

«УТВЕРЖДАЮ»

Директор

ГКП на ПХВ «Многопрофильная
городская детская больница №2»
акимата города Астана

Кулушева Г.Е.
«06» 08 2026 г.

РЕЕСТР КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ

ГКП на ПХВ «Многопрофильная городская детская больница №2» акимата города Астана на 2026 год

Реестр сформирован с учетом специфики деятельности медицинской организации и предназначен для документирования идентификации, анализа, оценки, приоритизации и обработки коррупционных рисков, а также оценки действующих мер контроля. Оценка проводится по шкале: вероятность (В) от 1 до 5 и последствия (П) от 1 до 5; уровень риска = В × П. 1-4 — низкий; 5-9 — умеренный; 10-16 — высокий; 17-25 — критический. Остаточный риск оценивается после учета действующих мер контроля.

Процесс / подразделение	Коррупционный риск (сценарий)	Причины / уязвимости	В	П	Исходный риск	Действующие меры контроля	Остаточный риск	Дополнительные меры	Владелец риска	Срок / периодичность
Управление / руководство	Использование должностных полномочий в личных интересах либо в интересах третьих лиц	Высокая концентрация управленческих полномочий; конфликт интересов; недостаточная коллегиальность отдельных решений	3	5	15 — высокий	Разграничение полномочий; внутреннее согласование решений; контроль Наблюдательного совета; антикоррупционная политика	8 — умеренный	Декларирование и урегулирование конфликта интересов; документирование оснований значимых решений; выборочный комплаенс-контроль	Директор / руководители по направлениям	Постоянно
Делегирование полномочий	Принятие делегированного решения при конфликте интересов или без достаточного контроля	Нечеткие пределы делегирования; отсутствие независимой проверки; личная заинтересованность	3	4	12 — высокий	Приказы о распределении обязанностей; должностные инструкции; согласование документов	6 — умеренный	Установить критерии делегирования; исключать участие лица с конфликтом интересов; периодически проверять делегированные решения	Директор / заместители директора	Постоянно
Государственные закупки	Формирование технической спецификации по конкретному потенциальному поставщику	Влияние поставщика или инициатора; конфликт интересов; ограниченная независимая проверка технической спецификации	4	5	20 — критический	Согласование закупочной документации; разделение функций инициатора и службы закупок; требования законодательства о закупках	12 — высокий	Ввести независимую/перекрестную проверку ТС; фиксировать обоснование характеристик; комплаенс-проверка закупок; повышение риска	Отдел государственных закупок / подразделение-инициатор	Каждая закупка повышенного риска
Государственные закупки	Создание необоснованных условий, ограничивающих конкуренцию или предоставляющих преимущество отдельному поставщику	Конфликт интересов; сговор; недостаточный контроль закупочной документации	4	5	20 — критический	Электронные закупки; согласование документации; контроль уполномоченных работников	12 — высокий	Проверка признаков ограничения конкуренции; анализ повторяющихся поставщиков; декларирование конфликта интересов членами комиссий	Руководитель отдела государственных закупок	Постоянно
Планирование закупок	Искажение или необоснованное завышение потребности, объема, цены товаров, работ и услуг	Недостаточная проверка расчетов; совмещение функций; влияние заинтересованных лиц	4	4	16 — высокий	План закупок; бюджетное планирование; согласование потребности подразделениями	9 — умеренный	Документировать расчет потребности и цены; сопоставлять с фактическим потреблением и остатками; разделить полномочия планирования и закупок	Экономическое планирование / отдел закупок / инициатор	При формировании и корректировке плана

Процесс / подразделение	Коррупционный риск (сценарий)	Причины / уязвимости	В	П	Исходный риск	Действующие меры контроля	Остаточный риск	Дополнительные меры	Владелец риска	Срок / периодичность
Приемка товаров, работ и услуг	Приемка некачественного, неполного либо фактически не поставленного товара/работы/услуги за вознаграждение	Зависимость приемщика; сговор; формальная приемка; отсутствие достаточного подтверждения исполнения	4	5	20 — критический	Договор; акты приемки; комиссия; бухгалтерские подтверждающие документы	12 — высокий	Комиссионная приемка для значимых закупок; фото/документальное подтверждение; выборочная контрольная проверка фактического исполнения	Инициатор / приемочная комиссия / материально ответственное лицо	При каждой приемке
Лекарственные средства и медицинские изделия	Предоставление преимущества отдельному производителю/поставщику при формировании потребности и закупке	Влияние представителей поставщиков; конфликт интересов; узкие технические требования	4	5	20 — критический	Коллегиальное формирование потребности; закупочные процедуры; учет и контроль лекарственных средств	12 — высокий	Декларировать конфликт интересов; обосновывать клиническую/техническую необходимость; анализировать закупки у единственного/повторяющегося поставщика	Фармацевт / профильные подразделения / служба закупок	Постоянно
Склад / материальные ценности	Хищение, присвоение, необоснованное списание либо сокрытие недостачи ТМЦ, лекарств и медицинских изделий	Доступ к материальным ценностям; недостаточное разделение обязанностей; формальная инвентаризация	3	5	15 — высокий	Материальная ответственность; складской учет; инвентаризация; документы на выдачу и списание	8 — умеренный	Риск-ориентированные внеплановые сверки; анализ списаний; разграничение доступа и функций учета/выдачи/списания	Заведующий складом / фармацевт / бухгалтерия	Ежеквартально и при инвентаризации
Бухгалтерия / платежи	Необоснованный или измененный платеж, перечисление средств ненадлежащему получателю, оплата без фактического исполнения	Недостаточная проверка реквизитов; сговор; формальный контроль первичных документов	3	5	15 — высокий	Разделение подготовки и подписания платежа, договор и первичные документы; бухгалтерский контроль	6 — умеренный	Двойная проверка изменения банковских реквизитов; сверка с договором и приемкой; выборочный постконтроль платежей повышенного риска	Главный бухгалтер	Каждый платеж / выборочно ежемесячно
Бухгалтерия / заработная плата	Необоснованное начисление премий, доплат, надбавок либо иных выплат заинтересованным работникам	Субъективность критериев; конфликт интересов; недостаточная документированность оснований	3	4	12 — высокий	Приказы; штатное расписание; табель; бухгалтерская проверка	6 — умеренный	Формализовать критерии стимулирующих выплат; проверять основания и конфликт интересов; выборочный комплекс-анализ	Главный бухгалтер / ОУЧР / руководители	При начислении
Кадровая работа	Предоставление необоснованного преимущества при приеме на работу, переводе или продвижении аффилированного лица	Отсутствие или ограниченность конкурсных процедур; родственные/тесные связи; конфликт интересов	4	4	16 — высокий	Проверка документов; кадровое согласование; квалификационные требования	12 — высокий	Разработать/актуализировать процедуру конкурсного отбора для применимых должностей; декларация конфликта интересов; протоколирование решений	ОУЧР / руководитель подразделения	При каждом кадровом решении
Кадровая работа	Манипулирование квалификационными требованиями или результатами отбора в интересах конкретного кандидата	Неформализованные критерии; влияние руководителя; отсутствие коллегиальной оценки	3	4	12 — высокий	Должностные инструкции; квалификационные требования; кадровое оформление	8 — умеренный	Единые критерии оценки кандидатов; чек-лист соответствия; коллегиальность для должностей повышенного риска	Кадровая служба	При подборе персонала
Конфликт интересов	Неуведомление о личной заинтересованности, родственных или иных связях при принятии решений	Недостаточная осведомленность; отсутствие регулярного подтверждения; страх сообщения	4	5	20 — критический	Антикоррупционная политика; канал обращения к комплаенс-функции; требования законодательства	12 — высокий	Ежегодное и ситуационное декларирование; реестр уведомлений; отвод от принятия решений; обучение руководителей	Все руководители / комплаенс-офисер	Ежегодно и при возникновении
Медицинская деятельность	Получение или вымогательство неофициального вознаграждения/подарка от пациента или его представителя за действие в рамках служебных обязанностей	Прямой контакт с пациентами; информационная асимметрия; недостаточная осведомленность о запретах	3	5	15 — высокий	Правила этики; официальные каналы оплаты; обращения пациентов; антикоррупционное обучение	8 — умеренный	Регулярно информировать пациентов о бесплатных/платных услугах и каналах сообщения; обучение персонала; анализ жалоб и сигналов	Заместитель директора по медицинской части / руководители клинических подразделений	Постоянно
Медицинская деятельность	Предоставление необоснованного преимущества отдельному пациенту в очередности, маршрутизации или доступе к услуге за вознаграждение	Ручное влияние на решения; отсутствие прозрачных критериев; личная заинтересованность	3	5	15 — высокий	Медицинские протоколы; информационные системы; контроль руководителей	8 — умеренный	Фиксировать основания внеочередных решений; анализ исключений; выборочный контроль маршрутизации	Заместитель директора по медицинской части	Постоянно
Платные медицинские услуги	Получение оплаты вне установленной кассы/системы	Наличный/неформальный расчет; недостаточное информирование пациента	3	5	15 — высокий	Утвержденный прейскурант; кассовые/безналичные платежи; бухгалтерский учет	6 — умеренный	Публичное размещение тарифов; запрет оплаты сотруднику лично	Бухгалтерия / ответственное	Ежемесячно

Процесс / подразделение	Коррупционный риск (сценарий)	Причины / уязвимости	В	П	Исходный риск	Действующие меры контроля	Остаточный риск	Дополнительные меры	Владелец риска	Срок / периодичность
	либо сокрытие части платных услуг	слабая сверка оказанных услуг и поступлений						сверка оказанных услуг с поступившими платежами	подразделение по платным услугам	
Договорная работа	Включение в договор условий, создающих необоснованное преимущество контрагенту либо снижающих ответственность поставщика	Конфликт интересов; формальное юридическое согласование, изменение условий без достаточного обоснования	3	5	15 — высокий	Юридическое визирование; закупочная документация; согласование договора	8 — умеренный	Чек-лист существенных условий; контроль изменений после закупки; антикоррупционная оговорка	ОПО, отдел закупок, инициатор	Каждый договор
Деловые партнеры / поставщики	Заключение или продолжение отношений с контрагентом с существенными коррупционными/репутационным и признаками риска	Недостаточная due diligence; сокрытие бенефициаров или связей; формальная проверка	4	4	16 — высокий	Проверка регистрационных и закупочных сведений; договорные условия	9 — умеренный	Риск-ориентированная комплексная проверка, критерии повышенного риска; документирование решения о продолжении отношений	Отдел закупок, ОПО, комплаенс-офицер	До договора и при существенных изменениях
Подарки, гостеприимство и иные выгоды	Принятие или предоставление подарка/выгоды, способной повлиять на служебное решение	Неясные допустимые пределы; традиция подарков; конфликт интересов	3	4	12 — высокий	Общие антикоррупционные запреты; кодекс/правила поведения	8 — умеренный	Утвердить порядок по подаркам и гостеприимству; регистрация/уведомление в предусмотренных случаях; обучение персонала	Все работники, комплаенс-офицер	Постоянно
Спонсорство / благотворительность / пожертвования	Использование пожертвования или иной помощи как способа скрытого влияния на решения работников больницы	Непрозрачность цели/источника; личная заинтересованность; отсутствие проверки дарителя	3	5	15 — высокий	Бухгалтерский учет; договорное оформление; внутреннее согласование	8 — умеренный	Проверка источника и цели; исключение встречных неформальных обязательств; коллегиальное согласование значимых поступлений	Директор, главный бухгалтер, ОПО, комплаенс-офицер	По каждому случаю
Информационные системы / ЭЦП	Несанкционированное использование учетной записи или ЭЦП для совершения закупочных, финансовых или иных юридически значимых действий	Передача паролей/ключей; избыточные права доступа; несвоевременное закрытие доступа	4	5	20 — статистический	Персональные учетные записи; ЭЦП; ИТ-администрирование	12 — высокий	Регистр прав доступа; периодический пересмотр; немедленное закрытие доступа при увольнении/перевод; запрет передачи ЭЦП и паролей	ИТ / владельцы систем / руководители подразделений	Ежеквартально и при кадровых изменениях
Внутренний контроль	Необнаружение коррупционных схем вследствие недостаточности независимого внутреннего контроля	Недостаточная независимая оценка; отсутствие систематических проверок высокорисковых процессов	4	4	16 — высокий	Контроль руководителей; комплаенс-мониторинг; внешние проверки	12 — высокий	Обеспечить независимые внутренние проверки; риск-ориентированный план контроля; отслеживание корректирующих действий	Директор / ответственное подразделение внутреннего контроля / комплаенс-офицер	В течение 2026 года
Обращения / сообщения о нарушениях	Сокрытие сообщения о коррупции, давление на заявителя или отсутствие объективного рассмотрения	Страх негативных последствий; конфликт интересов проверяющего; недостаточная конфиденциальность	3	5	15 — высокий	Каналы сообщений; регистрация обращений; комплаенс-функция	6 — умеренный	Обеспечить конфиденциальность; исключать конфликт интересов при расследовании; контролировать сроки и результаты рассмотрения	Комплаенс-офицер, директор в пределах полномочий	По каждому сообщению
Служебные расследования	Манипулирование результатами внутреннего расследования в интересах работника или руководителя	Конфликт интересов членов комиссии; зависимость; недостаточность документирования доказательств	3	5	15 — высокий	Комиссионное рассмотрение; приказы; акты и объяснения	8 — умеренный	Проверка конфликта интересов членов комиссии; включение независимых участников; документирование доказательств и особых мнений	Председатель комиссии / комплаенс-офицер в пределах компетенции	По каждому расследованию
Инженерно-хозяйственная служба	Предоставление преимущества подрядчику при ремонте, техническом обслуживании, строительных и хозяйственных работах	Трудность проверки фактических объемов; зависимость приемщика; сговор	4	5	20 — статистический	Договор, техническая документация; акты выполненных работ; приемка	12 — высокий	Независимая проверка объемов значимых работ; фотофиксация; разделение заказа, контроля и приемки	ИХС, подразделение / комиссия	По каждому значимому договору
Питание	Завышение объемов, приемка некачественных продуктов либо списание продукции в интересах поставщика/работника	Сложность ежедневного контроля; материальная ответственность; сговор	3	4	12 — высокий	Меню/нормы; приемка продуктов; складской и бухгалтерский учет	6 — умеренный	Периодические контрольные сверки; сопоставление выдачи, остатков и списаний; комиссионный контроль качества	Руководитель пищеблока / склад / бухгалтерия	Ежемесячно / выборочно
Обучение и осведомленность	Формальное прохождение антикоррупционного обучения без фактического понимания	Формальный подход; текучесть персонала; отсутствие проверки знаний	3	3	9 — умеренный	Обучение; информационные материалы; онлайн-курс	4 — низкий	Тестирование знаний; целевое обучение высокорисковых должностей; вводный инструктаж новых работников	Комплаенс-офицер, ОУЧР	По плану и при приеме

Процесс / подразделение	Коррупционный риск (сценарий)	Причины / уязвимости	В	П	Исходный риск	Действующие меры контроля	Остаточный риск	Дополнительные меры	Владелец риска	Срок / периодичность
	обязанностей и способов сообщения									
Комплаенс-функция	Ограничение независимости комплаенс-офицера либо воспрепятствование доступу к информации, необходимой для выполнения функций	Организационная зависимость; конфликт интересов руководителей; ограничение доступа к документам	3	5	15 — высокий	Положение о комплаенс-службе; отчетность органу управления; установленные полномочия	6 — умеренный	Закрепить беспрепятственный доступ к информации; прямую отчетность в предусмотренном порядке; фиксировать случаи ограничения независимости	Наблюдательный совет / директор в пределах компетенции	Постоянно
Климатические и иные внешние изменения	Коррупционный риск при срочных закупках, ремонтах, экологических/энергоэффективных проектах или распределении ресурсов вследствие чрезвычайных и климатических факторов	Срочность решений; ограниченность поставщиков; ослабление обычных процедур контроля	2	4	8 — умеренный	Закупочные и бюджетные процедуры; аварийные регламенты; документирование решений	4 — низкий	При срочных процедурах фиксировать основания, альтернативы и конфликт интересов; проводить последующий комплаенс-контроль	Директор / закупки / инженерная служба / комплаенс-офицер	При возникновении
Мониторинг СМРПВ	Несвоевременное выявление изменения коррупционных рисков и неэффективности мер контроля	Реестр не пересматривается после изменений; нет владельцев/сроков; результаты мониторинга не связаны с оценкой риска	3	4	12 — высокий	Внутренний аудит; анализ со стороны руководства; комплаенс-мониторинг	6 — умеренный	Пересматривать Реестр планово и при существенных изменениях; оценивать эффективность контролей; отслеживать мероприятия и остаточные риски	Комплаенс-офицер / владельцы рисков	Не реже 1 раза в год и при существенных изменениях

Порядок работы с Реестром:

1. Владельцы рисков обеспечивают выполнение действующих и дополнительных мер контроля в пределах своих полномочий.
2. Комплаенс-офицер координирует мониторинг коррупционных рисков, анализирует изменение уровней риска и инициирует актуализацию Реестра.
3. Высокие и критические остаточные риски подлежат приоритетному рассмотрению и, при необходимости, утверждению дополнительных мер руководством в пределах компетенции.
4. Реестр пересматривается не реже одного раза в год, а также при существенном изменении структуры, деятельности, законодательства, процессов, результатов ВАКР, аудитов, расследований или иной значимой информации.

Антикоррупционный комплаенс-офицер



Сугирбаева Б.М.