

**01.06.2024 ж. бастап 31.05.2025 ж. дейінгі кезеңде Астана қаласы әкімдігінің
«Патологоанатомиялық бюро» ШЖҚ МКК қызметіндегі сыбайлас
жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелері туралы талдамалық
анықтама**

Астана қ.

20.06.2025 ж.

Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі (Сыбайлас жемқорлыққа қарсы қызмет) төрағасының 2023 жылғы 16 қаңтардағы №21 бұйрығымен бекітілген Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізудің үлгілік қағидаларын (бұдан әрі - Қағидалар) және Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі (Сыбайлас жемқорлыққа қарсы қызмет) төрағасының 2022 жылғы 30 желтоқсандағы №488 бұйрығымен бекітілген Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу бойынша әдістемелік ұсынымдар (бұдан әрі - Әдістеме), орындау үшін Астана қаласы әкімдігінің «Патологоанатомиялық бюро» ШЖҚ МКК (бұдан әрі – Кәсіпорын) қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізілді.

СЖІТ-ті Кәсіпорынның Сыбайлас жемқорлықтың алдын алу және оған қарсы іс-қимыл жөніндегі 2025 жылға арналған іс-шаралар жоспарына және кәсіпорын директорының «Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу туралы» 24.04.2025 жылғы №38-Ө бұйрығына сәйкес Кәсіпорынның 01.06.2024 ж – 31.05.2024 ж. аралығындағы қызмет кезеңі үшін 02.05 – 16.06.2025 ж. аралығындағы мерзімде мына:

1) кәсіпорынның қызметін қозғайтын нормативтік құқықтық актілерде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау;

2) кәсіпорынның ұйымдық-басқару қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау бағыттар бойынша «Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы» 09.04.2025 жылғы №37-Ө кәсіпорын директорының бұйрығымен құрылған заң кеңесшісі, комплеанс-қызметке жауапты Л.В. Тянь-Ю-Чанның қатысуымен, Г.Н. Асанова, Е.С. Горшкова, О.В. Коос, А.Т. Шаймерденова - Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл жөніндегі комиссия жүргізді:

**1. Персоналды басқару, оның ішінде сыбайлас жемқорлық
тәуекелдеріне бейім лауазымдарды айқындау**

Кәсіпорынның Бақылау кеңесінің 29.06.2023 жылғы №2 хаттамасымен бекітілген Кәсіпорынның ұйымдық құрылымына және кәсіпорын директоры жыл сайын бекітетін персоналды басқарудың штаттық кестелеріне сәйкес Кәсіпорын директорына тікелей бағынысты болатын адами ресурстарды басқару жөніндегі аға менеджер жүзеге асырады.

Еңбек қатынастары Қазақстан Республикасының Еңбек кодексіне сәйкес жасалған еңбек шарттары негізінде кәсіпорын директорының бұйрықтарымен ресімделеді. Жұмысқа қабылдау кезінде соттылығының жоқтығы туралы анықтамалар, сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар туралы мәліметтер, активтер мен кірістер туралы декларациялар ұсынылады. Қабылдау талап

етілетін құжаттар болған кезде кәсіби қасиеттері бойынша жүзеге асырылады. Еңбек пен қызметте ілгерілеудің қандай да бір таңдау жағдайлары белгіленбеген.

01.06.2024 жылдан бастап 31.05.2025 жылға дейінгі кезеңде 14 адам жұмысқа қабылданды, оның ішінде 2024 жылы – 9 адам, 2025 жылы талданатын кезеңде – 7 адам; 17 қызметкермен еңбек шарттары бұзылды, оның ішінде 2024 жылы – 13 адам, 2024 жылы талданатын кезеңде – 6 адам.

Барлық медицина қызметкерлері маман сертификатын алу үшін қайта даярлау және біліктілікті арттыру курстарында уақтылы оқиды. Жалған сертификаттар анықталған жоқ.

Талданған кезеңде Кәсіпорын қызметкерлері әкімшілік жауапкершілікке тартылған жоқ.

Сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар мен тәртіптік теріс қылықтар жасағаны үшін теріс себептермен жұмыстан босату фактілері анықталған жоқ.

Талданатын кезеңде 2 қызметкер тәртіптік жауапкершілікке тартылды, оның ішінде 2024 жылы – 2 адам, 2025 жылы талданатын кезеңде – 4 адам.

Талдау барысында бөлімдер туралы ереже және Кәсіпорын қызметкерлерінің лауазымдық нұсқаулықтары зерттелді. Сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасауға ықпал ететін дискрециялық өкілеттіктер мен ережелерді талдау нәтижелері бойынша анықталған жоқ.

Кәсіпорын қызметкерлерінің штат саны – 136,25 бірлік, қызметкерлердің нақты саны – 31.05.2025 ж. - 51 адам, оның ішінде 12 - қоса атқарушы.

Кәсіпорынның кадрлық әлеуетін сақтау, кадрлардың ауысуын болдырмау, олардың еңбек нәтижелеріне, еңбек тиімділігі мен көрсетілетін қызметтердің сапасын арттыруға қызығушылығын арттыру үшін Кәсіпорын қызметкерлеріне республика заңнамасында айқындалған қосымша ақылар белгіленеді, қоса атқаратын жұмыстарға рұқсат етіледі. Дәрігерлер, орта және кіші медицина қызметкерлері, сондай-ақ әкімшілік-шаруашылық бөлімінің қызметкерлері бос лауазымдарды қоса атқарғаны үшін қосымша ақы алады..

СЖІТ кезінде осы бөлім бойынша сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

2. Мүдделер қақтығысын реттеу

СЖІТ барысында мүдделер қақтығысы жағдайлары және мүдделер қақтығысына әкелуі мүмкін немесе әкелетін жағдайлар кәсіпорынның лауазымды адамдары мен қызметкерлері арасында анықталмаған.

Кәсіпорынның барлық қызметкерлері Кәсіпорынның лауазымды адамдары мен қызметкерлерінің мүдделерінің қақтығысын реттеудің бекітілген ережелерімен танысып, олардың адал орындалғаны туралы растауға қол қойды, ал басқа ұйымдарда жұмыс істейтіндер жұмысты (лауазымдарды) қоса атқару туралы өтінішпен танысты.

СЖІТ кезінде осы бөлім бойынша сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

3. Мемлекеттік қызмет көрсету

Жарғыға сәйкес Кәсіпорынға мемлекеттік қызмет көрсету функциялары берілмеген.

4. Рұқсат беру функцияларын іске асыру

Кәсіпорын Жарғыға сәйкес рұқсат беру функцияларын жүзеге асырмайды.

5. Бақылау-тексеру функцияларын іске асыру

Кәсіпорын Жарғыға сәйкес бақылау-тексеру функцияларын жүзеге асырмайды.

6. Бюджет және қаржы қаражатын игеру және бөлу

02.02.2025 жылғы мемлекеттік сатып алу порталында Кәсіпорын қызметінің нәтижелері бойынша тәуелсіз аудиторлардың 2024 жылғы 01 қаңтардан бастап 2024 жылғы 31 желтоқсанға дейінгі кезеңде «Finance Tax Audit» ЖШС-мен қаржылық аудит жүргізуге №20 шарт жасалды, ол аудиторлық тексеруді жүргізудің жаңа қағидалары бойынша материалдарды дайындау қажеттілігіне байланысты Тапсырыс берушінің өтінімі бойынша 2025 жылдың бірінші жартыжылдығының соңына дейін өткізіледі.

Тәуелсіз аудиторлар жасаған 2024 жылғы қаржылық есеп 2025 жылғы тамыздағы Байқау кеңесінің хаттамасымен келісіледі, содан кейін кәсіпорын директорының бұйрығымен бекітіледі. Кәсіпорын 2025 жылғы 04 сәуірде Астана қаласының әкімдігі белгілеген таза кірістің бір бөлігін аудару нормативіне сәйкес Кәсіпорынның 2024 жылғы таза кірісінің бір бөлігін уақтылы бюджетке аударды

Кәсіпорын ҚР Ұлттық экономика министрінің 14.04.2019 жылғы №14 бұйрығына сәйкес 2025 жылға арналған кәсіпорынды дамыту жоспарын әзірледі және бекітті, ол ҚР Қаржы министрлігінің ақпараттық ресурстарында орналастырылды.

Даму жоспарын орындау үшін «Мемлекеттік сатып алу турал» ҚР Заңына және ҚР Денсаулық сақтау министрінің 2023 жылғы 04 маусымдағы №110 бұйрығына сәйкес Кәсіпорында тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді (ТЖК) мемлекеттік сатып алу және медициналық бұйымдарды (МБ) сатып алу жоспары бекітілді, оған сәйкес бекітілген қаражат шегінде ТЖК сатып алу және МБ сатып алу жүзеге асырылады.

Тауарларды, жұмыстар мен көрсетілетін қызметтерді мемлекеттік сатып алудың жылдық жоспары Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында айқындалатын тәртіппен және нысанда бекітіледі және нақтыланады, өзгерістер заңнамада белгіленген мерзімдерде енгізіледі.

Бюджетті (міндетті медициналық сақтандыру қоры (ММСҚ) қаражатын және басқа да қаржы қаражатын (ақылы қызметтер, ТМККК бойынша бірлесіп орындау) игеру және бөлу мыналарға:

1) Республика заңнамасына сәйкес Кәсіпорын қызметкерлерінің еңбегіне ақы төлеуге;

2) Республика заңнамасына сәйкес салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерге;

3) Кәсіпорынның жұмыс істеуі үшін МИ мен шығыс материалдарын сатып алуға;

4) кадрлардың біліктілігін арттыру және оларды қайта даярлауға;

5) Коммуналдық қызметтерге ақы төлеу (жылыту, электр энергиясы, сумен жабдықтауға;

6)Өзге де шығыстарға (байланыс, оның ішінде интернет, жалға берілетін үй-жайға ақы төлеу, кеңсе және шаруашылық тауарларын, ЖЖМ, пайдаланылатын ақпараттық жүйелерге қызмет көрсетуді қоса алғанда, өзге де тауарлар мен көрсетілетін қызметтерді сатып алу, медициналық техникаға сервистік қызмет көрсету, Банктік көрсетілетін қызметтерге ақы төлеу және т. б.);

7) негізгі құралдарды жаңартуға жүзеге асырылады.

СЖІТ кезінде осы бөлім бойынша сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

7. Жеке және заңды тұлғалармен шарттар жасасу

Кәсіпорынның қызметі тиісті қаржы жылына арналған Кәсіпорынды дамыту жоспарына сәйкес жасалатын шарттар негізінде жүзеге асырылады. 2024 жылы және 2025 жылдың бес айында кәсіпорын Тапсырыс беруші ретінде, төменде келтірілген кестеге сәйкес 101 мемлекеттік сатып алу өткізілді, сатып алу тәсілдері бойынша жеткізушілермен шарттар жасалды, оның ішінде: 2024 жылы:

Сатып алу тәсілі	Жасалған шарттар саны
Баға ұсыныстарын сұрау	51
Өткізілмеген сатып алулар бойынша бір көзден	20
Тікелей шарт жасасу жолымен бір көзден (Табиғи монополиялар салаларына жататын қызметтерді сатып алу 39-бағы 3-тармағы 1) тт.)	0
Барлығы:	71

оның ішінде 2025 жылдың бес айында:

Сатып алу тәсілі	Жасалған шарттар саны
Баға ұсыныстарын сұрау	19
Өткізілмеген сатып алулар бойынша бір көзден	11
Тікелей шарт жасасу жолымен бір көзден (Табиғи монополиялар салаларына жататын қызметтерді сатып алу 39-бағы 3-тармағы 1) тт.)	0
Барлығы:	30

Кәсіпорынның даму жоспары бойынша барлық сатып алу шарттары электрондық мемлекеттік сатып алу порталы арқылы уақтылы жасалды.

Медициналық бұйымдарды сатып алу бойынша ҚР Денсаулық сақтау министрінің 2023 жылғы 04 маусымдағы №110 бұйрығы негізінде, олардың қорытындысы кезінде электрондық порталдың болмауына байланысты қағаз жеткізгіште:

2024 жылы:

Баға ұсыныстарын сұрату арқылы 4 (төрт) шарт.

2025 жылдың бес айында:

электрондық портал арқылы баға ұсыныстарын сұрату арқылы 2 (екі) шарт жасалды.

Бекітілген Мемлекеттік сатып алу және МБ сатып алудың жылдық жоспарында көзделмеген медициналық бұйымдарды (МБ) сатып алуға сатып алуға жол берілмейді.

Мемлекеттік сатып алуды өткізу рәсімі бойынша камералдық бақылау барысында ескертулер түскен жоқ. Сот органдары Кәсіпорынға қатысты оны мемлекеттік қатысушы ретінде жосықсыз деп тану туралы шешім қабылдаған жоқ.

Жеке медициналық ұйымдар жүгінген кезде (Офертада) олармен шарттар қағаз жеткізгіште жасалады.

2024 жылы Кәсіпорын жеткізуші ретінде 82 шарт жасасты, оның ішінде:

1) Мемлекеттік сатып алу порталы арқылы-19;

2) жеке ұйымдармен-40;

3) қосалқы мердігерлік бойынша бірлесіп орындаушылар ретінде-22;

4) «Міндетті медициналық сақтандыру қоры» КЕАҚ-пен FMS есс -1 мемлекеттік сатып алу веб-порталы арқылы (тегін медициналық көмектің кепілдік берілген көлемі (ТМККК) және міндетті әлеуметтік медициналық сақтандыру (МӘМС) бойынша.

2025 жылдың бес айында кәсіпорын жеткізуші ретінде 75 шарт жасасты, оның ішінде:

1) Мемлекеттік сатып алу порталы арқылы-17;

2) жеке ұйымдармен – 38;

3) қосалқы мердігерлік бойынша бірлесіп орындаушылар ретінде-19;

4) «Міндетті медициналық сақтандыру қоры» КЕАҚ-пен FMS есс -1 мемлекеттік сатып алу веб-порталы арқылы (тегін медициналық көмектің кепілдік берілген көлемі (ТМККК) және міндетті әлеуметтік медициналық сақтандыру (МӘМС) бойынша.

Шарттық міндеттемелер бойынша бұзушылықтар анықталған жоқ.

Ақылы қызметтер бағасының бекітілген прејскуранты Кәсіпорынның сайтында, электронды түрде монитор экранында тіркелімде орналастырылады және қағаз жеткізгіште шарттар жасасу кезінде қызмет көрсетушілерге жеткізіледі.

СЖІТ кезінде осы бөлім бойынша сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықтаған жоқ.

8. Ақпараттық жүйелерді әзірлеу және пайдалану

Кәсіпорын ақпараттық жүйелерді әзірлемейді, ҚР ДСМ («Дамумед», ДБАЖ), ҚР Қаржымині («МЗ порталы», «Салық төлеуші кабинеті»), ҚР ЕХӘҚМ («ENBEK.KZ»), реттеуші органдардың ведомстволық нормативтік құқықтық актілерінде және қолданыстағы стандарттарда белгіленген 1-С Бухгалтерия және басқалар.

СЖІТ кезінде осы бөлім бойынша сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықтаған жоқ.

9. Ұйымдастырушылық-басқарушылық қызметтен туындайтын өзге де мәселелер

Кәсіпорынның қызметін қозғайтын нормативтік құқықтық актілердегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау:

Кәсіпорын өз жұмысында Қазақстан Республикасының «Халық денсаулығы және денсаулық сақтау жүйесі туралы», бюджеттік, Еңбек, Салық, Әкімшілік рәсімдік-процестік кодекстерін, «Мемлекеттік сатып алу туралы», «Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы» республиканың заңдарын, Қазақстан Республикасы Үкіметінің (бұдан әрі-ҚР) Қаулыларын, ҚР Денсаулық сақтау министрінің бұйрықтарын және басқа да нормативтік құқықтық актілерді, оның жұмысына қажетті республиканың басқа мемлекеттік органдарының актілерін басшылыққа алады.

Кәсіпорынның ішкі құжаттары Республика заңнамасына қайшы келмейді және міндеттерді орындау кезінде қызметкерлердің еңбек қатынастарын реттеуге бағытталған. Кәсіпорын қызметкерлерінің құқықтарына нұқсан келтіретін құжаттар анықталған жоқ.

Кәсіпорынның ұйымдық-басқару қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау:

Кәсіпорын өз қызметін медициналық қызметпен айналысуға арналған мемлекеттік лицензия негізінде, бекітілген Жарғы шегінде және ҚР Денсаулық сақтау министрінің 14.12.2020 жылғы №ҚР ДСМ-259/220 бұйрығымен бекітілген Қазақстан Республикасында патологиялық-анатомиялық диагностиканы ұйымдастыру стандартына сәйкес жүзеге асырады

Кәсіпорын қарамағында тек Жарғыда көзделген қызметті және әкімшілік-шаруашылық қызметті жүзеге асыру үшін қажеті мүлік бар.

Кәсіпорында бекітілген нормативке сәйкес: қызмет көрсететін 1 (бір) жүргізуші 1 (бір) қызметтік автомобиль, тәулік бойы ауысыммен қызмет көрсететін 2 (екі) арнайы автомобиль 4 (төрт) жүргізуші, сондай-ақ қыста кәсіпорын аумағын жинау үшін жүргізушілер пайдаланатын және қызмет көрсететін 1 (бір) алдыңғы тиегіш (доңғалақты трактор) бар.

Кәсіпорында «Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы» Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес тоқсанына бір рет қызметкерлер арасында сыбайлас жемқорлық қызметінің алдын алуға, сондай-ақ Кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлыққа қарсы заңнаманы қолданудың тиімділігін арттыруға бағытталған түсіндіру жұмыстары жүйелі түрде жүргізіледі.

2023 жылғы мамырда Кәсіпорын 2024-2025 жылдары қолданыста болған сыбайлас жемқорлыққа қарсы құжаттаманы әзірледі және бекітті, онымен кәсіпорынның барлық қызметкерлері кәсіпорын қызметкерлерінің жеке істеріне тігілген ол бойынша қажетті құжаттарға қол қою арқылы танысты. Құжаттаманың өзі Кәсіпорынның ресми сайтында орналастырылған.

2025 жылдың бірінші тоқсанында Кәсіпорынның барлық қызметкерлері кәсіпорын қызметкерлерінің жеке істеріне тігілген өздеріне және жұбайларына (бар болса) 2024 жылғы кірістер туралы декларацияларды тапсыру туралы хабарлама берді (270-нысан).

Кәсіпорын мен оның қызметкерлерінің қызметінде сыбайлас жемқорлық көрінісінің фактісі бойынша жеке және заңды тұлғалардан өтініштер түскен жоқ.

2024 жылы және 2025 жылдың талданған кезеңінде Кәсіпорын мен оның қызметкерлерінің қызметі бойынша бұқаралық ақпарат құралдарында жарияланымдар болған жоқ.

Сайтта Кәсіпорын туралы ақпарат орналастырылған, азаматтар Кәсіпорын қызметкерлерінің лауазымдық өкілеттіктерін теріс пайдалану фактілері туралы хабарлай алатын сенім телефоны, директордың азаматтарды қабылдау кестесі көрсетілген.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау және Кәсіпорынның сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелерін жария талқылаудың басталуы туралы хабарландырулар Кәсіпорынның сайтында орналастырылған.

2024 жылы Прокурорлық қадағалау актілері түскен жоқ.

2025 жылдың талданатын кезеңінде, сағат 17.01.2025 ж-дан бастап 27.02.2025 жылға дейін «Байқоңыр» ауданының прокуратурасы тегін медициналық көмектің кепілдік берілген көлемі мен МӘМС жүйесі шеңберінде Қор активтерінің бюджет қаражатын пайдалану және жұмсау заңдылығының сақталуына, сондай-ақ Кәсіпорынның 2023-2024 жылдардағы және 2025 жылғы 1-тоқсандағы сыбайлас жемқорлыққа қарсы заңнаманы сақтауына тексеру жүргізді, оның нәтижелері бойынша тегін медициналық көмектің кепілдік берілген көлемі мен МӘМС жүйесі шеңберінде Қор активтерінің бюджет қаражатын пайдалану мен жұмсаудың заңдылығын сақтамау, сондай-ақ 2023-2024 жылдарда және 2025 жылғы 1-тоқсанда сыбайлас жемқорлыққа қарсы заңнаманы сақтамау фактілері анықталған жоқ.

Сот талқылаулары: 2024 жылы – 3, оның ішінде: 2 әкімшілік құқық бұзушылық бойынша (2024 жылғы қаңтар мен қарашада ЖКО) және 1 Азаматтық іс (2024 жылғы қарашада) бойынша, олар бойынша Кәсіпорынға сақтандыру сомалары аударылып, жауапкерден залалды өтеу сомасы өндірілді.

2025 жылдың талданатын кезеңінде – 1 әкімшілік құқық бұзушылық бойынша (2025 жылғы ақпандағы ЖКО) Кәсіпорынға аударылған сақтандыру сомасы айқындалды.

СЖІТ кезінде осы бөлім бойынша сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықтаған жоқ.

10. Сыбайлас жемқорлыққа қарсы мониторинг нәтижелері

Сыбайлас жемқорлыққа қарсы мониторингке сәйкес Кәсіпорын қызметкерлері сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтары үшін қылмыстық немесе әкімшілік жауапкершілікке тартылған жоқ.

ТМҚКК және ММСҚ шеңберінде бюджет қаражатын пайдалану қаржыландыруға сәйкес қатаң сақталады, түскен қаражатты пайдалану тиімділігін бақылау, сондай-ақ бюджет қаражатын жоспарлау, негізгі құралдарды, тауарлық-материалдық құндылықтарды, мемлекеттік сатып алуды сақтау және есептен шығару, бухгалтерлік есеп пен есептіліктің жай-күйі мәселелері бойынша қолданыстағы заңнаманың және ҚР басқа да құқықтық актілерінің талаптарына сәйкестігіне бақылау Көлік құралдарын пайдаланудың белгіленген нормативтерін, штат санын сақтау үнемі жүзеге асырылады.

Кәсіпорын сайтында Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдаудың басталуы және кәсіпорынның сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелерін жария талқылау туралы анонстар орналастырылды. Кәсіпорынның

сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелерін жария талқылау хаттамасы Кәсіпорынның интернет-ресурсында да орналастырылған.

Кәсіпорынның сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне жүргізілген талдау Кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар анықталмағанын көрсетті.

Ұсынымдар:

1. Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін болдырмау үшін Кәсіпорында сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтардың алдын алуды насихаттау бойынша жұмысты тұрақты негізде жүргізу.

2. Талдау негізінде даму жоспарын қалыптастыру және мемлекеттік сатып алуды жүргізу үшін қаражатты жоспарлау мониторингін жүргізу қажет.

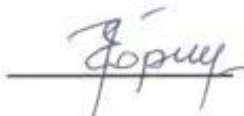
3. Кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлық бұзушылықтардың болмауына байланысты Кәсіпорынның сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелері бойынша анықталған сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасауға ықпал ететін себептер мен жағдайларды жою жөніндегі іс-шаралар жоспарын әзірлемеу.

Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл жөніндегі комиссия мүшелері:

Г.Н.Асанова



Е.С.Горшкова



О.В. Коос

бұйрыққа сәйкес демалыста

А.Т. Шаймерденова



Л.В. Тян-Ю-Чан



Аналитическая справка
о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков в
деятельности ГКП на ПХВ «Патологоанатомическое бюро» акимата города
Астана за период с 01.06.2024 года по 31.05.2025 года

г. Астана

20.06.2025 года

Во исполнение Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденных приказом Председателя Агентства по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) №21, от 16 января 2023 года (далее – Правила) и Методических рекомендаций по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденных приказом Председателя Агентства по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) №488, от 30 декабря 2022 года (далее – Методика), был проведен внутренний анализ коррупционных рисков (далее – ВАКР) в деятельности ГКП на ПХВ «Патологоанатомическое бюро» акимата города Астана (далее – Предприятие).

ВАКР проводился согласно Плану мероприятий Предприятия по профилактике и противодействию коррупции на 2025 год и приказу директора Предприятия №38-Ө, от 24.04.2025 года «О проведении внутреннего анализа коррупционных рисков» в срок со 02.05. по 16.06.2025 года, за период деятельности Предприятия с 01.06.2024 года по 31.05.2025 года, комиссией по противодействию коррупции, созданной приказом директора Предприятия №37-Ө, от 09.04.2025 года «О противодействии коррупции»: Асановой Г.Н., Горшковой Е.С., Коос О.В., Шаймерденовой А.Т., при участии юрисконсульта, ответственного за комплаенс- службу, Тянь-Ю-Чан Л.В., по следующим направлениям:

- 1) выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность Предприятия;
- 2) выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Предприятия.

1. Управление персоналом, в том числе, определение должностей,
подверженных коррупционным рискам

Согласно организационной структуре Предприятия, утвержденной протоколом Наблюдательного совета Предприятия, №2, от 29.06.2023 года, и утверждаемым ежегодно директором Предприятия штатным расписанием управление персоналом осуществляется старшим менеджером по управлению человеческим ресурсами, который находится в непосредственном подчинении директора Предприятия.

Трудовые отношения оформляются согласно Трудовому кодексу Республики Казахстан приказами директора Предприятия на основании заключенных трудовых договоров. При приеме на работу предоставляются справки об отсутствии судимости, сведений о коррупционных правонарушениях, декларации об активах и доходах. Прием осуществляется по профессиональным

качествам при наличии требуемых документов. Каких-либо избирательных условий труда и продвижения по службе не установлено.

За период с 01.06.2024 года по 31.05.2025 года было принято на работу 14 человек, в том числе в 2024 году - 9, за анализируемый период 2025 года - 7; расторгнуты трудовые договоры с 17 работниками, из которых в 2024 году - 13, за анализируемый период 2024 года - 6.

Все медицинские работники своевременно обучаются на курсах переподготовки и повышения квалификации для получения сертификата специалиста. Поддельных сертификатов не выявлено.

За анализируемый период к административной ответственности сотрудники Предприятия не привлекались.

Фактов увольнения по отрицательным мотивам за совершение коррупционных правонарушений и дисциплинарных проступков не установлено.

За анализируемый период к дисциплинарной ответственности было привлечено 2 работников, в том числе за 2024 год - 2, за анализируемый период 2025 года - 4.

В ходе анализа были изучены положение об отделах и должностные инструкции работников Предприятия. По результатам анализа дискреционных полномочий и положений, способствующих совершению коррупционных правонарушений, не выявлено.

Штатная численность работников Предприятия - 136,25 единиц, фактическая численность работников на 31.05.2025 года - 51 человека, в том числе 12 -совместителей.

Для сохранения кадрового потенциала Предприятия, предотвращения текучести кадров, повышения их заинтересованности в результатах труда, в увеличении эффективности труда и качестве оказываемых услуг, работникам Предприятия устанавливаются доплаты, определенные законодательством республики, разрешается работа по совместительству. Врачи, средний и младший медицинский персонал, а также работники административно-хозяйственного отдела получают доплаты за совмещение вакантных должностей.

Коррупционных рисков по данному разделу при ВАКР не выявлено.

2. Урегулирование конфликта интересов

В ходе ВАКР ситуаций конфликта интересов и ситуаций, которые могли или могут привести к конфликту интересов, среди должностных лиц и работников Предприятия не установлено.

Все работники Предприятия ознакомлены с утвержденными Правилами урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников Предприятия с подписанием подтверждения об их добросовестном исполнении, а работающие в других организациях - заявления о совмещении работы (должностей).

Коррупционных рисков по данному разделу при ВАКР не выявлено.

3. Оказание государственных услуг

Предприятие, согласно Уставу, не наделено функциями на оказание государственных услуг.

4. Реализация разрешительных функций

Предприятие, согласно Уставу, не осуществляет разрешительных функций.

5. Реализация контрольно-ревизионных функций

Предприятие, согласно Уставу, не осуществляет контрольно-ревизионных функций.

6. Освоение и распределение бюджетных и финансовых средств

На портале государственных закупок 02.02.2025 года был заключен договор №20 на проведение финансового аудита независимыми аудиторами по результатам деятельности Предприятия за период с 01 января 2024 года и по 31 декабря 2024 года с ТОО «Finance Tax Audit», который будет проведен по заявке заказчика до конца первого полугодия 2025 года. в связи с необходимостью подготовки материалов по новым правилам проведения аудиторской проверки.

Финансовый отчет за 2024 год, составленный независимыми аудиторами, будет согласован протоколом Наблюдательного совета в августе 2025 года, после чего будет утвержден приказом директора Предприятия.

Предприятием своевременно, 04 апреля 2025 года, перечислена в бюджет часть чистого дохода Предприятия за 2024 год, согласно нормативу отчисления части чистого дохода, установленного акиматом города Астана.

Предприятием своевременно в соответствии с приказом Министра национальной экономики РК №14, от 14.04.2019 года, был разработан и утвержден План развития Предприятия на 2025 год, который размещен на информационных ресурсах Министерства финансов РК.

Во исполнение Плана развития в соответствии с законом РК «О государственных закупках» и приказом Министра здравоохранения РК №110, от 04 июня 2023 года, на Предприятии был утвержден План государственных закупок товаров, работ, услуг (ТРУ) и закупа медицинских изделий (МИ), согласно которому осуществляются закупки ТРУ и закуп МИ в пределах утвержденных средств.

Годовой план государственных закупок товаров, работ и услуг утверждается и уточняется в порядке и форме, определяемые правилами осуществления государственных закупок, изменения вносятся в установленные законодательством сроки.

Освоение и распределение бюджетных (средства Фонд обязательного медицинского страхования (ФОМС) и других финансовых средств (платные услуги, соисполнение по ГОБМП) осуществляется на:

- 1) оплату труда работников Предприятия в соответствии с законодательством республики;
- 2) налоги и другие обязательные платежи в бюджет в соответствии с законодательством республики;
- 3) приобретение МИ и расходных материалов для функционирования Предприятия;
- 4) повышение квалификации и переподготовку кадров;
- 5) оплату коммунальных услуг (отопление, электроэнергия, водоснабжение);

4. Реализация разрешительных функций

Предприятие, согласно Уставу, не осуществляет разрешительных функций.

5. Реализация контрольно-ревизионных функций

Предприятие, согласно Уставу, не осуществляет контрольно-ревизионных функций.

6. Освоение и распределение бюджетных и финансовых средств

На портале государственных закупок 02.02.2025 года был заключен договор №20 на проведение финансового аудита независимыми аудиторами по результатам деятельности Предприятия за период с 01 января 2024 года и по 31 декабря 2024 года с ТОО «Finance Tax Audit», который будет проведен по заявке заказчика до конца первого полугодия 2025 года. в связи с необходимостью подготовки материалов по новым правилам проведения аудиторской проверки.

Финансовый отчет за 2024 год, составленный независимыми аудиторами, будет согласован протоколом Наблюдательного совета в августе 2025 года, после чего будет утвержден приказом директора Предприятия.

Предприятием своевременно, 04 апреля 2025 года, перечислена в бюджет часть чистого дохода Предприятия за 2024 год, согласно нормативу отчисления части чистого дохода, установленного акиматом города Астана.

Предприятием своевременно в соответствии с приказом Министра национальной экономики РК №14, от 14.04.2019 года, был разработан и утвержден План развития Предприятия на 2025 год, который размещен на информационных ресурсах Министерства финансов РК.

Во исполнение Плана развития в соответствии с законом РК «О государственных закупках» и приказом Министра здравоохранения РК №110, от 04 июня 2023 года, на Предприятии был утвержден План государственных закупок товаров, работ, услуг (ТРУ) и закупа медицинских изделий (МИ), согласно которому осуществляются закупки ТРУ и закуп МИ в пределах утвержденных средств.

Годовой план государственных закупок товаров, работ и услуг утверждается и уточняется в порядке и форме, определяемые правилами осуществления государственных закупок, изменения вносятся в установленные законодательством сроки.

Освоение и распределение бюджетных (средства Фонд обязательного медицинского страхования (ФОМС) и других финансовых средств (платные услуги, соисполнение по ГОБМП) осуществляется на:

1) оплату труда работников Предприятия в соответствии с законодательством республики;

2) налоги и другие обязательные платежи в бюджет в соответствии с законодательством республики;

3) приобретение МИ и расходных материалов для функционирования Предприятия;

4) повышение квалификации и переподготовку кадров;

5) оплату коммунальных услуг (отопление, электроэнергия, водоснабжение);

6) прочие расходы (связь, в том числе интернет, оплата арендуемого помещения, приобретение канцелярских и хозяйственных товаров, ГСМ, прочих товаров и услуг, включая обслуживание используемых информационных систем, сервисное обслуживание медицинской техники, оплата банковских услуг и т.п.);

7) обновление основных средств.

Коррупционных рисков по данному разделу при ВАКР не выявлено.

7. Заключение договоров с физическими и юридическими лицами

Деятельность Предприятия осуществляется на основании заключаемых договоров в соответствии с Планом развития Предприятия на соответствующий финансовый год. За 2024 год и пять месяцев 2025 года Предприятием, как **Заказчиком**, было проведено государственных закупок – 101, согласно ниже приведенной таблице, с заключением договоров с поставщиками по способам закупки, в том числе: в 2024 году:

Способ закупа	Количество заключенных договоров
Запрос ценовых предложений	51
Из одного источника по несостоявшимся закупкам	20
Из одного источника путем прямого заключения договора (пп.1 п.3 ст.39 приобретения услуг, относящихся к сферам естественных монополий)	0
Всего:	71

из которых за пять месяцев 2025 года:

Способ закупа	Количество заключенных договоров
Запрос ценовых предложений	19
Из одного источника по несостоявшимся закупкам	11
Из одного источника путем прямого заключения договора (пп.1 п.3 ст.39 приобретения услуг, относящихся к сферам естественных монополий)	0
Всего:	30

Все договоры закупок по Плану развития Предприятия заключены через портал электронных государственных закупок своевременно.

По запуску медицинских изделий на основании приказа Министра здравоохранения РК №110, от 04 июня 2023 года, в связи с отсутствием на момент их заключения электронного портала, на бумажном носителе, заключено:

в 2024 году:

4 (четыре) договора запросом ценовых предложений.

За пять месяцев 2025 года:

через электронный портал заключено 2 (два) договора запросом ценовых предложений.

Не допускается приобретение (ТРУ) и закупа медицинских изделий (МИ), не предусмотренных утвержденным годовым планом государственных закупок и закупа МИ.

В ходе камерального контроля по процедуре проведения государственных закупок замечаний не поступало. Судебные органы решений в отношении Предприятия о признании его недобросовестным участником государственных не принимали.

При обращении (оферте) частных медицинских организаций, договоры с ними заключаются на бумажном носителе.

За 2024 год Предприятием, как **Поставщиком**, было заключено договоров 82, в том числе:

- 1) через портал государственных закупок – 19;
- 2) с частыми организациями – 40;
- 3) как соисполнители по субподряду – 22;
- 4) с НАО «Фонд обязательного медицинского страхования» через веб-портал государственных закупок fms есс -1 (по гарантированному объему бесплатной медицинской помощи (ГОВМП) и по обязательному социальному медицинскому страхованию (ОСМС).

За пять месяцев 2025 года Предприятием, как Поставщиком, было заключено договоров - 75, в том числе:

- 5) через портал государственных закупок – 17;
- 6) с частыми организациями – 38;
- 7) как соисполнители по субподряду – 19;
- 8) с НАО «Фонд обязательного медицинского страхования» через веб-портал государственных закупок fms есс -1 (по гарантированному объему бесплатной медицинской помощи (ГОВМП) и по обязательному социальному медицинскому страхованию (ОСМС).

Нарушений по договорным обязательствам не установлено.

Утвержденный прейскурант цен на платные услуги размещается на сайте Предприятия, в электронном виде на экране монитора в регистратуре и доводится до Заказчиков услуг при заключении договоров на бумажном носителе.

Коррупционных рисков по данному разделу при ВАКР не выявлено.

8. Разработка и эксплуатация информационных систем

Предприятием не ведется разработка информационных систем, эксплуатируются ведомственные информационные системы МЗ РК ("Дамумед", ЕИСЗ), МФ РК ("Портал ГЗ", "Кабинет налогоплательщика"), МТСЗН РК ("ENBEK.KZ"), 1С-Бухгалтерия и другие, установленные ведомственными нормативными правовыми актами регулирующих органов и действующими стандартами.

Коррупционных рисков по данному разделу при ВАКР не выявлено.

9. Иные вопросы, вытекающие из организационно-управленческой деятельности

Выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность Предприятия:

Предприятие в своей работе руководствуется Кодексами Республики Казахстан «О здоровье народа и системе здравоохранения», Бюджетным, Трудовым, Налоговым, Административным процедурно-процессуальным, законами республики «О государственных закупках», «О противодействии коррупции», постановлениями Правительства Республики Казахстан (далее – РК), приказами Министра здравоохранения РК и другими нормативными правовыми актами других государственных органов республики, необходимых в его работе.

Внутренние документы Предприятия не противоречат законодательству республики и направлены на урегулирование трудовых отношений работников при исполнении обязанностей. Ущемляющих права работников Предприятия документов не выявлено.

Выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Предприятия:

Предприятие осуществляет свою деятельность на основании Государственной лицензии на занятие медицинской деятельностью, в пределах утвержденного Устава и в соответствии со стандартом организации патологоанатомической диагностики в Республике Казахстан, утвержденным приказом Министра здравоохранения РК №ҚР ДСМ-259/220, от 14.12.2020 года.

В ведении Предприятия находится лишь то имущество, которое необходимо ему для осуществления деятельности, предусмотренной Уставом, и административно-хозяйственной деятельности.

Предприятие имеет, согласно утвержденному нормативу: 1 (один) служебный автомобиль, который обслуживает 1 (один) водитель, 2 (два) специальных автомобиля, которые посменно обслуживают круглосуточно 4 (четыре) водителя, а также 1 (один) фронтальный погрузчик (колесный трактор), используемый и обслуживаемый водителями в зимнее время для уборки территории Предприятия.

На Предприятии в соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» регулярно, один раз в квартал, проводится разъяснительная работа, направленная на профилактику коррупционной деятельности среди работников, а также повышение эффективности применения антикоррупционного законодательства в деятельности Предприятия.

В мае 2023 года Предприятием была разработана и утверждена антикоррупционная документация, действующая в 2024-2025 годах, с которой были ознакомлены все работники Предприятия с подписанием необходимых документов по ней, которые подшиты в личные дела сотрудников Предприятия. Сама документация размещена на официальном сайте Предприятия.

В первом квартале 2025 года все работники Предприятия предоставили уведомления о сдаче деклараций о доходах за 2024 год на себя и супругов (при наличии), которые подшиты в личные дела сотрудников Предприятия (форма 270).

Обращений от физических и юридических лиц по факту проявления коррупции в деятельности Предприятия и его сотрудников не поступало.

За 2024 год и анализируемый период 2025 года по деятельности Предприятия и его сотрудников в средствах массовой информации публикаций не было.

На сайте размещена информация о Предприятии, указан телефон доверия, по которому граждане могут сообщить о фактах злоупотребления должностными полномочиями сотрудниками Предприятия, график приема граждан директором.

Объявления о внутреннем анализе коррупционных рисков и о начале публичного обсуждения результатов внутреннего анализа коррупционных рисков Предприятия размещены на сайте Предприятия.

В 2024 году актов прокурорского надзора не поступало.

За анализируемый период 2025 года, с 17.01.по 27.02.2025 года была проведена прокуратурой района «Байконыр» проверка соблюдения законности использования и расходования бюджетных средств активов Фонда в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи и системы ОСМС, а также соблюдения антикоррупционного законодательства за 2023-2024 годы и 1-й квартал 2025 года Предприятием, по результатам которой не было выявлено фактов несоблюдения законности использования и расходования бюджетных средств активов Фонда в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи и системы ОСМС, а также соблюдения антикоррупционного законодательства за 2023-2024 годы и 1-й квартал 2025 года.

Судебные разбирательства: в 2024 году – 3, в том числе: 2 по административным правонарушениям (ДТП в январе и ноябре 2024 года) и 1 гражданское дело (в ноябре 2024 года), по которым перечислены Предприятию страховые суммы и взыскана сумма возмещения ущерба с ответчика. За анализируемый период 2025 года – 1 по административному правонарушению (ДТП в феврале 2025 года) определена страховая сумма, которая перечислена Предприятию.

Коррупционных рисков по данному разделу при ВАКР не выявлено.

10. Результаты антикоррупционного мониторинга.

Согласно антикоррупционному мониторингу, работники Предприятия не привлекались ни к уголовной, ни к административной ответственности за коррупционные правонарушения.

Использование бюджетных средств в рамках ГОБМП и ФОМС соблюдается строго в соответствии с финансированием, постоянно осуществляется контроль эффективности использования поступивших средств, так же ведется контроль на соответствие требованиям действующего законодательства и других правовых актов РК по вопросам планирования бюджетных средств, сохранности и списания основных средств, товарно-материальных ценностей, государственных закупок, состоянии бухгалтерского учета и отчетности, соблюдения установленных нормативов использования транспортных средств, штатной численности.

На сайте Предприятие были размещены анонсы о начале внутреннего анализа коррупционных рисков и о проведении публичного обсуждения

результатов внутреннего анализа коррупционных рисков Предприятия. Протокол публичного обсуждения результатов внутреннего анализа коррупционных рисков Предприятия также размещен на интернет - ресурсе Предприятия.

Проведенный анализ коррупционных рисков Предприятия показал, что коррупционных правонарушений в деятельности Предприятия не выявлено.

Рекомендации:

1. Для недопущения коррупционных рисков на постоянной основе вести работу по пропаганде профилактики коррупционных правонарушений на Предприятии.

2. На основании анализа необходимо проводить мониторинг планирования средств для формирования Плана развития и проведения государственных закупок.

3. Не разрабатывать план мероприятий по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений, выявленных по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков Предприятия, в связи с отсутствием коррупционных нарушений в деятельности Предприятия.

Члены комиссии по противодействию коррупции:

Асанова Г.Н.



Горшкова Е.С.



Коос О.В.

в отпуске согласно приказу

Шаймерденова А.Т.



Тян-Ю-Чан Л.В.

