

АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА

по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности ТОО «Астана-Зеленстрой»

В соответствии с пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года № 410-V «О противодействии коррупции», типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков (далее - ВАКР) №21 от 16 января 2023 года, методическими рекомендациями антикоррупционной службы по проведению ВАКР №488 от 30 декабря 2022 года и приказом генерального директора ТОО «Астана Зеленстрой» (далее Товарищество) от 16.05.2023 года № 160-Ө, рабочей группой в составе:

Руководитель рабочей группы:

- комплаенс офицер Товарищества Нурпеис К.К;

Члены рабочей группы:

- заместитель генерального директора Товарищества Сатин А.А;
- начальник отдела бухгалтерского учёта-заместитель главного бухгалтера Товарищества Такежанова А.М.;
- начальник отдела юридического обеспечения и государственных закупок Товарищества Умбетова М.К.;
- начальник отдела кадров и делопроизводства Товарищества Назаренко Н.Л.;
- начальник производственно-технической службы Товарищества Касымов Н.С.;
- начальник технического отдела Товарищества Пулова Н.М.;

проведён внутренний анализ коррупционных рисков в ТОО «Астана-Зеленстрой».

В соответствии пунктам 5, 6, 12 статьи 1 Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года № 410-V «О противодействии коррупции» применены следующие определения:

Конфликт интересов – противоречие между личными интересами лиц, занимающих ответственную государственную должность, лиц, уполномоченных на выполнение государственных функций, лиц, приравнённых к ним, должностных лиц и их должностными полномочиями, при котором личные интересы указанных лиц могут привести к неисполнению и (или) ненадлежащему исполнению ими своих должностных обязанностей;

Коррупция – незаконное использование лицами, занимающими ответственную государственную должность, лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций, лицами, приравнёнными к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, должностными лицами своих должностных (служебных) полномочий и связанных с ними возможностей в целях получения или извлечения лично или через посредников имущественных (неимущественных) благ и преимуществ для себя либо третьих лиц, а равно подкуп данных лиц путём предоставления благ и преимуществ;

Коррупционный риск – возможность возникновения причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений;

Для проведения Анализа применялись методы вычисления следующих наиболее типичных коррупционных факторов:

Правовой пробел – отсутствие правового регулирования того или иного вопроса в правовом акте или внутреннем документе;

Коллизия положений правовых актов и внутренних документов – расхождения или противоречия между отдельными правовыми актами, внутренними документами, регулирующими одни и те же либо смежные правоотношения, а также противоречия, возникающие в процессе правоприменительной деятельности и осуществления должностными лицами объекта анализа своих полномочий. Коллизии могут быть между одноуровневыми нормативными правовыми актами, между актами разных уровней, а также между актами, регулирующими разные сферы общественных отношений;

Юридико-лингвистическая неопределённость – применение недостаточно точно описанных терминов, понятий, словосочетаний или формулировок смыслового (содержательного) характера, вызванных несоблюдением логических и лингвистических правил юридической техники;

Широта дискреционных полномочий - полномочие должностного лица и/или объекта анализа, из содержания которого невозможно определить пределы этого полномочия;

Установление права вместо обязанности должностных лиц – диспозитивное установление возможности совершения должностными лицами действий в отношении граждан и организаций;

Завышенные требования к лицу, предъявляемые для реализации принадлежащего ему права – требования, предъявляемые для реализации принадлежащего лицу права, которые превышают степень разумных (необходимых) требований и/или предъявление которых не обосновано нормами законодательства. Как правило, данный коррупционный риск наблюдается при правовом регулировании регистрационных, разрешительных и уведомительных правоотношений, конкурсных процедур, применения к гражданам и организациям санкций и иных мер воздействия, в том числе связанных с ограничением, лишением, приостановлением прав;

Наличие излишних административных барьеров – установление требований, выполнение которых необходимо для реализации физическими и юридическими лицами своих прав, из которых вытекают полномочия должностных лиц отказать в реализации права, приостановить или ликвидировать деятельность, либо привлечь к ответственности;

В целях исключения возможности возникновения коррупционных рисков, исполнение функциональных обязанностей Товарищества строго регламентируется законодательными актами Республики Казахстан, Гражданским и Трудовым кодексами, Уставом, а также внутренними документами Товарищества, в том числе внутренними документами по противодействию коррупции.

Внутренним анализом охвачен период с 21 мая 2022 года по 23 июня 2023 года.

В ходе проведения внутреннего анализа были изучены нормативно-правовые акты, затрагивающие деятельность Товарищества, результаты проверок, проведенных в отношении Товарищества, публикации в средствах массовой информации и т.д.

Внутренний анализ коррупционных рисков осуществлялся по следующим направлениям:

1) Выявление коррупционных рисков в действующих правовых актах, принятых в Товариществе за проверяемый период;

2) Выявление коррупционных рисков во внутренних документах;

3) Выявление коррупционных рисков, связанных с управлением персоналом;

4) Выявление коррупционных рисков, связанных с конфликтом интересов;

5) Выявление коррупционных рисков, связанных с оказанием госуслуг;

6) Выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией разрешительных функций;

7) Выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией контрольных функций;

8) Выявление коррупционных рисков, связанных с реализацией иных вопросов, вытекающих из организационно-управленческой деятельности;

9) Выявление коррупционных рисков, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью;

10) Выявление скрытых госуслуг;

11) Подготовка итоговой справки по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков;

12) Опубликование на открытых интернет-ресурсах результатов внутренних анализов коррупционных рисков;

13) Публичное обсуждение результатов внутреннего анализа коррупционных рисков, в том числе на заседаниях коллегиальных, консультативно-совещательных органов по противодействию коррупции субъекта внутреннего анализа коррупционных рисков.

ТОО «Астана Зеленстрой», является квазигосударственным предприятием, где единственным участником товарищества является Акимат города Астаны со 100% долей участия в уставном капитале в лице ГУ «Управление охраны окружающей среды и природопользования города Астаны» (Постановление Акимата г.Астана №205-3634 от 06.12.2022г., Справка о государственной перерегистрации юридического лица от 13.12.2022г.).

Основными видами деятельности Товарищества являются:

- содержание и строительство объектов зеленых насаждений общего пользования (парки, скверы, площади, бульвары, улицы, въездные трассы), малых архитектурных форм, элементов благоустройства, памятников, фонтанов;

- реализация посадочного материала декоративных древесно-кустарниковых и цветочных культур, оказание возмездных услуг по озеленению и благоустройству территорий;

- осуществление дезинсекционных работ: обработка зеленых насаждений от вредителей, болезней, защита населения от гнуса и других опасных насекомых;

- уборка мест общего пользования (парки скверы, площади, бульвары, улицы, ледовые катки, установка сцен, трибун, юрт, обустройство ледовых катков).

Товарищество осуществляет свою деятельность в соответствии с Законом Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью»; Гражданским кодексом РК; Бюджетным кодексом РК; Земельным кодексом РК; Предпринимательским Кодексом РК; Закон РК «О государственном имуществе»; Закон РК «Об инвестициях»; Уставом Товарищества, а также внутренними нормативными документами Товарищества (правила, инструкции, регламенты, положения о структурных подразделениях и т.д.).

По направлениям коррупционных рисков, связанные с оказанием госуслуг, с реализацией разрешительных функций, реализацией контрольных функций, а также скрытые госуслуги, в деятельности Товарищества не перусмотрены.

Анализ коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Товарищества.

Отдел кадров и делопроизводства:

Согласно решения №7 Единственного участника ТОО «Астана-Зеленстрой» от 01 июня 2023 года была утверждена новая структура предприятия, с общей штатной численностью работников 1745 человек, их них АУП и ИТР составляет 176 человек. В настоящее время отделом кадров и делопроизводства совместно с руководителями структурных подразделений вносятся соответствующие изменения в положения о структурных подразделениях и должностные инструкции по каждой должности согласно утверждённой структуре.

В должностных инструкциях прописаны для руководства в деятельности следующие НПА:

1) Требования Законов Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью», «О местном государственном управлении и самоуправлении в Республике Казахстан», «О государственном имуществе», «О противодействии коррупции»;

2) Нормативные документы по вопросам выполняемой работы, приказы и распоряжения руководства;

3) Методические материалы, касающиеся соответствующих вопросов;

4) Устав Товарищества;

5) Решения единственного участника;

6) Правила внутреннего трудового распорядка работников Товарищества;

7) Коллективный договор;

8) Обязательство о неразглашении сведений, относящихся к коммерческой тайне Товарищества;

9) Трудовой договор;

10) Договор о материальной ответственности;

11) Должностная инструкция;

12) Положение о структурном подразделении.

Раздел 6 должностных инструкций содержит пункты по персональной ответственности за неисполнение/ненадлежащее исполнение должностных обязанностей в пределах, определённых действующим трудовым законодательством Республики Казахстан. При возникновении случая дисциплинарного проступка работодателем применяются соответствующие меры дисциплинарного взыскания.

Вместе с тем, в Положениях и должностных инструкциях не прописаны ответственность за коррупционные правонарушения.

По состоянию на 23.06.2023 года списочный состав сотрудников по предприятию составляет – **1104 человек**, при штатной численности работников 1745 человек, т.е. дефицит трудовых ресурсов составляет 37%.

В настоящее время Товарищество испытывает определённые затруднения по подбору персонала на рабочие специальности. Для решения вопроса осуществляется сотрудничество с КГУ «Центр занятости населения акимата города Астаны» в рамках компетенции заключённого 31 мая 2023 года Меморандума «О взаимодействии в социально-трудовой сфере». Одновременно размещаются объявления по вакансиям на портале «Еңбек» и в соцсетях. Отрабатывается поиск кадров с представителями Центров Занятости районов и областей столицы.

За проверяемый период 20.05.2022 – 23.06.2023 годы расторгнуты трудовые договоры с 43 сотрудниками из общего состава руководителей, административно-управленческого персонала и инженерно-технических работников по причинам:

- собственная инициатива/по соглашению сторон – 28 человек;
- по истечению срока действия трудового договора – 4 человека;
- в связи с достижением пенсионного возраста – 5 человека;
- по сокращению численности и штатов – 3 человека;
- утрата доверия работодателя – 2 человека;
- совершение руководителем квазигосударственного сектора коррупционного преступления – 1 человек (Приказ прилагается).

Справочно: (Приговор суда от 03.03.2023г. по уголовному делу №7150-23-00-1/35, в отношении генерального директора Наурызали А.А. по факту получения взятки, вступил в законную силу 24.03.2023г.).

В отделе ведется работа по проверке соблюдения действующего законодательства касательно запрета работать в субъектах квазигоссектора на любой должности лицам, совершившим коррупционное преступление, в том числе с учётом обновлений кадрового состава.

При приёме на работу каждый сотрудник АУП и ИТР знакомятся под роспись с утверждёнными и введёнными в действие приказом №33-Ө от 25 января 2022 года следующие нормативные документы:

- Правила урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников;
- Правила проведения антикоррупционного мониторинга;
- Правила проведения внутреннего анализа коррупционных рисков.

- фактов занятия должностей лицами, находящимися в непосредственной подчинённости должностям, занимаемым их близкими родственниками, не имеется.

Работники Товарищества принимаются на работу согласно квалификационным требованиям. Потенциальные кандидаты на почту Товарищества или нарочно предоставляют резюме в ОКид. Далее потенциальный кандидат приглашается на собеседование с руководителем служб/отделов, после проходит собеседование у курирующего заместителя генерального директора, при этом, если это АУП или ИТР, то в дальнейшем проходит собеседование у генерального директора Товарищества. После положительного решения данный кандидат направляется в ОКид для оформления.

Перевод действующих сотрудников оформляется согласно трудовому законодательству, на основании ходатайства непосредственного начальника службы или заявления работника.

В вышеизложенной рабочей процедуре приёма работников на работу имеется коррупционный риск **в части правового пробела**, связанного с отсутствием конкретного алгоритма (правил) приёма потенциальных кандидатов путём конкурсного отбора, а также в Товариществе не разработаны тестирующие программы с учётом специфики работы каждого структурного подразделения.

Таким образом, отсутствует прозрачность при приёме на работу потенциальных кандидатов, проявляется возможность принятия «Своих» работников на вакантные места и сокрытия потенциальных кандидатов, данные которых в целом могут полностью удовлетворять квалификационным требованиям вакантной должности, что может явиться **широтой дискреционных полномочий отдельных работников Товарищества**.

Рекомендации:

1. При разработке положений структурных подразделений и должностных инструкции по новой утверждённой структуре, обязательно предусмотреть ответственность за коррупционные правонарушения предусмотренные нормами Закона РК от 18.11.2015 года № 410-V «О противодействии коррупции».

2. Разработать правила приёма потенциальных кандидатов на вакантные должности на конкурсной основе (для АУП и ИТР).

3. Структурным подразделениям, разработать тестирующие программы с учётом специфики каждого подразделения (для АУП и ИТР).

Отдел юридического обеспечения и государственных закупок:

Закупки товаров, работ и услуг в Товариществе осуществляются в соответствии с Законом Республики Казахстан «О государственных закупках», Приказом Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок».

Разработка и утверждение годового плана государственных закупок (предварительного годового плана государственных закупок) осуществляется на

основании Заявок структурных подразделений предприятия инициирующих приобретение ТМЦ (Заявка ТРУ на внесение в ПГЗ.)

На основании соответствующего бюджета (плана развития) или индивидуального плана финансирования заказчик разрабатывает и утверждает годовой план государственных закупок в порядке и форме, определённых правилами осуществления государственных закупок в соответствии с пункта 2 статьи 5 Закона.

Заявка на внесение в План государственных закупок определяется потребностью в товарах, работах и услугах с указанием цены и способа закупки ТРУ и утверждается первым руководителем предприятия.

Годовой план государственных закупок утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней со дня исполнения пункта 7 статьи 153 Бюджетного кодекса Республики Казахстан.

В случае необходимости в соответствии с подпунктом 1 пункта 7 статьи 5 Закона Заказчики вправе вносить изменения и (или) дополнения в годовой план государственных закупок.

Согласно пункту 6 статьи 5 Закона Заказчик в течение пяти рабочих дней со дня утверждения годового плана государственных закупок (предварительного годового плана государственных закупок) размещает его на веб-портале государственных закупок.

Отдел юридического обеспечения и государственных закупок с 21 мая 2022 года по 23 июня 2022 года, осуществлено 842 государственных закупок ТРУ, из них приняты меры в отношении поставщиков не исполнивших или не надлежаще исполнивших условия заключённого договора:

- подано 57 исков в суд о признании поставщика недобросовестным участником государственных закупок.

- 21 поставщик признан недобросовестным участником государственных закупок.

С сентября по ноябрь 2022 года была проведена аудиторская проверка Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Астане (далее ДВГА г.Астана), по итогам которого, было выписано Предписание возместить ущерб в бюджет в размере 22 475,4 тыс. тенге, по следующим нарушениям:

1. Не предъявление ТОО «Астана-Зеленстрой» в установленные законодательством сроки претензии к поставщику товара (конвертера-жидкость для добавки в диз.топливо) о поставке товара с истекшим сроком использования, *(Конвертер на момент аудита был уже частично использован, и в настоящий момент остаток данного товара на складе составляет всего 2,5 литра, то есть упущение со стороны работников Товарищества при приёме товара с истекшим сроком использования имел место быть, однако при использовании товара претензий со стороны механиков и водителей к качеству товара отсутствовали и товар использован в полном объёме. Таким образом, ущерб предприятию не нанесён, соответственно и отсутствует факт нанесения ущерба).*

2. Необоснованная оплата ТОО «Астана-Зеленстрой» за ремонтные работы 67 единиц автотранспортной техники, не предусмотренных условиями договора и

не числящихся на балансе Товарищества (в данном случае работниками Товарищества, при составлении нарядов-заказов были допущены ошибки в указании серии государственных номеров транспорта, однако цифровые значения госномеров указаны верно и данная техника предусмотрена в приложении 1 к договору № 05-06/5 от 04.05.2022 года).

При этом, пунктом 1 Предписания ДВГА г.Астана возлагает на Товарищество, обязанность по возмещению в бюджет суммы в размере 22 475,4 тысяч тенге.

В данном случае полагаем, что ущерб Товариществу не нанесён и денежные средства из государственного бюджета на приобретение конвертера, а также на проведение ремонтных работ автотранспорта не выделялись, соответственно требование о возмещении ущерба в бюджет является необоснованным и не подлежащим исполнению.

Таким образом, отделом юридического обеспечения и государственных закупок, данное Предписание было обжаловано в судебном порядке, как необоснованное и не подлежащим к исполнению.

Решением Специализированного межрайонного административного суда г.Астана №7194-23-00-4/944 от 22.05.2023 года, данное предписание было отменено.

В ходе проверки своевременности размещения плана закупок на портале государственных закупок, нарушений сроков подачи не установлено.

Служба экономического планирования и анализа:

Служба экономического планирования и анализа (далее СЭПиА), осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, внутренними нормативными документами, Уставом ТОО «Астана-Зеленстрой».

В функции СЭПиА, входит анализ финансово-экономического состояния Товарищества, участия в организации разработках программ, перспективных и краткосрочных прогнозов экономического развития Товарищества, планирование расходов деятельности Товарищества, инвестиционные программы, анализ организации труда и заработной платы, мониторинг использования ТЭР Товарищества для анализа эффективности расходов в рамках проектов бизнес процесса, разработка расчётов экономической эффективности по проектам Плана развития, проведения анализа использования транспортных средств на основании данных сектора контроля эксплуатации транспортных и службы главного инженера для определения эффективности и по рациональному использованию транспортерных средств, мониторинг за исполнением заключённых договоров Товарищества, анализ формирования ценовой политики Товарищества по реализации продукции, составление калькуляционных расчётов и прейскурантов цен на продукцию собственного производства, реализуемых бюджетным и сторонним организациям.

В том числе СЭПиА ведутся следующие работы:

1. Составление и корректировка бюджета Товарищества, осуществление мониторинга освоения бюджета;

2. Вносятся на рассмотрение предложения по повышению эффективности управления финансами, снижению финансовых рисков и увеличению прибыльности Товарищества.

Бюджет ТОО «Астана Зеленстрой» согласовывается наблюдательным советом ГУ «Управление охраны окружающей среды и природопользования города Астаны».

Финансовый результат Товарищества за 2022 год составил: доходы-9 093 206 тыс.тенге, расходы-8 930 865 тыс.тенге, прибыль-162 341 тыс.тенге.

Планируемый финансовый результат Товарищества на 2023 год составляет доходы-15 698 316 тыс.тенге, расходы-15 646 628 тыс.тенге, прибыль-51 688 тыс.тенге.

В целом по Службе экономического планирования и анализа, выявление коррупционных рисков, либо правового пробела во внутренних документах не установлено.

Отдел бухгалтерского учёта:

Основной задачей отдела бухгалтерского учёта является организация бухгалтерского учёта, обеспечение формирования полной и достоверной информации о финансовом положении Товарищества.

За финансовый период с 1.01.2022 по 31.12.2022 года в Товариществе проверялась финансовая отчётность и проводилась инвентаризация активов независимым аудитом, в лице ТОО «A&Z Аудит Консалтинг».

Аудит проводился в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). По предоставленному аудиторскому отчёту от 25 апреля 2023 года, каких-либо нарушений, недостатков и отклонений не установлено.

По состоянию на 23.06.2023 года, Товариществом открыты две кредитные линии в АО «JUSAN Bank». По указанным кредитным линиям просрочек по погашениям займа не установлено.

За проверяемый период, Товариществу не выставлялись штрафные санкции за несвоевременную уплату налогов и других обязательных платежей в бюджет, т.е. оплата налогов и платежей производилось своевременно в предусмотренные налоговым законодательством сроки.

Учёт и списание материальных ценностей ведётся согласно закона о бухгалтерском учёте и международных стандартов финансовой отчётности и другим законодательным актам РК.

Коррупционный риск и правовой пробел во внутренних документах не выявлено.

Производственно-техническая служба:

Производственно-техническая служба (далее ПТС) состоит из двух отделов: производственно-технический отдел и отдел сметных расчётов.

Производственно-технический отдел осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, внутренними нормативными документами, Уставом Товарищества, с политикой

и целями Товарищества в области качества и требований стандартов Республики Казахстан 9001, 14001, приказами и распоряжениями генерального директора Товарищества, а также Положением отдела и службы.

Основными задачами производственно-технического отдела являются:

- 1) Осуществление производственного контроля за выполнением работ по зелёному, текущему содержанию зелёных насаждений, механизированной и ручной уборке парков и скверов города, благоустройству, содержанию и обслуживанию фонтанов.
- 2) Обследование состояния зелёных насаждений, малых архитектурных форм и элементов благоустройства.
- 3) Участие в рабочих комиссиях.
- 4) Приёмка объёмов работ с проверкой физических показателей, защита и подписание объёмов ежемесячно у Заказчика, согласно технической спецификации по договору подряда.
- 5) Проведение работ по паспортизации закреплённых объектов.

Производственно-технический отдел осуществляет следующие функции:

- 1) Осуществление производственного контроля над ходом работ по зелёному строительству, текущему содержанию зелёных насаждений, механизированной и ручной уборке улиц и площадей города, благоустройству, содержанию и обслуживанию фонтанов, за сохранностью зелёных насаждений.
- 2) Осуществление производственного контроля над соблюдением в производстве работ строительных норм, правил и ГОСТа с выдачей предписаний по устранению недостатков.
- 3) Принятие с проверкой физических показателей, качества работ и соблюдения технологии работ, ежемесячных объёмов выполненных подрядчиками работ по зелёному строительству, текущему содержанию зелёных насаждений, механизированной и ручной уборке парков и скверов города, благоустройству, содержанию и обслуживанию фонтанов.
- 4) Составление актов освидетельствования и оценка качества скрытых работ по установленной СНиП форме, не допуская, до оформления указанных актов, производство дальнейших работ.
- 5) Осуществление контроля над своевременным выполнением всех требований и указаний, записанных в журналах работ, актах или предписаниях технического и авторского надзора, работников государственного контроля, строительных ревизоров и других представителей контролирующих органов.
- 6) Осуществление контроля над своевременностью и полнотой обеспечения рабочими планами и дефектными актами на работу по объектам.
- 7) Принятие участия совместно с представителями подрядных организаций в инвентаризации выполненных работ, в составлении двусторонних актов на дефекты и недоделки в работах по зелёному строительству, выявленные в течение установленных СНиП гарантийного срока.
- 8) Осуществление контроля и принятие мер по своевременному получению разрешений, в том числе на вырубку и пересадку деревьев, перенос с площади зелёного строительства магистральных линий электропередачи, сетей

водопровода, канализации, газопроводов, линий связи и других сооружений, препятствующих строительству на отведённой площади.

10) Принятие участия в комиссиях по определению приживаемости зелёных насаждений.

11) Обеспечение соблюдения природоохранного законодательства РК, обеспечение сохранности объектов благоустройства города.

Отдел сметных расчетов осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, внутренними нормативными документами, Уставом Товарищества, с политикой и целями Товарищества в области качества и требований стандартов Республики Казахстан 9001, 14001, приказами и распоряжениями генерального директора Товарищества, а также Положением об отделе и службы.

Деятельность отдела сметных расчетов осуществляется в постоянном и тесном взаимодействии с другими структурными подразделениями Товарищества.

Основными задачами отдела сметных расчетов являются:

1) Подготовка расчётной сметной документации для проведения конкурсов по государственным закупкам работ (услуг);

2) Составление сметных расчётов по объёму работ прописанных в технической спецификации разработанные ПТО по заявкам сторонних организаций.

Отдел сметных расчётов осуществляет следующие функции:

1) Принимает участие:

а) в работе при заключении договоров подряда с заказчиками и субподрядными организациями в части составления сметных расчётов на основании технической спецификации ПТО;

б) в составлении технических заданий на проектирование строящихся объектов, расширение, развитие и реконструкция действующих объектов;

в) в подготовке конкурсной документации по государственным закупкам работ и услуг;

г) в технической подготовке производственных процессов и других видов основной деятельности Товарищества, обеспечивает улучшение качества работ (услуг) и повышение её конкурентоспособности.

2) Составляет:

а) сметные расчёты стоимости работ к договорам;

б) ценовые предложения;

в) графики производства работ согласно локальным сметам для подписания договоров с заказчиком.

3) Готовит расчёты стоимости для выполнения работ по:

а) озеленению новых объектов, парков и скверов;

б) посадке деревьев и кустарников по районам г.Астана;

в) проведению дезинсекционных мероприятий;

г) ручной и механизированной уборке улиц, парков и скверов;

д) освобождению земельных участков под строительство;

е) текущему содержанию зелёных насаждений по районам;

- ж) посадке цветников по районам г.Астана;
- з) строительству новых объектов, парков и скверов;
- и) строительству и содержанию локальных поливочных систем;
- й) текущему содержанию фонтанов;
- к) ремонту элементов благоустройства.

4) Ведёт учёт:

- а) объёмов выполненных работ в стоимостном и натуральном выражении;
- б) выполнения работ по договорам.

5) Производит проверку списания материалов согласно подписанным актам выполненных работ.

В данном пункте отмечаем, что при проведении проверки списания материалов согласно подписанным актам выполненных работ, в обязательном порядке в бухгалтерии предприятия, сличать первичные бухгалтерские документы по приёму и расходу ТМЦ на определённый объём выполненных работ.

6) Рассматривает и согласовывает проектно-сметную документацию по зелёному и капитальному строительству, текущему содержанию зелёных насаждений, механизированной и ручной уборке улиц и площадей города, содержанию и обслуживанию фонтанов с заказчиками и субподрядчиками.

7) Проверяет правильность составления сметной документации заказчиками и субподрядчиками, готовит заключения по ним.

2. Работы по приёмке выполненных работ осуществляются специалистами ПТО и специалистами Заказчика на основании ежедневных визуальных осмотров и замеров выполненных работ, первоначально в виде черновика, визируется инженером СЗС, передаётся в сметный отдел и проверяется начальником отдела.

Формирование и составление сметных расчётов осуществляется в соответствии с нормативной сметной базой РК в текущих ценах региона Астана.

При выявлении некачественных работ даётся письменное или устное предписание по устранению недоделок и брака, объёмы работ принимаются на основе утверждённых заказчиком ведомостей. Скрытые работы проверяются на основе замеров специалистами.

По линии производственно-технического службы **коррупционные риски возможны** при подписании актов выполненных работ субподрядным организациям, согласно заключённым договорным обязательствам.

Во избежание данных рисков, акты и другие документы, подтверждающие объёмы выполненных работ, согласовываются и утверждаются уполномоченными лицами, на момент завершения работы с выпиской ЭСФ в установленные сроки по бухгалтерскому учёту для исключения недостоверных сведений в работе. Акты приёмки выполненных работ (в том числе и черновики) подписываются комиссионно с участием инженеров СЗС, а также представителями районных акиматов. При этом Акты выполненных работ предоставленные позже фактического выполнения **считать недействительной** в целях исключения недостоверных сведений в работе и не допущения нарушения бухгалтерского учёта.

Служба зеленого строительства:

Служба зелёного строительства является исполнительным органом, которая выполняет производственную работу строго по предварительному плану-заданию Заказчика, в объёме определяемом исходя из сложившейся потребности согласно договорам о государственных закупках.

Внутренний контроль за выполнением работ по озеленению и содержанию зеленых насаждений, уборке парков и скверов осуществляется работниками технического надзора производственно-технической службы. Внешний контроль за выполнением обозначенных работ ведётся уполномоченными лицами Заказчиков (технадзорами, специалистами отдела качества, ПТО Акиматов).

Выдача инертных и посадочных материалов производится согласно накладных от заведующего склада инертных материалов и от Питомника №1. Далее данные накладные сдаются в бухгалтерию и в ПТО для приложения к актам выполненных работ.

Списание ТМЦ в ТОО «Астана-Зеленстрой» проводится на основании утверждённых Положений и в строгом соответствии с требованиями бухгалтерского учёта, контроль находится в ведении отдела бухгалтерского учёта.

В службе проводится ежедневный контроль выхода работников службы, мастерами и прорабами. В соответствии, с требованиями Трудового кодекса РК данные по контролю и фиксации выхода работников отражаются в табелях учёта рабочих дней ежемесячно (*с ежедневным отражением количества часов работы*).

Работу малой механизации ежедневно контролируют мастера и прорабы, которые в последующем передают данные в ПТО и отражаются в актах выполненных работ.

Контроль ежедневной работы привлечённой техники, проводится сектором контроля транспортных средств через систему GPS и службой главного инженера. Сводки ежедневной работы, подтверждаются данными GPS и путевыми листами. Заявка на необходимый объем машино/часов специализированной техники и транспорта подаётся в диспетчерскую ежедневно.

Лимит расхода ГСМ, списание и приобретение малой механизации и прочего ТМЦ, определены в положениях и нормах, утверждаемых финансово – экономическим отделом и не превышаются ни при каких условиях. За исключением форс-мажорных обстоятельствах. При наступлении последних, СЗС направляется служебная записка на имя Генерального директора и при подтверждении всеми уполномоченными службами, под каждый отдельный случай могут быть изменены нормы расходов одновременно.

По службе зеленого строительства коррупционные риски и правовой пробел во внутренних документах не установлено.

Общие рекомендации:

С целью предупреждения коррупционных рисков проводить разъяснительную работу среди работников Товарищества (*под роспись каждого сотрудника АУП и ИТР*) по исполнению требований законодательства о противодействии коррупции.

Проводить систематический анализ и мониторинг деятельности Товарищества и его внутренних нормативных актов с целью недопущения коррупционных рисков.

Члены рабочей группы:

Комплаенс-офицер



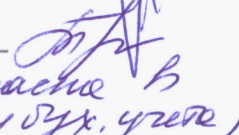
Нурпеис К.К.

Заместитель генерального директора



Сатин А.А.

Начальник отдела бухгалтерского учёта-
заместитель главного бухгалтера *(соответствие в части бух. учёта)*



Такежанова А.М.

Начальник отдела юридического обеспечения
и государственных закупок



Умбетова М.К.

Начальник отдела кадров
и делопроизводства



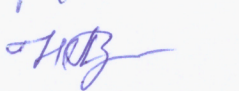
Назаренко Н.Л.

Начальник производственно-
технической службы



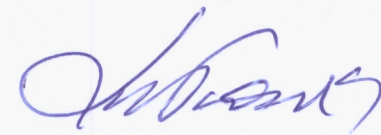
Касымов Н.С.

Начальник технического отдела



Пулова Н.М.

Генеральный директор



Кошкин М.В.

Исп: Нурпеис К.К.
тел. +7 701 795 63 07