

Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам,
определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков
Департамент внутреннего государственного аудита по Алмагтинской области
наименование объекта внутреннего анализа коррупционных рисков:

№ п/п	Должность подверженная коррупционному рisku	Должностные полномочия, содержащие коррупционные риски	Коррупционные риски	Уровень коррупцион ных рисков
1.	Руководитель Департамента	Обеспечивать и контролировать деятельность Департамента в пределах своей компетенции и нести персональную ответственность за выполнение возложенных на Департамент задач и осуществление им своих функций. Обеспечивать оперативное рассмотрение обращений по вопросам, входящим в компетенцию Департамента	При принятии решений о назначении аудиторских мероприятий и направлении Уведомлений камерального контроля. Коррупционный риск: - подтверждение на веб-портале государственных закупок исполнения уведомления, при фактически ненадлежащим исполнении (не исполнении) объектом государственного аудита. - несвоевременное перенаправление обращения, нарушение сроков рассмотрения обращения, необоснованное решение о продлении срока рассмотрения обращения.	Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния (<i>незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое</i>)
2.	Заместитель руководителя Департамента	Организовывать и контролировать осуществление аудиторских мероприятий работниками курируемых отделов проведения камерального контроля. 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	Коррупционный риск: - не обнаружения нарушения по результатам камерального контроля, принятие мер по неисполненным уведомлениям. - не обнаружения нарушения в ходе аудиторского мероприятия. - подтверждение на веб-портале государственных закупок исполнения уведомления, при фактически ненадлежащим исполнении (не исполнении) объектом государственного аудита. - несвоевременное перенаправление обращения, нарушение сроков рассмотрения обращения, необоснованное решение о продлении срока рассмотрения обращения.	Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния (<i>незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое</i>)

	аудиторских мероприятий. Обеспечивать соблюдение и защиту прав, свобод и законных интересов граждан и юридических лиц, рассматривать в порядке и сроки, установленные законодательством, обращения граждан.	При принятии решений о назначении аудиторских мероприятий, при рассмотрении обращений физических и юридических лиц.	
3.	Руководитель отдела камерального контроля	<p>Проведение камерального контроля. Направление для обязательными 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 исковые заявления и направлять их в суд, а также участвовать в претензионно-исковой работе Департамента по вопросам, связанным с камеральным контролем государственных закупок; 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>Проведение камерального контроля. Направление для обязательного исполнения всеми государственными</p>	<p>Коррупционный риск:</p> <ul style="list-style-type: none"> - контакт аудитора с объектом аудита - не обнаружения нарушения по результатам камерального контроля, принятие мер по неисполненному уведомлению. - увода от ответственности, то есть не составление протокола об административных правонарушениях при наличии их состава. - в интересах отдельных лиц не инициировать иски о заявления по установленным нарушениям в части претензионно-исковой работе. - заключающийся в отсутствии позиции по защите интересов Департамента, то есть в интересах отдельных лиц, которое приводит к принятию негативных для Департамента выводов суда. <p>Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния (незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое)</p>
4.	Главный специалист- ассистент	<p>Коррупционный риск:</p> <ul style="list-style-type: none"> - контакт аудитора с объектом аудита - не обнаружения нарушения по результатам камерального 	<p>Риски с точки зрения вероятности или частоты их</p>

государственного аудитора отдела камерального контроля	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; 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;	контроля, принятие мер по неисполненным уведомлениям. - увода от ответственности, то есть не составление протокола об административных правонарушениях при наличии их состава. - в интересах отдельных лиц не инициировать иски о заявления по установленным нарушениям в части претензионно-исковой работе. - заключающийся в отсутствии позиции по защите интересов Департамента, то есть в интересах отдельных лиц, которое приводят к принятию негативных для Департамента выводов суда.	наступления и влияния (незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое)
5. Руководитель отдела аудита соответствия	Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле. Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях	Коррупционный риск: - контакт аудитора с объектом аудита - не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений. - увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.	Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния (незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое)
6. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита соответствия	Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле. Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно	Коррупционный риск: - контакт аудитора с объектом аудита - не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений. - увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.	Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния (незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое)

		законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях		катастрофическое)
7.	Главный специалист-ассистент государственного аудитора отдела аудита соответствия	Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле. Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях	Коррупционный риск: - контакт аудитора с объектом аудита - не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений. - увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.	Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния (незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое)
8.	Ведущий специалист-ассистент государственного аудитора отдела аудита соответствия	Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле. Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях	Коррупционный риск: - контакт аудитора с объектом аудита - не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений. - увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.	Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния (незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое)
9.	Руководитель отдела финансовой отчетности	Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле. Составлять протокола об административных правонарушениях; рассматривать дела в порядке сокращенного производства, согласно законодательства Республики Казахстан об административных правонарушениях	Коррупционный риск: - контакт аудитора с объектом аудита - не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений. - увод от административной ответственности, не составление протокола об административном правонарушении (в рамках компетенции) при наличии состава административного правонарушения.	Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния (незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое)
10.	Главный специалист-аудитор отдела финансовой	Осуществлять аудиторские мероприятия, в соответствии с законодательством о государственном аудите и финансовом контроле. Составлять протокола об	Коррупционный риск: - контакт аудитора с объектом аудита - не обнаружения нарушений, также риск неверной квалификации нарушений. - увод от административной ответственности, не составление	Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния

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

	ассистент государственного аудитора отдела планирования, анализа, отчетности и контроль качества	аудиторских материалов	должностных лиц	или частоты их наступления и влияния (<i>незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое</i>)
15.	Руководитель отдела по обеспечению деятельности	Ведение административного производства. Представление в установленном порядке интересов Департамента в суде, а также в других организациях, государственных органах при рассмотрении правовых вопросов деятельности Департамента.	Коррупционный риск: - увода от ответственности, то есть не составление протокола об административных правонарушениях при наличии их состава. - заключающийся в отсутствии позиции по защите интересов Департамента, то есть в интересах отдельных лиц, которое приводят к принятию негативных для Департамента выводов суда.	Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния (<i>незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое</i>)
16.	Главный специалист-юрист отдела по обеспечению деятельности	Ведение административного производства. Представление в установленном порядке интересов Департамента в суде, а также в других организациях, государственных органах при рассмотрении правовых вопросов деятельности Департамента.	Коррупционный риск: - увода от ответственности, то есть не составление протокола об административных правонарушениях при наличии их состава. - заключающийся в отсутствии позиции по защите интересов Департамента, то есть в интересах отдельных лиц, которое приводят к принятию негативных для Департамента выводов суда.	Риски с точки зрения вероятности или частоты их наступления и влияния (<i>незначительное, заметное, крупное, критическое и катастрофическое</i>)

Заместитель руководителя

Е. Ергалиулы