Сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне

ішкі талдау жүргізу бойынша әдістемелік ұсынымдарға қосымша

**Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау қорытындылары бойынша айқындалған сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ұшыраған лауазымдардың тізбесі**

Сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін ішкі талдау объектісінің атауы:

 **« Солтүстік» ӘКК» АҚ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№** **р/қ** | **Сыбайлас жемқорлық тәуекеліне ұшыраған лауазым** | **Лауазымдық өкілеттіктері, сыбайлас жемқорлық тәуекелдері, мазмұны** | **Сыбайлас жемқорлық тәуекелдері** |
| 1 | Басқарма Төрағасы  | шешімдер қабылдау және ұйымдық-шаруашылық функцияларды жүзеге асыру құқығының болуы | Барлық қаржы-бөлу құжаттарына қол қою, жеке-дара шешім қабылдау |
| 2 | Басқарма Төрағасының орынбасары | Кәсіпорынның қаржы-шаруашылық қызметін қабылдау құқығының болуы, Басқарма Төрағасы болмаған кезде лауазымдық міндеттерін орындайды | Барлық қаржы-шаруашылық құжаттамаға қол қою жеке шешім қабылдау болып табылады. Материалдардың негізсіз жұмсалуы: Еңбек және қаржы ресурстары, компаниялардың мүдделерін қолдау  |
| 3 | Бас бухгалтер | қолма-қол ақшаны басқару функциялары, құжаттарға екінші қол қою құқығы, мүлікті иелену, пайдалану және бөлу туралы шешімдер қабылдау бар | Қаржы-төлем тапсырмаларына қол қою, үлестес тұлғаларды қоса алғанда, өзге тұлғаларға сеніп тапсырылған мүлікке құқықтарды заңсыз беру мүмкіндігі  |
| 5 | Бюджеттік жоспарлау және талдау қызметінің бас маманы | Жоспарлы-қаржылық тәртіптің сақталуын қамтамасыз ету және кәсіпорынның өндірістік-шаруашылық қызметінің нәтижелеріне кешенді экономикалық талдау және бағалау жүргізу  | Бөлінетін қаражаттың ұлғаюына әсер ететін мәліметтерді тарифтік сметаға енгізу мүмкіндігі  |
| 6 | Мемлекеттік сатып алу бөлімінің бас маманы | тауарды қоймаға жеткізу сәтіне дейін жеткізушілермен өзара іс-қимыл жасау; тауарды сақтауға және тасымалдауға арналған шығыстарды азайту, осы мақсаттарға бағытталған іс - шараларды әзірлеу; компанияның басқа қызметтерімен өзара іс-қимылды ұйымдастыру | әлеуетті өнім берушілердің конкурстық өтінімдерін дәлелді негіздерсіз қабылдамау немесе қосымша талаптар белгілеу, немесе есепті дұрыс жүргізбеу немесе сатып алуды жүзеге асыру тәртібін бұзу.Конкурс тәсілімен мемлекеттік сатып алуды жариялау кезінде жоғары немесе оңайлатылған біліктілік талаптарын белгілеу мүмкіндігі |
| 7 | Несиелеу және жобаларды басқару департаментінің директоры | тауарды қоймаға жеткізу сәтіне дейін жеткізушілермен өзара іс-қимыл жасау; тауарды сақтауға және тасымалдауға арналған шығыстарды азайту, осы мақсаттарға бағытталған іс - шараларды әзірлеу; компанияның басқа қызметтерімен өзара іс-қимылды ұйымдастыру  | уәлеуетті өнім берушілердің конкурстық өтінімдерін дәлелді негіздерсіз қабылдамау немесе қосымша талаптар белгілеу, немесе есепті дұрыс жүргізбеу немесе сатып алуды жүзеге асыру тәртібін бұзу.Конкурс тәсілімен мемлекеттік сатып алуды жариялау кезінде жоғары немесе оңайлатылған біліктілік талаптарын белгілеу мүмкіндігі |