

ПРОТОКОЛ №01/03
очередного заседания Наблюдательного совета
Государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного
ведения «Областная клиническая больница» управления здравоохранения
Туркестанской области

город Шымкент

27 марта 2025 года

Место нахождения:

Республика Казахстан, город Шымкент, Аль-Фарабийский район, улица Майлы
кожа, дом 4, почтовый индекс – 160011.

Время открытия и место проведения заседания Наблюдательного совета:

Республика Казахстан, город Шымкент, Аль-Фарабийский район, улица Майлы
кожа, дом 4, 2 этаж, кабинет телемедицины, 15.00 часов.

Присутствовали:

Председатель Наблюдательного совета:

Сексенбаев Бакытжан Дерибсалиевич

Члены Наблюдательного совета:

Елшібай Ғалымжан Қамытбекұлы

Алимбеков Мұрат Махамбеталиевич

Мендыбаева Гульжан Мейрамкуловна (посредством Zoom)

Информация о кворуме: соблюден.

Секретарь Наблюдательного совета:

Кузнецов Максим Валерьевич.

Приглашенные лица:

Жуманов Б.С. – главный бухгалтер ГКП на ПХВ «Областная клиническая
больница» УЗ Туркестанской области;

Толапов Б.Б. – начальник экономического отдела ГКП на ПХВ «Областная
клиническая больница» УЗ Туркестанской области;

Нурымбетова Д.М. - старший экономист ГКП на ПХВ «Областная клиническая
больница» УЗ Туркестанской области.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

**1. Рассмотрение вопроса демонтажа/монтажа компьютерного
томографа «IngenuityCT», находящегося на балансе организации, но
расположенного на территории ГКП на ПХВ «Областная
офтальмологическая больница» УЗ Туркестанской области.**

Основание:

1. Предложения с обоснованиями, внесенные Правлением ГКП на ПХВ
«Областная клиническая больница» УЗ Туркестанской области членам НС ОКБ с
указанием причин:

- 1) производственная необходимость;
- 2) оптимизация логистики (дислокация КТ в другом районе города и для его посещения пациенты вынуждены туда ехать);

2. Предварительное рассмотрение корректировок на 5-ти летний План развития ОКБ.

Включая вопросы:

- 1) 5-летний План развития ОКБ на 2022-2026 годы (утвержденный управлением здравоохранения);
- 2) План развития ОКБ на 2025 год (утвержденный управлением здравоохранения);
- 3) проект Плана развития на 2026 год;
- 4) обоснование нецелесообразности Ежегодного уточнения Плана развития;
- 5) вопросы стратегического характера.

Основание (для обсуждения вопроса №2):

Приказ и.о. МНЭ РК от 14 февраля 2019 года № 14.

(Докладчик: начальник экономического отдела Толапов Б.Б.)

3. Предварительное обсуждение заключения о внесении изменений и дополнений в План развития Предприятия на 5 лет в уполномоченный орган.

Основание:

Приказ МНЭ РК от 14 февраля 2019 года № 14.

(Докладчик: начальник экономического отдела Толапов Б.Б.)

4. Обсуждение вопроса по выплате вознаграждений членам НС ОКБ в рамках приказа МНЭ № от 20.02.2015 года № 115 (оценки деятельности членов НС).

Основание:

1. Приказ МНЭ РК от 14 февраля 2019 года № 14.

5. Заслушивание информации по исполнению решений предыдущих заседаний НС.

5.1. Информация по определению размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит годовой финансовой отчетности Предприятия.

Основание:

1. ст. 151 ЗРК «О государственном имуществе»;
2. Приказ №14 МНЭ от 14 февраля 2019 года

5.2. Продолжение работы по КПД членов Правления после ознакомления с КРІ по их профилю работы и формул расчета эффективности для утверждения.

Основание:

1. Приказ МЗ РК №696 от 15.12.2019 года.

Докладчик: секретарь НС Кузнецов М.В., заместители руководителя организации.

5.3. Информация по вопросу создания службы внутреннего аудита (докладчик – главный бухгалтер Жуманов Б.С.) – включение в План развития.

5.4. Рассмотрение вопроса по избранию (согласованию) на должность комплаенс-офицера ОКБ - включение изменений в План развития.

6. Принятие решения по целесообразности проведения инициативного аудита предприятия за счет средств Предприятия либо привлечения аудитора в рамках договора гражданско-правового характера (ГПХ) с обоснованием и предварительным утверждением «Правил выполнения работы аудитором, привлеченным в рамках Договора ГПХ».

Основание:

1. п.2 ст. 151 ЗРК «О государственном имуществе»;
2. п. 23 Плана работы НС.

Рассмотрев представленную повестку дня, Наблюдательный совет
РЕШИЛ:

Утвердить предложенную повестку дня заседания Наблюдательного совета ГКП на ПХВ «Областная клиническая больница» УЗ ТО.

Итоги голосования:

ЗА – 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Алимбеков М.М., Мендыбаева Г.М.)

ПРОТИВ – 0

ВОЗДЕРЖАЛСЯ – 0

РЕШЕНИЕ ПРИНЯТО: 4 голосами.

По первому вопросу повестки дня выступили:

Сексенбаев Б.Д.: «Ранее, областная клиническая больница занимала и территорию офтальмологической областной больницы. Но после разделения на 2 юридических лица, компьютерный томограф остался на территории областной офтальмологической больницы. Причем на территории областной клинической больницы расположен менее мощный компьютерный томограф. Это привело к тому что пациенты/посетители должны ездить на исследование в офтальмологическую областную больницу. От руководства областной клинической больницы поступило предложение осуществить перенос компьютерного томографа (демонтаж/монтаж) непосредственно на территорию областной клинической больницы, за счет платных средств. Просьба правильная, больница находится по одному адресу, а оборудование по другому. Ориентировочная стоимость переноса томографа – 40000000 тенге».

Елшібай Ғ.Қ.: «Могу сказать следующее: на сессиях областного маслихата уже говорилось, что областная клиническая больница является главной в области. Поэтому, считаю, что перенос компьютерного томографа на адрес Майлы Кожа, 4 необходим. Думаю, разрешение дать нужно, чтобы не было такого, что нуждающиеся в медицинской помощи пациенты, в частности страдающие онкологическими заболеваниями, должны искать другого поставщика медицинских услуг в городе».

Сексенбаев Б.Д.: «Тогда предлагаю проголосовать. Кто за то, чтобы разрешить осуществить перенос компьютерного томографа (демонтаж/монтаж) за счет платных услуг областной клинической больницы?

**По итогам рассмотрения первого вопроса повестки дня,
Наблюдательный совет РЕШИЛ:**

1) принять положительное решение по данному вопросу и разрешить осуществить перенос компьютерного томографа с территории областной офтальмологической больницы на территорию областной клинической больницы за счет платных услуг;

2) поручить бухгалтерии организации принять исчерпывающие меры по законному исполнению данного решения.

Итоги голосования:

ЗА – 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Алимбеков М.М., Мендыбаева Г.М.)

ПРОТИВ – 0

ВОЗДЕРЖАЛСЯ – 0

РЕШЕНИЕ ПРИНЯТО: 4 голосами.

По второму вопросу повестки дня выступили:

Сексенбаев Б.Д.: «По первому, второму, третьему, четвертому и пятому пунктам второго вопроса Повестки дня вношу предложения дополнительно предоставлять для членов НС информацию в слайдовой форме. По плану развития организации вопросы рассматривать строго в сроки, предусмотренные законом Республики Казахстан «О государственном имуществе» и Приказом Министра национальной экономики № 14».

Толалов Б.Б.: «Отчет в текущем году мы должны закрыть до 31 августа 2025 года».

Сексенбаев Б.Д.: «Уточнение плана? Есть ли изменения?».

Толалов Б.Б.: «На первое полугодие уточнение плана мы не делаем, изменений нет, потому как объемы, которые мы сможем выполнить ежегодно оплачиваются фондом социального медицинского страхования с задержкой. Так в первом квартале мы получили 1200000000 тенге, но для комфортной работы необходимо примерно 3500000000 тенге».

Сексенбаев Б.Д.: «В любом случае нужно быть готовыми к предстоящему отчету, сроки должны соблюдаться, работа должна продолжаться. Единственное – возникает вопрос по датам плана, 2022-2026 годы».

По итогам рассмотрения второго вопроса повестки дня, с целью исполнения норм Приказа МНЭ РК от 14 февраля 2019 года № 14 и Приказа МНЭ РК № 115 от 20.02.105 года, Наблюдательный совет РЕШИЛ:

- 1) принять информацию к сведению;
- 2) поручить экономическому отделу организации подготовить обоснования по наличию/отсутствию необходимости внесения корректировок в план развития организации;
- 3) держать вопрос на контроле.

По третьему вопросу повестки дня выступили:

Толалов Б.Б.: «В 2025 году будет корректировка плана за 2026 год, а в 2026 году будем разрабатывать план на следующий период. Ежегодное уточнение не планируется».

По итогам рассмотрения третьего вопроса повестки дня, Наблюдательный совет РЕШИЛ:

- 1) принять информацию по пятилетнему Плану развития к сведению;
- 2) дано поручение предварительной проработки, в том числе необходимо готовить материалы для членов наблюдательного совета в формате слайдов.

Итоги голосования:

ЗА – 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Алимбеков М.М., Мендыбаева Г.М.)

ПРОТИВ – 0

ВОЗДЕРЖАЛСЯ – 0

РЕШЕНИЕ ПРИНЯТО: 4 голосами.

По четвертому вопросу повестки дня выступили:

Сексенбаев Б.Д.: «Следующий вопрос к главному бухгалтеру Жуманову Б.С.: я просил расшифровку чистой прибыли организации, куда расходуется прибыль. Нужна расшифровка для членов Наблюдательного совета. Ранее, мною уже готовилось письмо на имя руководителя ГУ «Управление здравоохранения» Туркестанской области, реакции на письмо нет. Есть чистая прибыль, куда она распределяется. В соответствии с Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе» члены Наблюдательного совета при положительном результате финансово-хозяйственной деятельности должны получать не менее 5 процентов от чистой прибыли больницы. Это написано в Законе, поэтому данный вопрос и подымается».

Елшібай Ғ.Қ.: «А к примеру до этого момента, проводили ли оплату 5 процентов чистой прибыли в других организациях?».

Жуманов Б.С.: «Нет, не оплачивают».

Сексенбаев Б.Д.: «Вопрос не в том, что не платят, вопрос в том – почему не платят? Но Законом предусмотрено требование о необходимости оплаты 5 процентов от чистой прибыли членам наблюдательного совета. Завтра придет проверяющий и организация может пострадать за неисполнение норм Законодательства. Тут возможно или незнание Законов, или нежелание проводить оплату. К примеру, возможно эти деньги используются на другие нужды, тогда это уже можно отнести к нецелевому использованию государственных средств, предусмотренных для оплаты деятельности членов наблюдательного совета в соответствии со статьей 152 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе. Это будет мотивацией к работе членов наблюдательного совета, в том числе и за возложение на них ответственности. В системе здравоохранения, к сожалению, это внедряется очень медленно. Поэтому, возвращаясь к письму в ГУ «Управление здравоохранения» Туркестанской области, поручаю корпоративному секретарю Кузнецову М.В. осуществить перевод письма на казахский язык, выслать на согласование членам НС и направить подписанный и согласованный вариант в управление здравоохранения».

Елшібай Ғ.Қ.: «Действительно ли Законодательством Республики Казахстан черным по белому предусмотрена обязанность организации производить выплату вознаграждения членам наблюдательного совета, или это не является обязанностью и лишь рекомендательная норма? Если нужно платить и не платят – это один вопрос, если можно оплатить это другой вопрос и тут нарушений нет. Дополнительно, в очередной раз говорю, что материалы, которые предоставляются к заседанию наблюдательного совета должны готовиться в том числе на государственном языке, это моя принципиальная позиция».

Сексенбаев Б.Д.: «Слов может нет. В Законе четко написано: по решению уполномоченного органа в случае положительных результатов финансово-хозяйственной деятельности по итогам финансового года выплачивается вознаграждение в размере 5 процентов в бюджет, 5 процентов вознаграждения членам наблюдательного совета. Выплата вознаграждения производится после расчета эффективности работы члена наблюдательного совета, это есть в Приказе Министра национальной экономики № 115. Данный приказ предусматривает схему расчета эффективности, выставляются баллы, по итогам которых и производится/не производится выплаты. Какие проводились мероприятия тоже написано. Кроме того, ранее мною готовилось и направлялось письмо в ГУ «Управление здравоохранения» Туркестанской области касательно данного вопроса». Секретарю НС Кузнецову М.В. поручаю перевести письмо на государственный язык и направить Елшібай Ғ.Қ.».

Жуманов Б.С.: «Чистая прибыль образуется из запасов. Есть понятие балансовая прибыль. К примеру, если есть доход 1 миллиард, то есть расход в виде износа и других расходов приводит к тому, что чистую прибыль это не денежное выражение».

Сексенбаев Б.Д.: «Как не денежное выражение. Фактически ведь чистая прибыль есть? 5 процентов отправляете в Туркестан, почему нам не оплачиваете?»

Жуманов Б.С.: «Будет решение наблюдательного совета – будем оплачивать».

Сексенбаев Б.Д.: «Подготовьте информацию: есть чистая прибыль, 5 процентов это сколько? Почему нам не платите? Куда уходят эти средства?».

Жуманов Б.С.: «В запас».

Сексенбаев Б.Д.: «В какой запас?».

Жуманов Б.С.: «На нужды больницы».

Сексенбаев Б.Д.: «А нам почему не оплачивается? Напишите – куда тратите. И тогда вопрос будет разрешаться коллегиально. Я этот вопрос уже год обсуждаю. В прошлом году письмо на имя Байдувалиева А.М. по поводу выплаты вознаграждения членам наблюдательного совета писалось – ответа нет. Все должно быть по закону. Дело не в том, что мы не получили. Вопрос в том, что, к примеру, завтра придет проверяющий и задастся вопросом – где чистая прибыль? Куда девается чистая прибыль? Почему деньги потрачены на другие нужды? Поэтому, Бахберген Сарсенбаевич – распишите все на бумаге».

Елшібай Ғ.Қ.: «Есть ли долги у организации в настоящий момент?».

Жуманов Б.С.: «Долги отсутствуют. Например, сейчас март, но деньги за январь поступили только вчера. Мы работаем в этом направлении».

Сексенбаев Б.Д.: «За всем этим нужен контроль. Нарушения на миллиарды выявляются даже на уровне Республики. К примеру, работы по исполнению субподряда вообще не проверяются».

Елшібай Ғ.Қ.: «Это проблема только Туркестанской области? Или возможно только в областной клинической больнице проблемы?».

Сексенбаев Б.Д.: «Нет, это общая проблема. Областная клиническая больница работает, планирует. Да, есть мелкие нарушения, но стараются их исправлять».

Жуманов Б.С.: «Средства за декабрь 2024 года поступили в марте 2025 года».

Елшібай Ғ.Қ.: «Больнице нужно помогать. К примеру решить вопрос по переносу компьютерного томографа».

По итогам рассмотрения четвертого вопроса повестки дня и с целью исполнения Приказа МНЭ РК от 14 февраля 2019 года № 14 повестки дня, Наблюдательный совет РЕШИЛ:

1) поручить секретарю наблюдательного совета подготовить письмо в ГУ «Управление здравоохранения» Туркестанской области (на двух языках: казахский, русский), а так-же осуществить его отправку в данную организацию после подписания письма Председателем наблюдательного совета Сексенбаевым Б.Д. и регистрации исходящего номера канцелярией областной клинической больницы (с проведением регистрации у стороны получателя (входящий номер);

2) поручить главному бухгалтеру Жуманову Б.С. подготовить информацию по чистой прибыли организации (доход, расход, размеры и т.д.).

Итоги голосования:

ЗА – 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Алимбеков М.М., Мендыбаева Г.М.)

ПРОТИВ – 0

ВОЗДЕРЖАЛСЯ – 0

РЕШЕНИЕ ПРИНЯТО: 4 голосами.

По пятому вопросу повестки дня была заслушана соответствующая информация.

По итогам рассмотрения пятого вопроса повестки дня, Наблюдательный совет решил:

Принять информацию к сведению.

Итоги голосования:

ЗА – 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Алимбеков М.М., Мендыбаева Г.М.)

ПРОТИВ – 0

ВОЗДЕРЖАЛСЯ – 0

РЕШЕНИЕ ПРИНЯТО: 4 голосами.

По шестому вопросу повестки дня выступили:

Сексенбаев Б.Д.: «В рамках информации, представленной в соответствии с подпунктами 5,1; 5,3 и 5,4 пункта 5 повестки дня, с целью экономии бюджета Предприятия, а также с учетом требований законодательства в сфере корпоративного управления (Типовой Кодекс Республики Казахстан о корпоративном управлении, ЗРК «О государственном имуществе», ЗРК «О противодействии коррупции») после соответствующей проработки, **вношу следующее.**

С учетом проблемных вопросов бюджетирования в ОСМС, возникновению дебиторской и кредиторской задолженностей, а также в рамках экономии бюджета Предприятия предлагаю не брать в штат ОКБ аудитора, риск-менеджера и комплаенс-офицера, предусмотренных по инициативе НС в Плане развития на 2025 год,

Предлагаю:

- в рамках сделки гражданско-правового характера (далее – ГПХ) привлечь аудитора службы внутреннего аудита, который вполне сможет решать поставленные задачи.

Это в значительной степени позволит экономить средства Предприятия (ГКП на ПХВ «Областная клиническая больница» УЗ ТО), предварительные расчеты экономии прилагаются.

Для этого предлагаю предварительно утвердить прилагаемые «Правила выполнения работы аудитором, привлеченным в рамках Договора ГПХ» (далее – Правила).

Аудитор будет проводить работу в соответствии с Планом работы, который будет утвержден на ближайшем заседании НС.

Елшібай Ғ.Қ.: «Например – сколько средств нужно на оплату услуг аудитора, чтобы он все проверил?».

Сексенбаев Б.Д.: «Чтобы мы принимали решение, он нужен, наблюдательному совету. Законные или незаконные решения принимаются НС, риски принимаемых решений, а также плановую работу Предприятия по вопросам финансово-хозяйственной деятельности ОКБ.

Все эти мероприятия будут отражаться в Отчетах по проведенным проверкам.

А аудит годовой финансовой отчетности это другое, это обязательная процедура. Кстати, проводился ли конкурс?».

Жуманов Б.С.: «Заявку на закуп сбросили через портал».

Елшібай Ғ.Қ.: «Сколько средств потребуется для привлечения постоянного аудитора?».

Сексенбаев Б.Д.: «Предварительные расчеты экономии прилагаются, Оплата будет осуществляться в рамках Договора ГПХ по Актам выполненных работ (ориентировочно за квартал и за год. При этом премии за эффективную работу (выплаты, предусмотренные законодательством в сфере корпоративного управления) проводиться не будут. Окончательное РЕШЕНИЕ будет принято после обсуждения обоснований и расчетов на следующем заседании НС».

Елшібай Ғ.Қ.: «А комплаенс-офицер, это как правоохранительный сотрудник?».

Сексенбаев Б.Д.: «Нет. Работа комплаенс-офицера носит рекомендательный характер. Эту работу может как раз выполнять аудитор ГПХ, который будет указывать нам на коррупционную составляющую при принятии решений по финансово-хозяйственной деятельности (ФХД) ОКБ.

То есть он будет указывать в своих рекомендациях по результатам проверок на те факты, где могут быть составляющие коррупционного преступления».

По итогам рассмотрения шестого вопроса (дополнительного) повестки дня, Наблюдательный совет РЕШИЛ:

1) одобрить и поручить руководству областной клинической больницы осуществить исчерпывающие процедуры по принятию на работу аудитора по договору гражданско-правового характера;

2) рассмотреть исполнение данного вопроса с утверждением Плана работы и оплаты услуг аудитора, привлеченного в рамках Договора ГПХ на очередном заседании наблюдательного совета.

Итоги голосования:

ЗА – 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Алимбеков М.М., Мендыбаева Г.М.)

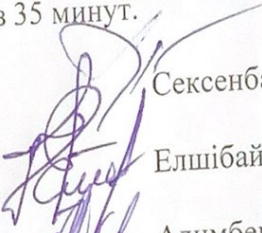
ПРОТИВ – 0

ВОЗДЕРЖАЛСЯ – 0

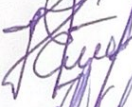
РЕШЕНИЕ ПРИНЯТО: 4 голосами.

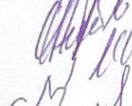
Время закрытия заседания: 16 часов 35 минут.

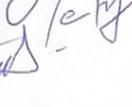
Председатель

 Сексенбаев Б.Д.

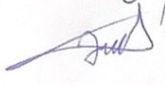
Члены

 Елшібай Ф.К.

 Алимбеков М.М.

 Мендыбаева Г.М.

Секретарь

 Кузнецов М.В.

№01/03 хаттама

Байқау кеңесінің кезекті отырысы Түркістан облысы Денсаулық сақтау басқармасының "Облыстық клиникалық ауруханасы" шаруашылық жүргізу құқығындағы мемлекеттік коммуналдық кәсіпорны

Шымкент қаласы

2025 жылғы 27 наурыз

Орналасқан жері: Қазақстан Республикасы, Шымкент қаласы, Әл-Фараби ауданы, Майлы Қожа көшесі, 4 үй, пошта индексі – 160011.

Байқау кеңесінің ашылу уақыты мен отырысын өткізу орны: Қазақстан Республикасы, Шымкент қаласы, Әл-Фараби ауданы, Майлы Қожа көшесі, 4 үй, 2 қабат, телемедицина кабинеті, сағат 15.00.

Қатысты:

Байқау кеңесінің төрағасы:

Сексенбаев Бақытжан Дерибсалиұлы

Байқау кеңесінің мүшелері:

Елшібай Ғалымжан Қамытбекұлы

Әлімбеков Мұрат Махамбеталиұлы

Меңдібаева Гүлжан Мейрамқұлқызы (Zoom арқылы)

Кворум туралы ақпарат: орындалды.

Байқау кеңесінің хатшысы: Кузнецов Максим Валерьевич.

Шақырылған тұлғалар: Б.С. Жұманов - Түркістан облысы ДСБ "Облыстық клиникалық аурухана" ШЖҚ МКК бас бухгалтері;

Б.Б. Толапов - Түркістан облысы ДСБ "Облыстық клиникалық аурухана" ШЖҚ МКК экономикалық бөлімінің бастығы;

Д.М. Нұрымбетова - Түркістан облысы ДСБ "Облыстық клиникалық аурухана" ШЖҚ МКК аға экономисі.

КҮН ТӘРТІБІ:

1. Ұйымның балансында орналасқан, бірақ Түркістан облысы ДСБ "Облыстық офтальмологиялық аурухана" ШЖҚ МКК аумағында орналасқан "IngenuityCT" компьютерлік томографын бөлшектеу/монтаждау мәселесін қарау.

Негізі:

1. Түркістан облысы ДСБ "Облыстық клиникалық ауруханасы" ШЖҚ МКК басқармасы себептерін көрсете отырып, ОҚА БК мүшелеріне енгізген негіздемелері бар ұсыныстар:

1) өндірістік қажеттілік;

2) логистиканы оңтайландыру (қаланың басқа ауданында КТ-ны орналастыру және оған бару үшін пациенттер сол жерге баруға мәжбүр);

2. ОҚА дамуының 5 жылдық жоспарына түзетулерді алдын ала қарау.
Сұрақтарды қоса:

- 1) ОҚА -ны дамытудың 2022-2026 жылдарға арналған 5 жылдық Жоспары (Денсаулық сақтау басқармасымен бекітілген);
- 2) ОҚА -ның 2025 жылға арналған даму жоспары (Денсаулық сақтау басқармасымен бекітілген);
- 3) 2026 жылға арналған даму жоспарының жобасы;
- 4) даму жоспарын жыл сайын нақтылаудың орынсыздығының негіздемесі;

5) стратегиялық сипаттағы мәселелер.

Негіздеме (№2 мәселені талқылау үшін):

ҚР ҰЭМ м.а. 2019 жылғы 14 ақпандағы № 14 бұйрығы.

(Баяндамашы: экономикалық бөлім бастығы Б.Б. Толапов)

3. Уәкілетті органға кәсіпорынның 5 жылға арналған даму жоспарына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы қорытындыны алдын ала талқылау.

Негізі:

ҚР ҰЭМ 2019 жылғы 14 ақпандағы № 14 бұйрығы.

(Баяндамашы: экономикалық бөлім бастығы Б.Б. Толапов)

4. ҰЭМ 20.02.2015 жылғы № 115 Бұйрығы (ҰК мүшелерінің қызметін бағалау) шеңберінде БҚК ҰК мүшелеріне сыйақы төлеу жөніндегі мәселені талқылау.

Негізі:

1. ҚР ҰЭМ 2019 жылғы 14 ақпандағы № 14 бұйрығы.

5. БК алдыңғы отырыстарының шешімдерін орындау бойынша ақпаратты тыңдау.

5.1. Кәсіпорынның жылдық қаржылық есептілігінің аудиті үшін аудиторлық ұйымның қызметтеріне ақы төлеу мөлшерін анықтау туралы ақпарат.

Негізі:

1. "Мемлекеттік мүлік туралы" ҚРЗ 151-бабы;

2. ҰЭМ-нің 2019 жылғы 14 ақпандағы №14 бұйрығы

5.2. Басқарма мүшелерінің жұмыс бейіні және бекіту үшін тиімділікті есептеу формулалары бойынша КРІ-мен танысқаннан кейін ҚТК бойынша жұмысты жалғастыру.

Негізі:

1. ҚР ДСМ 15.12.2019 жылғы №696 Бұйрығы.

Баяндамашы: НС хатшысы М.В. Кузнецов, ұйым басшысының орынбасарлары.

5.3. Ішкі аудит қызметін құру мәселесі бойынша ақпарат (баяндамашы – бас бухгалтер Б. С. Жуманов) – даму жоспарына енгізу.

5.4. ОҚА комплаенс-офицері лауазымына сайлау (келісу) жөніндегі мәселені қарау - даму жоспарына өзгерістерді енгізу.

6. Кәсіпорын қаражаты есебінен кәсіпорынның бастамашылық аудитін жүргізудің не азаматтық-құқықтық сипаттағы шарт (АҚС) шеңберінде аудиторды тартудың орындылығы бойынша " АҚС шарты шеңберінде тартылған аудитордың жұмысты орындау қағидаларын" негіздей отырып және алдын ала бекіте отырып шешім қабылдау.

Негізі:

1. "Мемлекеттік мүлік туралы" ҚРЗ 151-бабының 2-тармағы;
2. БК жұмыс жоспарының 23-тармағы.

Ұсынылған күн тәртібін қарап, Бақылау кеңесі **ШЕШТІ:**

«Облыстық клиникалық аурухана» ШЖҚ МКК Байқау кеңесі отырысының ұсынылған күн тәртібі бекітілсін.

Дауыс беру нәтижелері:

Келісті - 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Әлімбеков М. М., Меңдібаева Г. М.)

Қарсы - 0

Қалыс қалды - 0

Шешім қабылданды: 4 дауыс.

Күн тәртібінің бірінші мәселесі бойынша сөз сөйледі:

Сексенбаев Б.Д.: «Бұрын облыстық клиникалық аурухана офтальмологиялық облыстық аурухананың аумағын да алып жатқан. Бірақ 2 заңды тұлғаға бөлінгеннен кейін компьютерлік томограф облыстық офтальмологиялық аурухананың аумағында қалды. Сонымен қатар, Облыстық клиникалық аурухананың аумағында қуаты аз компьютерлік томограф орналасқан. Бұл пациенттерді / келушілерді офтальмологиялық облыстық ауруханаға баруға мәжбүр етті. Облыстық клиникалық аурухана басшылығынан ақылы қаражат есебінен компьютерлік томографты (бөлшектеу/монтаждау) тікелей облыстық клиникалық аурухана аумағына көшіруді жүзеге асыру туралы ұсыныс түсті. Өтініш дұрыс, аурухана бір мекен-жайда, ал жабдық басқа жерде. Томографты тасымалдаудың болжамды құны - 40000000 теңге».

Елшібай Ғ.Қ.: «Мен мынаны айта аламын: облыстық мәслихат сессияларында облыстық клиникалық аурухана облыстағы басты аурухана болып табылатыны айтылған болатын. Сондықтан, менің ойымша, компьютерлік томографты Майла Кожа, 4 мекен-жайына көшіру қажет. Менің ойымша, медициналық көмекке мұқтаж пациенттер, атап айтқанда онкологиялық аурулармен ауыратын науқастар қалада басқа медициналық қызмет көрсетушіні іздеуі керек».

Сексенбаев Б.Д.: «Онда дауыс беруді ұсынамын. Облыстық клиникалық аурухананың ақылы қызметтері есебінен компьютерлік томографты ауыстыруға (бөлшектеуге/монтаждауға) кім рұқсат береді?».

Күн тәртібіндегі бірінші мәселені қарау қорытындысы бойынша Байқау кеңесі ШЕШІМ ҚАБЫЛДАДЫ:

1) осы мәселе бойынша оң шешім қабылдасын және ақылы қызметтер есебінен компьютерлік томографты облыстық офтальмологиялық аурухана

аумағынан облыстық клиникалық аурухана аумағына көшіруді жүзеге асыруға рұқсат етсін;

2) ұйымның бухгалтерияларына осы шешімді заңды орындау жөнінде жан-жақты шаралар қабылдауды тапсырсын.

Дауыс беру нәтижелері:

Келісті - 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Әлімбеков М. М., Меңдібаева Г. М.)

Қарсы - 0

Қалыс қалды - 0

Шешім қабылданды: 4 дауыс.

Күн тәртібіндегі екінші мәселе бойынша сөз сөйледі:

Сексенбаев Б.Д.: "Күн тәртібіндегі екінші мәселенің бірінші, екінші, үшінші, төртінші және бесінші тармақтары бойынша БК мүшелеріне слайд түрінде қосымша ақпарат беру туралы ұсыныс енгіземін. Ұйымның даму жоспары бойынша мәселелерді " Мемлекеттік мүлік туралы "Қазақстан Республикасының Заңында және Ұлттық экономика Министрінің № 14 бұйрығында көзделген мерзімдерде қатаң қарау керек.

Толаров Б.Б.: "Биылғы есеп Біз 2025 жылдың 31 тамызына дейін жабылуымыз керек".

Сексенбаев Б. Д.: «Жоспарды нақтылау? Өзгерістер бар ма?».

Толаров Б.Б.: "Бірінші жартыжылдықта біз жоспарды нақтыламаймыз, ешқандай өзгеріс жоқ, өйткені біз орындай алатын көлемді әлеуметтік медициналық сақтандыру қоры жыл сайын кешіктіріп төлейді. Бірінші тоқсанда біз 1200000000 теңге алдық, бірақ ыңғайлы жұмыс істеу үшін шамамен 3500000000 теңге қажет".

Сексенбаев Б.Д.: "Кез-келген жағдайда алдағы есепке дайын болу керек, мерзімдері сақталуы керек, жұмыс жалғасуы керек. Жалғыз нәрсе-жоспар күндері, 2022-2026 жылдар бойынша сұрақ туындайды".

Күн тәртібіндегі екінші мәселені қарау қорытындысы бойынша ҚР ҰЭМ 2019 жылғы 14 ақпандағы № 14 бұйрығының және ҚР ҰЭМ 20.02.2015 жылғы № 115 Бұйрығының нормаларын орындау мақсатында байқау кеңесі ШЕШІМ ҚАБЫЛДАДЫ:

1) ақпаратты назарға алу;

2) Ұйымның экономикалық бөліміне ұйымның даму жоспарына түзетулер енгізу қажеттілігінің болуы/болмауы бойынша негіздемелер дайындауды тапсырсын;

3) мәселені бақылауда ұстау.

Дауыс беру нәтижелері:

Келісті - 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Әлімбеков М. М., Меңдібаева Г. М.)

Қарсы - 0

Қалыс қалды - 0

Шешім қабылданды: 4 дауыс.

Күн тәртібіндегі үшінші мәселе бойынша сөз сөйледі:

Толаров Б.Б.: "2025 жылы 2026 жылға арналған жоспарға түзету енгізіледі, ал 2026 жылы келесі кезеңге жоспар әзірлейтін боламыз. Жыл сайынғы нақтылау жоспарланбайды".

**Күн тәртібіндегі үшінші мәселені қарау қорытындысы бойынша
Байқау кеңесі ШЕШІМ ҚАБЫЛДАДЫ:**

- 1) Бес жылдық даму жоспары бойынша ақпаратты назарға алсын;
- 2) Алдын ала пысықтау тапсырмасы берілді, оның ішінде Байқау кеңесінің мүшелері үшін материалдарды слайд форматында дайындау қажет.

Дауыс беру нәтижелері:

Келісті - 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Әлімбеков М. М., Мендібаева Ғ. М.)

Қарсы - 0

Қалыс қалды - 0

Шешім қабылданды: 4 дауыс.

Күн тәртібінің төртінші мәселесі бойынша сөз сөйледі:

Сексенбаев Б.Д.: "Бас бухгалтер Б.С. Жумановқа келесі сұрақ: Мен пайда жұмсалатын ұйымның таза пайдасын шешуді сұрадым. Бақылау кеңесінің мүшелері үшін декодтау қажет. Бұған дейін мен Түркістан облысының "Денсаулық сақтау басқармасы" ММ басшысының атына хат дайындадым, хатқа реакция жоқ. Ол бөлінетін таза пайда бар. "Мемлекеттік мүлік туралы" Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Байқау кеңесінің мүшелері Қаржы-шаруашылық қызметінің оң нәтижесі болған кезде аурухананың таза пайдасының кемінде 5 пайызын алуға тиіс. Бұл заңда жазылған, сондықтан бұл мәселе көтеріледі".

Елшібай Ғ.Қ.: "Мысалы, осы уақытқа дейін басқа ұйымдарда таза пайданың 5 пайызы төленді ме?».

Жуманов Б.С.: "Жоқ, олар төлемейді".

Сексенбаев Б. Д.: "Мәселе не төленбейтіндігінде емес, мәселе неге төленбейді? Бірақ заңда Байқау кеңесінің мүшелеріне таза пайданың 5 пайызын төлеу қажеттілігі туралы талап көзделген. Ертең тексеруші келіп, ұйым заңнама нормаларын орындамағаны үшін зардап шегуі мүмкін. Заңдарды білмеу немесе төлем жасағысы келмеу мүмкін. Мысалы, бұл ақша басқа қажеттіліктерге жұмсалуы мүмкін, содан кейін оны "Мемлекеттік мүлік туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 152-бабына сәйкес байқау кеңесі мүшелерінің қызметіне ақы төлеу үшін көзделген мемлекеттік қаражатты мақсатсыз пайдалануға жатқызуға болады. Бұл байқау кеңесі мүшелерінің жұмысына, соның ішінде оларға жауапкершілік жүктеуге түрткі болады. Денсаулық сақтау жүйесінде, өкінішке орай, бұл өте баяу енгізілуде. Сондықтан, Түркістан облысының "Денсаулық сақтау басқармасы" ММ хатына орала отырып, корпоративтік хатшы М.В. Кузнецовқа хатты қазақ тіліне аударуды, БК мүшелерін келісуге жіберуді және қол қойылған және келісілген нұсқаны Денсаулық сақтау басқармасына жіберуді тапсырамын".

Елшібай Ғ.Қ.: "Қазақстан Республикасының заңнамасында ұйымның Байқау кеңесінің Мүшелеріне сыйақы төлеу міндеті шынымен де ақ-қара болып табылады ма, әлде бұл міндет емес пе және тек ұсынымдық норма ма? Егер сіз төлеуіңіз керек болса және төлемеңіз-бұл бір мәселе, егер сіз оны төлей алсаңыз, басқа мәселе және ешқандай бұзушылықтар жоқ. Сонымен қатар, байқау

кеңесінің отырысына ұсынылатын материалдар, оның ішінде мемлекеттік тілде дайындалуы тиіс деп тағы да айтамын, бұл менің ұстанымым".

Сексенбаев Б.Д.: "Сөз жоқ шығар. Занда нақты жазылған: уәкілетті органның шешімі бойынша қаржы жылының қорытындылары бойынша қаржы-шаруашылық қызметтің оң нәтижелері болған жағдайда бюджетке 5 пайыз мөлшерінде сыйақы, Байқау кеңесінің мүшелеріне 5 пайыз сыйақы төленеді. Сыйақы төлеу Байқау кеңесі мүшесінің жұмысының тиімділігі есептелгеннен кейін жүргізіледі, бұл Ұлттық экономика министрінің № 115 бұйрығында. Осы бұйрық тиімділікті есептеу схемасын көздейді, балдар қойылады, олардың қорытындысы бойынша төлемдер жүргізіледі/жүргізілмейді. Қандай іс-шаралар да жазылды. Бұдан басқа, Мен бұған дейін осы мәселеге қатысты "Түркістан облысының Денсаулық сақтау басқармасы" ММ-не хат дайындап, жолдадым". БК хатшысы М.В. Кузнецовқа хатты мемлекеттік тілге аударып, Елшібай Ғ.Қ. жолдауды тапсырамын».

Жуманов Б.С.: "Таза пайда қорлардан түзіледі. Баланстық пайда ұғымы бар. Мысалы, егер 1 миллиард кіріс болса, яғни тозу және басқа шығындар түріндегі шығындар таза пайда ақшалай көрініс емес екендігіне әкеледі".

Сексенбаев Б.Д.: "Ақшалай көрініс емес. Шын мәнінде, таза пайда бар ма? Түркістанға 5 пайыз жібересіз, неге бізге төлем жасамайсыз?»

Жуманов Б.С.: "Байқау кеңесінің шешімі болады-біз төлейміз".

Сексенбаев Б.Д.: "Ақпаратты дайындаңыз: таза пайда бар, 5 пайызы қанша? Неліктен біз төлемейміз? Бұл қаражат қайда кетеді?».

Жуманов Б.С.: "Запаста".

Сексенбаев Б.Д.: "Қандай қорға?».

Жуманов Б.С.: "аурухананың қажеттіліктеріне".

Сексенбаев Б.Д.: "Ал бізге неге төленбейді? Жазыңыз-қайда жұмсайсыз.

Содан кейін мәселе алқалы түрде шешілетін болады. Мен бұл мәселені бір жылдан бері талқылап келемін. Өткен жылы Байқау кеңесінің Мүшелеріне сыйақы төлеу туралы А. М. Байдувалиевтің атына хат жазылды-жауап жоқ. Барлығы заң бойынша болуы керек. Бұл біз алмағанымыз емес. Мәселе мынада, мысалы, тексеруші ертең келіп, сұрақ қояды-таза пайда қайда? Таза пайда қайда кетеді? Неліктен ақша басқа қажеттіліктерге жұмсалады? Сондықтан, Бахберген Сәрсенбайұлы - бәрін қағазға жазыңыз".

Елшібай Ғ.Қ.: "Қазіргі уақытта ұйымның қарызы бар ма?».

Жуманов Б.С.: "Қарыздар жоқ. Мысалы, бұл наурыз, бірақ қаңтар айындағы ақша кеше ғана келді. Біз осы бағытта жұмыс істеп жатырмыз".

Сексенбаев Б.Д.: "Мұның бәріне бақылау қажет. Миллиардтаған бұзушылықтар тіпті республика деңгейінде де анықталады. Мысалы, қосалқы мердігерлікті орындау бойынша жұмыстар мүлдем тексерілмейді".

Елшібай Ғ.Қ.: "Бұл тек Түркістан облысының проблемасы ма? Немесе тек облыстық клиникалық ауруханада проблемалар болуы мүмкін бе?».

Сексенбаев Б.Д.: "Жоқ, бұл жалпы мәселе. Облыстық клиникалық аурухана жұмыс істейді, жоспарлайды. Иә, ұсақ бұзушылықтар бар, бірақ оларды түзетуге тырысады".

Жуманов Б.С.: "2024 жылғы желтоқсандағы қаражат 2025 жылғы наурызда түсеті".

Елшібай Ғ.Қ.: "Ауруханаға көмектесу керек. Мысалы, компьютерлік томографты көшіру мәселесін шешу".

Күн тәртібінің төртінші мәселесін қарау қорытындысы бойынша және ҚР ҰЭМ-нің 2019 жылғы 14 ақпандағы № 14 күн тәртібіндегі бұйрығын орындау мақсатында Бақылау кеңесі ШЕШІМ ҚАБЫЛДАДЫ:

1) Байқау кеңесінің хатшысына Түркістан облысының "Денсаулық сақтау басқармасы" ММ-не хат дайындауды тапсырсын (екі тілде: қазақ, орыс), сондай-ақ Байқау кеңесінің төрағасы Б.Д. Сексенбаев хатқа қол қойғаннан және облыстық клиникалық аурухана кеңсесі шығыс нөмірін тіркегеннен кейін (алушы тарапынан тіркеуді жүргізе отырып) оны осы ұйымға жіберуді жүзеге асыру (кіріс нөмірі);

2) бас бухгалтер Б.С. Жумановқа ұйымның таза пайдасы (кірісі, шығысы, мөлшері және т. б.) бойынша ақпарат дайындауды тапсырсын.

Дауыс беру нәтижелері:

Келісті - 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Әлімбеков М. М., Мендібаева Г. М.)

Қарсы - 0

Қалыс қалды - 0

Шешім қабылданды: 4 дауыс.

Күн тәртібіндегі бесінші мәселе бойынша тиісті ақпарат тыңдалды.

Күн тәртібіндегі бесінші мәселені қарау қорытындысы бойынша

Байқау кеңесі шешім қабылдады:

Ақпаратты назарға алыңыз.

Дауыс беру нәтижелері:

Келісті - 4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Әлімбеков М. М., Мендібаева Г. М.)

Қарсы - 0

Қалыс қалды - 0

Шешім қабылданды: 4 дауыс.

Күн тәртібінің алтыншы мәселесі бойынша сөз сөйледі:

Сексенбаев Б.Д.: "Кәсіпорын бюджетін үнемдеу мақсатында, сондай-ақ корпоративтік басқару саласындағы заңнаманың (Қазақстан Республикасының корпоративтік басқару туралы үлгілік кодексі," Мемлекеттік мүлік туралы "ҚРЗ," қарсы іс-қимыл туралы " ҚРЗ) талаптарын ескере отырып, күн тәртібінің 5-тармағының 5,1; 5,3 және 5,4-тармақшаларына сәйкес ұсынылған ақпарат шеңберінде тиісті пысықтаудан кейін мыналарды енгіземін.

МӨМС-те бюджеттеудің проблемалық мәселелерін, дебиторлық және кредиторлық берешектердің туындауын, сондай-ақ кәсіпорын бюджетін үнемдеу шеңберінде 2025 жылға арналған даму жоспарында БК бастамасы бойынша көзделген аудиторды, тәуекел-менеджерді және комплаенс-офицерді ОҚА штатына алмауды ұсынамын,

Мен ұсынамын:

- азаматтық – құқықтық сипаттағы мәміле (бұдан әрі-МЖӘ) шеңберінде қойылған міндеттерді толығымен шеше алатын ішкі аудит қызметінің аудитор тарту.

Бұл кәсіпорынның қаражатын едәуір үнемдеуге мүмкіндік береді (ДСБ "Облыстық клиникалық аурухана" ШЖҚ МКК), үнемдеудің алдын ала есептеулері қоса беріледі.

Ол үшін қоса беріліп отырған "АҚС шарты шеңберінде тартылған аудитордың жұмысты орындау қағидаларын" (бұдан әрі – қағидалар) алдын ала бекітуді ұсынамын.

Аудитор жұмысты алдағы БК отырысында бекітілетін жұмыс жоспарына сәйкес жүргізеді.

Елшібай Ғ.Қ.: "Мысалы-аудитордың қызметтерін төлеуге қанша қаражат қажет, сонда ол бәрін тексереді?».

Сексенбаев Б. Д.: "Біз шешім қабылдауымыз үшін оған бақылау кеңесі қажет. Заңды немесе заңсыз шешімдерді NS қабылдайды, қабылданатын шешімдердің тәуекелдері, сондай-ақ ОҚА Қаржы-шаруашылық қызметі мәселелері бойынша кәсіпорынның жоспарлы жұмысы.

Осы іс-шаралардың барлығы жүргізілген тексерулер бойынша есептерде көрсетілетін болады.

А жылдық қаржылық есептілік аудиті бұл басқа, бұл міндетті рәсім. Айтпақшы, байқау өтті ме?».

Жуманов Б.С.: "сатып алуға өтінім портал арқылы тасталды".

Елшібай Ғ.Қ.: "Тұрақты аудиторды тарту үшін қанша қаражат қажет?».

Сексенбаев Б.Д.: "үнемдеудің алдын ала есептеулері қоса беріледі, төлем орындалған жұмыстардың актілері бойынша МЖӘ шарты шеңберінде жүзеге асырылады (шамамен тоқсан және жыл үшін. Бұл ретте тиімді жұмыс үшін сыйлықақылар (корпоративтік басқару саласындағы заңнамада көзделген төлемдер) жүргізілмейді. Түпкілікті шешім НС келесі отырысында негіздемелер мен есептеулерді талқылағаннан кейін қабылданады".

Елшібай Ғ.Қ.: "Ал комплаенс офицері, бұл құқық қорғау қызметкері сияқты ма?».

Сексенбаев Б. Д.: "Жоқ. Комплаенс-офицердің жұмысы ұсынымдық сипатта болады. Бұл жұмысты МЖӘ аудиторы ғана орындай алады, ол бізге БҚБ Қаржы-шаруашылық детальдары бойынша шешімдер қабылдау кезінде сыбайлас жемқорлық құрамдас бөлігін көрсететін болады.

Яғни, ол тексеру нәтижелері бойынша өз ұсынымдарында сыбайлас жемқорлық қылмысының құрамдас бөліктері болуы мүмкін фактілерді көрсететін болады".

Күн тәртібінің алтыншы мәселесін (қосымша) қарау қорытындысы бойынша Байқау кеңесі ШЕШІМ ҚАБЫЛДАДЫ:

1) облыстық клиникалық аурухана басшылығына азаматтық-құқықтық сипаттағы шарт бойынша аудиторды жұмысқа қабылдау жөніндегі жан-жақты рәсімдерді мақұлдауды және жүзеге асыруды тапсырсын;

2) байқау кеңесінің кезекті отырысында АҚС шарты шеңберінде тартылған аудитордың жұмыс жоспары мен қызметтеріне ақы төлеуді бекіте отырып, осы мәселенің орындалуын қарастыру.

Дауыс беру нәтижелері:

ЗА-4 (Сексенбаев Б.Д., Елшібай Ғ.Қ., Әлімбеков М. М., Меңдібаева Г. М.)

Қарсы-0

Қалыс қалды-0

Шешім қабылданды: 4 дауыс.

Сессияның жабылу уақыты: 16 сағат 35 минут.

Төраға

Сексенбаев Б.Д.

Мүшелері

Елшібай Ғ.Қ.

Әлімбаев М.М.

Мендыбаева Г.М.

Хатшы

Кузнецов М.В.