

АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА

**по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в
деятельности ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города
Лисаковска.**

г. Лисаковск

15 мая 2023 год.

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 ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска.

Объектом внутреннего анализа коррупционных рисков (далее – Анализ) является деятельность ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска.

В целях проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Предприятия приказом руководителя ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска № 155 от 17.01.2023 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 по 12 мая 2023 года.

1. Цели и задачи проведения анализа

Целью анализа является противодействие и устранение коррупции в ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска.

Задачей анализа является выявление условий и причин, способствующих совершению коррупционных правонарушений, и устранения их последствий в деятельности ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска.

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.

ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска является субъектом естественной монополии, оказывающим регулируемые коммунальные услуги, созданные на основании постановления председателя Административного совета Лисаковской специальной экономической зоны от 19 марта 1997 года № 38. Учредителем ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска выступает Аппарат акима города Лисаковска.

1. Коррупционные риски в нормативных правовых актах.

1.1. Реализация основных функций.

Нормативная база:

ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, а также внутренними нормативными документами (Правила, инструкции, регламенты, положения и структурных подразделениях, коллективным договором и т.д.)

Выявление коррупционных рисков во внутренних документах (далее – ВВД)

В ходе анализа были изучены Устав и внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска, а также должностные инструкции управлений и отделов. В структуру центрального аппарата входит 7 управлений и 7 отделов. В ряде должностных инструкций отсутствует норма, закрепляющая ответственность за нарушение законодательства о противодействии коррупции.

Рекомендации: *Пересмотреть должностные инструкции, внести соответствующие изменения.*

2. Коррупционные риски в организационно-управленческой деятельности.

2.1. Согласно своей деятельности, ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска не оказывает государственные услуги.

2.2. Кадровая политика.

Управление персоналом, в том числе сменяемость кадров.

По состоянию на 1 января 2023 года фактическая численность сотрудников ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска составила – 462 человека, принято за 2022 год – 131 сотрудник, расторгнуто трудовых договоров за 2022 год – 139, из них: по инициативе работника – 117, в связи со смертью – 1, по достижению пенсионного возраста – 10, по истечению срока действия трудового договора – 3, по инициативе работодателя – 8.

Прием и перевод сотрудников производится в соответствии с Трудовым кодексом, на основании приказа генерального директора предприятия.

Сведения по имеющимся вакансиям еженедельно подаются в КГУ «Центр занятости акимата города Лисаковска», а так же размещаются на портале enbek.kz, на официальном сайте ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска lgke.kz.

Трудовые отношения регулируются Трудовым договором, Трудовым кодексом, коллективным договором, положениями, инструкциями, нормами действующими на предприятии.

Дисциплинарная практика:

В случае совершения и обнаружения правонарушения, проступка, невыполнения или ненадлежащего выполнения своих обязанностей к работнику в обязательном порядке применяются меры дисциплинарного взыскания. Снятие дисциплинарных взыскания осуществляется на основании служебной записки непосредственного руководителя перед генеральным директором с указанием значимых и весомых результатов работы и достижений работника в период действия дисциплинарного взыскания.

В 2022 году к дисциплинарной ответственности привлечены 40 сотрудников ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска. Досрочно снято взыскание за добросовестное отношение к служебным обязанностям – 14 сотрудникам.

В 2023 году к дисциплинарной ответственности привлечены 9 сотрудников.

При премировании и поощрении работников строго указываются конкретные достижения и результаты работы, особые заслуги, роль и вклад работника в деятельность подразделения, срочное выполнение внеплановых задач и видов работ. Исходя из этого, руководитель определяет размер поощрения сотрудников. В соответствии с Положением о системе оплаты труда, материального стимулирования и премирования работников ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска не выплачивается премия работникам, имеющим на момент выдачи премии дисциплинарные взыскания, за исключением случаев досрочного снятия дисциплинарного взыскания за качественное, эффективное выполнение своих должностных обязанностей.

Привлечение работников к дисциплинарной ответственности за коррупционные правонарушения отсутствуют, а также совершение

работниками ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска коррупционных правонарушений уголовного и административного характера не установлено.

В ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска, в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции», Антикоррупционным стандартом ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска и Инструкцией поведения, регулярно проводится работа, направленная на профилактику коррупционной деятельности среди работников, а также повышения эффективности применения антикоррупционного законодательства в деятельности ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска.

Коррупционные риски отсутствуют.

Конфликт интересов.

Фактов аффилированности при занятии вакантных должностей, находящихся в непосредственной подчиненности должности, занимаемой близкими родственниками (родителями (родителем), детьми, усыновителями (удочерителями), усыновленными (удочеренными), полнородными и неполнородными братьями и сестрами, дедушками, бабушками, внуками) или супругом (супругой) не выявлено.

Основными мерами по предотвращению конфликтов интересов являются – строгое соблюдение работниками обязанностей, установленных законодательством, Уставом, должностными инструкциями и иными внутренними нормативными актами. Все сотрудники несут ответственность за принятие прозрачных, своевременных и адекватных решений, свободных от конфликтов интересов.

Обращения от физических и юридических лиц по факту проявления коррупции в деятельности ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска не поступали.

По результатам мониторинга публикаций в средствах массовой информации в отношении работников не выявлено. Обращения от физических и юридических лиц относительно коррупционных действий работников ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска не поступали.

Выявление коррупционных рисков в финансово-хозяйственной деятельности.

Согласно плана закупок за 2022 год ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска провело закупок по 714 лотам, из них – открытый конкурс – 13, предварительный квалификационный отбор – 1, запрос ценовых предложений – 360, один источник путем прямого заключения договора – 115, один источник по несостоявшимся – 225.

- освоение и распределение бюджетных и финансовых средств.

Планово-экономический отдел совместно с Бюро капремонтов утверждает бюджет и освоение финансовых средств. Освоение и распределение

финансовых средств ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска ведется в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и внутренними нормативными актами.

Ежегодно проводится внутренний аудит. За 2021 год внутренний аудит проводила ТОО «Аудиторская фирма – Багам-аудит». Запланировано проведение внутреннего аудита за 2022 год во втором квартале 2023 года.

Проверки органов государственного аудита и финансового контроля нарушения не обнаружили.

Определения необходимых закупок осуществляется на основе заявок, подаваемых структурными подразделениями в отдел государственных закупок и снабжения после согласования заявок с главным бухгалтером, генеральным директором.

Для решения вопросов приобретения материалов и комплектующих изделий отдел государственных закупок и снабжения владеет конъюнктурой рыночных цен, информацией о потенциальных поставщиках, знает номенклатуру, свойства, назначение и область применения приобретаемых материалов, имеет и постоянно пополняет базу данных.

Сведения о планах государственных закупок размещаются на веб-портале гос.закупок <https://goszakup.gov.kz/>

Закупаемая продукция должна соответствовать установленным требованиям к закупкам. Отдел государственных закупок и снабжения осуществляет верификацию закупаемой продукции. Входной контроль осуществляется заведующим складом совместно с представителями отдела государственных закупок и снабжения.

Проверяется – наличие сопроводительной документации, подтверждающие соответствующий вид поставки, оценка внешнего вида, осмотр состояния тары, упаковки, наличие пломб (целостность).

Контроль качества и своевременного исполнения поставщиками договорных обязательств включает:

- контроль ведения документации, связанной с перепиской с Поставщиком.
- контроль за сроками доставки.
- контроль за платежами.

При обнаружении несоответствия полученной продукции требованиям документов на поставку или договору, специалистом отдела государственных закупок и снабжения составляется рекламационный акт, в котором указывается характер выявленного несоответствия.

При осуществлении государственных закупок нарушение не выявлено.

- сбор налогов и иных платежей:

Для исполнения налогового обязательства ежеквартально сдаются налоговые отчеты, связанные с деятельностью ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска. Бухгалтерия ведет учет по исполнению налогового обязательства, обязанности по исчислению, удержанию и перечислению социальных платежей. Ежемесячно начисляются и перечисляются обязательные налоги по заработной плате.

Коррупционные риски в НПА, бизнес-процессах по направлению Сбор налогов и иных платежей – не выявлены.

- заключение договоров с физическими и юридическими лицами:

* при осуществлении гос. закупок аффилированные компании, выполнение контрагентом разнопрофильных и несвойственных ему работ – не выявлены.

* взыскание с контрагентом суммы неустойки (штрафа, пени) производится в строгом соответствии с условиями заключенного договора за каждый день просрочки.

* в случае нарушения договорных обязательств применяются санкции согласно заключенному договору.

* в действующий договор изменения не вносятся.

* своевременная подача иска к контрагенту за нарушения договорных обязательств происходит через интернет-ресурс <https://office.sud.kz/>.

* порядок проведения претензионно-исковой работы производится на основании нормативно-правовых актов.

Согласно пункта 269 Правил формирования тарифов №90 от 19.11.2019 года в целях дифференциации тарифа по снабжению тепловой энергией потребители подразделяются на группы:

- 1) физические лица, относящиеся к категории населения — первая группа;
- 2) прочие потребители, не относящиеся к первой и третьей группе – вторая группа;
- 3) бюджетные организации, содержащиеся за счет бюджетных средств — третья группа.

Вместе с тем, законодательством, в том числе отраслевыми подзаконными актами не установлен четкий перечень критерий по отнесению потребителей ко второй группе.

Так, в частности, из практики судебных разбирательств имеются случаи обращения в судебные органы государственных предприятий различных организационно-правовых форм собственности (РГП на ПХВ, ГКП, и т.д.)

В силу положений, закрепленных в типовом Уставе государственных предприятий, деятельность предприятий финансируется в соответствии с планом развития за счет собственного дохода и бюджетных средств, полученных в порядке, определяемом бюджетным законодательством.

Наряду с этим, при рассмотрении подобных споров в суде сложилась практика, согласно которой судом при вынесении решения выясняется были ли потрачены выделенные бюджетом средства на оплату коммунальных услуг, в том числе теплоснабжения и ГВС. Соответственно в зависимости от распределения расходов и включения их в расходную часть тарифной сметы (для субъектов естественных монополий) суд определяет относится тот или иной субъект к категории потребителей «бюджетные организации».

Стоит отметить, что понятие «бюджетные организации» бюджетным законодательством не регламентировано, что создает условия для различного толкования.

При этом тариф на услуги теплоснабжения для бюджетных организаций значительно выше чем для прочих организаций.

Учитывая изложенное, существует риск неправильного отнесения тех или иных потребителей к категории прочих потребителей, что в свою очередь приведет к

экономии последними собственных средств и убыткам теплоснабжающей организации.

Рекомендации: Необходимо инициировать внесение изменений в бюджетное законодательство в части определения понятия «бюджетная организация», а также в отраслевые нормативные правовые акты в части определения критерий по отнесению потребителей ко второй и третьей категории (прочие и бюджетные).

Осуществление государственных закупок происходит в соответствии с законодательством, аффилированности при проведении государственных закупок не выявлено.

При осуществлении государственных закупок способом конкурса возникает коррупционный риск, в необоснованном отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков и неточном расчете критерий, влияющих на конкурсное ценовое предложение поставщиков.

Рекомендации: Начальнику отдела ОМТС рекомендовать внести письменное предложение в уполномоченный орган Министерства финансов Республики Казахстан об автоматизации данных процессов, с целью исключения влияния человеческого фактора на итоги государственных закупок.

2.3. Цифровизация процессов. Документооборот.

Учет документации.

Прием входящей и отправка исходящей документации ведется нарочно на бумажном носителе, и через электронную почту Lgke@lgke.kz. Вся входящая и исходящая информации регистрируется секретарем генерального директора предприятия, ведется журнал входящей и исходящей корреспонденции. Вся информации предоставляется генеральному директору, который определяет ответственных лиц за подготовку материала. Данная информация фиксируется в журнале и передается на исполнение ответственному лицу под роспись.

Также на предприятии внедрена единая платформа приема и обработки всех обращений граждан «eOtinish», а также интеграция ИС «Е-Шанырак» с информационными системами субъектов естественных монополий в сфере жилищно-коммунального хозяйства. За ведение данных платформ приказом назначены ответственные лица.

Коррупционные риски отсутствуют.

2.4. Рассмотрение обращений физических и юридических лиц.

Обращений от физических и юридических лиц по факту проявления коррупционных предложений в деятельности ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска не поступали.

В ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска имеется диспетчерская служба, все заявки принимаются диспетчером круглосуточно по номеру 3-17-35.

Коррупционные риски не выявлены.

2.5. Обеспечение открытости информации.

Вся информация о проводимых работах, о вакансиях, и т.п. ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска размещает на странице социальной сети Instagram gkrpho.

А также все нормативные акты и внутренние документы, информирующие деятельность предприятия размещаются на официальном интернет-ресурсе ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска – Lgke.kz в соответствии с требованиями действующего законодательства.

Информация публикуется своевременно, жалоб о несвоевременном предупреждении от жителей города не поступало.

Коррупционные риски не выявлены.

2.6. Результаты антикоррупционного и общественного мониторинга.

За анализируемый период был проведен общественный мониторинг социальных сетей, в результате которого в социальной сети Instagram было выявлено несколько негативных публикаций в адрес работы ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска. Отзывы были на публикации об отключении холодной либо горячей воды на период ремонтных работ, а разрушенной тротуарной дорожке. Вся информация принималась к сведению, а замечания либо пожелания устранялись по мере возможности.

2.7. Реализация контрольной и разрешительных функций.

В деятельность ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска не входит реализация контрольных функций.

Порядок выдачи технических условий на подключение к инженерным сетям осуществляется в соответствии с Законом «О естественных монополиях» и утвержденными типовыми формами. Наличие фактов коррупционных рисков не выявлено.

2.8. Анализ судебной практики.

Своевременная подача иска к контрагенту за нарушения договорных обязательств происходит через интернет-ресурс <https://office.sud.kz/>. Порядок проведения претензионно-исковой работы производится на основании нормативно-правовых актов.

За анализируемый период подано судебных исков – 73, из них:

- 1) О признании недобросовестным участником государственных закупок – 54 иска, из них признали недобросовестными участниками – 13 Поставщиков, по 14 искам – отказ, 27 исков – оставлено без рассмотрения. По искам, где получен отказ – Поставщики в ходе судебного разбирательства поставили Товар, неустойку выплатили. По 27 искам, где оставлено без рассмотрения – Поставщик до начала судебного разбирательства поставил Товар, неустойку выплатил.
- 2) О взыскании суммы неустойки по договорам о государственных закупках- 10 исков. 9 исков – удовлетворено. 1 иск- отказ (ввиду отсутствия графика выполнения работ).

- 3) О взыскании долга за коммунальные услуги – 8 исковых заявлений, из них – 7 исковых заявлений удовлетворено, 1 исковое заявление находится в процессе судебного разбирательства.

В качестве Ответчика Предприятие выступало 1 раз – была апелляционная жалоба от Поставщика на решение суда первой инстанции. В удовлетворении апелляционной жалобы было отказано.

Все исковые заявления и представительство в суде осуществляет начальник юридического отдела Сыздыкова Г.С., согласно доверенности № 06-06 от 14.02.2022 года, и № 01-06 от 04.01.2023 года.

Частных судебных представлений в адрес Предприятия, представителя не поступало.

2.9. Сведения о результатах проверок надзорных органов.

29.12.2022 года прокуратурой города Лисаковск было вынесено представление об устранении нарушений законности исх. № 2-0903-22-01466 по факту несоответствия заключенных договоров на оказание услуг по передаче электрической энергии между ГПК «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска и индивидуальными предпринимателями. По акту надзора предписано исключить пункт о взимании поставщиком неустойки в случае просрочки платежа в размере не более 1,5 кратной ставки рефинансирования Национального банка Республики Казахстан, действующей на день уплаты этих сумм, за каждый день взимания просрочки, но не более суммы основного долга. Предписания исполнено, замечания устранены.

2.10. Сведения о результатах проверок фискальных органов.

За анализируемый период со стороны фискальных органов проверок в отношении ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска не проводилось.

2.11. Сведения правоохранительных органов, неправительственных организаций и граждан.

За анализируемый период со стороны правоохранительных органов, неправительственных организаций и граждан проверок в отношении ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска не проводилось, претензий либо обращений не поступало.

2.12. Мониторинг СМИ и иных источников информации.

Проведен мониторинг публикаций средств массовой информации на предмет выявления негативных материалов в отношении сотрудников Предприятия. За исследуемый период негативных материалов не выявлено.

Вывод:

По результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска решено:

1. Рабочей группе продолжить работу по внутреннему анализу коррупционных рисков в деятельности ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска, соблюдая основные принципы противодействия коррупции согласно Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции».
2. Начальнику отдела ОМТС рекомендовать внести письменное предложение в уполномоченный орган Министерства финансов Республики Казахстан об автоматизации данных процессов, с целью исключения влияния человеческого фактора на итоги государственных закупок.
3. Необходимо инициировать внесение изменений в бюджетное законодательство в части определения понятия «бюджетная организация», а также в отраслевые нормативные правовые акты в части определения критерий по отнесению потребителей ко второй и третьей категории (прочие и бюджетные).
4. Пересмотреть должностные инструкции, внести соответствующие изменения.
5. Результаты внутреннего анализа коррупционных рисков разместить на интернет-сайте ГКП «ПХО «Лисаковскгоркоммунэнерго» акимата города Лисаковска.

Генеральный директор

Махамбетов Ж.К.

Члены рабочей группы:
Главный бухгалтер

Ахаева М.А.

Начальник бюро ОМТС

Шепель А.А.

Специалист по кадрам

Идрисова Д.А.

Начальник ЮрО

Сыздыкова Г.С.

Заведующий сектором жилищной инспекции

Молдабаев Н.Б.

Депутат Лисаковского городского маслихата

Сенчев А.В.

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	Генеральный директор	Принятие сотрудников на работу	Предоставление не предусмотренных законом преимуществ при поступлении на работу
		Организация деятельности ГКП	Использования должностных полномочий для решения личных целей.