

Аналитическая справка

о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности Управления финансов Восточно-Казахстанской области

г. Усть-Каменогорск

«23» января 2020 года

Управлением финансов Восточно-Казахстанской области (далее Управление) в соответствии с пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года № 410-V «Государственные органы, организации и субъекты квазигосударственного сектора осуществляют внутренний анализ коррупционных рисков, по результатам которого принимают меры по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений.», а также в соответствии с «Типовыми правилами внутреннего анализа коррупционных рисков», утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции №12 от 19 октября 2016 года в период с 1 июля по 31 декабря 2019 года проведен внутренний анализ коррупционных рисков.

Внутренним анализом охвачен период работы Управления финансов ВКО за 2 полугодие 2019 года.

Для реализации поставленной цели МИО выполняет 3 задачи и осуществляет 16 функций.

Исполнение обязанностей руководителя Управления финансов Восточно-Казахстанской области возложено на Ахметнабиеву Меруерт Жумабековну распоряжением акима Восточно-Казахстанской области от 4 сентября 2019 года № 157-к.

Внутренний анализ коррупционных рисков проведен по следующим направлениям:

- 1) выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность объекта;
- 2) выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности объекта.

I. По направлению - выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность МИО

В ходе мониторинга проанализировано положение управления финансов ВКО, 16 функций затрагивающих его деятельность и связанные с ними нормативно-правовые акты: Бюджетный кодекс Республики Казахстан от 4 декабря 2008 года, Приказ Министерства финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2016 года № 629 «Об утверждении Инструкции по проведению бюджетного мониторинга», Приказ Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил исполнения бюджета и его кассового обслуживания» от 4 декабря 2014 года № 540, постановление Правительства Республики Казахстан от 25 апреля 2015 года № 325 «Об утверждении Правил использования резервов Правительства Республики Казахстан и местных

исполнительных органов и признании утратившими силу некоторых решений Правительства Республики Казахстан».

По результатам анализа в нормативных правовых актах не установлено положений, способствующих принятию решений должностными лицами по своему усмотрению, правовых пробелов, создающих возможность произвольного толкования законодательства.

Наличия дискреционных полномочий и норм, способствующих совершению коррупционных правонарушений, не выявлено.

В ходе антикоррупционного анализа нормативно правовых актов, затрагивающих сферу МИО были учтены такие факторы как:

- использование правотворческим органом двусмысленных или не устоявшихся терминов, понятий и формулировок, категорий оценочного характера с неясными, неопределенными содержаниями, допускающими различные трактовки, а также обозначения одних и тех же явлений различными терминами;

- маркеры коррупционных факторов, которые указывают на потенциальную возможность наличия в них юридико-лингвистической неопределенности. К таким неопределенным единицам относится: «либо», «могут быть», «не более», «не менее», «могут быть», «в случае необходимости».

Наличие дискреционных полномочий в вопросах привлечения физических и юридических лиц к административной ответственности - отсутствует.

Рекомендации: Руководству в случае выявления в нормативных актах двояких формулировок, допускающих злоупотребление при толковании, ошибочных отсылов на другие нормативные акты, конфликтов норм и правовых пробелов, инициировать в вышестоящий орган предложения о необходимости их конкретизации. Проводить занятия правового всеобуча по разъяснению действующего законодательства и вносимых в него изменений. Проводить разъяснительную работу в коллективе, направленную на формирование нетерпимости к проявлениям коррупции.

II. По второму направлению - выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности МИО

1) Управление персоналом, в том числе сменяемость кадров

Штатная численность Управления финансов по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет - 26 единиц, фактическая численность - 20 единиц. Количество вакансий - 6 (из них 3 постоянных и 3 временных).

Во 2 полугодии 2019 года уволены - 2 человека (1 - по собственному желанию, 1 - по конкурсу в другой госорган). Проведено 3 общих конкурса на 9 низовых вакантных должностей. Конкурсы проведены с участием наблюдателей и видеофиксацией собеседования. Принято - 5 человек.

Сумма экономии бюджетных средств во 2 полугодии 2019 года составила 7405,0 тыс.тенге. В целях стимулирования и повышения мотивации работников (усиление заинтересованности работников в повышении эффективности и качестве выполняемых работ) сотрудникам выплачены премии в размере 74,3% от должностного оклада ко Дню Конституции, 35% Дню Первого Президента

Республики Казахстан, 178% Дню Независимости Республики Казахстан и Новому году, оказана материальная помощь 1 сотруднику в связи с рождением ребенка, премирован 1 сотрудник в связи с достижением юбилейного возраста.

Прошли обучение на курсах повышения квалификации в филиале Академии государственного управления при Президенте Республики Казахстан 4 человека (100% от запланированных). Прошел стажировку 1 специалист (по государственным закупкам).

Рекомендации Руководству: Принять меры по своевременному укомплектованию вакантных должностей, материальной и нематериальной заинтересованности служащих, 100% охвату обучением на курсах повышения квалификации и переподготовки из числа подлежащих обучению. Конкурсные процедуры осуществлять с обязательным участием наблюдателей и видеофиксацией собеседования.

2) Обращения физических и юридических лиц

За текущий период 2019 года в Управление поступило 17 обращений, из которых: от юридических лиц – 2, физических лиц - 15.

В основном обращения поступали по вопросам снижения долговой нагрузки по кредитам и возврату и зачету ошибочно зачисленных сумм в областной бюджет.

В ходе изучения материалов обращений физических и юридических лиц установлено, что в ответах на обращения отсутствует информация с разъяснением их права на обжалование принятого решения.

Согласно ст.10 Закона РК «О порядке рассмотрения обращений физических и юридических лиц», принятого № 221 от 12 января 2007 года, ответы на обращения должны быть по содержанию обоснованными и мотивированными, на государственном языке или языке обращения, со ссылкой на законодательство Республики Казахстан, содержать конкретные факты, опровергающие или подтверждающие доводы заявителя, с разъяснением их права на обжалование принятого решения.

Данные обстоятельства могут послужить преградой при защите интересов обратившихся при несогласии с результатами принятого решения и усложнит обстоятельства при последующем обращении с жалобой в вышестоящий уполномоченный орган либо в суд. Ситуация, когда физическим и юридическим лицам не разъясняется процедура обжалования принятых решений, создает административные барьеры, что в свою очередь является предпосылкой к возникновению коррупционных рисков.

Рекомендация Руководству: В рамках правового всеобуча довести до сотрудников требования ЗРК «О порядке рассмотрения обращений физических и юридических лиц» о необходимости разъяснения прав на обжалование принятого решения с письменным отражением данного требования в ответах на обращения.

3) Урегулирование конфликта интересов

В случае совместной работы близких родственников, может возникнуть конфликт интересов, что 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.

При проведении анализа сведений, имеющихся в личных делах сотрудников фактов совместной работы близких родственников не установлено.

Коррупционные риски усматриваются при принятии решения о выборе того или иного поставщика и заключении гражданско-правовых договоров с поставщиками государственных услуг способом из одного источника на основании ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года и Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648.

Рекомендация Руководству:

В соответствии с п.3.1, п.3.2, ст.15 Закона РК «О противодействии коррупции» принять меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, устранению причин и условий для возникновения коррупционных рисков. Организовать повышение квалификации, стажировку специалиста, осуществляющего государственные закупки.

4) Оказание государственных услуг

Управление финансов государственные услуги не оказывает.

5) Выполнение разрешительных функций

Управление финансов разрешительные функции не осуществляет.

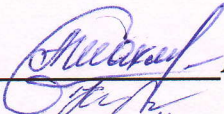
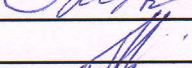
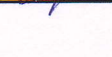
6) Реализация контрольно-надзорных функций

Управление финансов контрольно-надзорных функций нет.

7) Проверки иных государственных органов.

Проверки в отношении деятельности управления не проводились. Акты прокурорского надзора не поступали.

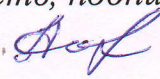
Состав рабочей группы:

	А. Шахметова
	Ж. Калиева
	Б. Шаитов
	Р. Нуркасынов
	З. Байзакова
	И. Сергеева

С аналитической справкой ознакомлен(а):

Саматова А.Р. - руководитель отдела по работе с perso-

(Ф.И.О., должность, подпись, дата)

- инициатор ДВГА по КРО.  23.01.2020 г.