**Аналитическая справка**

**о результатах внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности РГП на ПХВ «Казахский научный центр дерматологии и инфекционных заболеваний» МЗ РК**

**г. Алматы «15» сентября 2023 года**

В соответствии с пунктом 5 статьи 8 Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года № 410-V «О противодействии коррупции», Приказа Председателя Агенства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррпции от 19 октября 2016 года №12 «Об утверждении Типовых правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков», Приказом директора РГП на ПХВ «Казахский научный центр дерматологии и инфекционных заболеваний» МЗ РК (далее-Предприятие) от 14 августа 2023 года № 190-П, проведен внутренний анализ коррупционных рисков (далее-ВАКР).

 ВАКР проведен по следующим направлениям:

- выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность предприятия, в частности отдела бухгалтерского учета и отчетности;

- выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельность предприятия.

При проведении ВАКР были использованы:

- Методические рекомендации по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденные приказом Председателя Агенства Республики Казахстан по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 30 декабря 2022 года №488 (далее-Методические рекомендации);

- Типовые правила проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденные приказом Председателя Агенства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррпции от 19 октября 2016 года №12.

ВАКР проведен в период с 24 августа 2023 года по 15 сентября 2023 года.

В соответствии с приказом от 14 августа 2023 года № 190-П для проведения ВАКР определена рабочая группа в следующем составе:

**Руководитель группы:**

Петренко И.И. - заведующая отделом информационно-аналитического мониторинга и стратегического развития;

**Члены группы:**

Касымбекова С.Ж.- заведующая отделом клинического мониторинга;

Садыков Г. - заведующий клинико-диагностическим отделением;

Утегенова А.К. - врач-дерматовенеролог отдела клинического мониторинга;

Мухаметкалиева А.Т. - начальник отдела управления персоналом, государственного закупа и правового обеспечения;

Құрманғали Б.М. - юрисконсульт отдела управления персоналом, государственного закупа и правового обеспечения.

**1. По направлению выявление коррупционных рисков в нормативных правовых актах и правовых актах, затрагивающих деятельность предприятия, в частности отдела бухгалтерского учета и отчетности:**

*1.1. Необходимость актуализации внутренними нормативными документами, регламентирующими финансово-хозяйственную деятельность Предприятия с учетом изменений и дополнений, внесенных в отдельные правовые акты:*

**Рекомендации:**

1. Принять меры по актуализации Учетной политики Предприятия в соответствии с изменениями и дополнениями в НПА РК, а также с МСФО – для правильности отражения всех финансовых операций в бухгалтерском учете, и исключения рисков недостоверного отражения операций.
2. Принять меры по разработке Налоговой политики Предприятия для полноты и правильности отражения всех налогов и других обязательных платежей в бюджет.

*1.2. Необходимость найма руководителя службы внутреннего аудита для обеспечения руководства и Наблюдательного совета КНЦДИЗ независимой и объективной информацией, предназначенной для обеспечения эффективного управления КНЦДИЗ, путем применения системного подхода в совершенствовании систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.*

**Рекомендации:**

Принять меры по найму руководителя службы внутреннего аудита по согласованию с Департаментом внутреннего аудита МЗ РК и внесение на рассмотрение Наблюдательного совета КНЦДИЗ.

**2. По направлению выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Предприятия.**

*2.1. Прозрачность и гласность деятельности.*

**Рекомендации:**

В соответствии со ст. 16 Закона Республики Казахстан от 16 ноября 2015 года № 401-V «О доступе к информации» определить ответственных лиц за размещение открытых данных на интернет-ресурсе Предприятия.

*2.2. Равномерное распределение нагрузки между руководством и определение курируемых направлений деятельности заместителей директора с целью оптимизации процессов для обеспечения слаженного взаимодействия внутренних системных механизмов и сотрудников, а также исключения дублирования функций*

**Рекомендации:**

1. Внести предложения по внесению изменений и дополнений в организационную структуру предприятия
2. Определить перечень должностей, подверженных коррупционным рискам (рекомендованный перечень должностей в приложении к справке).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Руководитель группы:** |  |  |
| Заведующая отделом информационно-аналитического мониторинга и стратегического развития |  | **Петренко И.И.** |
| **Члены группы:** |  |  |
| Заведующая отделом клинического мониторинга |  | **Касымбекова С.Ж.** |
| Заведующий клинико-диагностическим отделением |  | **Садыков Г.**  |
| Врач-дерматовенеролог отдела клинического мониторинга |  | **Утегенова А.К.** |
| Начальник отдела управления персоналом, государственного закупа и правового обеспечения |  | **Мухаметкалиева А.Т.** |
| Юрисконсульт отдела управления персоналом, государственного закупа и правового обеспечения |  | **Құрманғали Б.М.** |

**Приложение № 1**

 к Аналитической справке

о результатах ВАКР

**Рекомендованный перечень должностей, подверженных коррупционным рискам,**

**определенный по итогам ВАКР**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Должность подверженная коррупционному риску** | **Должностные полномочия, содержащие коррупционные риски** | **Коррупционные риски** |
|  Директор | Общее руководство всеми процессами на Предприяти | Возможность влияния и принятие управленческих решений как финансового, так организационного характера |
| Заместители директора | Руководство курируемыми направлениями | Возможность влияния на управленческие решения, лоббирования определенных интересов  |
| Главный бухгалтер | Обеспечение прозрачности и доступности финансовых и бюджетных процедур. Размещение финансовой отчетности, Плана развития и Отчеты по исполнению плана развития  | Возможность искажения информации (подлог документов) или некорректное внесение данных при размещении на официальном сайте Единой информационной системы. Возможность нецелевого и /или неэффективного использование бюджетных средств, некорректного отражения операций в бухгалтерском учете, а также в налоговой отчетности Предприятия.  |
| Главный экономист | Своевременное составление бюджетных заявок на основе лимитов расходов администраторов бюджетных программ, лимитов на новые инициативы и уточнений в бюджете в случае изменения объемов финансирования  | Возможность включения в бюджетную заявку сведений, влияющих на увеличение выделяемых средств |
| Заведующие отделов | Руководство деятельностью структурных подразделений | Возможность влияния на управленческие решения, включения в бюджетную заявку сведений, влияющих на увеличение выделяемых средств, а также влияние в части найма и продвижения персонала |
| Служба управления персоналом | Работа по комплектованию организации кадрами | Возможность создания избирательных условий для определенных лиц, как претендентов на занятие вакантных должностей, так и действующих сотрудников |
| Юрисконсульт | Организация работы по договорам | Возможность согласования проектов договоров, предоставление необоснованных преимуществ отдельным контрагентам. Возможность бездействия и не принятия мер по претензионной работе, исковой работе |
| Специалист по закупкам | Организация и проведение госзакупок/ закуп лекарственных средств и изделий медицинского назначения | Возможность планирования, ограничения конкуренции («подстройка» технических спецификаций и квалификационных требований. Возможность бездействия и не принятия мер по претензионной работе, исковой работе |
| Водитель | Использование автотранспорта | Возможность использования автотранспорта в неслужебных целях, незаконное списание ГСМ, приписки пробега в путевых листах.Несанкционированное использование служебной информации, полученной при исполнении служебных обязанностей |