

ПРОТОКОЛ
заседания комиссии по профилактике коррупционных правонарушений
РГП на ПХВ «Национальный научный центр фтизиопульмонологии
Республики Казахстан» МЗ РК

г. Алматы

7 декабря 2023 г.

Председатель Комиссии:

Жанибеков А.Б. - заместитель директора

Члены Комиссии:

Рыскулов Г.П. - руководитель по клинической деятельности;

Кастыкпаева Л.В. - председатель профсоюза;

Асканбай Е.А. - руководитель службы поддержки пациента и внутреннего контроля;

Тастанбеков Д.Т. - начальник АХЧ;

Галиева Г.Б. - руководитель приемно-консультационного отделения;

Жантохова К.К. - руководитель отдела государственных закупок;

Тилинчинова А.М. - руководитель отдела службы внутреннего аудита

Нагуманова Г.К. - руководитель отдела по управлению персоналом

Секретарь:

Красиков Д.А. - юрист

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О публичном обсуждении результатов внутреннего анализа коррупционных рисков с охватом отделов РГП на ПХВ «Национальный научный центр фтизиопульмонологии Республики Казахстан» МЗ РК за период 2020 - 2022г.г. и 1 полугодие 2023 года финансовых и иных документов.

Выступил Жанибеков А.Б.: В соответствии с Инструкцией по исполнению проектов ТБН №4 «Предупреждение и противодействие коррупции» результаты внутреннего анализа коррупционных рисков должны публично обсуждаться с общественностью. В этой связи, было размещено объявление о том, что все заинтересованные лица могут принять участие в данном мероприятии с в случае наличия предложений по выявленным рискам писать в комментариях или обратиться по указанным телефонам. Комментарии и телефонные звонки от общественности не поступали.

По настоящее время во внутренних документах Центра коррупционных рисков выявлено не было.

Внутренний анализ коррупционных рисков проведен с охватом отделов административно-хозяйственной службы (группа хозяйственных работ (организация питания пищеблок, склад); деятельность профильных медицинских отделений Центра по лечению туберкулезной инфекции; отдел бухгалтерского

учета и отчетности (платные услуги); аптека; отделение хирургического лечения внелегочного туберкулеза и туберкулеза множественной лекарственной устойчивостью № 6; отделение хирургического лечения лёгочного туберкулеза и туберкулеза множественной лекарственной устойчивостью №7; выявление коррупционных рисков во внутренних нормативных актах, затрагивающих деятельность подразделений Центра, итогов аудиторского мероприятия, проведенного службой внутреннего аудита Центра за период 2020 - 2022г.г. и 1 полугодие 2023 года финансовых и иных документов и по результатам проверки Управления инспекции труда г.Алматы.

Выступила Нагуманова Г.К.: По результатам итогов аудиторского мероприятия, проведенного службой внутреннего аудита Центра и по результатам проверки Управления инспекции труда г.Алматы выявлены нарушения в работе отдела бухгалтерского учета и отчетности, по результатам которого даны следующие рекомендации:

- Рекомендовано проверять остатки на конец периода для правильного формирования себестоимости. Также в случае проведения инвентаризации могут возникнуть отклонения между фактическим и бухгалтерским учетом остатков ТМЦ.

- Рекомендовано услугу по разбавлению спирта включать в себестоимость этилового спирта для правильного формирования себестоимости.

- Рекомендовано вести учет резервов на отпуска в разрезе каждого сотрудника для достоверного подтверждения произведенного расчета, т.к. статья существенная и требует раскрытия информации.

- Рекомендовано корпоративный подоходный налог отражать в строке 101 «Расходы по подоходному налогу», согласно утвержденной форме Министерства финансов РК от 28.06.17 г. №404.

- Согласно Правилам ведения бухгалтерского учета, не допускается наличие отрицательных остатков на счетах бухгалтерского учета на конец отчетного периода;

- В отчете о движении денежных средств не верно указана сумма по строке 140;

- При оказании образовательных услуг составлять акт выполненных работ (форма Р-1) для подтверждения выполнения работ.

Меры, принятые в ходе внутреннего аудита.

В ходе внутреннего аудита привели в соответствие:

- Позицию по отрицательному сальдо исправили в следующем году, так как период закрыт, сумма для исправления была не существенной;

- Услуги по разведению спирта отнесли на услуги, исправив отдельный приход как спирт по цене разведения. Включение услуги по разведению спирта приняли во внимание, но исправить не смогут, так как договор на разведение спирта не закроеется с порталом государственных закупок;

- На оказанные образовательные услуги составляются акты выполненных работ;

- Сумма в отчете о движении денежных средств исправлена на правильную.

В ходе аудита, все замечания, которые могут быть исправлены приведены в соответствие. Исправить проводки по Глобальному фонду не представляется

возможным. Не исправлено отрицательное сальдо в балансе, т.к. данные проводки переданы Глобальным фондом; не предоставлена расшифровка резервов на отпуска; не исправлен в финансовой отчетности корпоративный подоходный налог, который отражен в строке 022 «Финансовые расходы», вместо 101 «Расходы по подоходному налогу».

По результатам проверки Управления инспекции труда г.Алматы, рекомендовано:

1. Впредь оплату ежегодного трудового отпуска производить не позднее чем за 3 рабочих дня до его начала, а в случае предоставления трудового отпуска вне графика отпусков – не позднее 3 рабочих дней со дня его предоставления.

2. Впредь при выплате заработной платы в письменной или электронной форме ежемесячно извещать каждого работника о составных частях заработной платы, причитающейся ему за соответствующий период, размерах и основаниях произведенных удержаний, в том числе сведениях об удержанных и перечисленных обязательных пенсионных взносах, а также об общей денежной сумме, подлежащей выплате.

Принятые меры. В целях недопущения вышеуказанных нарушений приказом директора Центра возложена ответственность на заместителя главного бухгалтера отдела бухгалтерского учета и отчетности за оплату ежегодных трудовых отпусков работникам Центра, не позднее чем за 3 рабочих дня до его начала, а в случае предоставления трудового отпуска вне графика отпусков – не позднее 3 рабочих дней со дня его предоставления и вести контроль за своевременным предоставлением под роспись ответственным работникам расчетных листов работников Центра.

Кроме того, приказом директора Центра от 02.10.2023г. №119 ж/к на заместителя главного бухгалтера отдела бухгалтерского учета и отчетности Откелбаеву С.Б. наложено дисциплинарное взыскание в виде строго выговора.

Нарушение антикоррупционного законодательства не выявлено.

Выступил Жанибеков А.Б.: Если есть предложения или какие-то замечания по выявленным рискам можете прокомментировать.

Выступила Кастыкпаева Л.В. – председатель профсоюзного комитета: Публичное обсуждение с общественностью результатов внутреннего анализа коррупционных рисков это очень правильно, коллектив должен знать какие недостатки в работе каждого подразделения есть и как их надо устранить. У меня нет предложений по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков.

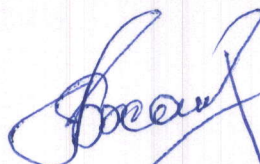
Взял слово Жанибеков А.Б.: В целях исключения причин и условий коррупции в государственном и частном секторе Законом РК «О противодействии коррупции» предусмотрен внутренний анализ коррупционных рисков, который направлен на выявление и изучение коррупциогенных факторов, способствующих совершению коррупционных правонарушений.

Рыскулов Г.П. – руководитель по клинической деятельности. В справке все отражено, для внесения дополнений, информации не имеется. Целью анализа является повышение качества внутреннего анализа коррупционных рисков в государственных организациях контроль и мониторинг исполнения рекомендаций по устранению причин и условий, способствующих совершению коррупционных правонарушений.

В заключении Жанибеков А.А.: На постоянной основе все мероприятия проведенные касательно вопроса противодействия коррупции размещаются на сайте Центра. На официальном сайте Центра указаны прямые телефоны Call-центра, служба поддержки пациентов, номера телефонов администрации и руководства Центра, а также указана электронная почта Центра и приемной первого руководителя, куда можно обратиться с заявлениями на коррупционные действия работников Центра.

На этом публичное обсуждение результатов внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Центра завершено.

Председатель

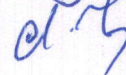


А.Жанибеков

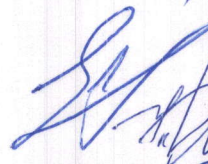
Члены Комиссии:



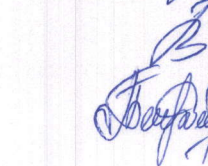
Г.Рыскулов



Л.Кастыкпаева



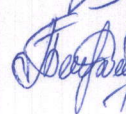
Е.Асканбай



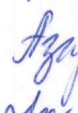
Д.Тастанбеков



Г.Галиева



К.Жантохова



А.Тилинчинова



Г.Нагуманова

Секретарь:



Д.Красиков