездного приобретения предметов старины у физических лиц, не являющихся субъектами предпринимательской деятельности. Таким образом, в данном случае в Законе РК «О государственных закупках» отсутствует правовое регулирование приобретения товаров, являющихся культурными ценностями, в том числе музейных предметов у физических лиц, что свидетельствует о наличии правового пробела в данном законодательном акте.

По результатам анализа внутренних документов (Устав музея-заповедника, планы работ, приказы и другие) коррупционные риски не выявлены.

### **Рекомендации:**

1. Подготовить письмо в Уполномоченный орган о внесении изменений в действующие НПА касательно приобретения товаров, являющихся культурными ценностями, в том числе музейных предметов у физических лиц.

2. Руководству Музея-заповедника в случае выявления в нормативных актах двояких формулировок, допускающих злоупотребление при толковании, ошибочных отсылок на другие нормативные акты, конфликтов норм и правовых пробелов инициировать в вышестоящий орган предложения о необходимости внесения изменений с целью их конкретизации.

### **III. По направлению – выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности:**

#### **1. Управление персоналом, в том числе сменяемость кадров- 1 риск.**

Штатная численность Музея-заповедника составляет 651,5 единиц, фактическая численность по состоянию на 31 марта 2023 года составляла 479 единиц, из них 12 сотрудниц находятся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет.

Сменяемость кадров за проверяемый период с 01 апреля по 31 декабря 2022 года: принято 93 сотрудника, уволено 112 человек (по отрицательным мотивам- 0 человек). За период с 01 января по 31 марта 2023 года принят 31 сотрудник, уволено 23 человека. Основной причиной увольнения сотрудников является низкая заработная плата.

Конкурсные процедуры на занятие вакантных должностей за анализируемый период не проводились.

-по направлению **управление персоналом**, по индикатору -

4) не размещение, несвоевременное и/или неполное размещение информации о наличии вакансий, квалификационных требований, перечне необходимых документов, лицах, допущенных к различным этапам отбора.

Информация о наличии вакансий осуществляется посредством портала трудовых ресурсов «HR Enbek». Но в связи с большой текучестью кадров

выявлено несвоевременное размещение информации о наличии вакансий на сайте «HR Enbek». Данный факт может являться коррупционным риском.

### **Рекомендации:**

1) На регулярной основе информацию о наличии вакансий размещать на портале трудовых ресурсов «HR Enbek».

За проверяемый период к дисциплинарной ответственности в виде замечания были привлечены трое сотрудников музея-заповедника (Акумбаев С.П., Тугелов Т.М. и Рахатова Ж.Т.). Премирование сотрудников, имеющих не снятые дисциплинарные взыскания не проводилось. Досрочно снятых дисциплинарных взысканий за проверяемый период не выявлено.

За коррупционные правонарушения, правонарушения, создающие условия для коррупции сотрудники музея-заповедника к дисциплинарной ответственности не привлекались.

Аттестацию и повышение квалификации за проверяемый период с 01 апреля 2022 года по 31 марта 2023 года сотрудники Музея-заповедника не проходили.

Все сотрудники Музея-заповедника (административно-управленческий и научный состав) соответствуют квалификационным требованиям, имеют соответствующее образование.

Перевода сотрудников на нижестоящую должность не проводилось.

В Музее-заповеднике разработаны и действуют Политика противодействия коррупции, Инструкция по противодействию коррупции и коммерческому подкупу, а также Положение по урегулированию конфликта интересов. Разработан и утвержден План работы по противодействию коррупции на 2022 и на 2023 гг. Отчет о проводимых мероприятиях на регулярной основе представлялся в юридический отдел аппарата Акима ВКО и в Управление культуры ВКО.

### **2. Урегулирование конфликта интересов- 1 риск.**

*Факты совместной службы (работы) близких родственников, супругов и свойственников, выявленные в ходе анализа, создают коррупционные риски.*

Согласно п.1 ст.14 Закона РК «О противодействии коррупции» лица, занимающие ответственную государственную должность, лица, уполномоченные на выполнение государственных функций, и лица, приравненные к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций (за исключением кандидатов в Президенты Республики Казахстан, депутаты Парламента Республики Казахстан или маслихатов, акимы городов районного значения, поселков, сел, сельских округов, а также в члены выборных органов местного самоуправления) не могут занимать должности, находящиеся в непосредственной подчиненности должностям, занимаемым их близкими родственниками и (или) супругом (супругой), а также свойственниками.

Однако, при проведении внешнего анализа коррупционных рисков фактов совместной службы (работы) близких родственников в Музее-заповеднике не выявлено. Фактов конфликта интересов не имеется.

Таким образом, в случае совместной работы близких родственников может возникнуть конфликт интересов, что в свою очередь может повлечь противоречие между личными интересами лиц, уполномоченных на выполнение государственных функций, лиц, приравненных к ним и их должностными полномочиями, при котором личные интересы указанных лиц могут привести к ненадлежащему исполнению ими своих должностных полномочий. Кроме того, такая ситуация образует коррупционный риск.

-по направлению **урегулирование конфликта интересов**, по индикатору-

2) *отсутствие лица на которое возложены функции по мониторингу и регулированию конфликта интересов.*

Несмотря на то, что в Музее-заповеднике разработано и действует Положение по урегулированию конфликта интересов, лицо на которое были бы возложены функции по мониторингу и регулированию конфликта интересов в музее отсутствует.

### **Рекомендации:**

1) Директору музея-заповедника издать приказ об ответственном лице за мониторинг и регулирование конфликта интересов.

2) Директору музея-заповедника в соответствии с п.3.1, п.3.2 статьи 15 Закона РК «О противодействии коррупции» принимать меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, устранению причин и условий для возникновения коррупционных рисков.

3) При проведении аттестации гражданских служащих необходимо строго руководствоваться Правилами и условиями проведения аттестации гражданских служащих государственных организаций культуры, утвержденных приказом Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 29 июня 2016 года № 189.

4) Организовать информационно-разъяснительную работу среди сотрудников по разъяснению Правил и условий проведения аттестаций гражданских служащих государственных организаций культуры.

### **3. Оказание государственных услуг.**

Музеем-заповедником не оказываются государственные услуги.

### **4. Реализация разрешительных функций.**

В соответствии с действующим Уставом в компетенцию Музея-заповедника не входит реализация разрешительных функций.

### **5. Реализация контрольно-ревизионных функций.**

В соответствии с действующим Уставом Музей-заповедник не наделен реализацией контрольно-ревизионных функций.

**6. Освоение и распределение бюджетных и финансовых средств-** коррупционные риски не выявлены.

Исполнение бюджета Музея-заповедника осуществляется согласно индивидуального плана финансирования по обязательствам и платежам. Для полного освоения бюджетных средств своевременно проводятся государственные закупки товаров, работ и услуг, рассчитывается потребность в денежных средствах по оплате труда, взносам и налогам с учетом больничных и имеющихся вакансий, подаются заявки на изменения в индивидуальные планы финансирования.

Финансовая отчетность составляется и представляется своевременно администратору бюджетных программ (Управление культуры ВКО).

Все налоги и платежи в бюджет начисляются согласно Налогового кодекса РК. Налоговые и статистические отчеты сдаются в срок.

**Государственные закупки-** коррупционные риски не выявлены.

Государственные закупки товаров работ и услуг, необходимых для деятельности Музея-заповедника проводятся в соответствии с Законом РК о государственных закупках, Правилами осуществления государственных закупок. Планирование закупок осуществляется на основании индивидуального плана финансирования. Способы закупок определяются исходя из годовых объемов однородных товаров, работ и услуг, а также в соответствии с перечнем товаров, работ и услуг, закупки по которым осуществляются способами, утвержденными уполномоченным органом в сфере государственных закупок. Все государственные закупки осуществляются в открытом и прозрачном виде через веб-портал, что исключает возможность коррупционного правонарушения.

Информация обо всех планируемых и проводимых закупках размещается на веб-портале государственных закупок, включая план государственных закупок на соответствующий финансовый год с указанием сумм и видов закупаемых товаров, работ и услуг, а также сроков исполнения договоров.

Ведется постоянный контроль сроков исполнения договорных обязательств. Приемка товаров, работ и услуг проходит комиссионно в строгом соответствии с требованиями технической спецификации. При неисполнении или ненадлежащем исполнении договорных обязательств поставщиками, им направляются уведомления, претензионные письма, взыскивается неустойка и, при необходимости направляется исковое заявление в суд о внесении в реестр недобросовестных поставщиков.

За проверяемый период было подано 20 исковых заявлений в суд о признании поставщика недобросовестным участником государственных закупок и о внесении его в реестр недобросовестных поставщиков. Из них 5 исковых заявлений было подано с января по март 2023 года.

14 исковых заявлений было удовлетворено, по 2 исковым заявлениям вынесено решение об отказе в удовлетворении исковых требований по причине того, что ущерб предприятию нанесен не был, товар поставлен в полном объеме, неустойка оплачена и 4 исковых заявления находятся на стадии рассмотрения в суде.

### Рекомендации:

1. Строго придерживаться исполнения всех требований нормативно-правовых документов, регламентирующих ведение финансовой отчетности и бухгалтерского учета.

2. В целях обеспечения информационной безопасности и учитывая, что электронная цифровая подпись равнозначна собственноручной подписи подписывающего лица и влечет одинаковые юридические последствия, руководителю и главному бухгалтеру предприятия использовать электронноцифровую подпись в рамках Закона Республики Казахстан от 7 января 2003 года № 370 «Об электронном документе и электронной цифровой подписи».

3. В целях эффективного расходования бюджетных средств и недопущения коррупционных проявлений необходимо планы финансирования по обязательствам и платежам составлять на основании расчетов с обоснованиями изменений по бюджетным программам (подпрограмм) в соответствии с Правилами исполнения бюджета и его кассового обслуживания, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 4 декабря 2014 года № 540.

4. При составлении приказов о командировании и проведения оплаты необходимо руководствоваться Правилами о служебных командировках в пределах Республики Казахстан работников государственных учреждений, содержащихся за счет средств государственного бюджета, а также депутатов Парламента Республики Казахстан, утвержденных постановлением Правительства Республики Казахстан от 22 сентября 2000 года № 1428.

### **IV. Заключительная часть**

По итогам проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков рабочей группой КГКП «Восточно-Казахстанский областной архитектурно-этнографический и природно-ландшафтный музей-заповедник» выявлено 5 коррупционных рисков.

Результаты антикоррупционного мониторинга разместить на интернет-ресурсе (сайте) Музея-заповедника.

**Председатель рабочей группы:**

Роянов О.Н. \_\_\_\_\_

**Члены рабочей группы:**

Рахматулина Е.Ю. \_\_\_\_\_

Кашаку Г. \_\_\_\_\_

Оразгалиева Д.Э. \_\_\_\_\_

Рамазанова М.Г. \_\_\_\_\_

Бекбауова Р.И. \_\_\_\_\_

Токумбаев К.М. \_\_\_\_\_

Смаков О.Р. \_\_\_\_\_

С аналитической справкой ознакомлен:

директор \_\_\_\_\_ А. Тен