АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА

о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков в ГККП «Дирекция объединенных музеев» Акимата города Астаны г. Астана

«08» июля 2026 года

1. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

1.1. Основание для проведения анализа:

Внутренний анализ коррупционных рисков (далее — ВАКР) проведен на основании Приказа Руководителя Дирекции № 04-02/209 от 18 мая 2026 года. Мониторинг осуществлен в соответствии со статьями 8 и 16 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции», Типовыми правилами проведения ВАКР, а также с интеграцией методологии международного стандарта СТ РК ISO 37001 (Системы менеджмента противодействия взяточничеству) в части управления конфликтами интересов.

1.2. Период, охваченный анализом:

С 18 мая 2025 года по 18 мая 2026 года.

1.3. Объект анализа:

Организационно-управленческая, финансово-хозяйственная, правовая, научно-академическая и социальная деятельность Дирекции (Музейно-мемориальный комплекс жертв политических репрессий и тоталитаризма «АЛЖИР», Музей С. Сейфуллина и Музей искусств).

1.4. Состав рабочей группы и источники информации:

Анализ проведен комплаенс-офицером Тангышбаевам К.С и рабочей группой.

Анализ проведён на основании Конституции РК, Закона РК «О противодействии коррупции» от 18.11.2015 г. № 410-V, Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, а также иных действующих нормативных правовых актов и внутренних документов Дирекции.

По направлению «выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах» изучены следующие НПА, влияющие на деятельность Дирекции:

1. Закон Республики Казахстан от 15 декабря 2006 года № 207 – III «О культуре»;
2. Закон Республики Казахстан от 01 марта 2011 года № 413 – IV «О государственном имуществе»;
3. Об административных правонарушениях Кодекс Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК.
4. Трудовой кодекс Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414 – V;
5. Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 1 июля 2024 года № 106-VIII ЗРК;

6. Предпринимательский кодекс Республики Казахстан, от 29 октября 2015 года, №375-V;
7. Закон Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» от 28.02.2007 года № 234 – III;
8. Постановление Правительства Республики Казахстан от 31 декабря 2015 года № 1193 «О системе оплаты труда гражданских служащих, работников организации, содержащихся за счет средств государственного бюджета, работников казенных предприятий»;
9. Закон Республики Казахстан «О профессиональных союзах» от 27 июня 2014 года № 211-V;
10. Методические рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков Утверждены приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от «30» декабря 2022 года № 488;
11. О противодействии коррупции от 18 ноября 2015 года № 410-V ЗРК.
12. Об утверждении Типового положения об антикоррупционных комплаенс-службах в субъектах квазигосударственного сектора Приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 31 марта 2023 года № 112.

Внутренние регулирующие документы Дирекции:

-устав;

- политика противодействия коррупции;
- антикоррупционный стандарт;
- положение об антикоррупционной комплаенс-службе;
- инструкция по противодействию коррупции;
- правила урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников;
- корпоративной кодекс этики и поведения;
- коллективный договор;
- правила по урегулированию вопроса порядка поручений и положений;

Выписки по банковским счетам АО «Банк ЦентрКредит» и АО «Kaspi Bank» с Октября 2025 г и 1 квартал 2026 года;

- Журнал учета выданных доверенностей за 2026 год (БИН 990640001529);
- Материалы инвентаризации и Акты сверки учетной документации (в т.ч. Акт №5 по ММК «АЛЖИР» от 12.12.2025 г.);
- Письменные ответы всех руководителей отделов, Ученого секретаря Төлеу Ә.С, Председателя Профкома.;
- Отчет председателя профкомитета Наурызбековой Н.Н. Протокол профкома №41 от 10.02.2026 г.;
- Вступившие в законную силу все судебные акты Акмолинского областного суда (2а-584), СМЭС г. Астаны (25+Мұражай, Сарыагашского

(2517), Жетысайского (Astana muzei) и Шымкентского судов (Решение апеляционного суда) и т.п.

2. АНАЛИЗ ФАКТОВ И ФИНАНСОВОГО УЩЕРБА ПРЕДПРИЯТИЯ (ПРАВОВОЙ БЛОК)

В ходе правового комплаенс-аудита судебных дел Дирекции была вскрыта серийная и долговременная схема хищения и обналичивания государственных бюджетных средств, организованная **бывшим главным бухгалтером Дирекции С. Темирхановой** (2а-584). Приговором Мужрайсуда по уголовным делам г. Астаны от 03.08.2023 г. она признана виновной по **ст. 189 ч. 4 п. 2 УК РК** (Присвоение или растрата вверенного чужого имущества в особо крупном размере) (2а-584).

3. АНАЛИЗ ПРАВОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СУДЕБНЫХ ДЕЛ (ПРАВОВОЙ БЛОК)

В ходе правового комплаенс-аудита судебных дел и юридической практики Дирекции за отчетный период была проведена ретроспективная и текущая оценка правовых рисков. Юридический отдел демонстрирует высокий уровень защиты имущественных интересов государственного предприятия.

- Проведенный аудит архивных судебных кейсов (включая детальный разбор дела 2а-584 в отношении прошлых периодов деятельности) показал, что предприятием были своевременно приняты исчерпывающие правовые и организационные меры по минимизации последствий исторических инцидентов. Вся система внутреннего контроля была полностью перестроена, что позволило исключить любые риски повторения нарушений в финансовом блоке.

- Судебная практика Дирекции в судах всех инстанций (СМЭС г. Астаны, Акмолинский областной суд, суды Туркестанской области и г. Шымкент) признана успешной и полностью соответствующей национальным интересам. Претензионно-исковая работа ведется системно, оперативно и со строгим соблюдением процессуальных сроков. **Нарушений законности, коррупционных проявлений, злоупотреблений полномочиями или фактов нанесения финансового ущерба предприятию за отчетный период не выявлено.**

4. РЕЗУЛЬТАТЫ АНТИКОРРУПЦИОННОГО МОНИТОРИНГА ПО НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С УЧЕТОМ ПРОФИЛЬНЫХ ОТДЕЛОВ

Блок 4.1: Государственные закупки (ОГЗ)

Отдел государственных закупок предоставил реестр прямых закупок из одного источника по пп. 27 и пп. 42 п. 3 ст. 39 Закона РК «О государственных закупках». Документы предконтрактного ценового анализа оформлены корректно, субъективное завышение цен на этапе планирования полностью исключено. Признаков «подстройки» лотов под конкретных поставщиков на портале goszakup.gov.kz не обнаружено. Сроки подачи исков о признании контрагентов недобросовестными участниками госзакупок строго соблюдаются.

Блок 4.2: Отдел научно-исследовательского обеспечения

- *Проверочные материалы:* Планы и отчеты по научно-исследовательским работам (НИР), протоколы заседаний Научно-методического совета, рецензии на научные публикации, договоры со сторонними исследователями, архивные справки.
- *Результат анализа:* Научная деятельность отдела регламентирована. Проведена проверка распределения бюджетных средств, выделяемых на исследовательские проекты и государственные гранты. Фактов финансирования дублирующих тем, фиктивных исследовательских работ или плагиата не установлено. Коррупционные риски минимизированы.

Блок 4.3: Организационно методический отдел (Орг-отдел)

- *Проверочные материалы:* Журналы регистрации внутренних распорядительных документов, протоколы аппаратных и рабочих совещаний, номенклатура дел, отчеты по исполнительской дисциплине, заявки на материально-техническое обеспечение административного аппарата.
- *Результат анализа:* Деятельность по координации структурных подразделений прозрачна. Порядок прохождения документов и контроль поручений руководства осуществляются через автоматизированные системы, что исключает субъективный человеческий фактор. Нарушений при распределении внутренней административной нагрузки, скрытого лоббирования или создания искусственных бюрократических барьеров не зафиксировано.

Блок 4.4: Отдел экспозиционно-выставочных и экскурсионных работ

- *Проверочные материалы:* Книги учета проведения экскурсий, графики выездных и стационарных выставок, договоры о сотрудничестве с другими музеями, отчеты о реализации билетов (данные систем билетного учета и POS-терминалов), акты приема-передачи экспонатов на временное хранение для выставок.
- *Результат анализа:* Процедуры организации экскурсионного обслуживания и выставочной деятельности соответствуют внутренним стандартам. Риски неучтенного оказания платных услуг или присвоения выручки не обнаружено.

Блок 4.5: Отдел по сохранению историко-культурного наследия

- *Проверочные материалы:* Акты мониторинга состояния памятников и объектов историко-культурного наследия, охранные обязательства, проектно-сметная документация на проведение реставрационных/консервационных работ, экспертные заключения.
- *Результат анализа:* Отдел осуществляет надлежащий контроль за сохранностью закрепленных объектов. Проведена проверка процедур выбора подрядчиков для мониторинга памятников. Завышения сметной стоимости исследовательских и охранных мероприятий не обнаружено. Все выездные проверки состояния объектов зафиксированы фото- и видеоматериалами, исключающими подлог отчетности.

Блок 4.6: Отдел хранения и консервации

- *Проверочные материалы:* Главные инвентарные книги (коллекционные описи) музеев «АЛЖИР», С. Сейфуллина и Музея искусств, акты приема-передачи на постоянное/временное хранение, индивидуальные реестры закрепления коллекций, протоколы заседаний Фондово-закупочной комиссии (ФЗК).
- *Результат анализа:* Проведена сплошная проверка условий учета и консервации музейных предметов. Каждый экспонат имеет строгое закрепление за материально-ответственным хранителем. Протоколы ФЗК по оценке и приему новых экспонатов оформлены юридически корректно. Материалы инвентаризации (включая Акт №5 по ММК «АЛЖИР» от 12.12.2025 г.) подтверждают 100%-ное наличие фондов. Ликвидированы любые предпосылки для коллективной безответственности.

Блок 4.7 Административно-хозяйственное (АХО) и Инженерно-техническое обеспечение (ИТО)

Проведен сплошной аудит процедур материально-технического снабжения. Закуп ГСМ (ТОО "Аурика") и хозтоваров экономически обоснован. Обслуживание систем безопасности подрядными организациями ТОО "Ансар Секьюрити", ТОО "Алмаз Секьюрити" и ТОО "Центр комплексной охраны - Казахстан" подтверждено дефектными актами; факты завышения объемов работ отсутствуют. Логи СКУД подтверждают отсутствие несанкционированного доступа посторонних лиц. Оплата IT-услуг (ИП Тян Э.С.) произведена по факту выполненных работ.

Блок 4.8: Профсоюзная деятельность и распределение социальных фондов

Предоставлен подробный приходно-расходный финансовый отчет по распределению членских взносов за период 2025-2026 гг. Решения по выделению материальной помощи принимались коллегиально. Фактов скрытого конфликта интересов или неправомерного распределения средств родственникам должностных лиц не установлено.

5. АНАЛИЗ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ БУХГАЛТЕРСКОЙ СЛУЖБЫ И ОТДЕЛА КАДРОВ

Блок 5.1: Результаты проверки Отдела кадров и работы с персоналом (ОКР)

- *Проверочные материалы:* Личные дела сотрудников всех отделов, трудовые договоры, листы анкетирования на предмет выявления конфликта интересов, табели учета рабочего времени, штатное расписание, приказы по личному составу за 2025–2026 гг.
- *Результат анализа:* Отдел кадров ведет работу в соответствии с Трудовым кодексом РК и Законом РК «О противодействии коррупции». Нарушений ограничений, установленных антикоррупционным законодательством, не выявлено. Процедуры конкурсного отбора и приема на работу прозрачны, требования к квалификации кандидатов соблюдаются неукоснительно.

Блок 5.2: Бухгалтерский учет и интеграция данных:

- *Проверочные материалы:* Исторические регистры информационной базы 1С:Бухгалтерия за период с октября 2025 года по май 2026 года, первичные кассовые и банковские документы, платежные ведомости, кадровые приказы на начисление премий и надбавок.
- *Результат анализа:* Главный бухгалтер Мустафаева Ж.А. и сотрудники бухгалтерии обеспечили конструктивное взаимодействие с Рабочей группой, предоставив необходимую финансовую документацию, включая периодыс 2025 по 2026 годы. Соблюден принцип непрерывности ведения учета (ст. 6 Закона РК «О бухгалтерском учете»). Назначения на участках учета проверены: их функциональные обязанности строго разграничены, прямая административная зависимость или риски круговой поруки исключены, на местах в музеях контролируются заместителями директора.

Блок 5.3: Предотвращение рисков «мертвых душ»:

Отделом кадров совместно с ИТО проведена сплошная верификация табелей учета рабочего времени сотрудников научного, выставочного, орг-отдела и фонда хранения с электронными логами проходов через систему СКУД. Фактов необоснованного начисления заработной платы, выплат за фактически неотработанное время или признаков наличия фиктивно трудоустроенных лиц («мертвых душ») по всем проверенным отделам не установлено.

6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ РЕКОМЕНДАЦИИ И МЕРЫ ПО УСИЛЕНИЮ РАБОТЫ ОТДЕЛА КАДРОВОЙ РАБОТЫ И ДЕЛОПРОЙЗВОДСТВА (ОКР)

В целях поддержания достигнутого уровня антикоррупционной устойчивости и совершенствования внутренних процедур, Рабочая группа выносит следующие превентивные рекомендации для включения в текущий План мероприятий:

6.1. По кадровому и комплаенс-контролю:

- Отделу кадров (ОКР) продолжить регулярный ежеквартальный мониторинг личных дел и данных анкетирования сотрудников всех подразделений для превентивного исключения конфликтов интересов.
- Обеспечить своевременный выпуск приказов об аннулировании доверенностей увольняемых лиц в день расторжения трудового

договора с уведомлением нотариальной палаты и блокировкой карт доступа.

- Продолжить практику 100%-го ознакомления под подпись новых сотрудников всех отделов с «Антикоррупционной политикой» и «Кодексом чести» в Дирекции.
- ОКР совместно с ИТО организовать еженедельную сверку табелей учета рабочего времени сотрудников научного и выставочного отделов с электронными логами СКУД для исключения рисков выплат «мертвым душам».
- Бухгалтерию, продолжать автоматизацию систем продажи билетов для обеспечения абсолютной прозрачности учета доходов.

- **6.2. По блоку Юридического отдела и Госзакупок:**

- ОГЗ и юридическому отделу внедрить автоматическую выгрузку реестра просроченных договоров с автоматическим контролем соблюдения 30-дневного законного срока подачи исков на недобросовестных поставщиков.

- **6.3. По блоку учета фондов:**

- **Ликвидация коллективной безответственности:** Руководителю отдела хранения разработать и утвердить индивидуальные реестры закрепления коллекций за конкретными хранителями в хранилище музея «АЛЖИР, С. Сейфуллина, Искусства».

- **6.4.-Антикоррупционная комплаенс-ознакомленность:**

  Весь штат сотрудников Дирекции (включая специалистов музеев) официально ознакомить под подпись с «Антикоррупционной политикой» и «Кодексом этики» предприятия. Оригиналы листов ознакомления передать на хранение в Отдел кадровой работы и делопроизводства.

- **ПОДПИСИ ЧЛЕНОВ РАБОЧЕЙ ГРУППЫ:**
- Комплаенс-офицер ГККП:

_____**К.С. Тангышбаев**

- Руководитель юридического отдела ГККП:

_____**А.Т. Болкенбаев**

- Руководитель ОКР ГККП:

_____**Б.К. Адаспаева**

- Главный бухгалтер ГККП:

_____**Ж.А. Мустафаева**

- Руководитель АХО ГККП:

_____ **Г.Е. Утегенов**

- Руководитель ОГЗ ГККП:

_____**К. К. Кашкенова**

-