

**АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ВНУТРЕННЕГО АНАЛИЗА КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ
за I квартал 2024 года**

«__» ____ 2024 года

№__

г. Алматы

Наименование объекта проведения внутреннего анализа рабочих процессов и коррупционных рисков – ТОО «Центр развития креативных индустрий «Almaty Creative» (далее – Товарищество).

Обоснование для проведения внутреннего анализа: Во исполнение пункта 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года № 410-V «О противодействии коррупции», Приказа генерального директора Товарищества от «04» апреля 2024 года №17-ОД «О создании рабочей группы по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков», Товариществом проведен внутренний анализ коррупционных рисков.

Внутренний анализ осуществляется в соответствии с Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными Приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года №12.

Анализируемый период деятельности объекта внутреннего анализа коррупционных рисков: I квартал 2024 года (январь-март).

В соответствии с п.8 Правил внутреннего анализа коррупционных рисков осуществляется по следующим направлениям:

- 1) Выявление коррупционных рисков в нормативно-правовых актах, затрагивающих деятельность подразделений Товарищества;
- 2) Выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности подразделений Товарищества;

В качестве источников информации для проведения анализа использованы: нормативные правовые акты, затрагивающие деятельность Товарищества; внутренние документы Товарищества; результаты проверок, ранее проведенных уполномоченным органом, затрагивающие деятельность Товарищества; публикации в СМИ; обращения юридических и физических лиц, поступившие в Товарищество; иные сведения.

Товарищество не осуществляет разрешительные и контрольные функции.

Подлежащие анализу структурные подразделения, осуществляют свою деятельность в соответствии с их положениями.

Описательная часть:

В соответствии с п.5 ст.8 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции», Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года №12 (далее – Правила), Методическими рекомендациями по внутреннему анализу коррупционных рисков в деятельности государственных органов, организации субъектов квазигосударственного сектора, утвержденными Председателем Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 7 апреля 2021 года, Антикоррупционным стандартом, Антикоррупционной политикой ТОО «Центр развития креативных индустрий «Almaty Creative» и приказом от «04» апреля 2024 года №17-ОД проведен внутренний анализ коррупционных рисков.

1. Выявление коррупционных рисков в нормативно-правовых актах, затрагивающих деятельность подразделений Товарищества

Товарищество в своей деятельности руководствуется Конституцией, Гражданским кодексом, Законом Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» (далее – Закон), иными законодательными актами Республики Казахстан, Уставом Товарищества, утвержденный Решением Единственного Участника ТОО «Центр развития креативных индустрий «Almaty Creative» (Решение Управления предпринимательства и инвестиций города Алматы № 1 от «25» ноября 2022 года, а также внутренними документами Товарищества (*Правила, инструкции, регламенты, положения о структурных подразделениях и т.д.*), которые **УТВЕРЖДЕНЫ** от «15» мая 2023 года №02/1-ОД.

Основные виды деятельности Товарищества:

- Деятельность холдинговых компаний;
- Регулирование и содействие эффективному ведению экономической деятельности;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- Иная профессиональная, научная и техническая деятельность, не включенная в другие группировки;

- Прочая деятельность в области образования, не включенная в другие группировки;
- Деятельность развлекательных и тематических парков;
- Деятельность коммерческих и предпринимательских общественных организаций.

В рамках утвержденных видов деятельности осуществляет следующие функции по:

- 1) инфраструктурной поддержке;
- 2) проведению исследований;
- 3) созданию и развитию стратегических инициатив и международного сотрудничества;
- 4) проведение консультаций для креативных предпринимателей и СМИ;
- 5) поддержке креативных разработок и перспективных проектов креативного сообщества;
- 6) ревитализацию территорий бывших промышленных зон и заброшенных зданий в креативные пространства;
- 7) сотрудничеству с общественными объединениями и организациями по вопросам инфраструктурной поддержке;
- 8) внедрению современных подходов по перепрофилированию существующих пространств;
- 9) обеспечению связей с международными организациями, работе с потенциальными инвесторами, организации мероприятий и проектов в области креативных индустрий;
- 10) участию в международных бизнес миссиях, международных выставках;
- 11) исследовательской, аналитической и информационной поддержке креативных предпринимателей;
- 12) содействию инициированию и продвижению общественно значимых проектов субъектов малого и среднего предпринимательства;
- 13) развитию пространств для локализации представителей креативных индустрий;
- 14) разработке сбалансированного событийного ряда по направлениям креативных индустрий, направленного на целевую аудиторию и имеющий идеологическую составляющую, а также активное вовлечение молодежи в творческую и культурную деятельность;
- 15) продвижению инициатив по улучшению предпринимательского климата, содействию преодолению барьеров в развитии субъектов малого и среднего предпринимательства;

- 16) обеспечению распространения лучших практик поддержки предпринимательства;
- 17) содействию распространения лучших корпоративных практик оценки и развития компетенций молодых профессиональных кадров;
- 18) содействию реализации проектов и инициатив по улучшению имиджа малого и среднего предпринимательства;
- 19) обеспечению информационной поддержки деятельности субъектов малого и среднего предпринимательства;
- 20) разработке механизмов обеспечения долгосрочной поддержки молодых профессионалов и рекомендаций по совершенствованию системы среднего и высшего профессионального образования;
- 21) содействию в разработке системы прогнозирования перспективных потребностей в специалистах для компаний среднего бизнеса и новых современных форм образования;
- 22) содействию в развитии и продвижении молодых профессиональных коллективов, реализующих социально значимые проекты, и активизации предпринимательской деятельности в социальной сфере;
- 23) содействию развития форм поддержки проектов и инициатив в социальной сфере;
- 24) взаимодействию с общественными организациями, институтами развития и экспертным сообществом;
- 25) иные функции и цели, в рамках которых решаются задачи профессионального и финансового роста предпринимателей, повышения их социального статуса, а также престижа осуществления предпринимательской деятельности;
- 26) консультационные и практические услуги в области креативных индустрий;
- 27) деятельности в отраслях креативных индустрий;
- 28) размещению приложений (прикладных программ) и связанная с этим деятельность;
- 29) аренде и управлению собственной недвижимостью;
- 30) аренде (субаренде) и эксплуатации арендуемой недвижимости;
- 31) формированию культурной и научной среды;
- 32) популяризации науки и искусства в образовательном формате;
- 33) предоставлению площадок для творческой самореализации алматинцев и стимулирование развития креативной экономики в Алматы (в том числе Алматинской агломерации);
- 34) созданию новой точки притяжения на карте города Алматы (в том числе Алматинской агломерации);
- 35) созданию и развитию новых бизнесов и рабочих мест;

36) джентрификации нецентральных районов города Алматы (в том числе Алматинской агломерации).

Источниками информации для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков является:

1. Устав;
2. Кодекс деловой этики Товарищества (*кодекс корпоративного управления*);

С целью обеспечения полноты и системности работы по данному направлению на первоначальном этапе сформирован перечень правовых актов и внутренних документов, далее проверены на наличие в них коррупциогенных норм.

В ходе анализа коррупционных рисков в нормативно-правовых актах, затрагивающих деятельность подразделений Товарищества, были изучены Устав и внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельности Товарищества и ее структурных подразделений.

По результатам анализа выявлено следующее:

- 1) **ИМЕЮТСЯ** замечания (*дублирование функций, размытие функций, отсутствие ответственности и т.д.*) внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельности структурных подразделений Товарищества (*Положения, должностные инструкции и т.д.*);
- 2) **ОТСУТСТВУЕТ** приказ об ограничении доступа к **СЛУЖЕБНОЙ ИНФОРМАЦИИ**.

Перечень нормативных правовых актов и внутренних документов, регулирующих деятельность Товарищества:

Конституция Республики Казахстан, Гражданский Кодекс Республики Казахстан, Закон Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной ответственностью», Предпринимательский Кодекс Республики Казахстан, Закон Республики Казахстан «О государственном имуществе», Трудовой Кодекс Республики Казахстан, Административный процедурно-процессуальный Кодекс Республики Казахстан, Закон Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», Закон Республики Казахстан «О противодействии коррупции», Концепция развития креативных индустрий на 2021-2025гг. и другие.

Данными нормативными правовыми актами регулируется: обеспечение и контроль за соблюдением Товариществом законодательства Республики Казахстан, обеспечение надлежащего осуществления Товариществом видов деятельности в соответствии с Уставом, правовая экспертиза внутренних нормативных актов Товарищества, организация и ведение претензионно-исковой работы Товарищества, представление интересов Товарищества в судах, в государственных органах, Учреждениях и организациях Республики

Казахстан, в отношениях с юридическими лицами всех форм собственности, в отношениях с физическими лицами, по вопросам, связанным с деятельностью Товарищества, ведение бухгалтерского и налогового учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете, нормативными правовыми актами уполномоченного органа и международными стандартами бухгалтерского учета, обеспечение планирования и исполнения Плана развития Товарищества, контроль за состоянием, движением и целевым использованием финансовых средств, организация и проведение государственных закупок посредством веб-портала государственных закупок Республики Казахстан

Проведен анализ вышеуказанных нормативных правовых актов на предмет вероятности коррупционных проявлений при их применении, а именно по направлениям: правовой пробел, коллизия положений правовых актов и внутренних документов, юридическо-лингвистическая неопределенность, широта полномочий, наличие излишних административных барьеров и т.д.

В ходе проведенного анализа, согласно Методическим рекомендациям по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков **обнаружено отсутствие документов регулирующие организационные процессы внутри Товарищества, такие как:**

1) **ИМЕЮТСЯ** замечаниями к внутренним нормативным документам, регламентирующие деятельности структурных подразделений Товарищества (*Положения, должностные инструкции, регламент работы структурных подразделений и т.д.*);

2. Выявление коррупционных рисков в организационно управленческой деятельности Товарищества.

Анализ коррупционных рисков в структурных подразделениях Товарищества показало следующее:

В части управления персоналом:

Штатная численность Товарищества на 01.05.2024 г. составляет 29 единиц (*Решение № 2 Единственного участника от 12.04.2024 г.*). Из них АУП – 13 ед., ПП – 16 ед.

Фактическая численность на 01.05.2024 г. составляет – 25 работников.

Анализ увольнения работников:

Количество приказов на расторжение трудового договора за период 01.01.2024 г. по 01.05.2023 г. составило 6 единиц. Все приказы изданы в соответствии с п.5 ст.49 Трудового Кодекса Республики Казахстан (*по инициативе работника*).

Анализ личных дел:

Личное дело работников оформляется согласно перечню документов составленного на основе требований ТК РК (ст.32) и общепринятой практики. Перечень состоит из 21 пунктов (по сравнению с 2023 г. добавилось 3 пункта), из них 4 - запрашивают в соответствии со ст. 32 ТК РК, 7 – оформляют/заполняют при приеме на работу, 10 – запрашиваются дополнительно. На сегодняшний день личные дела работников укомплектованы на 95%, остальные 5 % находятся на доработке и будут устранены в текущем режиме.

Анализ дисциплинарное ответственности:

В виду отсутствия фактов о наложении дисциплинарного взыскания, на 01.05.2024 г. приказы о применении дисциплинарного взыскания не оформлены.

Анализ премирования работников:

Премирование работников осуществляется на основании Положения об оплате труда, осуществлении иных выплат и материальном поощрении работников, утвержденного приказом Генерального директора № 02/1-ОД от 15.05.2023 г. С 01.01.2024 г. премирование сотрудников проводилось на праздники единоразово:

- Приказ № 02-лс от 10.01.2024;
- Приказ № 16-лс от 02.02.2024;
- Приказ № 27-лс от 05.03.2024;
- Приказ № 38-лс от 20.03.2024;
- Приказ № 64-лс от 02.05.2024.

Анализ соблюдения квалификационных требований.

В связи с изменением структуры и штатного расписания Товарищества (*Решение № 2 Единственного участника от 12.04.2024 г.*) ведется работа по обновлению положений и должностных инструкций. Одной из ключевых задач является анализ соблюдения квалификационных требований для каждой должности в соответствии с новой структурой и задачами, а также учет замечаний, выявленных при анализе предыдущей структуры Товарищества. Составления должностных инструкций и положений планируется провести в несколько этапов совместно с директорами департаментов:

- сбор информации;
- анализ требований;
- составление проекта должностной инструкции;
- согласование и утверждение;

Анализ обращения юридических и физических лиц.

Документы, поступившие в Товарищество, принимаются нарочно в бумажном формате, на официальную электронную почту info@almatycreative.com, а также через единую платформу приема и обработки всех обращений граждан <https://eotinish.gov.kz/>, Сервис обмена документами <https://business.documentolog.com/>

Регистрация входящей/исх корреспонденции фиксируется в электронном и бумажном журнале.

Так, за 4 месяца (январь-апрель) 2024 года в Товарищество поступило и обработано:

- входящая корреспонденция – 73 обращений
- исходящая корреспонденция – 103 письма

Основная часть входящей корреспонденции характеризуется как предложения о совместной деятельности или запросы о рассмотрении арендных площадей для развития креативных проектов. Регулярно поступают просьбы об оказании информационной/административной поддержки в реализации различных проектов.

Товариществом на ежеквартальной основе сдаются отчеты в ГУ «Управление комитета по правовой статистике и специальным учетам Генеральной Прокуратуры РК по г. Алматы» по поступившим и рассмотренным обращениям от физических и юридических лиц.

По состоянию на 01.05.2023 года, сроки рассмотрения обращений исполняются без нарушений в соответствии с АППК.

По состоянию на 01.05.2023 года, обращения с жалобами на деятельность работников Товарищества не имеются.

Анализ государственных закупок.

Оценка наличия коррупционных рисков осуществлены с применением типовых индикаторов коррупционных рисков:

- **Годовой план закупок** состоит из **110 пунктов** общей суммой **166 536,71 тыс. тенге (100%)**. **Завершено** 22 пункта плана (20,0%) на сумму 45 003,42 тыс. тенге (27,02%). **На стадии опубликования** 41 пункт плана (37,27%) на общую сумму **34 164,06 тыс. тенге (20,52%)**. **Не проведенные** (не опубликованные) 47 пунктов (42,73%) на общую сумму **87 369,22 тыс. тенге (52,46%)**.

- **ИМЕЮТСЯ факты пересмотра закупок** по результатам камерального контроля со стороны органов государственного аудита – 3 (три) случая. Из

них 2 (два) исполнены в соответствии с уведомлениями и 1 (одно) находится на контроле качества, после чего также подлежит исполнению.

Государственные закупки проводятся в соответствии с утвержденным планом.

Оказание государственных услуг:

В товариществе отсутствуют функции по оказанию государственных услуг. Товариществом оказывается консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управление, а также прочие виды образования, не включенные в другие категории.

Анализ деятельности и регламентирующих нормативных документов показал следующее:

В ходе проверки, было выявлено, что из-за **ОТСУТСТВИЯ ЧЕТКОГО РАЗГРАНИЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ**, а также отсутствия индикаторов и задач перед каждым департаментом, **ОТСУТСТВУЕТ возможность отслеживания и оценки деятельности** отдельно каждого работника и департамента.

Реализация контрольных функций: В Товариществе отсутствуют контрольные и надзорные функции.

По направлению организации работы по противодействию коррупции.

В соответствии с п.3 ст.16 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции» и согласно Методическим рекомендациям по организации института антикоррупционного комплаенса в субъектах квазигосударственного сектора, утвержденным Агентством Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционная служба) от 30 ноября 2020 года на должностных лиц, уполномоченных на выполнение указанных функций возлагаются права и обязанности, в соответствии с их должностной инструкцией. В связи с чем, в Товариществе введена отдельная штатная единица «комплаенс-офицер» основной целью и задачами которых является:

- 1) Обеспечение соблюдения внешних регуляторных требований и наилучшей международной практики по вопросам противодействия коррупции;
- 2) Обеспечение соблюдения основных принципов противодействия коррупции в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции»;

- 3) Выявление, оценка и переоценка коррупционных рисков;
- 4) Эффективная реализации системы мер по противодействию коррупции в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции».

Также, в Товариществе **НЕ СОЗДАНЫ** каналы информирования, по которым граждане/клиенты могут сообщать информацию о наличии или потенциальной возможности нарушения антикоррупционного законодательства в Товариществе, либо вносить предложения по повышению эффективности мероприятий по противодействию Коррупции.

Все услуги, оказываемые Товариществом, предоставляются на бесплатной основе.

Данный анализ проведен согласно методическим рекомендациям по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, по результатам которого предлагаются следующие рекомендации:

1. **Согласовать и утвердить весь перечень отсутствующих внутренних документов** на заседании контролирующего органа – Наблюдательного совета;
2. **Согласовать и утвердить весь перечень отсутствующих внутренних документов** исполнительным органом – Генеральным директором;
3. **Привести в соответствие личные дела работников** Товарищества;
4. **На ежемесячной основе предоставлять в комплаенс-службу отчеты о проделанных работах;**
5. **Проводить разъяснительную работу** в коллективе, направленную на формирование нетерпимости к проявлениям коррупции.
6. **Разработать инвестиционную политику и инвестиционный регламент;**
7. **Устранить выявленные замечания в части ведения основной деятельности и личного состава;**
8. **Устранить все замечания в части выявленных коррупционных рисков** в нормативно-правовых актах, затрагивающих деятельность подразделений Товарищества;
9. **Устранить все замечания в части выявленных коррупционных рисков** в организационно-управленческой деятельности подразделений Товарищества;
10. **Принять все соответствующие вытекающие меры из выявленных нарушений и впредь не допускать их.**

По устранению причин, способствующих совершению коррупционных правонарушений, выявленных по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в Товариществе будет утвержден план мероприятий с ответственными исполнителями, сроками исполнения и формой завершения.

**Комплаенс-офицер
ТОО «Центр развития
креативных индустрий «Almaty Creative»**



Б. Адуов