«Elorda Aqparat» ЖШС қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу нәтижелері бойынша
ТАЛДАМАЛЫҚ АНЫҚТАМА

Бұйрықты орындау үшін «Elorda Aqparat» ЖШС (бұдан әрі – ЖШС) Жұмыс тобы 2024 жылғы 02 мамыр мен 14 маусым аралығында Сериктестік қызметінің 2023 жылғы 01 мамырдан бергі кезеңіне СЖТІТ өткізді. Ішкі аудит мынадай бағыттар бойынша жүргізілді: ЖШС-нің қолданыстағы құқықтық актілеріндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау; ішкі құжаттардағы сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау; персоналды басқарумен байланысты сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау; мүдделер қақтығысымен байланысты сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау; ұйымдастыру-басқару қызметінен туындайтын өзге де мәселелерді іске асыруға байланысты сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау; қаржы-шаруашылық қызметпен байланысты сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау.

ЖШС-нің негізгі қызметі азаматтардың қала, ел өмірінің түрлі қоғамдық мәселелері бойынша объективті ақпарат алу құқығын қамтамасыз ету үшін баспа басылымдары мен интернет-ресурстарда жаңалықтар басып шығару болып табылады.

Аудит барысында келесі құжаттар қаралды:

1. "Elorda Aqparat" ЖШС қызметкерлерінің демалысы туралы Ереже;
2. "Elorda Aqparat" ЖШС-де Ішкі еңбек тәртібі туралы Ереже;
3. "Elorda Aqparat" ЖШС-де еңбекті қорғау, техника қауіпсіздігі және өрт қауіпсіздігі туралы Ереже;
4. "Elorda Aqparat" ЖШС "Elorda.Info" желілік басылымының редакциясы туралы Ереже;
5. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің дербес деректерін жинау, өңдеу және қорғау туралы" Ереже;
6. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің тәртіптік комиссиясы туралы Ереже;
7. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің кадр саясаты туралы Ереже;
8. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің жеке еңбек дауларын қарау жөніндегі келісу комиссиясы туралы Ереже;
9. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің сараптау комиссиясы туралы Ереже;
10. "Elorda Aqparat" ЖШС әкімшілік-басқару персоналы туралы Ереже;
11. "Elorda Aqparat" ЖШС "Астана ақшамы" газетінің редакциясы туралы Ереже;
12. "Elorda Aqparat" ЖШС "Вечерняя Астана" газетінің редакциясы туралы Ереже;
13. "Elorda Aqparat" ЖШС қызметкерлерінің қызметтік іссапарлары туралы" Ереже;
14. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің шарттық жұмысы туралы Ереже
15. Есептік саясат "Elorda Aqparat" ЖШС қызметкерлерін аттестациядан өткізу туралы Ереже;

16. Қаламақы туралы Ереже.

"Elorda Aqparat" ЖШС мемлекеттік қызмет көрсетпейді, рұқсат беру және бақылау функциялары жоқ. Сондықтан аталған бағыттардағы сыбайлас жемқорлық тәуекелдері болуы мүмкін емес.

Бірінші бағыт – ЖШС-нің қолданыстағы құқықтық актілерінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау. Кадрлық сәйкестікке ерекше назар аударылды. Іс жүргізу екі тілде: мемлекеттік және орыс тілдерінде жүзеге асырылады.

Серіктестік қызметкерлерінің жалпы саны штат кестесі бойынша 70 бірлікті құрайды.

Ішкі актілерге өзгерістер мен толықтырулар енгізу бойынша тұрақты жұмыс жүргізілуде. Мәселен, өткен жылдың желтоқсан айына дейін 9 құжатқа өзгерістер мен толықтырулар енгізіле отырып жаңартылды:

1. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің Ішкі еңбек тәртібі туралы Ережесі (2017);
2. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің еңбекті қорғау, техника қауіпсіздігі және өрт қауіпсіздігі туралы Ережесі (2019);
3. "Elorda Aqparat" ЖШС-ге қарасты "Elorda.Info" желілік басылымының редакциясы туралы Ережесі (2019);
4. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің дербес деректерін жинау, өңдеу және қорғау туралы" Ережесі (2019);
5. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің кадр саясаты туралы Ережесі (2019);
6. "Elorda Aqparat" ЖШС-нің әкімшілік-басқару персоналы туралы Ережесі (2017);
7. "Elorda Aqparat" ЖШС-не қарасты "Астана ақшамы" газетінің редакциясы туралы Ереже (2019);
8. "Elorda Aqparat" ЖШС-не қарасты "Вечерняя Астана" газетінің редакциясы туралы Ереже (2019);
9. "Elorda Aqparat" ЖШС қызметкерлерінің қызметтік іссапарлары туралы" Ереже 2019).

Жұмысқа қабылдау, лауазымға тағайындау мәселелерінің реттелмеуі анықталған жоқ. Бос орындар болған жағдайда, Enbek.kz сайтына хабарландыру мемлекеттік және орыс тілдерінде орналастырылады. Қызметкерлерді жұмысқа қабылдау басшылар, мамандар және өзге де қызметшілер лауазымдарының біліктілік анықтамалығына сәйкес (ҚР Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрінің 2020 жылғы 30 желтоқсандағы №553-бұйрығы), сондай-ақ лауазымдық нұсқаулықтарға сәйкес жүзеге асырылады.

Жұмысқа қабылдау кезінде еңбек шарты жасалады, ал басқа лауазымға ауысқан кезде еңбек шартына қосымша келісім жасалады. Алынбаған тәртіптік жазалар болған кезде қызметкерлерді көтермелеу анықталған жоқ.

Еңбекақы төлеу туралы Ережеге сәйкес, өзінің лауазымдық міндеттерін сапалы, адал, тиімді орындағаны үшін тәртіптік жазаны мерзімінен бұрын

алып тастау жағдайларын қоспағанда, сыйлықақы беру кезінде тәртіптік жазасы бар қызметкерлерге сыйлықақылар төленбейді.

Жұмыс нәтижелеріне қарамастан, қызметкерлерді талдау объектісінің лауазымды адамдарының қалауы бойынша көтермелеу анықталған жоқ.

Ұсынылды:

1. ***Қолданыстағы заңнамадағы өзгерістерге сәйкес "Elorda Aqparat" ЖШС жеке еңбек дауларын қарау жөніндегі келісім комиссиясы туралы ережені жаңарту.***
2. ***Қызметкерлердің лауазымдық нұсқаулықтарын қайта қарау.***

Екінші бағыт - ішкі құжаттарда сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау. Бұйрықтар, қызметтік жазбалар тиісті түрде ресімделеді және тіркеледі, журнал жүргізіледі.

Үшінші бағыт - персоналды басқарумен байланысты сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау. Тәуекелдер анықталған жоқ.

Төртінші бағыт - мүдделер қақтығысына байланысты сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау. Сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ. Талдау көрсеткендей, үлестес лауазымдар фактілері жоқ, Серіктестік басшылығы жұмысқа қабылдаған қызметкерлерде үлестес мүдде жағдайлары анықталмады.

Бесінші бағыт - ұйымдастырушылық-басқарушылық қызметтен туындайтын өзге де мәселелерді іске асыруға байланысты сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау. Тәуекелдер анықталған жоқ.

Алтыншы бағыт - қаржы-шаруашылық қызметпен байланысты сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау.

Өткен жылдың қорытындысы бойынша таза табыстың 70% Астана қаласының бюджетіне аударылды. Табыс жеке тұлғалардан және депозиттік шоттан, көрсетілген ақпараттық қызметтер үшін төлемдерден қалыптастырылады. Өткен жылдың желтоқсан айына дейін қолданыстағы заңнамадағы новеллаларға сәйкес Есеп саясаты толығымен жаңартылды. Өткен жылғы аудиттің ұсынымдары бойынша шарттарды дайындау және жасасу, шарттық жұмысқа байланысты құжаттарды есепке алу және сақтау, оны жүзеге асыру үшін жауапкершілік мәселелерін реттеу үшін шарттық жұмыс туралы Ереже әзірленді және бекітілді. Ақылы ақпараттық қызметтердің прайс-парағы бар.

Қазіргі уақытта ұйымда түгендеу процесі жүріп жатыр. Негізгі құралдардың бірқатар объектілерінде есепке алу бойынша түгендеу карталарының болмауы анықталды.

Сонымен қатар, газеттерді іске асыру бойынша есептілікте бұзушылықтар бар.

Ұсынылды:

1. ***Негізгі құрал бойынша толық ақпаратты көрсете отырып, негізгі құралдардың барлық объектілеріне түгендеу карточкаларын қалыптастыру – объектінің атауы, түгендеу номірі, амортизациялық топ, паспорт, есепке алу немесе есептен***

шығару күні, есепке алу шоты, объектінің орналасқан жері, пайдалану мерзімі, қайта бағалау нәтижелері (егер ол жүргізілген болса) және т. б.

2. *Бухгалтерлік есепті жүргізу қағидаларына сәйкес газеттерді өткізу бойынша есептілікте бар бұзушылықтарды жою "Elorda Aqparat" ЖШС-нің шарттық жұмысы туралы Ережені әзірлеу және бекіту.*

Қорытынды.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелері бойынша "Elorda Aqparat" ЖШС қызметінде қолданыстағы құқықтық актілермен және ЖШС-нің қаржы-шаруашылық қызметімен байланысты бағыттарда сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталды.

Оларды жою үшін тиісті қызметтерге ұсыныстар беріледі. Сонымен қатар, іске асыру жоспары дайындалады.

СЖТІТ нәтижелері бойынша осы талдамалық ұжымның талқылауына шығарылды, ЖШС-нің ресми сайтында орналастырылады.

Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл жөніндегі шаралар жүйесін тиімді іске асыру мақсатында Серіктестіктің барлық құрылымдық бөлімшелерінің басшыларына сыбайлас жемқорлыққа қарсы мәдениетті қалыптастыру және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл жөніндегі жұмысты жалғастыру ұсынылды.

Жұмыс тобының мүшелері:

Ғ.Қожабеков

А.Бейсембинова

Б.Бурбаева

О.Сүлейменов

Е.Тыщенко

Комплаенс-қызметіне жауапты **А.Жумабаева**

Директор **О.Сыдықбек**