

Ақмола облысы денсаулық сақтау басқармасы жанындағы «Шортанды аудандық ауруханасы» ШЖҚ МКК қызметіндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу нәтижелері бойынша талдамалық анықтама

«Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы» Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 18 қарашадағы № 410-V ҚРЗ Заңына сәйкес, «Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізудің үлгілік қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Мемлекеттік қызмет істері және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі Төрағасының 2016 жылғы 19 қазандағы № 12 бұйрығының 8-бабының 5-тармағымен Ақмола облысының денсаулық сақтау басқармасы (бұдан әрі – кәсіпорын) жанындағы «Шортанды аудандық ауруханасы» ШЖҚ МКК қызметінің сыбайлас жемқорлық күріштеріне ішкі талдау жүргізу үшін «Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізу үшін жұмыс тобын құру туралы» 2023 жылғы 06 қаңтардағы № 86 бұйрық құрылды.

Талдау жүргізу кезеңі: 2024 жылғы 10 маусымнан 14 маусымға дейін;

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдаумен қамтылатын кезең: 2023 жылғы 01 маусымнан 2024 жылғы 1 маусымға дейін.

Жүргізілген талдау барысында мынадай салаларда туындауы мүмкін сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталды:

Персоналды басқару, оның ішінде кадрлардың ауысуы

Бөлім жұмыста келесі заңнамалық актілерді басшылыққа алады:

1. Қазақстан Республикасының Еңбек Кодексі 2015 жылғы 23 қарашадағы № 414-V ҚРЗ;

2. Кәсіпорынның ұжымдық шарты

3. Кәсіпорынның кадр саясаты;

4. Адам ресурстарын басқару бөлімі туралы ереже;

Ағымдағы кезеңдегі жағдай бойынша штат саны 417,25 бірлікті құрайды.

Дәрігерлер – 49 (оның ішінде-4 декреттік демалыста);

Орта медициналық персонал -163 (оның ішінде 27 декреттік демалыста);

Кіші медициналық персонал-66 (оның ішінде 2 декреттік демалыста);

Басқа қызметкерлер-58 (оның ішінде 2 декреттік демалыста).

Кәсіпорынның персоналды басқару жөніндегі қызметін мүдделер қақтығысының болуына талдау көрсетті:

Мүдделер қақтығысын реттеу:

Жақын туыстары (ата– аналары (ата-анасы), балалары, асырап алушылары, ата-анасы бір және ата-анасы бөлек аға-інілері мен апа-сіңлілері, аталары, әжелері, немерелері немесе жұбайы (зайыбы) атқаратын лауазымға тікелей

бағынысты бос лауазымдарға орналасу кезінде аффилиирлену фактілері анықталған жоқ.

- кәсіпорын басшылығымен жұмысқа қабылданған қызметкерлердің аффилиирленуі-жоқ;

– қолданыстағы заңнамамен лауазымды адамдар үшін (директордың орынбасарлары, бөлімше меңгерушілері, құрылымдық бөлімшелердің басшылары және басқа да басшылар) белгіленген сыбайлас жемқорлыққа қарсы қабылданған шектеулер мен тыйымдарды бұзу-жоқ.

Тараптардың келісімі бойынша еңбек шартын бұзудың негізгі себебі қызметкердің өз қалауы болып табылады

- лауазымды адамдар (директорлардың орынбасарлары, бөлімше меңгерушілері, құрылымдық бөлімшелердің басшылары және басқа да басшылар) үшін қолданыстағы заңнамада белгіленген сыбайлас жемқорлыққа қарсы қабылданған шектеулер мен тыйымдарды бұзу-жоқ.

Тараптардың келісімі бойынша еңбек шартын бұзудың негізгі себебі. Болып табылады қызметкердің өз қалауы.

Теріс себептермен жұмыстан шығарылған қызметкерлер жоқ. Ағымдағы кезеңде кадр шешімдерін қабылдауға шағымдардың және кадр мәселелері бойынша шағымдардың болуы-түскен жоқ.

2023 жылдың 1 маусымы мен 2024 жылдың бірінші жартыжылдығы аралығындағы кезеңде 39 қызметкер тәртіптік жауапкершілікке тартылды. Сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылық фактілері тіркелген жоқ.

Осы бағыт бойынша кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

Адам ресурстарын дамыту басқармасы

2023 жылдың 1 маусымынан 2024 жылдың бірінші жартыжылдығына дейінгі кезеңде оқытудан өткен қызметкерлер саны -81 адамды құрады.

Дәрігерлер-49

Орташа медициналық персонал-163

Кіші медициналық персонал-66

Басқа персонал-58

Жоғары медициналық білімі бар мамандар (дәрігерлер):

Жоғары санат -4;

Бірінші санат -13;

Екінші санат-5;

Санаттылық -22 (44,9%)

Орта медициналық білімі бар мамандар:

Жоғары санат-32 ;

Бірінші санат-38;

Екінші санат-15;

Санаттылық – 85 (52,1%)

2023 жылғы 1 шілдеден бастап 2024 жылғы бірінші жартыжылдыққа дейінгі кезеңде «Қазақстан Республикасын электрондық лицензиялау» порталында жоғары медициналық білімі бар мамандарға, орта медициналық білімі бар мамандарға санат беру туралы сертификаттар мен куәліктерді верификациялау барысында жалған рұқсат құжаттары анықталған жоқ.
Аталған бағыт бойынша кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

Мемлекеттік қызмет көрсету

1. «Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер туралы» Қазақстан Республикасының 2013 жылғы 15 сәуірдегі № 88-V Заңы

Көрсетілетін қызметті алушы жұмыс уақыты аяқталғаннан кейін, еңбек заңнамасына сәйкес демалыс және мереке күндері жүгінген кезде өтініштерді қабылдау және Мемлекеттік қызмет көрсету нәтижелерін беру келесі жұмыс күні жүзеге асырылады.

Қызмет қағидаларға сәйкес 1 жұмыс күні ішінде көрсетіледі.

Мемлекеттік қызмет көрсету мерзімін бұзу фактілері анықталған жоқ.
Аталған бағыт бойынша кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

Жеке және заңды тұлғалардың өтініштерін қарау сапасы

2023 жылғы 1 маусымнан 2024 жылғы 1 маусымға дейінгі кезеңде - өтініштер келіп түсті

Оның ішінде-заңды тұлғалардан 0 және жеке тұлғалардан 5 өтініш.

Келіп түскен хат-хабарларды тіркеу келіп түскен күні жүзеге асырылады және басшыға уақтылы жіберіледі.

Өтініштер Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес белгіленген тәртіппен қаралады.

Ақмола облысы денсаулық сақтау басқармасы жанындағы «Шортанды аудандық ауруханасы» ШЖҚ МКК қызметіне сыбайлас жемқорлықтың көріну фактісі бойынша жеке және заңды тұлғалардан өтініштер түскен жоқ.

Аталған бағыт бойынша кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

Қызметтік этиканы және сыбайлас жемқорлыққа қарсы заңнама нормаларын сақтау

2023 жылғы 1 маусымнан 2024 жылғы 1 маусымға дейінгі кезеңдегі талдау қорытындылары бойынша Әдеп кодексі мен сыбайлас жемқорлыққа қарсы заңнаманың нормаларын сақтауға байланысты тәуекелдердің туындауының расталған жағдайлары белгіленбеген.

Кәсіпорын қызметінде көрсетілген бағыт бойынша сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ

Рұқсат беру және бақылау функцияларын іске асыру

Ақмола облысы Денсаулық сақтау басқармасы жанындағы «Шортанды аудандық ауруханасы» ШЖҚ МКК бақылау – қадағалау және рұқсат беру өкілеттіктеріне (сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасауға ықпал ететін дискрециялық өкілеттіктер мен нормаларға) ие емес.

Мемлекеттік сатып алу

Мемлекеттік сатып алу жөніндегі бухгалтер жұмыста мынадай заңнамалық актілерді басшылыққа алады:

1. «Мемлекеттік сатып алу туралы» ҚР Заңы;
2. «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы № 648 бұйрығы;
3. Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2021 жылғы 4 маусымдағы № 375 қаулысы;

Кәсіпорындағы мемлекеттік сатып алу «Мемлекеттік сатып алу туралы» ҚР Заңының (бұдан әрі - заң) 5-бабының 2-тармағына сәйкес кәсіпорынның бас дәрігері бекіткен Мемлекеттік сатып алу жоспарына сәйкес жүргізіледі. Ай сайын мемлекеттік сатып алу нәтижелері бойынша ерекшеліктер бойынша үнемдеу мөлшері айқындалады және ұсынылған өтінімдер немесе қызметтік жазбалар негізінде Заңның 5-бабының 7-тармағына сәйкес мемлекеттік сатып алудың жылдық жоспарына өзгерістер немесе толықтырулар енгізіледі.

Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру тәсілі «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңға сәйкес жүргізіледі. Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2021 жылғы 4 маусымдағы № 375 қаулысына (бұдан әрі – Ереже) сәйкес өткізілетін сатып алуларды қоспағанда, мемлекеттік сатып алу Мемлекеттік сатып алу веб - порталында жүргізіледі.

Дәрілік заттарды, медициналық бұйымдарды және мамандандырылған емдік өнімдерді сатып алу кезінде Мемлекеттік сатып алу жүйесінің сапасын жақсарту үшін кәсіпорында қағидаларға сәйкес мемлекеттік сатып алудың егжей-тегжейлі процесін реттейтін құжатталған рәсім енгізілді.

Аталған тәртіпті әзірлеу мақсаты рәсімдерді жүзеге асырудың ашықтығы мен сапасына, өтініш берушілер мен мемлекеттік сатып алу бөлімі арасындағы дұрыс өзара іс-қимылға бағытталған.

Сатып алу рәсімдерінің тәртібі кезінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін болдырмау үшін мынадай шаралар қабылданады:

Қаржы жылына мемлекеттік сатып алудың жылдық (алдын ала) жоспары бекітіледі, ол заңнамада белгіленген мерзімдерде мемлекеттік сатып алу порталында орналастырылады.

Өтінім берушілер сатып алуды жүзеге асыру үшін мемлекеттік сатып алу жөніндегі бухгалтерге қаржы-экономикалық бөліммен келісілген және кәсіпорын басшысы бекіткен өтінімді және қажетті сатып алудың техникалық ерекшелігін ұсынады.

Ашық конкурс тәсілімен сатып алуды өткізу кезінде кәсіпорын басшысының бұйрығымен бекітілген комиссия құрылады. Өтініш берушілер өткізілген сатып алудың тиімділігін жүзеге асыру үшін комиссия құрамына енгізіледі. Комиссияның әрбір мүшесі Мемлекеттік сатып алу порталына кіру үшін электрондық кілтті ресімдейді. Әр мүше үшін МСА бөлімі Электрондық құжаттамаға қол жеткізу дәрежесін анықтайды. Конкурстық рәсімдерді өткізу кезінде комиссия хатшысы (МСА жөніндегі маман) комиссия мүшелерін сатып алуды қарау мерзімдері туралы хабардар етеді және кешіктіруге жол бермеуді бақылайды.

Мемлекеттік сатып алу жөніндегі бухгалтер шарттық міндеттемелердің уақтылы орындалуына тұрақты бақылау жүргізеді, мерзімі өткен жағдайда айыппұл санкцияларын есептейді, заңгерге өнім берушіні МСА жосықсыз қатысушысы деп тану туралы қызметтік жазбаларды ресімдейді.

2023 жылғы 1 маусымнан 2024 жылғы 1 маусымға дейінгі кезеңде мынадай тәсілдермен мемлекеттік сатып алу жүргізілді:

1. Мемлекеттік сатып алу порталы арқылы сатып алу:

Ашық конкурс тәсілімен – 16 456 916,17 теңге сомасына 2 шарт нысанасы.

Баға ұсыныстарын сұрату тәсілімен-28 268 539, 35 теңге сомасына 82 шарт нысанасы.

Өткізілмеген сатып алулар бойынша бір көзден – 17 201 792,09 теңге сомасына шарттардың 34 нысаны

Бір көзден сатып алу тәсілімен – 13 413 458 теңге сомасына 7 шарт нысанасы.

2024 жылдың бірінші жартыжылдығы кезеңінде мемлекеттік сатып алу мынадай тәсілдермен жүргізілді:

Сатып алуды өткізу кезінде «Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» РММ МСА порталы арқылы өткізілетін сатып алулардың мониторингін жүзеге асырады, өнім берушілердің шағымдарын қарайды. Сондай-ақ, кәсіпорын жазбаша жауап бере отырып, даулы сәттер туындаған кезде әлеуетті өнім берушілердің жазбаша өтініштерін дербес қарайды.

Аталған бағыт бойынша кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

Бухгалтерлік есеп

Бөлім жұмыста келесі заңнамалық актілерді басшылыққа алады:

1.Қазақстан Республикасының Еңбек Кодексі 2015 жылғы 23 қарашадағы № 414-V ҚРЗ;

2. Кәсіпорынның ұжымдық шарты;
3. «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы» Қазақстан Республикасының 2017 жылғы 25 желтоқсандағы № 120-VI ҚРЗ кодексі (Салық кодексі);
4. «Мемлекеттік мүлік туралы» Қазақстан Республикасының 2011 жылғы 1 наурыздағы № 413-IV Заңы;
5. «Бухгалтерлік есеп және қаржылық есептілік туралы» Қазақстан Республикасының 2007 жылғы 28 ақпандағы № 234 Заңы;
6. «Азаматтық қызметшілерге, мемлекеттік бюджет қаражаты есебінен ұсталатын ұйымдар қызметкерлеріне, қазыналық кәсіпорындар қызметкерлеріне еңбекақы төлеу жүйесі туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2015 жылғы 31 желтоқсандағы № 1193 қаулысы;
7. «Бухгалтерлік есепті жүргізу қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2015 жылғы 31 наурыздағы № 648 қаулысы;
8. Бухгалтерлік есеп және есептілік бөлімі туралы ереже;

Бухгалтерлік есептің негізгі объектілері кәсіпорынның мүлкі, олардың қызметі барысында жүзеге асырылатын ақша операциялары болып табылады.

Бухгалтерлік есеп функцияларын жүзеге асыратын бухгалтерлік есеп және есептілік бөлімі кәсіпорын бюджетінің кіріс және шығыс бөлігінің орындалуын қамтамасыз етеді, ақшалай қаражаттың ұтымды, үнемді пайдаланылуына, кәсіпорын мүлкінің сақталуына бухгалтерлік есеп пен бақылауды жүргізеді, кәсіпорынның қаржылық есептілігінің Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасына, Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп стандарттарына сәйкестігін қамтамасыз етеді, сондай-ақ кәсіпорын қызметкерлерінің жалақысын есептеуді жүзеге асырады, негізгі құралдарға, тауарлық-материалдық құндылықтарға және ақша қаражаттарына түгендеу жүргізеді.

Есеп және есеп айырысу операциялары «Банк Клиент» жүйесі және есептеу әдісі бойынша «1- С бухгалтерия» орталықтандырылған бағдарламасы арқылы жүргізіледі. Баланста бар тауарлық – материалдық құндылықтар мен негізгі құралдардың сақталуын қамтамасыз ету мақсатында жыл сайын түгендеу жүргізіледі.

Жалақы ай сайын кідіріссіз төленеді, кәсіпорын қызметкерлерінің жеке карт – шоттарына аударылады. Барлық есептеулер мен аударымдар ашық, ай сайын есеп айырысу парақтары жасалады және әр қызметкерге таратылады. Тауарларды, жұмыстарды және қызметтерді жеткізушілермен барлық есеп айырысулар «Банк Клиент» жүйесі арқылы қолма-қол ақшасыз жүзеге асырылады.

Жылдық, тоқсандық және айлық статистикалық және салықтық есептер электрондық нысанда, «салық төлеушінің кабинеті» порталдары арқылы және stat.gov.kz

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерінің туындауын болдырмау мақсатында бухгалтерлік есеп жұмысын жүргізу тәртібін реттейтін ішкі құжаттар жасалды.

Аталған бағыт бойынша кәсіпорын қызметінде сыбайлас жемқорлық тәуекелдері анықталған жоқ.

Сыбайлас жемқорлықтың алдын алу, сыбайлас жемқорлыққа қарсы мәдениетті арттыру бойынша қабылданып жатқан шаралар

1.«Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл туралы» Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 18 қарашадағы № 410-V Заңымен,

2. «Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізудің үлгілік қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Мемлекеттік қызмет істері және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл агенттігі Төрағасының 2016 жылғы 19 қазандағы № 12 бұйрығы

Сыбайлас жемқорлықтың алдын алу, сыбайлас жемқорлыққа қарсы мәдениетті арттыру жөніндегі жұмысты ұйымдастырудың бірыңғай тәсілін қалыптастыру, сондай-ақ кәсіпорында сыбайлас жемқорлық тәуекелдерінің туындауын болдырмау мақсатында бөлімдер туралы ережелер, Корпоративтік құжаттар әзірленіп, бекітілді.

Көптеген бағыттарда сапаны күшейтуге, құрылымдық бөлімшелер арасындағы нақты өзара іс-қимылға, кәсіпорын басшылары мен қызметкерлерінің жауапкершілігін арттыруға бағытталған рәсімдер әзірленді.

Директор



Шагиров Н.М.

Комиссия төрайымы

Иманбаева Р.Б.

Комиссия мүшелері

Кизаева М.Д.

Мустакимова Р.А.

Бубликова И.А.