

Жақсы ауданының ішкі саясат, мәдениет, тілдерді дамыту және спорт бөлімі жанындағы «Аудандық мәдениет үйі» МКҚК қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу нәтижелері бойынша талдамалық анықтама

Жақсы ауылы

2026 жылғы 10 тамыз

Қазақстан Республикасының «Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы» Заңына, Қазақстан Республикасы Мемлекеттік қызмет істері және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі Төрағасының 2016 жылғы 19 қазандағы бұйрығымен бекітілген Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізудің үлгілік қағидаларына, Қазақстан Республикасы Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі Төрағасының 2022 жылғы 30 желтоқсандағы № 488 бұйрығымен бекітілген Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу жөніндегі әдістемелік ұсынымдарға сәйкес, Жақсы ауданының ішкі саясат, мәдениет, тілдерді дамыту және спорт бөлімі жанындағы «Аудандық мәдениет үйі» МКҚК директорының міндетін атқарушының 2025 жылғы 20 мамырдағы № 118 бұйрығы негізінде бекітілген жұмыс тобы тарапынан сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау мынадай бағыттар бойынша жүргізілді:

1. Кәсіпорынның қызметіне әсер ететін нормативтік құқықтық актілердегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау;

2. Кәсіпорынның ұйымдастырушылық-басқарушылық қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау.

Талдау жүргізілген кезең: 2026 жылғы 1 маусымнан 31 маусымға дейін.

Талданатын кезең: 2025 жылғы 1 қаңтардан 31 желтоқсанға дейін.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау Кәсіпорында ақпаратты жинақтау, талдау, сондай-ақ мемлекеттік органдар жүргізген бұрынғы тексерулердің нәтижелерін, құқықтық статистикадан алынған ақпаратты, жеке және заңды тұлғалардың өтініштерін және заңмен шектелмеген өзге де ақпаратты зерделеу арқылы жүргізілді.

Кәсіпорын өз қызметін Жақсы ауданы әкімдігінің 2018 жылғы 13 ақпандағы № а-1/31 қаулысымен бекітілген Жарғы негізінде жүзеге асырады.

Кәсіпорынның қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне жүргізілген талдау барысында төмендегілер анықталды:

«Нормативтік құқықтық актілердегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау» бағыты

Талданатын кезеңде нормативтік құқықтық актілерде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

«Кәсіпорынның ұйымдастырушылық-басқарушылық қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау» бағыты

1) Штат саны

Штат саны 68,75 бірлікті құрайды.

Штат кестесінде: әкімшілік-басқару персоналы – 12 қызметкер, өндірістік персонал – 23 қызметкер, қосалқы персонал – 37 қызметкер көзделген.

Есепті кезеңде еңбек шарты бойынша 28 қызметкер жұмыстан босатылған, оның ішінде: өз еркімен – 12, еңбек шарты мерзімінің аяқталуына байланысты – 16, тараптардың еркіне байланысты емес мән-жайлар бойынша – 0. Теріс себептермен жұмыстан босатылған қызметкерлер жоқ. Таза ауысымдылық жоқ.

2) Мүдделер қақтығысын реттеу

Талдау жүргізу барысында мүдделер қақтығысының жағдайлары анықталған жоқ. Жұмысқа қабылданған қызметкерлердің директормен үлестестігі жоқ. Жақын туыстардың, ерлі-зайыптылардың және жекжаттардың бірлесіп қызмет атқаруы (жұмыс істеуі) анықталған жоқ.

3) Мемлекеттік қызметтер көрсету

Кәсіпорын мемлекеттік қызметтер көрсетпейді.

4) Рұқсат беру функцияларын іске асыру

Талдау барысында сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

5) Бақылау-тексеру функцияларын іске асыру

Талдау барысында сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

6) Бюджеттік және қаржылық қаражаттарды игеру және бөлу

2025 жылғы кірістер 204 985,0 мың теңгені құрады. Шығыстар 204 985,0 мың теңгені құрады. 2025 жылғы залал 0 мың теңгені құрады.

7) Жеке және заңды тұлғалармен шарттар жасасу

Заңды тұлғалармен 30 шарт жасалды. Талдау барысында сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

8) Ақпараттық жүйелерді әзірлеу және пайдалану

Ақпараттық жүйелерді әзірлеу және пайдалану саласында сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

9) Ұйымдастырушылық-басқарушылық қызметтен туындайтын өзге де мәселелер

Тауарларды, жұмыстарды және көрсетілетін қызметтерді мемлекеттік сатып алу Қазақстан Республикасының 2024 жылғы 1 шілдедегі № 106-VIII ҚРЗ «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңына және Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2024 жылғы 1 шілдедегі қаулысымен бекітілген Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларына қатаң сәйкестікте жүзеге асырылады.

Өткен жылы мемлекеттік сатып алу бойынша барлығы 30 шарт жасалды, жалпы сомасы 33 524,2 мың теңгені құрады, оның ішінде: бір көзден тікелей шарт жасасу тәсілімен – 13 шарт, сомасы 10 722,3 мың теңге; баға ұсыныстарын сұрату тәсілімен – 1 шарт, сомасы 180,0 мың теңге; өтпеді деп танылған – 12 шарт, сомасы 3 663,7 мың теңге; электрондық дүкен арқылы – 3 шарт, сомасы 3 614,2 мың теңге; ашық конкурс тәсілімен – 1 шарт, сомасы 15 344,0 мың теңге.

Мемлекеттік аудит органдары тарапынан жүргізілген камералдық бақылау нәтижелері бойынша сатып алуларды қайта қарау немесе олардың күшін жою фактілері жоқ.

Мемлекеттік сатып алулар қаржыландыру жоспарына сәйкес жүргізіледі.

2025 жылы МКҚК-де жүргізілген прокуратура тексеруінің нәтижесінде бухгалтер Ерназарова Е.-нің бюджет қаражатын 58,0 млн теңге мөлшерінде жымқыру фактісі анықталды.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелінің сипаттамасы: алдын ала және кейінгі қаржылық бақылаудың жеткіліксіздігі; шығыстарды рәсімдеу, есепке алу және төлеу бойынша бөлек функциялардың қоса атқарылуы; басшылық тарапынан шығыстардың негізділігі мен құжаттамалық расталуына бақылаудың жеткіліксіздігі; бір көзден сатып алулардың едәуір көлемі; бұрын анықталған аса ірі мөлшердегі бюджет қаражатын жымқыру фактісі.

Жою жөніндегі ұсынымдар: бюджет қаражатының жұмсалуына, аудан бюджетіне келтірілген материалдық залалдың өтелуіне ішкі қаржылық бақылауды күшейту және құқықтық сауаттылықты арттыру.

Жүргізілген сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау қорытындысы бойынша:

бюджет қаражатының жұмсалуына, аудан бюджетіне келтірілген материалдық залалдың өтелуіне ішкі қаржылық бақылауды күшейту және құқықтық сауаттылықты арттыру.

Директор

Жұмыс тобының мүшелері:



Саутова А.С.

Трохина Т.В.
Кайдаулова А.
Омарова С.Ш.
Абильжанова Ж.Н.

Handwritten signatures in blue ink, including 'Trokhina', 'Kaidaulova', 'Omarova', and 'Abilzhanova'.

1-қосымша
 Сыбайлас жемқорлық
 тәуекелдеріне ішкі
 талдау жүргізудің
 үлгілік қағидаларына

**Жақсы аудандық ішкі саясат, мәдениет, тілдерді дамыту және спорт бөлімі
 жанындағы «Аудандық мәдениет үйі» МКҚК-да сыбайлас жемқорлық
 тәуекелдеріне ішкі талдау нәтижелері бойынша анықталған сыбайлас
 жемқорлық тәуекелдеріне бейім лауазымдар тізбесі**

№ п/п	Сыбайлас жемқорлық тәуекеліне бейім лауазым	Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін қамтитын лауазымдық өкілеттіктер	Сыбайлас жемқорлық тәуекелдері
1	Директор Саутова Акжаркын Султановна	Қаржы-шаруашылық қызметке, бюджет қаражатының пайдаланылуына жалпы басшылық жасау және бақылау	Бюджет қаражатын пайдалану мен жұмсауға ішкі қаржылық бақылаудың тиісті деңгейде жүргізілмеуі бюджет қаражатына
2	Бас бухгалтер Трохина Тамара Викторовна	Бухгалтерлік есепті, қаржылық операцияларды және есептілікті жүргізу	заңсыз билік етуге, оның ішінде оны жымқыруға жағдай жасайды