АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА
по результатам проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков

город Астана 14 июля 2025 года

В соответствии с пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан « О противодействии коррупции», Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агенства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19 октября 2016 года №12, Методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции (антикоррупционной службы) от 30 декабря 2022 года №488, приказами Директора ГКП на ПХВ « Многопрофильная городская детская больница №2» акимата города Астана (далее-Предприятие) от 23 мая 2025 года №67Ө и №68Ө от 23 мая 2025 года рабочей группой в составе :

1) Кожекенов Динат Ерикович- заместитель директора Предприятия по медицинской части;
2) Нугманов Медет Галимджанович – заместитель директора Предприятия по контролю качества медицинских услуг и стратегическому развитию;
3) Темиркулова Гульмира Аманбаевна – главный бухгалтер Предприятия;
4) Кадирова Ельмира Асылбековна – начальник отдела управления человеческими ресурсами Предприятия;
5) Сериков Есенгельды Тулютаевич – антикоррупционный комплаенс-офицер Предприятия;

проведен внутренний анализ коррупционных рисков в ГКП на ПХВ «Многопрофильная городская детская больница №2» акимата города Астана.

Охват внутреннего анализа коррупционных рисков осуществлялся по следующим направлениям:

- соблюдение требовании антикоррупционного законодательства и формирования антикоррупционной культуры в Предприятий;
- выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности;

При проведении анализа внутренних коррупционных рисков изучены нормативно-правовые акты, регулирующие и регламентирующие деятельность Предприятия: Кодекс РК «О здоровье народа и системе здравоохранения», Трудовой кодекс Республики Казахстан, Бюджетный кодекс РК, Предпринимательский кодекс РК, Закон РК « О государственном имуществе», Закон РК «О государственных закупках», Положение «О пожарной безопасности», Корпоративный кодекс этики и поведения, Правила и Приказы Предприятия.

Анализ вышеуказанных нормативно-правовых актов затрагивающих деятельность данного предприятия показал, что отдельные разработанные

внутренние документы Предприятия не охватывают требования по соблюдению норм антикоррупционного законодательства, в частности в Корпоративном кодексе этики и поведения Предприятия, а также в согласии работников Предприятия о принятии антикоррупционных ограничений не указаны все существенные требования, а именно не отражена оговорка: «не дарить коллегам, руководителям и иным должностным лицам подарки и не оказывать неслужебные услуги для получения имущественной выгоды, благо либо преимущества».

Указанные обстоятельства создают возможные риски для совершения коррупционных правонарушений работниками предприятия и создаются условия для увода от ответственности руководителями структурных подразделений своих подчиненных.

В части организационно-управленческой деятельности Предприятия за указанный период были проанализированы следующие направления.

Отдел управления человеческими ресурсами (далее ОУЧР):

По состоянию на 01 июня 2025 года общая штатная численность работников Предприятия составляет 1346 человек.

При этом имеется вакансия 25 единиц работников, в том числе врачебного состава 4 единицы (врач анестезиолог - 2, врач нейрохирург детский - 2 ед.), СМР (медицинская сестра) - 15 единиц, ММР (санитар) - 6 единиц.

За 5 месяцев 2025 года с работы уволены 157 человек, в том числе по инициативе работника - 150, за невыход на работу - 3, в связи с достижением пенсионного возраста-1 и по другим основаниям -3 работников. Причиной увольнения в основном явились низкая заработная плата и семейные обстоятельства.

Для решения вопроса по подбору производственного и вспомогательного персонала Предприятием проводится определенная работа, в частности осуществляется сотрудничество с КГУ «Центр занятости населения акимата города Астаны», одновременно размещаются объявления по вакансиям на портале «Еңбек» и в социальных сетях. Отрабатываются поиск кадров с представителями Центра занятости населения.

ОУЧР Предприятия так же своевременно принимаются меры по повышению квалификации врачей и среднего персонала.

Факты осуществления деятельности, не совместимой с выполнением управленческой функции, совместной работы близких родственников, супругов и свойственников, использованию служебной и иной информации, не подлежащей официальному распространению не выявлены.

В Предприятий на постоянной основе проводится мониторинг средств массовой информации и социальных сетей на предмет содержания информации, связанной с коррупционной составляющей, связанной с деятельностью работников Предприятия всех уровней, на сайте медицинской организации и прочих интернет-ресурсах.

Согласно организационной структуры и штатного расписания утверждены положения о структурных подразделениях и имеются

разработанные должностные инструкции работников по соответствующей должности.

В должностных инструкциях для руководства в деятельности прописаны соответствующие нормативно-правовые акты и указана персональная ответственности за неисполнение/ненадлежащее исполнение должностных обязанностей в пределах, определенных действующим трудовым законодательством Республики Казахстан.

Однако, ответственность за совершение коррупционных правонарушений прописаны только в должностных инструкциях руководителей структурных подразделений, у остальных работников данная ответственность не оговорена.

Для устранения указанного замечания 06 декабря 2024 года руководством Предприятия подписан приказ №133Ө «О внесении дополнений в некоторые положения и должностные инструкции», однако данный приказ оставлен без надлежащего исполнения, так как ответственные руководители структурных подразделений не довели до сведения своих подчиненных о внесенных дополнениях в ДИ, в части соблюдения требовании антикоррупционного законодательства и ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Указанные обстоятельства создают риски возможного совершения коррупционных правонарушений и условия для увода от ответственности руководителями структурных подразделений своих подчиненных.

Рекомендации:

1. ОУЧР при разработке положений структурных подразделений и должностных инструкции необходимо предусмотреть ответственность за коррупционные правонарушения для всех работников независимо от должности, в том числе в связи с введением «Системы менеджмента по борьбе с взяточничеством» (далее СМБВ) необходимо предусмотреть ответственность всех работников Предприятия в соответствии с требованием СМБВ.

2. ОУЧР, всем руководителям структурных подразделений, организовать разъяснительную работу по соблюдению требовании НПА Предприятия, в том числе по соблюдению требовании антикоррупционного законодательства и формированию антикоррупционной культуры.

Анализ деятельности структурных подразделении Предприятии показал, что отдельные руководители структурных подразделений грубо нарушают требования инструкции по соблюдению «Правил пожарной безопасности», утвержденных Приказом Министра по чрезвычайным ситуациям Республики Казахстан от 21 февраля 2022 года №55.

Тогда как, все работники Предприятии независимо от занимаемой должности и характера выполняемой работы обязаны четко знать и строго выполнять установленные требования правила пожарной безопасности и не допускать действий, могущих привести к взрыву или пожару в Предприятии.

В соответствии с требованием «Правил пожарной безопасности», руководством Предприятия организовывается обучение руководителей структурных подразделений по выполнению требовании вышеназванных

Правил, однако несмотря на принимаемые меры имеются отдельные производственные риски.

Так, входные двери в отделение АРИТ открываются во внутрь помещения, что создает прямую угрозу для жизни и здоровья пациентов и медицинского персонала в случае эвакуационных мероприятии и являются грубейшим нарушением требовании пожарной безопасности, так как «открывание дверей на путях эвакуации выполняются по направлению выхода из здания» и не должны препятствовать эвакуационным мероприятиям.

Так же, отдельные руководители структурных подразделений предприятия своевременно не проводят инструктажи работников по соблюдению правил пожарной безопасности, техники безопасности и охраны труда(Аптека). Имеет место, факт не проведения инструктажа по техники безопасности и допуска к работе лица не прошедшего первичный инструктаж на своем рабочем месте. (Травм пункт).

Указанные обстоятельства свидетельствую о производственных рисках и возможной угрозе жизни пациентов и медицинского персонала в случае проведения эвакуационных мероприятий и получения трудового увечья на производстве, а также о возможном коррупционном риске со стороны ответственных лиц сектора по охране труда и техники безопасности и пожарной безопасности Предприятия уводящих от ответственности и не принимающих мер в отношении виновных лиц.

Опросы пациентов и медицинского персонала Предприятий, показывают, что в отделении некоторые душевые кабины не работают, о чем свидетельствуют записи об этом на дверях душевых кабин. На окнах не установлены ограничители, что создают возможные риски падения детей с окон больниц, а также отсутствуют москитные сетки, в связи с этим имеют места случаи возможного укуса комаров и риски аллергических последствии у пациентов (отделение ЧЛХ).

Отдельные работники Предприятия (врачи, медсестры и санитары) не носят на рабочем месте бейджи и потому как поясняют пациенты, имеются возможные определенные затруднения при обращении к медицинскому персоналу.

Вышеуказанные обстоятельства свидетельствуют о возможных производственных рисках, отсутствии контроля со стороны руководителей структурных подразделений и не принятие своевременных системных мер со стороны вышеуказанных ответственных лиц могут повлечь обоснованные обращения со стороны пациентов и родственников, а также возможные риски совершения коррупционных правонарушений со стороны руководителей и ответственных лиц структурных подразделений.

Рекомендации:

1. Ответственным работникам сектора по техники безопасности и охраны труда, по пожарной безопасности систематический проводить обучение руководителей структурных подразделений, с участием необходимых специалистов и обеспечить своевременное проведение соответствующих инструктажей на рабочем месте.

2. Рассмотреть возможность переустановки дверей в отделении АРИТ с открыванием их по ходу движения в случае возможной эвакуации пациентов и медицинского персонала.

3. Рассмотреть возможность изготовление и ношения бейджей всеми медицинскими работниками на своём рабочем месте.

Отдел государственных закупок:

Государственные закупки товаров, работ и услуг в Предприятии осуществляется в соответствии с требованием Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» и Правилами осуществления государственных закупках» и Правилами осуществления государственных закупок, утвержденными приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила 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 плана развития разрабатывается и утверждается годовой план государственных закупок в порядке и форме, определённых Правилами закупок в соответствии с пунктом 2 статьи 5 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках».

Заявка на внесение в Годовой план государственных закупок определяется потребностью в товарах, работах и услугах с указанием количества, цены и способа закупки ТРУ и утверждается приказом директора Предприятия.

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.

Согласно части 1 статьи 13 Закона «О государственных закупках», государственные закупки осуществляются одним из следующих способов:

1) конкурса;
2) на аукционах;
3) запроса ценовых предложений;
4) из одного источника;
5) через товарные биржи;
6) через электронный магазин.

Согласно части 1-1 указанной статьи, способы осуществления государственных закупок, предусмотренные подпунктами 1),2),3),5) и 6) пункта 1 статьи 13 Закона, признаются конкуретными.

Однако, на основе проведенного анализа предоставленных данных по проведенным закупкам за период 2024 – 2025 годы отмечается следующее:

Слабый контроль со стороны руководителя структурного подразделения Предприятия ответственного за проведение закупки, в части соблюдения

сроков, предусмотренных для проведения закупки, что влечет дисциплинарную ответственность и возможные нарушения сроков поставки товаров/ выполнения работ или оказания услуг, которые могут привести к возможным коррупционным рискам.

Также из изученного материала следует, что при приемке товаров/работ/услуг отмечается ненадлежащее принятие документов для закрытия договоров и проведения соответствующих оплат по ним.

Отмечается, участившиеся случаи закупа товаров/работ/услуг по итогам не состоявшихся закупок и отсутствие конкурентной среды.

Рекомендации:

1. Для корректного формирования закупок, в том числе плана закупок, тендерных/конкурсных документаций, технических спецификаций включить в состав согласования отдел экономического планирования и анализа в части сверки сумм и количества товаров/работ/услуг с утвержденным бюджетом.
2. Руководителю структурного подразделения усилить контроль за проводимыми закупками, в части соблюдения сроков проводимых закупок.
3. Руководителям структурных подразделений подающие заявки на закуп провести анализ рынка закупаемых товаров/работ/услуг в части привлечение альтернативных поставщиков до момента объявления закупок.

Отдел экономического планирования и анализа (далее ОЭПА).

Отдел анализирует финансово-экономическое состояние Предприятия, участие в организации разработках программ, перспективных и краткосрочных прогнозов экономического развития Предприятия, планирование расходов деятельности Предприятия, анализ организации труда и заработной платы, разработка расчётов экономической эффективности по Плану развития, мониторинг за исполнением заключённых договоров Предприятия, анализ формирования ценовой политики Предприятия, составление калькуляционных расчётов и прейскурантов цен на услуги, реализуемые Предприятием.

А также, осуществляет составление и обеспечение полугодовых и годового уточнений плана развития Предприятия, осуществление мониторинга освоения бюджета. Вносятся на рассмотрение предложения по повышению эффективности управления финансами, снижению финансовых рисков и увеличению прибыльности Предприятия.

План развития согласовывается Наблюдательным Советом Предприятия.

Фактические финансовые показатели Предприятия по итогам 2024 года составили:

- доходы 242 499 тыс.тенге,
- расходы 174 903тыс.тенге,
- прибыль 67 596 тыс.тенге. По результатам анализа по ОЭПА Предприятия коррупционные риски либо правовой пробел во внутренних нормативных документах не выявлен.

Отдел бухгалтерского учета.

Отдел осуществляет организацию бухгалтерского учёта, обеспечение формирование полной и достоверной информации о финансовом положении Предприятия.

За финансовый период с 01 января по 31 декабря 2024 года в предприятии проводился аудит годовой финансовой отчетности независимым аудитором ТОО «Гранд-Приоритет Плюс+».

Аудит проводился в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). По предоставленному аудиторскому отчёту от 16.06.2025 года, нарушений, недостатков и отклонений не установлено.

За проверяемый период, Предприятию штрафные санкции за несвоевременную уплату налогов и платежей не выставлялись, ввиду своевременной оплаты налогов и платежей в бюджет в установленные законодательством сроки.

Учёт и списание материальных ценностей ведётся согласно законодательству РК о бухгалтерском учёте и международным стандартам финансовой отчётности.

Коррупционный риск и правовой пробел во внутренних документах не выявлено.

Общие рекомендации:

С целью предупреждения коррупционных рисков проводить разъяснительную работу по соблюдению требований законодательства о противодействии коррупции и формированию антикоррупционной культуры работников Предприятия.

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

Директор **Кулушева Г.Е.**

Рабочая группа:

Заместитель директора по медицинской части **Кожекенов Д.Е.**

Заместитель директора по контролю качества медицинских услуг и стратегическому развитию **Нугманов М.Г.**

Главный бухгалтер **Темиркулова Г.А.**

Начальник отдела управления человеческими **Кадирова Е.А.**

Антикоррупционный комплаенс-офицер **Сериков Е.Т.**