

**«Жетісу облысының Денсаулық сақтау басқармасының» ММ
ШЖҚ «Кербұлақ аудандық орталық ауруханасы»**

Сарыозек ауылы

21 сәуір 2025ж.

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау нәтижесі бойынша
АНЫҚТАМА**

1. Кіріспе бөлімі.

1.1 Қазақстан Республикасы Мемлекеттік қызмет істері және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі Төреғасының 2016 жылғы 19 қазандағы №12 бұйрығымен бекітілген сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізудің үлгілік қағидаларына сәйкес (бұдан әрі-Кәсіпорынға) Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізілді 2025 жылдың 1-21 сәуір аралығында. 20 наурыз 2025 жылдың №62-Н бұйрыққа сәйкес Ішкі талдау үшін арнайы комиссия құрамы құрылды.

1.2 Талдау кезеңдер – 01.01.2024 – 31.03.2025 жылдар.

2025 жылдың сәуір айының 1-21 күндері аралығында «Жетісу облысының денсаулық сақтау басқармасы» мемлекеттік мекемесінің шаруашылық жүргізу құқығындағы «Кербұлақ аудандық орталық ауруханасы» мемлекеттік коммуналдық кәсіпорынның қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізілді.

1.3 2024 жылғы 20 наурыздағы № 62-Н бұйрығы негізінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау комиссия құрамымен жүргізілді.

Комиссия құрамы:

1. Аскамбаева Сандугаш Съезбаевна – Директордың орынбасары
2. Нурахметов Ерлан Еркенович – Кәсіподақ төреғасы
3. Абаева Айман Кажымуратовна – Кәсіпорын бас есепші
4. Джаксимбетова Гүлжан Акжелтаевна – Кәсіпорын экономисті
5. Наурызбек Біржан Қайратұлы – Кәсіпорын комплаенс-офицері.

1.4 Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау келесі бағыттар бойынша жүзеге асырылды.

Төмендегі тақырыпта қаралды;

- 1) Мекеменің қызметіне қатысты нормативтік құқықтық актілерде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау;
- 2) Мекеменің ұйымдастырушылық – басқарушылық қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау;

1.5 Қызметті қозғайтын нормативтік құқықтық актілердегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау.

2.1 Кәсіпорынның қызметіне әсер ететін ішкі нормативтік құжаттардағы сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау. Осы тармақ Қағидалардың 12-тармағымен регламенттелген, онда бөлімшенің қызметіне қатысты

нормативтік құқықтық актілерде сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасауға ықпал ететін дискрециялық өкілеттіктер мен нормалар анықталатыны көрсетілген. Ереженің осы тармағы аясында жұмыс тобы кәсіпорынның қызметіне қатысты төмендегі нормативтік актілерге (негізгі бөлімде) талдау жасады:

Қазақстан Республикасының 2011 жылғы 1 наурыздағы № 413-IV Заңы мемлекеттік мүлікке"; -Қазақстан Республикасының 2020 жылғы 7 шілдедегі № 360-VI "О" кодексі Халық денсаулығы және денсаулық сақтау жүйесі " (бұдан әрі-денсаулық туралы Кодекс); -Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 23 қарашадағы № 414-V ҚРЗ кодексі "Қазақстан Республикасының Еңбек кодексі"; - "О" Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 4 желтоқсандағы № 434-V Заңы "(бұдан әрі – мемлекеттік сатып алу туралы Заң); - "Қазақстан Республикасының Бюджет кодексі" 2008 жылғы 4 желтоқсандағы № 95-IV (бұдан әрі – Бюджет кодексі); - "Қазақстан Республикасының Азаматтық кодексі" 1994 жылғы 27 желтоқсандағы № 268-ХІІІ (бұдан әрі – Азаматтық Кодекс); - "Азаматтық қызметшілерге, ұйымдар қызметкерлеріне мемлекеттік бюджет қаражаты есебінен, қазыналық кәсіпорындар қызметкерлеріне еңбекақы төлеу жүйесі туралы" Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2015 жылғы 31 желтоқсандағы № 1193 қаулысы (бұдан әрі - №1193 қаулы); -Қазақстан Республикасы Денсаулық сақтау министрінің міндетін атқарушының 2020 жылғы 24 желтоқсандағы №ҚР ДСМ-321/2020 бұйрығымен бекітілген Тегін медициналық көмектің кепілдік берілген көлемі шеңберінде және (немесе) міндетті әлеуметтік медициналық сақтандыру жүйесінде денсаулық сақтау субъектілерінен медициналық қызметтерді сатып алу шарты талаптарының орындалуына мониторинг жүргізу қағидалары (бұдан әрі-мониторинг жүргізу қағидалары); - "Денсаулық сақтау саласындағы шаруашылық жүргізу құқығындағы мемлекеттік кәсіпорындар қызметкерлерінің еңбегіне ақы төлеудің үлгілік жүйесін бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Денсаулық сақтау министрінің 2020 жылғы 30 қарашадағы № ҚР ДСМ-213/2020 бұйрығы (бұдан әрі – төлемнің үлгілік жүйесі); -Қазақстан Республикасы Денсаулық сақтау министрінің 2020 жылғы 21 желтоқсандағы № ҚР ДСМ – 305/2020 бұйрығымен бекітілген Денсаулық сақтау саласындағы мамандықтар мен мамандықтардың номенклатурасы, Денсаулық сақтау қызметкерлері лауазымдарының номенклатурасы мен біліктілік сипаттамалары (бұдан әрі-мамандықтар номенклатурасы); - Қазақстан Республикасы Денсаулық сақтау министрінің 30 бұйрығы 2020 жылғы қарашада № ҚР ДСМ – 225/2020" жедел медициналық көмек көрсету, оның ішінде медициналық авиацияны тарта отырып, оның қағидаларын бекіту туралы " (бұдан әрі - № 225 бұйрық). - Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрінің бұйрығы 2019 жылғы 19 қарашадағы № 90 "тарифтерді қалыптастыру қағидаларын бекіту туралы". -Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 29 қазандағы № 375-V ҚРЗ кодексі "Қазақстан Республикасының Кәсіпкерлік Кодексі". Қағидалардың 15-тармағына сәйкес сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі

талдау жүргізу үшін ақпарат көздері: талдау объектісінің қызметін реттейтін құқықтық актілер, ішкі құжаттар; талдау объектісінің қызметі туралы ведомстволық статистикалық есептілік; талдау объектісіне қатысты бұрын мемлекеттік органдар жүргізген тексерулердің нәтижелері. Қағидалардың 15-тармағының 4) және 10) тармақшаларында сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу үшін ақпарат көздері талдау объектісіне қатысты бұрын мемлекеттік органдар жүргізген тексерулердің нәтижелері және сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне бұрын жүргізілген ішкі талдау нәтижелері болып табылады. Кәсіпорын өз қызметін кәсіпорын жарғысына, сондай-ақ кәсіпорынның ішкі нормативтік құжаттарына (Ұжымдық шарт, Кәсіпорын Жарғысы және т.б.) сәйкес жүзеге асырады. Ішкі құқықтық құжаттарды (ережелерді, бұйрықтарды, ережелерді) зерделеу кезінде кәсіпорын қызметкерлерінің өз құқықтары мен заңды мүдделерін іске асыруы кезінде кедергілер жасауға ықпал ететін әкімшілік-басқарушы персоналдың (басшылықтың) өз қалауы бойынша (ҚР заңнамасында көзделгендерді қоспағанда) шешімдер қабылдауына ықпал ететін ережелер ішкі талдаумен белгіленбеген. Дискрециялық өкілеттіктер мен нормалардың болуы белгіленбеген.

Жүргізілген талдау нәтижелері бойынша анықталды:

1. Есеп бөліміне қатысты қаржы-шаруашылық қызметтегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау

2.2 2024 жылы өндірісінде аталған аурухананың есеп айырысу үстелінің есепшісі Л.Андакулова және А.Тасыбаеваға қатысты мемлекеттік қаражатын аса ірі көлемде жымқыру дерегі бойынша қылмыстық іс тергелуде. Жетісу облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаментінің аудиторлық есептері бойынша 01.01.2021 – 01.11.2024 жылдары аурухананың 48 қызметкеріне жалпы сомасы 63 978 200 теңге заңсыз аударған. Жетісу облысы бойынша ЭТД тергеп-тексеру барысында, есепшілер Л.Андакулова және А.Тасыбаева жеке бастарына мүліктік пайда алу мақсатында 3 жыл көлемінде аурухананың қызметкерлеріне жүйелі түрде заңсыз қаражаттар аударып, қызметкерлер арқылы өздерінің жеке банктік есеп шоттарына жіберіп және қолма-қол алып отырғандығы анықталған. Қазіргі таңда қылмыстық іс тергелуде сотқа дейінгі талап арыз дайындалуда. Бұдан бөлек 2021 жылы бас есепші болып қызмет атқарған Кочербаева Б.Б., мекеме басшысының бұйрығынсыз жалақы сомасын аттыру мақсатында 2 700 000 тг өзіне аударғаны туралы анықталды осыған байланысты азаматтық іс бойынша сотқа талап арыз дайындалуда.

2.4 Қазақстан Республикасының Заңы 2024 жылғы 1 шілдедегі № 106-VIII ҚРЗ. «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңына сәйкес талдау;

2. Мемлекеттік сатып алулардағы сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау

2.5 Аурухананың тауарларды мемлекеттік сатып алу туралы электрондық дүкенінде арқылы 2024-01-10 жылы №4-24 шарт жасасқан екі өнімге бірге Өнім беруші «ДизАлея» жауапкершілігі шектеулі серіктестігі шарттың жалпы

сомасы 17 619 056.00 сатып алынған тауарлар (Зарасыздандырғыш құрал үй жайлар үшін 620-дана, бірлік бағасы 15 232.00 тенге ал жалпы сатып алынған бағасы 9 443 840.00), және екінші жарты сомасына (сабын медициналық антисептикалық сұйық бірлік бағасы - 870, бір литріне – 9 396.80 тг ал жалпы сомасы – 8 175 216.00). Көтеріңкі бағаға алынғаны туралы анықталды. Осыған байланысты тиісті шаралар қолданылып мемлекеттік сатып алу қызметкеріне алдағы уақытта осындай қателектер орын алмау үшін ескерту жасалды. 2025 жылға мемлекеттік сатып алу жоспарында яғни (Сабын антисептикалық сұйық - 4 785 000 тг сомаға жоспарланған.

Қазақстан Республикасының Заңы 2024 жылғы 1 шілдедегі № 106-VIII ҚРЗ. «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңына сәйкес Жетісу облысы ауданаралық экономикалық сотына мемлекеттік сатып алуға қатысушыны жосықсыз қатысушы деп тану туралы 2 талап арыз берілді.

3. Қазақстан Республикасы Денсаулық сақтау министрінің 2023 жылғы 7 маусымдағы № 110 бұйрығына сәйкес талдау .

2.6 Жеке және заңды тұлғалармен шарттар жасасу

Заңды тұлғалармен жасалған шарттарға 2024 жылдың төртінші тоқсанына және 2025 жылдың бірінші тоқсанына ішкі талдау жүргізу мақсатында мемлекеттік сатып алу бойынша мониторинг жүргізілді. Қазақстан Республикасы Денсаулық сақтау министрінің 2023 жылғы 7 маусымдағы № 110 бұйрығы «Тегін медициналық көмектің кепілдік берілген көлемі шеңберінде, тергеу изоляторлары мен қылмыстық-атқару (пенитенциарлық) жүйесінің мекемелерінде ұсталатын адамдар үшін медициналық көмектің қосымша көлемін бюджет қаражаты есебінен және (немесе) міндетті әлеуметтік медициналық сақтандыру жүйесінде дәрілік заттарды, медициналық бұйымдарды және арнайы емдік өнімдерді сатып алуды, фармацевтикалық көрсетілетін қызметтерді сатып алуды ұйымдастыру және өткізу қағидаларын бекіту туралы» шеңберінде сатып алуларды қоспағанда, мемлекеттік сатып алу саласындағы жұмыс электрондық форматта «goszakup.gov.kz» мемлекеттік сатып алу веб-порталы арқылы жүзеге асырылады.

Осылайша, кәсіпорынның комплаенс-офицері кәсіпорынның қызметіндегі мемлекеттік сатып алу шарттары бойынша мониторинг нәтижесінде Талданатын кезеңде бағаның қандай да бір көтерілуі, шартты медианалық бағадан асып кету анықталған жоқ.

4.Кәсіпорынның ұйымдастырушылық -басқарушылық қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін анықтау

Сыбайлас жемқорлық қаупі бар лауазымдарды анықтауды қоса алғанда, персоналды басқару.

2.7 Ұйымның штаттық деңгейі 614,75 орынды құрайды. Дәрігерлер саны 71,0, мейірбике қызметкерлері 304,25, кіші медициналық қызметкерлер 109,00, өзгеде қызметкерлер 120,5. Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін барынша азайту мақсатында жұмыспен қамту комиссиясы құрылды. Жұмыс

туралы хабарландыру «Enbek.kz» электронды еңбек биржасының сайтында, сондай-ақ ұйымның сайтында орналастырылған.

2024 жылға Кәсіпорынның кәзіргі таңда кредиторлық берешегі бар екені туралы анықталған жоқ.

2.8 Мүдделер қақтығысын шешу

Ұйымның құрылымдық бөлімшелеріне ішкі талдау жүргізу барысында мүдделер қақтығысының болуы, жұмысқа қабылданған қызметкерлердің ұйым басшыларына қатыстылығы, жақын туыстарының, жұбайларының және жекжаттарының жұмысының үйлесімділігі бойынша сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

Ұсыным: Мемлекеттік сатып алу шарттары бойынша бақылау мен мониторингті күшейту, жеткізілетін тауарлардың, жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің сәйкес сапасы нашар екені анықталған жағдайда, Мемлекеттік сатып алу туралы Заңның, сондай-ақ Қазақстан Республикасының азаматтық заңнамасының талаптарына сәйкес әрекет ету. Анықталған бұзушылықтар бөлігінде, сондай-ақ шарттар бойынша барлық құжаттамаға және оларға жататын барлық құжаттарға құқықтық аудит жүргізу.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін жою бойынша ұсыныстар.

Кәсіпорын қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелері бойынша шешілді:

1. Кәсіпорын директорына қарау үшін талдамалық анықтама енгізу.

2. Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелерін жария талқылауға жіберу туралы кәсіпорын директорының қарауына шығарылсын, оның ішінде кәсіпорынның Байқау кеңесінің отырыстарында жария талқылауға жіберілсін.

Қорытынды:

Қабылданып жатқан сыбайлас жемқорлыққа қарсы шараларды жақсарту бойынша ұсыныстар:

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін азайту мақсатында жұмыс тобы "Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы" Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимылдың негізгі қағидаттарын сақтай отырып, кәсіпорын қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау бойынша жұмысты жалғастыруы қажет. Осы анықтамада көрсетілген ұсынымдар міндетті түрде назарға алынсын.

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау нәтижелері кәсіпорынның интернет-сайтында орналастырылсын.

Анықтамамен таныстым: Директор  Абдрахманов К.Т.

Комплаенс-офицер  Наурызбек Б.Қ.