

**Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам,
определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков в
Департаменте внутреннего государственного аудита по области Абай**

№ п/п	Должность подверженная коррупционному рisku	Должностные полномочия, содержащие коррупционные риски	Коррупционные риски	Уровень коррупци онных рисков
1	Руководитель Департамента	<p>Обеспечивать и контролировать деятельность Департамента в пределах своей компетенции и нести персональную ответственность за выполнение возложенных на Департамент задач и осуществление им своих функций.</p> <p>Обеспечивать оперативное рассмотрение обращений по вопросам, входящим в компетенцию Департамента</p>	<p>При принятии решений о назначении аудиторских мероприятий и направлении Уведомлений камерального контроля.</p> <p>Коррупционный риск: подтверждение на веб-портале государственных закупок исполнения уведомления, при фактически ненадлежащем исполнении (не исполнении) объектом государственного аудита.</p> <p>Коррупционный риск: несвоевременное перенаправление обращения, нарушение сроков рассмотрения обращения, необоснованное решение о продлении срока рассмотрения обращения.</p>	высокий
2	Заместитель руководителя Департамента	<p>Организовывать и контролировать осуществление аудиторских мероприятий работниками курируемых отделов проведения камерального контроля</p> <p>Осуществлять контроль за соблюдением работниками курируемых структурных подразделений Департамента Общих и процедурных стандартов государственного аудита и финансового контроля, а также достоверностью, объективностью и полнотой сведений, изложенных в аудиторских отчетах при проведении ими аудиторских мероприятий.</p> <p>Обеспечивать соблюдение и защиту прав, свобод и законных интересов граждан и юридических лиц, рассматривать в порядке и сроки, установленные законодательством, обращения граждан.</p>	<p>Коррупционный риск: не обнаружения нарушения по результатам камерального контроля, непринятие мер по неисполненным уведомлениям.</p> <p>Коррупционный риск- не обнаружение нарушения в ходе аудиторского мероприятия.</p> <p>Коррупционный риск : подтверждение на веб-портале государственных закупок исполнения уведомления, при фактически ненадлежащем исполнении (не исполнении) объектом государственного аудита.</p> <p>Коррупционный риск: несвоевременное перенаправление обращения, нарушение сроков рассмотрения обращения, необоснованное решение о продлении срока рассмотрения обращения.</p> <p>При принятии решений о</p>	высокий

			назначении аудиторских мероприятий, при рассмотрении обращений физических и юридических лиц.	
3	Руководитель отдела камерального контроля	<p>Проведение камерального контроля. Направление для обязательного исполнения всеми государственными органами, организациями и должностными лицами уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля. Составлять протоколы об административных правонарушениях в области, государственных закупок, в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Республики Казахстан об административных правонарушениях; Составлять иски, заявления и направлять их в суд, а также участвовать в претензионно-исковой работе Департамента по вопросам, связанным с камеральным контролем государственных закупок;</p> <p>Представлять в установленном порядке интересы Департамента в суде, а также в других организациях, государственных органах при рассмотрении правовых вопросов деятельности Департамента (по проведенным аудиторским мероприятиям Отдела), представление интересов Департамента в судах (по доверенности), организациях и государственных органах;</p>	<p>Коррупционный риск: не обнаружения нарушения по результатам камерального контроля, непринятие мер по неисполненным уведомлениям.</p> <p>Коррупционный риск увода от ответственности, то есть не составление протокола об административных правонарушениях при наличии их состава.</p> <p>Коррупционный риск в интересах отдельных лиц не инициировать иски, заявления по установленным нарушениям в части претензионно-исковой работе.</p> <p>Коррупционный риск, заключающийся в отсутствии позиции по защите интересов Департамента, то есть в интересах отдельных лиц, которое приводит к принятию негативных для Департамента выводов суда.</p>	высокий

4	Главный специалист – ассистент государственного аудитора отдела камерального контроля	<p>Проведение камерального контроля. Направление для обязательного исполнения всеми государственными органами, организациями и должностными лицами уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.</p> <p>Составлять протоколы об административных правонарушениях в области, государственных закупок, в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Республики Казахстан об административных правонарушениях; Представлять в установленном порядке интересы Департамента в суде, а также в других организациях, государственных органах при рассмотрении правовых вопросов деятельности Департамента (по проведенным аудиторским мероприятиям Отдела), представление интересов Департамента в судах (по доверенности), организациях и государственных органах;</p>	<p>Коррупционный риск: не обнаружения нарушения по результатам камерального контроля, непринятие мер по неисполненным уведомлениям.</p> <p>Коррупционный риск увода от ответственности, то есть не составление протокола об административных правонарушениях при наличии их состава. Коррупционный риск, заключающийся в отсутствии позиции по защите интересов Департамента, то есть в интересах отдельных лиц, которое приводят к принятию негативных для Департамента выводов суда.</p>	высокий
5	Главный государственный аудитор отдела камерального контроля	<p>Проведение камерального контроля. Направление для обязательного исполнения всеми государственными органами, организациями и должностными лицами уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.</p> <p>Составлять протокола об административных правонарушениях согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях</p> <p>Осуществлять контроль за исполнением предписаний на устранение выявленных нарушений, направляемых объектам государственного аудита и о рассмотрении ответственности лиц, их допустивших.</p>	<p>Коррупционный риск: не обнаружения нарушения по результатам камерального контроля, непринятие мер по неисполненным уведомлениям.</p> <p>Коррупционный риск – не составления протокола об административных правонарушениях согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях</p> <p>Коррупционный риск - не составления протокола об административных правонарушениях согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях по ненадлежащему исполнению Предписания.</p>	высокий
6	Руководитель отдела аудита соответствия	Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле.	Коррупционный риск: не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений. Коррупционный риск: увод	высокий

		Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях	от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.	
7	Главный специалист-государственный аудитор	<p>Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле.</p> <p>Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях</p>	<p>Коррупционный риск: не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений.</p> <p>Коррупционный риск: увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.</p>	высокий
8	Главный специалист-ассистент государственного аудитора	<p>Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле.</p> <p>Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях</p>	<p>Коррупционный риск: не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений.</p> <p>Коррупционный риск: увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.</p>	высокий

9	Ведущий специалист-ассистент государственного аудитора	<p>Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле.</p> <p>Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях</p>	<p>Коррупционный риск: не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений.</p> <p>Коррупционный риск: увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.</p>	высокий
10	Руководитель отдела финансовой отчетности	<p>Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле.</p> <p>Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях</p>	<p>Коррупционный риск: не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений.</p> <p>Коррупционный риск: увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.</p>	высокий
11	Главный специалист-государственный аудитор	<p>Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле.</p> <p>Составлять протокола об</p>	<p>Коррупционный риск: не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений.</p> <p>Коррупционный риск: увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках</p>	высокий

		административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях	компетенции) при наличии состава административного правонарушения.	
12	Главный специалист-ассистент государственного аудитора	<p>Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле.</p> <p>Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях</p>	<p>Коррупционный риск: не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений.</p> <p>Коррупционный риск: увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.</p>	высокий
13	Руководитель отдела планирования, анализа, отчетности и контроль качества	<p>Проведение контроля качества на материалы аудита Департамента и Служб внутреннего</p> <p>Контроль за наполняемостью подсистемы СУР/ФК, включение в отчетность аудиторских материалов</p> <p>Произведение возврата – зачета ошибочно или излишне оплаченных сумм в бюджет</p>	<p>Не подтверждение нарушений либо снижение сумм нарушений либо их переквалификация при проведении контроля качества на аудиторские материалы в целях увода от ответственности должностных лиц объекта аудита.</p> <p>Не включение в отчетность аудиторских материалов, что в последствии может привести к уводу от ответственности должностных лиц.</p> <p>Необоснованное произведение возврата денежных сумм на счет заявителя без подтверждающих документов, в целях лоббирования интересов отдельных лиц</p>	средний
14	Главный специалист-государственный аудитор	Проведение контроля качества на материалы аудита Департамента и Служб внутреннего аудита МИО	Не подтверждение нарушений либо снижение сумм нарушений либо их переквалификация при проведении контроля качества на аудиторские материалы в целях увода от ответственности должностных лиц	средний

15	Главный специалист – ассистент государственного аудитора	Контроль за наполняемостью подсистемы СУР/ФК, включение в отчетность аудиторских материалов	Не включение в отчетность аудиторских материалов, что в последствии может привести к уводу от ответственности должностных лиц	средний
16	Руководитель отдела по обеспечению деятельности	<p>Ведение административного производства.</p> <p>Представление в <u>установленном</u> порядке интересов Департамента в суде, а также в других организациях, государственных органах при рассмотрении правовых вопросов деятельности Департамента.</p>	<p>Коррупционный риск увода от ответственности, то есть не составление протокола об административных правонарушениях при наличии их состава.</p> <p>Коррупционный риск, заключающийся в отсутствии позиции по защите интересов Департамента, то есть в интересах отдельных лиц, которое приводят к принятию негативных для Департамента выводов суда.</p>	высокий
17	Главный специалист-юрист	<p>Ведение административного производства.</p> <p>Представление в <u>установленном</u> порядке интересов Департамента в суде, а также в других организациях, государственных органах при рассмотрении правовых вопросов деятельности Департамента.</p>	<p>Коррупционный риск увода от ответственности, то есть не составление протокола об административных правонарушениях при наличии их состава.</p> <p>Коррупционный риск, заключающийся в отсутствии позиции по защите интересов Департамента, то есть в интересах отдельных лиц, которое приводят к принятию негативных для Департамента</p>	высокий

И.о. руководителя департамента
Уполномоченный по этике



Ж. Заманбеков