



Перечень основных коррупционных рисков в РГП на ПХВ «Национальный научный центр особо опасных инфекций имени М. Айкимбаева» МЗ РК*

№ п/п	Наименование коррупционного риска
1. Общие коррупционные риски на уровне структурных подразделений Предприятия	
1	Отсутствие лица или подразделения, в чью компетенцию входят функции антикоррупционных комплаенс-службы
2	Отсутствие плана мероприятий Предприятия по противодействию коррупции, антикоррупционной стратегии Предприятия
3	Использование служебных полномочий в личных, групповых и иных неслужебных интересах
4	Использование в личных или групповых интересах служебной и иной информации, не подлежащей официальному распространению. Попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам. Замалчивание информации
5	Дарение подарков и оказание не служебных услуг вышестоящим должностным лицам Предприятия, должностным лицам в государственных органах, правоохранительных органах и различных организациях
6	Искажение, сокрытие или предоставления заведомо ложных сведений в отчётных документах руководству Предприятия и в уполномоченные государственные органы (МЗ РК и др.)
7	Использования имущества (основных средств, запасных частей, материалов) и помещений Предприятия в личных целях
8	Несоблюдение антикоррупционного стандарта Предприятия и не проведение разъяснительной работы о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений
9	Неправомерная передача ТМЦ сторонним физическим и юридическим лицам
10	Неисполнение (несвоевременное исполнение) пунктов Плана мероприятий по противодействию коррупции
11	Наличие прямых контактов работника Предприятия с получателями услуг, минуя утвержденный на Предприятия порядок, с последующим предоставлением результатов исследования
12	Предоставление недостоверной отчетности по исследованиям, с целью сокрытия данных по фактически проведенным платным услугам
13	Искажение данных отчётности при лабораторном тестировании
14	Неполное и несвоевременное опубликование информации на интернет-ресурсе Предприятия в соответствии с законодательством о деятельности Предприятия, представляющей общественный интерес: планы закупок, освоение бюджетных и финансовых средств, планы проведения контрольных мероприятий, правовые акты и внутренние документы, регулирующие функции по взаимодействию с физическими и юридическими лицами, результаты внутреннего анализа коррупционных рисков и информация о принятых (принимаемых) мерах по устранению коррупционных рисков в целях устранения коррупционных рисков, выявленных по итогам анализа

	коррупционных рисков
15	Необоснованное списание ТМЦ
16	Соккрытие излишков ТМЦ
17	Побор денег с подчиненных работников под различными предлогами
18	Своевременно не актуализируются внутренние нормативные документы, в том числе Учетная и налоговая политика, правила и порядок о служебных командировках работников и другие специфичные регламентные документы
19	Нарушение требований нормативных правовых актов, регламентирующих вопросы организации планирования и проведения мероприятий, предусмотренных должностными обязанностями
20	Бездействие в случаях, требующих принятия решений в соответствии с должностными обязанностями
2. Генеральный директор Предприятия	
21	Превышение должностных полномочий, злоупотребление должностными полномочиями (использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей или его родственников либо иной личной заинтересованности)
22	Лоббирование интересов физических и юридических лиц
23	Нецелевое использование бюджетных средств и средств, полученных от приносящей доход деятельности
24	Непринятия мер в отношении подчиненных лиц, виновных в совершении коррупционных правонарушений
25	Принятие на работу лиц, ранее совершивших коррупционное преступление
26	Незаконная и необоснованная передача объектов (зданий, сооружений) и помещений Предприятия в пользование физическим и юридическим лицам
27	Издание приказов, в том числе завуалированные, в целях совершения коррупционного правонарушения через подчиненных работников
28	Реализация видов деятельности, не предусмотренных уставом Предприятия
29	Осуществление видов деятельности без наличия соответствующей лицензии, в том числе на медицинскую и фармацевтическую, в сфере оборота наркотических средств, психотропных веществ и прекурсоров
30	Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу. Принятие решения о трудоустройстве в отношении лица, не отвечающего квалификационным требованиям
31	Нарушение установленного порядка рассмотрения обращений физических и юридических лиц. Требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством
32	Несвоевременная реализация проектов, по которым установлены сроки реализации
33	Недостижение (достижение не в полном объеме) целевых индикаторов Стратегии развития Предприятия
34	Нарушение порядка разработки, утверждения планов развития и составления отчетности по Плану развития
35	Отсутствие обоснованности расчетов планируемых расходов (статей затрат)
36	Недостижение (достижение не в полном объеме) ключевых показателей Плана развития (прямой и конечный результат)
37	Осуществление расходов, не предусмотренных Планом развития, и (или) осуществление расходов, фактически превышающих плановые показатели
38	Завышение административных расходов вследствие включения в отдельные статьи расходы производственной деятельности

39	Нарушение законодательства в части расходования бюджетных средств на содержание объектов, не числящихся на балансе
40	Неэффективное расходование денежных средств в результате устаревания (не применения) проектно-сметной документации
41	Не осуществление государственной регистрации при изменении идентификационных характеристик объекта недвижимости
42	Содержание активов, не соответствующих уставной деятельности Предприятия
43	Отсутствие порядка предоставления в аренду третьим лицам помещений и площадей, обременения стоимости аренды
44	Превышение субъектами квазигосударственного сектора натуральных норм по административным расходам, в том числе лимитов, утвержденных приказом Министра здравоохранения от 16 мая 2017 года № 303 «Об установлении некоторых лимитов расходов государственных предприятий, акционерных обществ и товариществ с ограниченной ответственностью Министерства здравоохранения Республики Казахстан»
45	Превышение лимитов на сотовую, междугороднюю, международную связь
46	Оплата за фактически непоставленные товары, невыполненные работы, не оказанные услуги
47	Нарушение сроков выплат части чистого дохода по итогам года в соответствующий бюджет
48	Нарушение сроков направления финансовой отчетности в Депозитарий финансовой отчетности
49	Установление формального показателя конечного результата в договорах государственного задания, который не позволяет определить уровень решения поставленной задачи
50	Отсутствие в договорах о государственном задании взаимосвязи между услугами и прямыми показателями государственного задания
51	Корректировка показателей государственного задания (услуг) в последние месяцы его исполнения (замена показателей государственного задания на фактические результаты его исполнения)
3. Заместитель генерального директора, управляющий директор	
52	Превышение должностных полномочий, злоупотребление должностными полномочиями (использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей или родственников либо иной личной заинтересованности)
53	Бездействие в случаях, требующих принятия решений в соответствии с должностными обязанностями
54	Лоббирование интересов физических и юридических лиц
55	Нарушение установленного порядка рассмотрения обращений физических и юридических лиц. Требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством
56	Представление не предусмотренных законом преимуществ работникам при выполнении должностных обязанностей
57	Представление формальных показателей конечного результата при реализации договорных обязательств
58	Отсутствие контроля нахождения работников в местах командировки
4. Управление защиты государственных секретов	
59	Незаконная передача государственных секретов иностранному государству, международной или иностранной организации либо их представителям
60	Необоснованное засекречивание сведений и их носителей, не подлежащих

	засекречиванию, использование грифов секретности и иных ограничительных грифов для засекречивания сведений, не отнесенных к государственным секретам
61	Необоснованное рассекречивание сведений и их носителей, составляющих государственные секреты
5. Управление финансово-экономического развития	
62	Отсутствие утвержденного прейскуранта на товары, работы, услуги
63	Оплата за не поставленный товар, не выполненные работы, не оказанные услуги
64	Несвоевременные перечисления установленной части чистого дохода в бюджет (в случаях, предусмотренных законодательством)
65	Выдача денежных средств из кассы без оправдательных документов, неправомерное авансирование и выдача наличных денег по распискам и без оформления доверенностей
66	Принятие фиктивных документов на приобретение ТМЦ за наличный расчет
67	Несвоевременное оприходование наличных денежных средств, полученных по чекам в учреждении банка и принятых по приходным кассовым ордерам
68	Переплаты и неположенные выплаты, недоплаты командировочных расходов
69	Переплаты и неположенные выплаты материальной помощи в результате отсутствия решений руководителя Предприятия, оправдательных документов, подтверждающих факты тяжелого материального положения, болезни и т.д.
70	Необоснованная выплата премий и иных вознаграждений работникам
71	Обналичивание и присвоение денежных средств
72	Формальное проведение годовых инвентаризаций. Не отражение в итогах инвентаризации состояния, фактического местонахождения основных средств на дату проведения ежегодных инвентаризаций, отсутствия в наличии НМА и ОС, неисправности и не использующихся в деятельности основных средств и НМА; полностью амортизированных, но используемых; основные средства и НМА, переданные в аренду или временное пользование
73	Неоформление протоколов по итогам инвентаризаций в случаях недостатков или излишков, обнаруженных при инвентаризации
74	Несоставление отдельных инвентаризационных описей на имущество, не принадлежащее субъекту на правах собственности
75	Несоблюдение сроков проведения инвентаризации материальных ценностей
76	Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчетных документах
77	Нарушение принципов начисления и непрерывности ведения бухгалтерского учета, не отражение операции в том периоде, в котором фактически произошли
78	Ведение количественно-суммового учета товаров в отдельной ИС не интегрированной с ИС Бухгалтерия
79	Необоснованное списание основных средств, списание товаров без количественно-суммового учета. Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества
80	Необоснованное отнесение имущества на забалансовые счета
81	Нарушение оформления первичной бухгалтерской документации, не оприходование запасов, полученные при разборке и демонтаже активов, пригодные для использования
82	Нарушение начисления резерва. При выбытии (списании) основных средств не производится использование резерва на переоценку ОС
83	Неверное применение норм амортизации на основные средства
84	Осуществление начисления амортизации на неэксплуатируемые и не введенные в эксплуатацию основные средства
85	Нарушение правил ведения кассовых операций, требований сохранности наличных денежных средств

86	Осуществление кассовых операций без применения контрольно-кассовых машин
87	Отсутствие раздельного учета в разрезе источников финансирования (платные услуги)
88	Неверное признание активов и отражение их на счетах запасов
89	Наличествуют основные средства, не оприходованные на баланс Предприятия
90	Не списанная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности
91	Несоответствие синтетического (итогового) учета с аналитическим (детальным)
92	Выплата надбавок, доплат, иных видов поощрения с нарушением законодательства Республики Казахстан, внутренних актов Предприятия
93	Проведение операций на основании бухгалтерской справки, неподтвержденных соответствующими документами
94	Оплата рабочего времени не в полном объеме. Оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте
6. Медицинский склад	
95	Неведение складского учета товаров
96	Принятие ТМЦ, не советуемых условиям заключенного договора
97	При отпуске медицинских изделий (лекарственного средства, диагностикумов и др.) с баланса медицинского склада
98	Укрывательство незаконного списания ТМЦ
99	Отпуск препаратов и компонентов покупателям без наличия действующего договора
100	Прием-передача ТМЦ без надлежащего оформления заявок, накладных, доверенностей и прочих необходимых для этого документов
101	Списание канцелярских товаров без составления раздаточных ведомостей
7. Управление национальной и рабочей коллекции микроорганизмов	
102	Транспортировка уполномоченными работниками Предприятия вместе со штаммами возбудителей ООИ, предметов и веществ, изъятых из оборота (например, наркотические вещества)
8. Управление развития кадровых ресурсов	
103	Не размещение, несвоевременное и/или неполное размещение информации о наличии вакансии, квалификационных требований, перечне необходимых документов, лицах, допущенных к различным этапам отбора
104	Несоблюдение квалификационных характеристик должностей работников здравоохранения при проведении конкурсных процедур (назначении) на занятие должностей в организациях здравоохранения (приказ Министра здравоохранения Республики Казахстан от 21 декабря 2020 года № ҚР ДСМ-305/2020 «Об утверждении номенклатуры специальностей и специализаций в области здравоохранения, номенклатуры и квалификационных характеристик должностей работников здравоохранения»)
105	Неурегулированность вопросов порядка отбора и назначения на должность
106	Нарушение порядка приема на работу на Предприятие
107	Оказание влияния на принятие решения, влекущего предоставление необоснованных преимуществ отдельным работникам Предприятия
108	Предоставление краткосрочных отпусков работникам
109	Допущение сокрытия и предоставления недостоверных сведений о ложном присутствии сотрудника на рабочем месте
110	Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчетных документах, справках гражданам, являющихся существенным элементом должностной деятельности
111	Оформление документов о направлении работников в командировки, при этом фактически работники находятся на своих постоянных рабочих местах либо проводят

	время по своему усмотрению
112	Несогласование с уполномоченным органом отрасли выезда в зарубежные командировки для первого руководителя Предприятия и его заместителей
113	Необоснованное издание приказов об установлении доплат, стимулирующих надбавок и других выплат, премирования, оказания материальной помощи, премирования при наличии не снятых дисциплинарных взысканий, в период прохождения испытательного срока, двойное премирование по одному основанию и др.
114	Начисление доплат работникам за вредные условия труда без соответствующего подтверждения аттестацией рабочих мест за вредные условия труда
9. Управление развития производства	
115	Необоснованное списание ядов и прекурсоров
10. Отдел биолого-технического контроля-испытательная лаборатория	
116	Предоставление недостоверной информации при проведении контроля качества продукции
117	Предоставление недостоверной информации по учету количества между произведенной продукцией и продукцией, фактически сданной на склад.
11. Отдел государственных закупок	
118	Необоснованное дробление годового объема государственных закупок однородных товаров, работ, услуг в течение финансового года на части
119	Несвоевременное либо не направление сведений в отдел правового обеспечения о необходимости подачи исковых заявлений о признании потенциального поставщика, поставщика по государственным закупкам недобросовестным участником государственных закупок (и взыскания суммы неустойки)
120	Не своевременное выставление штрафных санкций (пени) в случае нарушении сроков поставки товаров и оказания услуг, предусмотренных законодательством и договором
121	Нарушение конкурсных процедур, приведших к неправомерному заключению договоров
122	100% оплата по заключенным договорам, фактически не исполненным в полном объеме
123	Неправомерная замена наименований, объема и цен, но поставляемые товары, работы, услуги в нарушение условий заключенного договора
124	Приобретение товаров, работ, услуг ненадлежащего качества, количества, ассортимента и комплектности
125	Направление заявок и получение у потенциальных поставщиков товаров, работ, услуг в счет будущих поставок по незаключенным договорам либо по договорам не вступивших в силу
126	<p>Лоббирование интересов определенных поставщиков в корыстных целях лицами, имеющими отношение к подготовке и проведению конкурсов по государственным закупкам, т.е.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - при подготовке технического задания, прилагаемого к конкурсной документации, внесение в технические параметры товара (изделий) наименования производителей, что заранее предопределяет победителя конкурса; - не направление либо несвоевременное направление потенциальным участникам закрытых конкурсов уведомлений о проведении конкурсов; - необоснованное исключение из конкурсной среды потенциальных поставщиков, создающее реальную конкуренцию фирме, чьи интересы лоббируются; - использование информации о ценовых предложениях (таблицы цен) потенциальных поставщиков товаров, работ и услуг для корректировки ценовых предложений фирмы, чьи интересы лоббируются; - необоснованное принятие конкурсной комиссией по государственным закупкам решения о признании конкурса несостоявшимся в связи с отсутствием конкурсных

	заявок, соответствующих квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации в целях недопущения признания добросовестного конкурента победителем конкурса; - допуск к участию в одном лоте конкурса по государственным закупкам аффилированных лиц
127	Лоббирование интересов поставщиков в корыстных целях, т.е.: - явное несоответствие цен на определенный товар, работы и услуги по договорам с рыночными ценами; - заключение договоров на поставку материальных ценностей, работ, услуг в которых не было необходимости либо в количестве и объеме, превышающей имеющиеся потребности; - преждевременная подписание актов выполненных работ при фактическом неисполнении обязательств по договору; - непринятие мер по обеспечению исполнения условий договора поставщиком товара, работ или услуг, в том числе уплаты неустойки за просрочку исполнения либо неисполнения условий договора; - искусственное создание конкурсной среды ценовых предложений, при которой проигравшая потенциальный поставщик не имеет необходимых финансовых, материальных и трудовых ресурсов для исполнения обязательств по договору о государственных закупках и которые специально представляют завышенные цены за оказание услуг или поставку товаров, то есть действуют в интересах другого потенциального поставщика
128	Приобретение товаров, работ, услуг по ранее отказанным от закупа в текущем году
129	Осуществление закупок, не предусмотренных годовым планом государственных закупок
130	Нарушение сроков размещения на веб-портале государственных закупок годовых планов государственных закупок, отчетов по договорам о государственных закупках
131	Выставление в приглашениях на участие в закупках излишних требований о предоставлении лицензий на определенный вид деятельности
132	Несоблюдение норм законодательства в части полного предоставления требуемого пакета документов на участие в конкурсе государственных закупок
133	Неверный выбор основания при закупке из одного источника (статья 39 Закона «О государственных закупках»)
134	Несоблюдение норм законодательства в части определения победителя при представлении равных ценовых предложений (отсутствие журнала фиксации поступлений ценовых предложений)
135	Несоблюдение законодательства в части процесса приглашения и приема согласий на участие от потенциальных поставщиков
136	Нарушение законодательства в части осуществления закупок без предварительного анализа рынка потенциальных поставщиков
137	Ненадлежащее оформление протокола об итогах государственных закупок, приказа об утверждении состава комиссии по проведению государственных закупок
138	Заключение договоров о государственных закупках со сроком поставки товаров, работ, услуг менее 15-дневного срока, установленного законодательством
139	Неразделение при осуществлении государственных закупок товаров, работ, услуг на лоты по их однородным видам и месту их поставки (выполнения, оказания)
140	Нарушения сроков принятия акта приема-передачи товара, выполнения работ, оказания услуг по условиям договора
141	Подписание акта оказанных услуг с портала о государственных закупках в день подписания договора

142	Несоответствие видов и объемов работ условиям договоров, невнесение изменений в техническую спецификацию к договорам и подписания актов выполненных работ без учета измененных объемов работ
143	Несвоевременный возврат обеспечения поставщикам, несвоевременное внесение обеспечения поставщиком
144	Статус договоров 2018-2020гг. остается действующими, тогда как дата исполнения и срок действия договоров предусмотрены в сроки, не превышающие финансовый год
145	Отказ от осуществления государственных закупок в случаях, не предусмотренных законодательством Республики Казахстан о государственных закупках
146	Неуказание в тексте объявления, что государственные закупки осуществляются исключительно среди производящих и (или) поставляющих товары, выполняющих работы, оказывающих услуги общественных объединений инвалидов Республики Казахстан и (или) организаций, созданных общественными объединениями инвалидов Республики Казахстан (в случаях, предусмотренных ст. 51 Закона «О государственных закупках»)
147	Установление в конкурсной документации указаний на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, а также иных характеристик, определяющих принадлежность приобретаемого товара, работы, услуги отдельному потенциальному поставщику
148	Установление к потенциальным поставщикам квалификационных требований, не предусмотренных законодательством о государственных закупках
149	Незаконное сокращение сроков поставки товара, оказания услуги (менее 15 календарных дней) при проведении процедуры государственных закупок, при заключении договоров государственных закупок
150	Необоснованный выбор способа проведения государственных закупок, не предусмотренных нормативно правовыми актами и законодательством в сфере государственных закупок
151	Предъявление завышенных (не предусмотренных) требований при проведении государственных закупок способом открытого конкурса, что может повлиять на ограничения прав потенциальных поставщиков и незаконное отклонение конкурсной заявки
152	Несвоевременное расторжение договора о государственных закупках, с последующей неподачей в суд для признания такого поставщика недобросовестным участником государственных закупок в предусмотренные Закон «О государственных закупках» сроках
153	Необоснованное нарушение сроков подписания электронного акта выполненных работ
154	Отсутствие антикоррупционных оговорок в договорах
155	Неприменение санкций в случае нарушения договорных обязательств
12. Международный тренинговый центр	
156	Выдача документов об успешном прохождении обучения в случае, если обучающийся не посещал занятия и не сдавал соответствующий экзамен
157	Выдача документов об успешном прохождении обучения в случае, если обучающийся не набрал необходимого количества баллов на экзамене
13. Отдел правового обеспечения	
158	Несвоевременное либо не направление исковых заявлений в суд о признании потенциального поставщика, поставщика по государственным закупкам недобросовестным участником государственных закупок (и взыскания суммы неустойки)
159	Подготовка, согласование проектов нормативных актов Предприятия, содержащих

	коррупционные риски
160	Согласование проектов договоров (соглашений), предоставляющих необоснованные преимущества сторонним индивидуальным предпринимателям и юридическим лицам
161	Согласование позиции представления в суде интересов Предприятия с другими участниками процесса
162	Заключение, исполнение договоров (соглашений) с нарушениями действующего законодательства в области закупок
163	Принятие решений, создающих необоснованные преимущества
164	Подготовка ответов на обращения физических и юридических лиц, содержащих коррупциогенные риски, необоснованные преимущества физических, юридических лиц
14. Служба безопасности	
165	Предоставление несанкционированного доступа к информационным ресурсам Предприятия
166	Искажение и сокрытие фактов правонарушений со стороны сотрудников и третьих лиц в сфере информационной безопасности
167	Сбор конфиденциальной информации о частной жизни сотрудников и руководства Предприятия
168	Преднамеренная блокировка работы основных программ и удаление важной информации
169	Ненадлежащая работа информационных систем, приводящая к нарушению установленного порядка
15. Управление инженерно-технической обеспечения	
170	Приемка выполненных не в полном объеме/ненадлежащим образом работ/услуг
171	Соккрытие незаконного списания ТМЦ
16. Управление строительства	
172	Превышение нормативов списания строительных материалов при проведении строительных работ
173	Преднамеренное затягивание сроков проверки выполнения работ или отказ согласования выполнения работ
174	По договорам капитального и текущего ремонтов завышение расценок и объемов выполненных СМР
175	Приемка выполненных не в полном объеме/ненадлежащим образом работ
176	Несоответствие показаний спидометров автотранспортных средств с данными путевых листов
177	Осуществление модернизация/реконструкция зданий, помещений в рамках текущего ремонта, без прохождения необходимых разрешительных процедур согласно действующему законодательству
178	Не соответствие объемов и видов фактически выполненных работ проектно-сметной документации и принятым актам выполненных работ
179	Соккрытие незаконного списания ТМЦ, в том числе автозапчастей
180	Недостовверное отображение объемов выполненных СМР при проведении текущего и капитального ремонта зданий и помещений Предприятия (например, использование меньшего количества расходного материалов, чем закуплено на выделенную сумму и возможность хищения неизрасходованного количества остатков расходных материалов)
181	Получение ГСМ для личного автотранспорта, использование служебного автотранспорта в личных целях
182	Неправомерное списание ГСМ в результате: <ul style="list-style-type: none"> - превышения норм списания; - внесения искажений в путевые листы и ведомости работы агрегатов; - фальсификации показаний спидометра;

	- изменения внутренней конструкции резервуаров
183	Неведение учета движения ГСМ и дизельного топлива в разрезе транспортных средств (не ведется ведомость учета выдачи ГСМ в разрезе автотранспорта, не формируется ежемесячный отчет о движении ГСМ)
184	Списание расходных материалов, комплектующих и запасных частей на ремонт оборудования и автотехники без составления дефектовочных ведомостей и актов установки
185	Не оприходование металлолома, запасных частей и прочих материалов, полученных в результате списания и разбраковки основных средств и ТМЦ
186	Принятие обязательств сверх сметных назначений, приводящее к образованию кредиторской задолженности
187	Безвозмездная передача имущества на пользование при отсутствии разрешительных документов
188	Неправомерное расходование средств на не утвержденные представительские расходы (юбилеи, праздники, банкеты и т.д.)

* Перечень коррупционных рисков в РГП на ПХВ «Национальный научный центр особо опасных инфекций имени М. Айкимбаева» МЗ РК не является исчерпывающим.