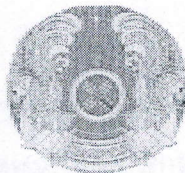


КОСТАНАЙ ОБЛЫСЫ ӘКІМДІГІ
ДЕНСАУЛЫҚ САҚТАУ
БАСҚАРМАСЫНЫҢ
"ДЕЛЬФИН" ҚОСТАНАЙ СӘБИЛЕР ҮЙІ
КОММУНАЛДЫҚ
МЕМЛЕКЕТТІК МЕКЕМЕСІ



КОММУНАЛЬНОЕ
ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
"КОСТАНАЙСКИЙ ДОМ РЕБЕНКА
"ДЕЛЬФИН" УПРАВЛЕНИЯ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ АКИМАТА
КОСТАНАЙСКОЙ ОБЛАСТИ

110011, Костанай қ., Баймағамбетов а., 4
тел./факс): 8 (7142) 27-60-11
e-mail: delphin-kst@mail.ru

110011, Костанай, ул. Баймағамбетова, 4
тел./факс): 8 (7142) 27-60-11
e-mail: delphin-kst@mail.ru

№ 08-04/466
от 04.06.2025г.

Руководителю
ГУ «Управление здравоохранения
акимата Костанайской области»
Д. Джандаеву

Сопроводительная

В соответствии с Законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года №410-V ЗРК, КГУ «Костанайский дом ребенка «Дельфин» Управления здравоохранения акимата Костанайской области направляет Вам копию Аналитической справки по результатам проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков в деятельности Учреждения за период с 01.07.2024 года по 30.06.2025 года.

Приложение: Аналитическая справка по результатам проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков от 04.06.2025г., Приказ о проведении внутреннего анализа коррупционных рисков от 17.04.2025г. №44/1, материалы проверок надзорных органов.

И.о. главного врача



Баранова Я.В.

исп: Жетмеков М.Т.
тел. 28-62-53, 8707262591

АНАЛИТИЧЕСКАЯ СПРАВКА

**по результатам внутреннего анализа коррупционных рисков в
деятельности КГУ «Костанайский дом ребенка «Дельфин» Управления
здравоохранения акимата Костанайской области за период с 01.07.2024 года
по 30.06.2025 года**

город Костанай

04 июня 2025 года

На основании Приказа КГУ «Костанайский дом ребенка «Дельфин» Управления здравоохранения акимата Костанайской области (далее — Учреждение) от 17.04.2025 года №44/1-П, рабочей группой по проведению внутреннего анализа (далее — рабочая группа) осуществлен внутренний анализ коррупционных рисков (далее — Анализ) деятельности Учреждения.

Период деятельности Учреждения, охваченный анализом: с 01.07.2024 года по 30.06.2025 года. Срок проведения анализа: с 10.05.2025 года по 10.06.2025 года.

Анализ проведен в соответствии с Законом Республики Казахстан от 18.11.2015 года № 410-V «О противодействии коррупции», Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции от 19.10.2016 года № 12 и Методическими рекомендациями по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков, утвержденными приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции от 30.12.2022 года №488.

1. Цели и задачи проведения анализа.

Целью анализа является противодействие и устранение коррупции в Учреждении.

Задачей анализа является выявление условий и причин, способствующих совершению коррупционных правонарушений, и устранения их последствий в деятельности Учреждения.

2. Источники информации, использованные в ходе анализа.

Согласно пункту 15 Правил проведения внутреннего анализа коррупционных рисков источниками информации для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков являются:

- 1) правовые акты и внутренние документы, регулирующие деятельность объекта анализа;
- 2) статистическая отчетность о деятельности объекта анализа;

3) данные информационных систем государственных и правоохранительных органов о деятельности объекта анализа, полученные в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;

4) результаты проверок, ранее проведенных государственными органами в отношении объекта анализа;

5) результаты контрольных мероприятий служб внутреннего контроля;

6) результаты антикоррупционного мониторинга;

7) публикации в средствах массовой информации;

8) обращения физических и юридических лиц в отношении объекта анализа;

9) сведения о привлечении к ответственности должностных лиц объекта анализа за совершение коррупционных правонарушений, в том числе представления по устранению обстоятельств, способствовавших совершению уголовного правонарушения и других нарушений закона;

10) решения судебных органов в отношении действий работников объекта анализа, фабулы уголовных дел;

11) результаты ранее проведенного внешнего анализа коррупционных рисков;

12) результаты ранее проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков;

13) результаты опроса служащих, работников объекта анализа;

14) иные сведения, представление которых не запрещено законодательством Республики Казахстан.

I. Коррупционные риски в нормативных правовых актах, затрагивающих деятельность Учреждения.

1.1. Реализация основных функций

Нормативная база: Трудовой кодекс РК от 23.11.2015 года № 414-V с изменениями на 08.07.2024 года, Закон РК от 27.07.2007 года №319-III «Об образовании» с изменениями на 15.04.2025 года, Кодекс РК от 26.12.2011 года №518-IV «О браке (супружестве) и семье» с изменениями на 30.12.2024 года, Закон РК от 08.08.2002 года №345 «О правах ребенка в Республике Казахстан» с изменениями на 30.12.2024 года, Приказ Министра образования и науки РК от 16.11.2016 года № 661 «Об утверждении Правил формирования и использования Республиканского банка данных детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, желающих принять детей на воспитание в свои семьи» с изменениями на 31.03.2025 года, Постановление Правительства РК от 30.03.2012 года №382 «Об утверждении Правил осуществления функций государства по опеке и попечительству» с изменениями на 08.05.2025 года, Закон РК от

01.07.2024 года № 106-VIII ЗРК «О государственных закупках» с изменениями на 30.12.2024 года, Приказ Министра финансов РК от 09.10.2024 года № 687 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» с изменениями на 09.12.2024 года, Приказ Министра здравоохранения РК от 15.02.2024 года № 85 «Об утверждении Положения о деятельности организаций здравоохранения для детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, от рождения до трех лет, детей с нарушениями психического и физического развития от рождения до четырех лет» с изменениями на 22.07.2024 года, Приказ и.о. Министра здравоохранения РК от 24.12.2020 года №КР ДСМ-327/2020 «Об утверждении правил содержания в государственных медицинских организациях детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, до достижения ими возраста трех лет включительно», Приказ Министра здравоохранения РК от 13.10.2023 года № 153 «Об утверждении стандарта оказания специальных социальных услуг в области здравоохранения», Приказ Министра здравоохранения РК от 09.07.2021 года №КР ДСМ-59 «Об утверждении Санитарных правил «Санитарно-эпидемиологические требования к дошкольным организациям и домам ребенка» с изменениями на 21.04.2025 года, Кодекс РК от 29.06.2020 года № 350-VI «Административный процедурно-процессуальный Кодекс РК» с изменениями на 21.11.2024 года, Кодекс РК от 20.04.2023 года № 224-VII ЗРК «Социальный кодекс РК» с изменениями на 01.07.2024 года, Приказ Министра финансов РК от 03.08.2010 года № 393 «Об утверждении Правил ведения бухгалтерского учета в государственных учреждениях» с изменениями на 14.02.2025 года, Приказ Министра финансов РК от 22.08.2011 года № 423 «Об утверждении Правил проведения инвентаризации в государственных учреждениях» с изменениями на 24.12.2024 года.

Коррупционные риски. Не выявлены.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

Выявление коррупционных рисков во внутренних документах.

В ходе анализа изучены учредительные документы, лицензии, должностные инструкции, приказы по основной деятельности и личному составу, внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность Учреждения.

Коррупционные риски. Не выявлены.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

II. Выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности Учреждения.

2.1. Оказание государственных услуг.

Государственные услуги Учреждением не оказываются.

Коррупционные риски.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

2.2. Кадровая политика. В организационно-управленческой деятельности Учреждения за анализируемый период с 01.07.2024 года по 30.06.2025 года антикоррупционному анализу были подвергнуты следующие направления:

1) Управление персоналом, в том числе сменяемость кадров.

Штатная численность сотрудников Учреждения составляет 114,25 единиц. Фактическая численность работников по состоянию на 04.06.2025 года составляет 85 человек. Из них врачебный персонал — 4, средний медицинский персонал — 22, воспитатели - 17, младший медицинский персонал — 11, прочий персонал — 31.

За анализируемый период деятельности в Учреждении принято на работу 7 сотрудников, уволено 5 сотрудников, вакансии составляет 4 единицы санитарки-няни, 3 единицы медсестры, 2 единицы воспитателя.

Общие и внутренние конкурсы на занятие вакантных должностей не проводились. Прием, увольнение и перевод сотрудников осуществляется в рамках действующего трудового законодательства. Уволенных по отрицательным мотивам нет.

Коррупционные риски. Не выявлены.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

2) Дисциплинарная практика.

За анализируемый период за совершение дисциплинарного поступка (ненадлежащее исполнение должностных обязанностей) в отношении 3-х сотрудников Учреждения применены дисциплинарные взыскания в виде замечания. Дисциплинарные взыскания наложены строго в соответствии с трудовым законодательством. Установление один факт досрочного снятия наложенного на сотрудника дисциплинарного взыскания.

Сотрудниками при приеме на работу принимаются антикоррупционные ограничения. Кодекс служебной этики гражданских служащих Республики Казахстан сотрудниками Учреждения не нарушался.

3) Конфликт интересов.

При проведении анализа фактов аффилированности при осуществлении государственных закупок, совместной службы (работы) близких родственников, супругов и собственников, занимающих должности, находящихся в непосредственной подчиненности должностям, занимаемым их близкими родственниками и (или) супругом (супругой), а также собственниками, не установлено.

	ФИО	ДОЛЖНОСТЬ	ВИД РОДСТВА	ПРЯМОЕ ПОДЧИНЕНИЕ (ДА/НЕТ)	КЕМ НАЗНАЧЕН
1	Аманшиева Ботагоз Кыйылбаевна	инспектор отдела кадров	супруга	нет	Руководителем КГУ «Костанайский дом ребенка «Дельфин»
	Балдаиров Мирлан Сейлханович	сторож	супруг	нет	Руководителем КГУ «Костанайский дом ребенка «Дельфин»
2	Байтасова Марзия Газзамовна	медсестра	сестра	нет	Руководителем КГУ «Костанайский дом ребенка «Дельфин»
	Кужубаева Мариям Газзамовна	воспитатель	сестра	нет	Руководителем КГУ «Костанайский дом ребенка «Дельфин»

Коррупционные риски. Не выявлены.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

Выявление коррупционных рисков в финансово-хозяйственной деятельности:

2.3. Цифровизация процессов. Документооборот.

Учет документации.

Учреждением эксплуатируются следующие информационные системы: Лабораторная информационная система LISK-Lab, Единая фармацевтическая информационная система СК-ФАРМАЦИЯ СЕРВЕР, Единая информационная система здравоохранения, Единая информационная система «е-Өтініш» для приема и обработки электронных обращений граждан, Система электронного

документооборота «Интегро», Электронный сервис «Судебный кабинет», Платформа информационных сервисов KEZEKTE.KZ, Веб-портал государственных закупок, Электронный Республиканский банк данных детей-сирот, Информационная система 1С: Бухгалтерия.

Для группировки исполненных документов в дела, систематизации и учета дел, определения сроков их хранения в Учреждении разработана и утверждена номенклатура дел на 2023-2025 годы.

При оформлении официальных документов на бумажном носителе используются бланки с изображением Государственного герба РК, которые подлежат строгому учету и хранению. Бланки документов используются строго по назначению и не передаются другим организациям или иным лицам без соответствующего разрешения руководства Учреждения. Внутренние документы на бумажном носителе, за исключением распорядительных, составляются на белых листах бумаги.

В бухгалтерии, по истечении каждого отчетного месяца, все мемориальные ордера вместе с относящимися к ним документами, подбираются в хронологическом порядке и сброшюровываются. На обложке надписываются наименование Учреждения, название и порядковый номер папки, дела, отчетный период год и месяц, начальный и последний номера мемориальных ордеров, количество листов в деле.

Документы, являющиеся основанием для проведения расходов по обязательствам Учреждения, счет к оплате, счета-фактуры, акты выполненных работ или другие документы, в хронологическом порядке пронумеровываются, прошнуровываются и сброшюровываются в номенклатурные дела.

Коррупционные риски. Не выявлено.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

2.4. Рассмотрение обращений физических и юридических лиц.

За анализируемый период в Учреждение поступило и зарегистрировано в ИС «еОтиниш» 87 обращений, из них по видам обращений: заявления — 78, жалоба — 0, предложения — 4, запросы — 5.

Все поступившие обращения исполнены в срок, установленный пунктом 1 статьи 76 Административного процедурно-процессуального кодекса Республики Казахстан от 29 июня 2020 года № 350-VI.

За анализируемый период в Учреждение зарегистрировано входящей корреспонденции — 688, исходящей корреспонденции — 1019, служебной корреспонденции — 238.

Жалоб за анализируемый период в Учреждение не поступало.

Коррупционные риски. Не выявлены.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

2.5. Обеспечение открытости информации.

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 16 ноября 2015 года №401-V ЗРК «О доступе к информации» на сайте <https://dom-rebenka.kz> размещена общая информация о деятельности Учреждения, а именно нормативно-правовые акты, регламентирующие деятельность Учреждения, информация о государственных закупках, контакты сотрудников, банковские реквизиты, график приема граждан. На сайте создан специальный раздел по антикоррупционному комплаенсу, в котором размещены внутренние документы по вопросам противодействия коррупции, также на сайте внедрен проект «Картограмма коррупции».

В целях привлечения внимания общественности к проблемам Учреждения, оказания организационной, консультативной помощи и координации деятельности при Учреждении действует Попечительский совет, который является одной из форм коллегиального органа управления. Совет осуществляет общественный контроль соблюдения прав детей, а также за расходованием денежных средств, поступающих на счет благотворительной помощи Учреждения.

В состав Попечительского совета входят представители ГУ «Управление здравоохранения акимата Костанайской области», ГУ «Отдел образования города Костанай», Общественного фонда «Ана Үйі», ОФ "Гражданский альянс Костанайской области «ГрИн», Общественного объединения «Радуга» Матерей детей инвалидов города Костанай.

Коррупционные риски. Не выявлены.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

2.6. Результаты антикоррупционного и общественного мониторинга.

В ходе антикоррупционного мониторинга проанализирован и изучен факт хищения бюджетных средств в областной инфекционной больнице г. Уральска,

где главного бухгалтера осудили на 7 лет за растрату более 35 млн тенге. Из обвинительного акта следует, что подсудимая работает в данной больнице в качестве бухгалтера с 2005 года. На ней была полная материальная ответственность за ТМЦ, оборудование, инвентарь и денежные средства учреждения. Коллеги доверяли ей, а руководство даже предоставило свое ЭЦП.

Однако в январе 2024 года главный бухгалтер решила воспользоваться своим служебным положением в своих корыстных целях. Тогда она и сделала первые незаконные начисления на свою карту в размере 1 млн тенге. С января по ноябрь 2024 года подсудимая похитила в общей сложности более 35 млн тенге. Заподозрив неладное, директор создала комиссию, которая выявила хищение.

Подсудимая полностью признала вину и раскаялась, заявив в суде, что пошла на отчаянный шаг из-за проблем в семье. Она просила суд учесть семейные обстоятельства и не лишать ее свободы. До суда она частично возместила ущерб в сумме 6,1 млн тенге.

Несмотря на это, суд признал женщину виновной по статье 189 УК РК «Присвоение или растрата вверенного чужого имущества» и назначил ей наказание в виде 7 лет лишения свободы. «Меру пресечения в виде домашнего ареста изменить на содержание под стражей до вступления приговора в законную силу. Взять подсудимую под стражу в зале суда немедленно. Взыскать с осужденной в счет возмещения материального ущерба 29 866 243 тенге», – говорится в приговоре суда. У осужденной также конфисковали дом и дачу.

Коррупционные риски. Возможность использование чужих ЭЦП для сомнительных сделок, незаконного перевода активов Учреждения.

Обоснование. Бухгалтеры Учреждения ежедневно используют ЭЦП руководителя для подачи отчетности, подписания счетов-фактур, работы на порталах e-Otinish и других сервисах.

Рекомендации по устранению.

1. Усиление контроля со стороны главного врача, а также вышестоящих органов за организацией бухгалтерского учета и финансово-хозяйственной деятельности Учреждения (проведение контрольных проверок и т.д.);

2. усиление контроля за использованием ЭЦП, оформление делегирования полномочий на использование ЭЦП руководителя с четко прописанными полномочиями (доверенность и т.д.).

2.7. Реализация контрольных и разрешительных функций. Учреждение не реализует контрольные и разрешительные функции.

Коррупционные риски. Не выявлены.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

2.8. Анализ судебной практики.

За анализируемый период Учреждением принято участие в рассмотрении 28-ми гражданских дел, из них:

в Специализированном межрайонном суде по делам несовершеннолетних Костанайской области в качестве заинтересованного лица рассмотрено 22 дела, в качестве истца — 5 дел;

в Специализированном межрайонном экономическом суде Костанайской области в качестве истца - 1 дело (о признании поставщика недобросовестным участником государственных закупок).

Представителем Учреждения по доверенности от 05.01.2025 года №001 является юрист Жетмеков М.Т.

Частные определения суда в отношении Учреждения не выносились, заявлений об отказе от иска от Учреждения не поступало.

Коррупционные риски. Не выявлены.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

2.9. Сведения о результатах проверок надзорных органов.

За анализируемый период в Учреждении проведены следующие проверки надзорных органов:

1. РГУ «Департамент государственного аудита по Костанайской области», аудит финансовой отчетности Учреждения, состоящей из баланса по состоянию на 01.01.2025 года, отчета о результатах финансовой деятельности, отчета о движении денежных средств по источникам финансирования, отчета об изменениях чистых активов/капитала и пояснительной записки. По результатам проведенного аудита, согласно Акта встречной проверки от 28.03.2025 года, финансовых нарушений не выявлено.

2. РГУ «Комитет по охране прав детей Министерства просвещения Республики Казахстан» (далее – Комитет по охране прав детей), Акт о назначении от 30.04.2025 года №40, 15.05.2025 года проведен профилактический контроль с посещением субъекта (объекта) контроля и надзора. По результатам проведенного профилактического контроля, согласно Проверочного листа в области защиты прав ребенка (Приложение 2 к совместному приказу МОН РК от 28.12.2015г. №708 и МНЭ РК от 30.12.2015г. №832), в Учреждении выявлены нарушения требований Правил осуществления функций государства по опеке и попечительству, утвержденных Постановлением Правительства РК от 30.03.2012 года №382, а именно отсутствие в личных делах воспитанников решения местных исполнительных органов о направлении ребенка в Учреждение (приказ, постановление и др.). Нарушения устранены, в адрес органов опеки г. Костанай и районов области направлены ходатайства о

принятии необходимых мер по вынесению решения местных исполнительных органов о направлении несовершеннолетних детей в Учреждение.

4. РГУ «Департамент Комитета государственной инспекции труда Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан по Костанайской области». Акт о назначении проверки от 28.05.2025 года №9, предмет назначенной проверки: Ответственность за нарушение трудового законодательства Республики Казахстан. Трудовой кодекс Республики Казахстан. По результатам проверки, согласно п. 35 Проверочного листа за соблюдением трудового законодательства РК и законодательства о занятости населения в соответствии со ст. 138 Предпринимательского кодекса РК, выявлены нарушения требований статьи 23 ТК РК. Нарушения устранены.

Коррупционные риски. Не выявлены.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

2.10. Сведения о результатах проверок фискальных органов.

За анализируемый период в Учреждении фискальными органами проверки не проводились.

Коррупционные риски.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

2.11. Сведения правоохранительных органов, неправительственных организаций и граждан.

За анализируемый период проверок со стороны правоохранительных органов, неправительственных организаций и граждан не проводилось.

Коррупционные риски.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

2.12. Мониторинг СМИ и иных источников информации.

В ходе проведения мониторинга социальных сетей (сайт Одноклассники, Instagram, WhatsApp группы и др.) за анализируемый период негативных публикаций и информации в отношении Учреждения не выявлено. В средствах массовой информации негативная информация на сотрудников не размещалась.

Коррупционные риски.

Обоснование.

Рекомендации по устранению.

Вывод.

По итогам проведенного внутреннего анализа выявлено коррупционных рисков — 2, даны рекомендации по устранению — 2

Руководитель рабочей группы:

и.о. главного врача Баранова Я.В. gsk

Рабочая группа:

Главный бухгалтер Кожухметова А.К. А.К. Кожухметова

Старшая медсестра Есенжолова А.С. А.С. Есенжолова

Инспектор по кадрам Аманшиева Б.К. Б.К. Аманшиева

Начальник хоз. отдела Курманалиев Ж.И. Ж.И. Курманалиев

И.о. старшего воспитателя Максимова Н.В. Н.В. Максимова

Патронажная медсестра Нурахметова Т.Н. Т.Н. Нурахметова

Координатор общественного фонда «Ана Үйі» Туркибаева Г.С. Г.С. Туркибаева

Юрист Жетмеков М.Т. М.Т. Жетмеков

Приложение 4 к Методическим
рекомендациям по проведению
внутреннего анализа
коррупционных рисков Перечень
должностей, подверженных
коррупционным рискам,
определенных по итогам
внутреннего анализа
коррупционных рисков

№	Должность, подверженная коррупционному риску	Должностные полномочия, содержащие коррупционные риски	Коррупционные риски
1.	Главный врач	Сохранность личных дел воспитанников; сохранение тайны усыновления; доступ к анкетам детей в Республиканском банке данных детей- сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, желающих принять детей на воспитание в свои семьи.	Возможность разглашения тайны усыновления (удочерения) ребенка; возможность разглашения сведений Республиканского банка данных детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей; возможность предоставления кандидатам, желающих усыновить детей, информации о дате открытия графика посещений ребенка с последующей постановкой в очередь на знакомство.

2.	Главный бухгалтер	Участие в проведении финансовых исследований и оформлении материалов по недостаткам, хищениям товарно-материальных ценностей; руководство подразделением (бухгалтерией); формирование и предоставление полной и достоверной бухгалтерской информации о деятельности Учреждения, организация учета имущества, финансовых операций, поступающих товарно-материальных ценностей; бюджетное планирование; контроль за соблюдением сроков исполнения договорных обязательств по Договорам о государственных закупках.	Возможность сокрытия финансовых нарушений, включения в бюджетную заявку сведений, влияющих на увеличение выделяемых средств. Возможность не проведения контроля соответствия при исполнении договора, приемка товаров, не соответствующих ТРУ по фиктивным актам и их оплата.
----	-------------------	--	---