

Краткая аналитическая справка по итогам внутреннего анализа коррупционных и мошеннических рисков в сфере социального обеспечения Госкорпорации

В период с 17 июня по 19 июля 2024 года проведен внутренний анализ коррупционных и мошеннических рисков в сфере социального обеспечения в соответствии с приказом Председателя Правления некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация «Правительство для граждан» (далее – Госкорпорация) Кенжегалиева А.Ш. от 17.06.2024 г. № 344 н/к.

По итогам анализа коррупционных и мошеннических рисков выявлено следующее.

Имеющиеся факты начисления социальных выплат с нарушениями и возможностью использования подложных документов, подтверждающих трудовую деятельность, указывают на высокую реализацию рисков коррупции и мошенничества. Указанные факты происходят как со стороны третьих лиц, так и с участием или с пособничеством работников Госкорпорации, стремящихся получить выгоду для себя или для третьих лиц.

Определены признаки возможных рисков, включая нарушения сроков и порядка предоставления услуг, предоставление подложных документов (в том числе трудовых книжек), отсутствие цифровизации архивных документов, недостатки информационных систем.

Анализ НПА и ВНД показал, что процесс оказания государственных услуг по линии социального обеспечения регулируется как внутренними, так и внешними нормативными актами на высоком уровне. Однако, выявлена необходимость внесения изменений и дополнений в эти документы, а также разработки методики для определения сроков, размеров выплат и условий при примирении сторон.

В социальной сфере Госкорпорация оказывает услуги по организации выплат по 21 государственной услуге. За 2023 год оказано – 2 069 687 государственных услуг (за аналогичный период 2022 года оказано 1 946 038 услуг).

Департаментом мониторинга и социального партнерства (далее – ДМСП) с 2023 года в рамках недопущения и минимизации нарушений осуществляется дистанционный и выездной мониторинг по выявлению незаконных пенсионных выплат, на наличие подлога документов, предоставленных для подтверждения трудового стажа при назначении пенсионных выплат.

Всего в ходе выездного и дистанционного мониторинга проверено 3099 ЭМД, из них выявлено 112 ЭМД или 3,6% от общего числа с подлогом документов, подтверждающих трудовой стаж, что является незначительным.

Однако, условная сумма излишне выплаченных пенсионных выплат в размере 217,9 млн. тенге является мошенничеством в особо крупном размере.

На сегодняшний день продолжается дистанционный мониторинг по пенсионным выплатам, где имеются совпадения стажа более 50% в трудовых книжках.

Кроме того, Госкорпорацией совместно с МТСЗН РК разработана и утверждена Дорожная карта по предотвращению фактов подлога документов, подтверждающих трудовой стаж при назначении пенсионных выплат, в рамках которой утверждены Методические рекомендации по предотвращению двойных выплат и фактов недостоверности документов, подтверждающих трудовой стаж при назначении пенсионных выплат и последующего контроля.

Между тем, приказом Министра ТСЗН РК от 07.06.2024 года создана рабочая группа, состоящая из представителей МТСЗН РК, АО «Центр развития трудовых ресурсов», АО «Государственный фонд социального страхования» и Госкорпорации по выявлению случаев подлога документов, подтверждающих трудовой стаж или доход при назначении пенсионных выплат, а также разработка мер по их предотвращению.

В рамках обеспечения требований информационной безопасности для авторизации учетной системы в АИС «Е-Макет» предусмотрено использование электронно-цифровой подписи юридического лица, что исключает возможность несанкционированного доступа к учетной записи третьих лиц. Кроме того, внесены изменения в НПА, касающиеся обязательного проставления штампа «Пенсия назначена» на каждой странице трудовой книжки, чтобы предотвратить ее повторное использование. Также реализована функция отображения водяных знаков в сканированных копиях документов.

За период 2022-2023 гг. Госкорпорация принимала участие в 2 929 судебных разбирательствах, из них: как истец в 2913 делах (2022 г. – 1355, 2023 г. – 1558), как ответчик (соответчик) в 16 делах (2022 г. – 11, 2023 г. – 5), в качестве третьего лица Госкорпорация в судебных делах – не участвовала, 3 (три) судебных разбирательства где Госкорпорация являлась самостоятельным истцом, а МТСЗН ответчиком, связаны со взысканием суммы на основании заключенного договора о государственных закупках (услуги по обеспечению выплат пенсий, пособий, других видов социальных выплат).

Судебная практика МТСЗН в лице Госкорпорации в сфере социального обеспечения отражает следующую статистику:

- по годам: 2022 г. рассмотрено – 1 366 дел, 2023 г. – 1 563 дел;
- по категории дел: гражданское судопроизводство – 2 914 дел или 98,49 % от общего количества дел (2022 г. – 1 355 дел, 2023 г. – 1 559 дел), административное судопроизводство – 15 дел или 1,51 % от общего количества дел (2022 г. – 11 дел, 2023 г. – 4 дел), таблица № 1.

– обжаловано в апелляционном порядке 91 дело или 3,11 % от общего количества дел (2022 г. – 42, 2023 г. – 49).

В целом анализ судебной практики показывает положительные результаты по количеству удовлетворенных исков, более 90 % судебных разбирательств относятся к возврату излишне выплаченных сумм, а также по установлению юридического факта о невозможности возврата в связи с отсутствием наследников, при этом имеются недостатки и коррупциогенные факторы в части отсутствия регламентации и определении полномочий представителей Госкорпорации для заключения медиативных/мировых соглашений, а также примирения сторон в ходе судебных разбирательств.

За анализируемый период на работников Госкорпорации по линии социального обеспечения наложено 247 дисциплинарных взысканий, в том числе в 2022 г. – 77 (замечание – 53, выговор – 20, строгий выговор – 4), в 2023 г. – 170 (замечание – 127, выговор – 37, строгий выговор – 5, строго предупредить – 1).

Неснижающаяся динамика наложенных дисциплинарных взысканий за 2023 г. по сравнению с 2022 г. указывает о наличии серьезных нарушений в деятельности Госкорпорации по линии социального обеспечения в регионах.

Анализ нарушений показывает, что основными видами дисциплинарной ответственности являются: замечание – 180, выговор – 57 и строгий выговор – 9.

76 дисциплинарных взысканий или 30,7% от общего числа наложено на руководящих работников, в том числе: 71 – на руководителей, 5 – на заместителей.

Практика наложения дисциплинарных взысканий в филиалах Госкорпорации указывает на отсутствие в мерах дисциплинарного взыскания какого-либо воздействия на поведение работников при выполнении ими должностных обязанностей, неоднократность совершения дисциплинарных проступков свидетельствует о неэффективности воспитательной функции дисциплинарных наказаний.

Непроведение аттестационных и иных мероприятий в отношении работников, которые были привлечены к ответственности два и более раз, а также применение взысканий, не предусмотренных законодательством, может свидетельствовать о лоббировании интересов определенных работников. Такие действия увеличивают коррупционные и мошеннические риски для Госкорпорации в целом, создавая условия для злоупотреблений и нарушения установленных норм и правил.

Результаты аудиторских проверок СВА свидетельствует о том, что филиалами Госкорпорации не на должном уровне осуществляется работа по возврату излишне выплаченных сумм (возврат осуществляется на основании расписок и иных устных договоренностях между работниками Госкорпорации и

должниками/наследниками). При этом аудиторскими проверками критических недостатков в данной сфере не выявлено.

Согласно предоставленных Проектным офисом по «Е-Өтініш» и «Е-Нәтиже» сведений за 2022-2023 гг. посредством платформы «Е-Өтініш» поступило 25 477 обращений (2022 г. – 4 394, 2023 г. – 21 083), в том числе 19 811 от физических лиц и 5 666 от юридических лиц.

Наибольшее количество обращений 13 211 или 51,85% от общего количества поступило в Центральный аппарат Госкорпорации, 2 635 или 10,34% от общего количества в филиал по г.Алматы, 1 203 обращений или 4,72% от общего количества в филиал по Костанайской области.

По итогам рассмотрения обращений по 12 317 обращениям или 48,34 % приняты административные акты, по 7 593 обращениям или 29,80 % упрощенная административная процедура прекращена, по 4 110 обращениям или 16,13 % предоставлены ответы, отклики, по 818 обращениям или 3,21 % сообщение (запрос, отклик, предложение) принято к сведению, по 342 обращениям или 1,34% принят благоприятный административный акт, по 268 обращениям или 1,05% жалобы оставлены без удовлетворения или рассмотрения, по 9 обращениям или 0,03% административный акт отменен и принят новый административный акт.

В рамках анализа проведена выборочная проверка 85 жалоб из 625. По результатам установлено, что заявителями некорректно выбирается вид обращения, а именно обращение подается в виде заявления или жалобы, однако фактически является запросом сведений, из 85 жалоб и заявлений 38 обращения или 44 % фактически являлись запросами. Также работниками Госкорпорации некорректно вводятся данные об исполнении жалоб, а именно: из 85 жалоб указано, что по результатам рассмотрения принят благоприятный акт, тогда как фактически по 37 жалобам или 43,5 % отказано в предоставлении сведений, возврате излишне уплаченных социальных отчислений и т.д., по 29 жалобам или 34,1 % даны разъяснения, по 10 жалобам или 11,7 % назначены пособия и пенсии/осуществлен перерасчет на основании решения уполномоченного органа, по 5 жалобам или 5,8 % осуществлен возврат ошибочно перечисленных социальных отчислений, по 4 жалобам или 4,7 % осуществлено исполнение исполнительного листа и предоставление информации частному судебному исполнителю об остатках и движениях пенсионного счета должника.

Таким образом, работниками Госкорпорации при предоставлении ответа на жалобы физических и юридических лиц некорректно вводятся данные об исполнении, что в свою очередь свидетельствует о недостаточной разъяснительной работе среди них по использованию портала «Е-өтініш».

Проведенный выборочный анализ в части рассмотрения обращений показал, что более 80 % обращений являются запросами и заявлениями на возврат излишне уплаченных социальных отчислений, взносов

и вопросы начисления пенсионных отчислений, из которых некорректно заполнены данные о принятии благоприятных административных актов.

Анализ опубликованных в средствах массовой информации резонансных публикаций, таких как:

- «Суд в ЗКО вынес приговор россиянину, который 14 лет незаконно получал пенсию в Казахстане»;
- «Павлодарка 15 лет незаконно получала пенсию»;
- «Женщина незаконно получила около 12 млн. тенге пенсии в Казахстане»;
- «Женщина 14 лет получала пенсию в Казахстане и России»;
- «4 млн. тенге похитил акмолинец, снимая пенсию умершей бабушки»;
- «Более 13 млн. тенге незаконно в виде пенсии получила женщина с двойным гражданством».

Аналогичные публикации, выявленные в ходе анализа относительно уголовных дел, подтверждают риски коррупции и мошенничества как со стороны третьих лиц, так и при возможном пособничестве работников Госкорпорации.

Согласно сведениям СББ выявлено 7 нарушений в сфере социального обеспечения (*нарушения выявлены филиалами Госкорпорации, ДМСП и территориальными подразделениями Комитета труда и социальной защиты*), в том числе предоставление гражданами подложных документов при назначении пенсионных выплат, зачисление социальных выплат на карточный счет банка второго уровня вместо специального счета для социальных выплат.

За 2022 г. Госкорпорацией оказано 1 946 038 услуг, за 2023 г. оказано 2 069 687 услуг по линии социального обеспечения. Количество выявленных нарушений составляет 7 и 0 соответственно, что является незначительным в соотношении к количеству оказанных услуг.

Вышеуказанное показывает на незначительные риски коррупции и мошенничества, связанные с использованием работниками Госкорпорации должностных полномочий и нечестности граждан в целях извлечения выгод для себя или третьих лиц при оказании госуслуг, связанных с начислением пенсий, что в свою очередь дискредитирует деятельность Госкорпорации.

Таким образом, анализ предоставленной информации, в том числе судебной практики подтверждает риски реализации коррупционных и мошеннических рисков относительно назначения пенсионных и социальных выплат.

Для митигации вышеуказанных фактов правонарушений и риска коррупции и мошенничества необходимо обеспечить системный подход в укреплении механизмов контроля и надзора, постоянного непрерывного мониторинга и анализа, совершенствования процессов и внутренних нормативных документов, создание культуры ответственности работников и руководства, обучение и развитие персонала. Только таким образом можно будет

обеспечить эффективное функционирование организации и укрепить доверие общества к деятельности Госкорпорации.