

АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА
по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в
деятельности КГУ «Основная средняя школа № 1
отдела образования Житикаринского района»
Управления образования акимата Костанайской области

г. Житикара

"30" июня 2024 года

В соответствии с пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года «О противодействии коррупции», типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков утвержденных Агентством Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционная служба) от 30 декабря 2022 года за №488, осуществляется внутренний анализ коррупционных рисков в КГУ «Основная средняя школа № 1 отдела образования Житикаринского района» отдела образования акимата Костанайской области.

Объектом внутреннего анализа коррупционных рисков (далее – Анализ) является деятельность КГУ «Основная средняя школа № 1 отдела образования Житикаринского района» отдела образования акимата Костанайской области.

В целях проведения внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Предприятия приказом руководителя КГУ «Основная средняя школа № 1 отдела образования Житикаринского района» отдела образования акимата Костанайской области от 24.05.2024 года № 62.

Внутренний анализ коррупционных рисков проведен в соответствии с Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, а также методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции.

Период проведения внутреннего анализа коррупционных рисков – с 1 июля 2023 года по 30 июня 2024 года.

1. Цели и задачи проведения анализа

Целью анализа является противодействие и устранение коррупции в основной средней школе № 1 отдела образования Житикаринского района.

Задачей анализа является выявление условий и причин, способствующих совершению коррупционных правонарушений, и устранения их последствий в деятельности основной средней школе № 1 отдела образования Житикаринского района.

2. Источники информации, использованные в ходе анализа

Согласно пункту 15 Правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков источниками информации для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков являются:

- 1) правовые акты и внутренние документы, регулирующие деятельность объекта анализа;
- 2) статистическая отчетность о деятельности объекта анализа;
- 3) данные информационных систем государственных и правоохранительных органов о деятельности объекта анализа, полученные в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;

- 4) результаты проверок, ранее проведенных государственными органами в отношении объекта анализа;
- 5) результаты контрольных мероприятий служб внутреннего контроля;
- 6) результаты антикоррупционного мониторинга;
- 7) публикации в средствах массовой информации;
- 8) обращения физических и юридических лиц в отношении объекта анализа;
- 9) сведения о привлечении к ответственности должностных лиц объекта анализа за совершение коррупционных правонарушений, в том числе представления по устранению обстоятельств, способствовавших совершению уголовного правонарушения и других нарушений закона;
- 10) решения судебных органов в отношении действий работников объекта анализа, факты уголовных дел;
- 11) результаты ранее проведенного внешнего анализа коррупционных рисков;
- 12) результаты ранее проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков;
- 13) результаты опроса служащих, работников объекта анализа;
- 14) иные сведения, представление которых не запрещено законодательством Республики Казахстан.

I. Коррупционные риски в нормативных правовых актах

1.1. Реализация основных функций

Нормативная база:

Организация образования осуществляет свою деятельность на основании Устава государственного учреждения, утвержденного постановлением акимата Костанайской области от 5 января 2021 года № 9. Функции школы, определенные в Уставе, соответствуют нормативным правовым актам.

Основными нормативными правовыми актами, которыми руководствуется организация образования в своей деятельности, являются Закон Республики Казахстан «Об образовании», Закон Республики Казахстан «О статусе педагога», Закон Республики Казахстан «О правах ребенка в Республике Казахстан», «Трудовой Кодекс Республики Казахстан», «Конституция Республики Казахстан», «Бюджетный кодекс Республики Казахстан», Кодекс РК «О браке (супружестве) и семье», «Об образовании», «О противодействии коррупции», «О государственных закупках», «Этический кодекс».

По итогам анализа нормативных правовых актов, регулирующих деятельность организации образования дискреционные нормы не выявлены.

Выявление коррупционных рисков во внутренних документах (далее - ВНД).

Проведен анализ коррупционных рисков во внутренних документах КГУ «Основной средней школы № 1 отдела образования Житикаринского района». За отчетный период рассмотрены документы: приказы, ходатайства. Приказы Школы нумеруются порядковой нумерацией в пределах календарного года. Фактов наличия

приказов с нумерацией, содержащей приписку буквы или цифры через дробь, то есть факты оформления приказа «задним числом» не имеется. Приказы оформляются на двух языках. Ознакомление сотрудников с текстом приказов имеется.

Коррупционные риски:

по итогам анализа сферы документационного обеспечения коррупционные риски не выявлены.

Обоснование

Рекомендации

II. Коррупционные риски в организационно-управленческой деятельности

2.1. Оказание государственных услуг

Коррупционные риски

На основании Устава организации образования, утвержденного постановлением акимата Костанайской области от 5 января 2021 года №9, во исполнение миссии и основных задач, Школой осуществляется ряд функций по реализации государственной политики в области образования, обеспечивающей формирование всесторонне развитой личности, способной самореализовываться в обществе. К данным функциям относятся:

1. Предоставление дошкольного воспитания и обучения

При школе функционирует 1 разновозрастная группа мини-центра с охватом 11 воспитанников и 1 класс дошкольной подготовки с охватом 6 воспитанников.

Рабочий учебный план для разновозрастной группы мини-центра и класса дошкольной подготовки утвержден директором школы и устанавливает максимальную учебную нагрузку по возрастным периодам.

Рабочий учебный план составлен на основании приказа Министра просвещения Республики Казахстан «Об утверждении типовых учебных планов дошкольного воспитания и обучения Республики Казахстан» от 9 сентября 2022 года № 394 и Государственного общеобязательного стандарта дошкольного воспитания и обучения, утвержденного приказом Министра просвещения Республики Казахстан от 3 августа 2022 года №348.

Общий объем нагрузки организованной деятельности для разновозрастной группы мини-центра соответствует санитарным нормам и правилам «Санитарно-эпидемиологические требования к дошкольным организациям и домам ребенка» Приказ Министра здравоохранения Республики Казахстан от 9 июля 2021 года № ҚР ДСМ-59.

Общий объем нагрузки организованной деятельности для класса дошкольной подготовки соответствует санитарным нормам и правилам «Об утверждении Санитарных правил «Санитарно – эпидемиологические требования к объектам образования» Приказ Министра здравоохранения Республики Казахстан от 05 августа 2021 года № ҚР ДСМ-76

В классе дошкольной подготовки ведется электронный журнал учета посещаемости воспитанников.

Прием детей в разновозрастную группу мини-центра регламентирован правилами оказания государственных услуг «Прием документов и зачисление детей в дошкольные организации». За анализируемый период оказано 9 государственных услуг через информационную систему «INDIGO».

По итогам анализа функции коррупционные риски не выявлены.

2. Предоставление основного среднего образования

Деятельность организации образования осуществляется в соответствии с Типовыми правилами деятельности организаций дошкольного, начального, основного среднего, общего среднего, технического и профессионального, послесреднего образования, специализированных, специальных, организациях образования для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, организациях дополнительного образования для детей и взрослых, утвержденными приказом Министра просвещения Республики Казахстан № 385 от 31 августа 2022 года.

Прием обучающихся в организацию образования осуществляется в соответствии с Типовыми правилами приема на обучение в организации образования, реализующие общеобразовательные учебные программы начального, основного среднего и общего среднего образования, утвержденными приказом Министра образования и науки Республики Казахстан от 12 октября 2018 года № 564.

Прием осуществляется с обеспечением доступа обучающихся, проживающих на территории обслуживания организации образования. С родителями или иными законными представителями заключаются договора на оказание образовательных услуг в соответствии с Типовым договором оказания образовательных услуг согласно п.5 гл.1 Типовых правил приема на обучение в организации образования, реализующие общеобразовательные учебные программы начального, основного среднего, общего среднего образования.

Прием обучающихся в организацию образования регламентирован стандартами государственных услуг:

- «Прием документов и зачисление в организации образования независимо от ведомственной подчиненности для обучения по общеобразовательным программам начального, основного среднего, общего среднего образования»;
- «Прием документов для перевода детей между организациями начального, основного среднего, общего среднего образования».

За анализируемый период оказано 17 государственных услуг (прием в 1 класс – 11, перевод детей между организациями образования – 6. Все государственные услуги оказаны в электронном формате через информационную систему «SAKURA».

По итогам анализа выявлен коррупционный риск:

- несоблюдение санитарных норм при составлении расписания (отсутствие временного регламента между сменами)
- по итогам первой четверти 2023-2024 учебного года наблюдается несоответствие допустимого количества баллов СОР во 2 классе по предмету «Литературное чтение» - 6 баллов вместо 7;

- по предмету «Физика» в первой четверти 2023-2024 учебного года учащейся 8 класса выставлена итоговая оценка «4», тогда как рекомендованная оценка - «3».

Рекомендации:

- при составлении расписания руководствоваться санитарными нормами;
- заместителю директора по УВР на постоянной основе вести контроль за ведением журнала «Күнделік»

3. Проведение аттестации руководителей организаций образования, заместителей руководителей организаций образования

За анализируемый период руководитель и заместители руководителя аттестацию не проходили.

По итогам анализа функции коррупционные риски не выявлены.

4. Осуществление защиты прав несовершеннолетних: детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей

Функция реализуется в соответствии с Кодексом Республики Казахстан «О браке (супружестве) и семье», Конституцией Республики Казахстан, Конвенцией о правах ребенка.

Детей под опекой в школе нет.

По итогам анализа функции коррупционные риски не выявлены.

5. Реализация индивидуального бесплатного обучения учащихся на дому.

За отчетный период заявлений для оказания услуг по оказанию домашнего обучения - нет.

Коррупционные риски

По итогам анализа коррупционные риски не выявлены

Обоснование

Рекомендации по устранению

6. Реализация государственной услуги «Предоставление бесплатного и льготного питания отдельным категориям обучающихся и воспитанников общеобразовательных школах»

Школа предоставляет бесплатное и льготное горячее питание учащимся из семей, имеющих право на получение государственной адресной социальной помощи, а также из семей, не получающих адресную помощь, детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, из средств местного бюджета и учащимся с 1-4 классы.

Решение о выделении денежных средств принимается на Попечительском совете. Решение Попечительского совета оформляется протоколом.

Горячим питанием за отчетный период было охвачено 34 обучающихся с 1-4 классы и 18 обучающийся с ПК по 9 класс из фонда «Всеобуч».

Государственная услуга зарегистрирована и оказана в электронном формате через ИС «SAKURA» своевременно.

Коррупционные риски

По итогам анализа функции коррупционные риски не выявлены.

Обоснование

Рекомендации по устранению

7. Реализация государственной услуги «Прием документов и выдача направлений на предоставление отдыха загородных и пришкольных лагерях отдельным категориям обучающихся и воспитанников государственных учреждений образования»

В отчетный период данной государственной услуги не было оказано.

Коррупционные риски

По итогам анализа функции коррупционные риски не выявлены.

Обоснование

Рекомендации по устранению

2.2. Кадровая политика

Управление персоналом, в том числе сменяемость кадров

1. Осуществление кадрового обеспечения государственных организаций образования.

Функция реализуется в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об образовании» от 27 июля 2007 года, законом Республики Казахстан «О статусе педагога» от 27 декабря 2019 года.

В марте текущего года в школе было проведено предварительное укомплектование педагогическими кадрами на 2024-2025 учебный год. По итогам укомплектования вакансий - нет

В целях своевременного обеспечения укомплектования педагогическими кадрами все имеющиеся вакансии своевременно размещаются на портале Электронной биржи труда www.enbek.kz.

По итогам анализа функции коррупционные риски не выявлены.

Штатная численность сотрудников школы составляет 35 единицы (педагогов – 20, служебный персонал – 15).

На период проведения анализа Школа укомплектована полностью, вакансий нет.

В анализируемом периоде уволено 7 сотрудников (1 - воспитатель мини-центра, 2 сторожа, 2 уборщик служебных помещений, 1 бухгалтер). Принято – 5

сотрудников: 2 – педагог по совместительству, 1 воспитатель мини-центра, 2 – уборщика служебных помещений, 1 - сторож.

В должностных инструкциях государственных служащих организации образования полностью отражены их должностные права и обязанности, отсутствуют факты дублирования обязанностей сотрудников.

Предоставление отпусков сотрудникам отдела осуществляется в соответствии с утвержденным графиком и строго в соответствии с трудовым кодексом Республики Казахстан.

В анализируемом периоде было 3 факта отзыва сотрудника из очередного трудового отпуска (2 бухгалтера, 1 дворник). Имеется письменное согласие сотрудников на отзыв из отпуска.

Коррупционные риски

По итогам анализа сферы управления персоналом выявлен коррупционный риск – не выявлено

Обоснование

Рекомендации по устранению:

Дисциплинарная практика.

В анализируемом периоде дисциплинарных взысканий нет.

Этический кодекс государственных служащих Республики Казахстан (Правила служебной этики государственных служащих) сотрудниками не нарушался.

Сотрудниками приняты антикоррупционные ограничения.

Трудовую дисциплину не нарушали.

В средствах массовой информации на сотрудников негативная информация не размещалась.

Коррупционные риски

По итогам анализа дисциплинарной практики коррупционный риск не выявлен.

Обоснование

Рекомендации по устранению

Конфликт интересов

При изучении деятельности школы проводился анализ на наличие конфликта интересов, причин сменяемости кадров, увольнения сотрудников, а также иным вопросам кадровой политики школы.

Факты совместной работы близких родственников, супругов и свойственников в администрации, а также конфликт интересов не выявлены.

Коррупционные риски

По итогам анализа функции коррупционные риски не выявлены.

Обоснование Рекомендации по устранению

Выявление коррупционных рисков в финансово-хозяйственной деятельности:

Направление средств на оказание финансовой и материальной помощи обучающимся и воспитанникам государственных учреждений образования из семей, имеющих право на получение государственной адресной социальной помощи, а также из семей, не получающих государственную адресную социальную помощь, в которой среднедушевой доход ниже величины прожиточного минимума, и детям-сиротам, детям, оставшимся без попечения родителей, проживающих в семьях, детям из семей, требующих экстренной помощи в результате чрезвычайных ситуаций, и иными категориями обучающихся и воспитанников, определяемых коллегиальным органом управления организации образования, в размере не менее одного процента от бюджетных средств, выделяемых на текущее содержание общеобразовательных школ.

Анализируемый период показал, что за 2 полугодие 2023 года на оказание финансовой и материальной помощи обучающимся и воспитанникам государственных организаций образования из семей, имеющих право на получение государственной адресной социальной помощи, а также из семей, не получающих адресную помощь, детям-сиротами детям, оставшимся без попечения родителей, из средств местного бюджета было выделено 2 789 100 тенге 00 тиын. Из них на организацию питания было израсходовано 2 029 667 тенге 10 тиын, оказана финансовая помощь на сумму 567 938 тенге, приобретены новогодние кульки остро нуждающимся учащимся государственных общеобразовательных школ из числа малообеспеченных семей на сумму 66 420 тенге, планшеты на сумму 179 800 тенге.

Стоимость питания для учащихся 1-9 классов составляет 500 тенге. Решение о выделении денежных средств принимается на Попечительском совете. Решение Попечительского совета оформляется протоколом.

На 1 полугодие 2024 года на обеспечение питания в школе остро нуждающимся учащимся государственных общеобразовательных школ из числа малообеспеченных семей выделено 4 792 000 тенге.

Стоимость питания для учащихся 1-9 классов – 514 тенге 11 тиын.

На организацию питания в 2024 году договор заключен с ТОО «Нарру balakai» с тем же поставщиком на основании п.80 Правил организации питания обучающихся, продление договора.

2.3. Цифровизация процессов. Документооборот

Реализация функций в сфере финансово-хозяйственной деятельности (выплаты работникам, государственные закупки, иные вопросы)

1. Выплаты работникам:

В анализируемом периоде при проверке начисления и перечисления заработной платы, отпускных, лечебного пособия, больничных, командировочных расходов сотрудникам школы нарушений не выявлено. При формировании оборотно-сальдовой ведомости и формы 5-15А расхождений по выплатам не обнаружено. Премия, материальная помощь сотрудникам за первое полугодие 2024 года не выплачивалась.

Вся работа ведется в программе 1С: Предприятие, платежи проводятся через программу АИС «Казначейство-клиент» через ЭЦП бухгалтера и ЭЦП директора. Форма 4-20 по казначейству клиент совпадает с аналогичной формой в 1С: Предприятии.

Учет основных средств и товарно-материальных ценностей ведется согласно Приказа и.о. Министра финансов Республики Казахстан от 2 августа 2011 года № 390 «Об утверждении Альбома форм бухгалтерской документации для государственных учреждений». Инвентарные номера и инвентарные карты имеются на всех основных средствах. Инвентаризация ОС и ТМЗ проводилась в ноябре 2023 года.

Отчеты по государственному реестру, налоговая отчетность, статистическая отчетность, квартальная, полугодовая и годовая балансовая отчетность бухгалтерской службой сдается своевременно и достоверно.

Договора о материальной ответственности ОС и ТМЗ имеются. Акты приема-передачи ОС и ТМЗ при смене ответственного лица имеются.

Списание угля производится согласно актам на списание. Перерасход угля не выявлен.

По итогам анализа данной функции коррупционные риски не выявлены:

Факты нарушений при выплате заработной платы, отпускных, пособия на оздоровление, больничных, командировочных расходов (не начисление, либо не обоснованное начисление) не выявлены.

2. Государственные закупки:

Во 2 полугодии 2023 года организацией образования заключено 63 договоров о государственных закупках на сумму 25 400 593 тенге 44 тиын, из них:

- 34 договора на сумму 21 815 732 тенге 64 тиын способом запроса ценовых предложений;
- 14 договоров на сумму 1 360 845 тенге через электронный магазин;
- 15 договоров на сумму 2 224 015 тенге 80 тиын из одного источника по

несостоявшимся закупкам.

За 1 полугодие 2024 года организацией образования заключено 13 договоров о государственных закупках на сумму 7 515 384 тенге 42 тиын, из них:

- 3 договора на сумму 2 335 571 тенге 20 тиын заключены из одного источника путем прямого заключения договора;

- 13 договоров на сумму 1 135 822 тенге 00 тиын способом запроса ценовых предложений;

- 9 договоров на сумму 3 202 199 тенге 22 тиын из одного источника по несостоявшимся закупкам;

- 2 договора на сумму 841 792 тенге способом второй этап конкурса с использованием рамочного соглашения.

Документооборот в сфере государственных закупок ведется в электронной форме. Электронные счета-фактуры, акты выполненных работ, накладные на поставку товара оформляются в электронном и бумажном формате.

В анализируемом периоде организацией образования не было подано ни одного искового заявления о признании недобросовестным участником государственных закупок.

По итогам анализа данной функции коррупционные риски не выявлены:

Факты нарушений, такие как, не обращения в судебные органы по признанию потенциальных поставщиков недобросовестными участниками государственных закупок, несвоевременное взыскание неустойки за ненадлежащее исполнение договоров не выявлены.

Рекомендации:

- нет.

3. Иные вопросы:

Государственные закупки производятся на портале государственных закупок Республики Казахстан. С января 2024 г. заключены 13 договора способом запроса ценовых предложений на сумму 1 135 822 тенге, 9 договора способом Из одного источника по несостоявшимся закупкам на сумму 3 202 199,22 тенге, 3 договора способом Из одного источника путем прямого заключения 2 335 571,2 тенге, 2 договора второй этап с использование рамочного соглашения 841 792 тенге. Общая сумма договоров –7 515 384,42 тенге. Судебные разбирательства отсутствуют. Документооборот в сфере государственных закупок ведется в электронной форме, счета-фактуры, акты выполненных работ оформляются исключительно в электронном формате.

В анализируемом периоде организацией образования не было подано ни одного искового заявления о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании неустойки, в том числе о понуждении исполнения договора.

По итогам анализа данной функции коррупционные риски не выявлены:

Факты нарушений, такие как, не обращения в судебные органы по признанию потенциальных поставщиков недобросовестными участниками государственных закупок, несвоевременное взыскание неустойки за ненадлежащее исполнение договоров не выявлены.

Рекомендации:

- нет.

2.4. Рассмотрение обращений физических и юридических лиц

За отчетный период в КГУ «Основная средняя школа № 1 отдела образования Житикаринского района» было зарегистрировано 7 обращения в информационной системе «Е-обращение»: из них 5 предложений, 1 запрос судебных исполнителей и 1 заявление.

Все обращения зарегистрированы в день его поступления, рассмотрены в порядке упрощенной административной процедуры, ответы предоставлены в срок согласно АППК РК.

Жалоб в отношении сотрудников школы не поступало.

Коррупционные риски

По итогам анализа функции коррупционные риски не выявлены.

Обоснование

Рекомендации по устранению

2.5. Обеспечение открытости информации

В ходе мониторинга был проанализирован официальный сайт Школы и школьная страница Instagram, на которых публикуется информация о деятельности школы. Вся размещаемая информация публикуется на двух языках (казахском / русском) и соответствует этической норме.

Коррупционные риски

По итогам анализа функции коррупционные риски не выявлены

Обоснование

Рекомендации по устранению

2.6. Результаты антикоррупционного и общественного мониторинга

Антикоррупционный и общественный мониторинг не осуществлялся

Коррупционные риски не выявлены

Обоснование

Рекомендации по устранению

2.7. Реализация контрольных и разрешительных функций

Школа контрольных и разрешительных функций не осуществляет

Коррупционные риски *не выявлены*

Обоснование

Рекомендации по устранению

2.8. Анализ судебной практики

Процессуальная практика Объекта анализа (*гражданско-правового характера*) не значится.

Коррупционные риски

Обоснование

Рекомендации по устранению

2.9. Сведения о результатах проверок надзорных органов

За отчетный период надзорных проверок не было

Коррупционные риски *не выявлены*

Обоснование

Рекомендации по устранению

2.10. Сведения о результатах проверок фискальных органов

За отчетный период проверок фискальных органов не было

Коррупционные риски *не выявлены*

Обоснование

Рекомендации по устранению

2.11. Сведения правоохранительных органов, неправительственных организаций и граждан

С 13.02.24 по 13.03.2024 в Школе проводился профилактический контроль в области пожарной безопасности отделом по чрезвычайным ситуациям Житикаринского района Департамента по чрезвычайным ситуациям Костанайской области. В ходе проверки были выявлены следующие замечания:

- эксплуатация соединения жил проводов, выполненных путем скрутки.

Все замечания были устранены в срок 29.03.2024г.

Коррупционные риски *не выявлены*

Обоснование

Рекомендации по устранению

2.11. Мониторинг СМИ и иных источников информации

В ходе проверки был проведен мониторинг социальные сети Житикаринского района Одноклассники, Instagram. Telegram канала, Fescebook. Публикаций негативного характера в отношении организации и сотрудников КГУ «Основная средняя школа № 1 отдела образования Житикаринского района» не выявлены.

Коррупционные риски *не выявлены*

Обоснование

Рекомендации по устранению

Вывод.

По итогам проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков выявлены следующие коррупционные риски:

- несоблюдение санитарных норм при составлении расписания (отсутствие временного регламента между сменами)
- по итогам первой четверти 2023-2024 учебного года наблюдается несоответствие допустимого количества баллов СОР во 2 классе по предмету «Литературное чтение» - 6 баллов вместо 7;
- по предмету «Физика» в первой четверти 2023-2024 учебного года учащейся 8 класса выставлена итоговая оценка «4», тогда как рекомендованная оценка - «3».

Рекомендации:

- при составлении расписания руководствоваться санитарными нормами;
- заместителю директора по УВР на постоянной основе вести контроль за ведением журнала «Күнделік»

Руководитель

Р.З. Бралина

Руководитель рабочей группы:

М.Арне

Согласовано

Члены рабочей группы:

1. Улановская О.А.
2. Аманбаева С.Т.
3. Тунжуманова А.А.
4. Адрианова К.Н.

Контактный телефон: 8 (714-35) 2-30-51