

УТВЕРЖДАЮ

Директор МБУ г.о. Самара

«Дворец ветеранов»

Баранова О.Н.

20 23 г.



**ПОЛОЖЕНИЕ
ПО ОЦЕНКЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ
в муниципальном бюджетном учреждении
городского округа Самара «Дворец ветеранов»**

1. Общие положения

1.1. Оценка коррупционных рисков позволяет обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности муниципального бюджетного учреждения городского округа Самара «Дворец ветеранов» (далее – МБУ г.о. Самара «Дворец ветеранов», Учреждение) и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции в Учреждении.

1.2. В соответствии со статьей 13.3. Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» и Методическими рекомендациями по проведению оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций (письмо Минтруда России от 20.02.2015 № 18-0/10/П906) целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных процессов и видов деятельности Учреждения, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками Учреждения коррупционных правонарушений, условий и обстоятельств (действий, событий), возникающих в ходе конкретного управленческого процесса, позволяющих злоупотреблять должностными (трудовыми) обязанностями в целях получения, как для должностных лиц, так и для третьих лиц выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав вопреки законным интересам общества и государства.

2. Порядок оценки коррупционных рисков

- 2.1. Оценка коррупционных рисков проводится на регулярной основе.
- 2.2. Порядок проведения оценки коррупционных рисков:
 - 2.2.1. деятельность Учреждения представляется в виде отдельных процессов, в каждом из которых выделяются составные элементы (подпроцессы);

2.1.1. выделяются «критические точки» для каждого процесса и определяются те элементы, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений;

2.1.2. для каждого подпроцесса, реализация которого связана с коррупционным риском, составить описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:

- характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено Учреждением или его отдельными работниками при совершении «коррупционного правонарушения»;
- должности в Учреждении, которые являются «ключевыми» для совершения коррупционного правонарушения – участие каких должностных лиц Учреждения необходимо, чтобы совершение коррупционного правонарушения стало возможным.

2.2. На основании проведенного анализа готовится «карта коррупционных рисков – сводное описание «критических точек» и возможных коррупционных правонарушений.

2.3. Разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

3. Перечень коррупционно-опасных функций

- 3.1. Осуществление закупок для нужд Учреждения.
- 3.2. Финансово-хозяйственная деятельность Учреждения.
- 3.3. Организация и проведение мероприятий.
- 3.4. Оказание физическим и юридическим лицам платных услуг.

4. Зоны завышенного коррупционного риска

№ п/п	Зоны повышенного коррупционного риска	Описание зоны коррупционного риска
1	Организация деятельности	использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников
		использование в личных или групповых интересах информации,

		полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению
2	Принятие решений об использовании бюджетных ассигнований и субсидий	планирование и исполнение плана финансово- хозяйственной деятельности
		формирование фонда оплаты труда, распределение выплат стимулирующего характера
		нецелевое использование бюджетных средств
		неэффективное использование имущества
		распоряжение имуществом без соблюдения соответствующей процедуры, предусмотренной законодательством
3	Привлечение дополнительных источников финансирования и материальных средств в виде благотворительности, спонсорской помощи, пожертвование для осуществления уставной деятельности	непрозрачность процесса привлечения дополнительных источников финансирования и материальных средств
		использование служебных полномочий при привлечении дополнительных источников финансирования и материальных средств
4	Регистрация имущества и ведение баз данных имущества	несвоевременная постановка на регистрационный учёт имущества
		умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учёта
		отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности имущества
5	Взаимоотношение с трудовым коллективом	возможность оказания давления на работников
		предоставление отдельным работникам покровительства, возможности карьерного роста по признакам родства, личной преданности, приятельских отношений

		предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) при поступлении на работу
		демонстративное приближение к руководству отдельных работников, делегирование им полномочий, не соответствующих статусу
6	Обращения юридических и физических лиц	требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством
		нарушение установленного порядка рассмотрения обращений граждан, организаций
7	Взаимоотношения с вышестоящими должностными лицами, с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранительных органах и различных организациях	дарение подарков и оказание не служебных услуг вышестоящим должностным лицам, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий
8	Составление, заполнение документов, справок, отчётности	искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчётных документах, справках гражданам, являющихся существенным элементом служебной деятельности
9	Работа со служебной информацией, документами	использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению
10	Оплата труда	оплата рабочего времени в полном объёме, в случае, когда работник фактически отсутствовал на рабочем месте
11	Стимулирующие выплаты за качество труда работников Учреждения	неправомерность установления выплат стимулирующего характера

12	Осуществление закупок товаров, работ, услуг для нужд Учреждения	совершение сделок с нарушением установленного порядка и требований закона в личных интересах
		установление необоснованных преимуществ для отдельных лиц при осуществлении закупок товаров, работ, услуг
13	Размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг	отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги
		предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги
		размещение заказов ответственным лицом на поставку товаров и оказание услуг из ограниченного числа поставщиков именно в той организации, руководителем отдела продаж которой является его родственник
14	Незаконное взимание денежных средств с получателей услуг	сбор денежных средств с получателей услуг для различных целей

5. Карта коррупционных рисков

5.1. В Карте коррупционных рисков (далее – Карта) представлены зоны повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасные полномочия), считающиеся наиболее предрасполагающими к возникновению возможных коррупционных правонарушений.

5.2. В Карте указан перечень должностей, связанных с определенной зоной повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасными полномочиями).

5.3. В Карте представлены типовые ситуации, характеризующие выгоды или преимущества, которые могут быть получены отдельными работниками при совершении «коррупционного правонарушения».

5.4. По каждой зоне повышенного коррупционного риска (коррупционно - опасных полномочий) предложены меры по устранению или минимизации коррупционно - опасных функций.

Карта коррупционных рисков, перечень коррупционных рисков

№ п/п	Коррупционно-опасные полномочия	Наименование должности	Типовые ситуации	Степень риска (низкая, средняя, высокая)	Меры по минимизации (устранению) коррупционного риска
1	Организация деятельности	директор, заместитель директора, заведующий отделением, начальник отдела, комендант, администратор, главный бухгалтер	Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица или его родственников либо иной личной заинтересованности	средняя	Информационная открытость. Соблюдение утвержденной антикоррупционной политики. Разъяснение работникам об обязанности незамедлительно сообщить руководителю о склонении их к совершению коррупционного правонарушения, о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений
2	Принятие на работу	директор, заместитель директора, начальник отдела кадровой и организационно-правовой работы, специалист по кадрам	предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) при поступлении на работу в Учреждение	низкая	Разъяснение работникам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений

3	Работа со служебной информацией	директор, заместитель директора, заведующий отделением, начальник отдела, администратор, главный бухгалтер, бухгалтер, секретарь руководителя	использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению	средняя	Соблюдение, утвержденной антикоррупционной политики. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции. Разъяснение работникам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
4	Обращения юридических и физических лиц	директор, заместитель директора	требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством; нарушение установленного порядка рассмотрения обращений граждан, организаций	средняя	Разъяснительная работа. Соблюдение установленного порядка рассмотрения обращений граждан. Контроль рассмотрения обращений.
5	Взаимоотношения с должностными лицами в органах власти и	директор, заместитель директора,	дарение подарков и оказание не служебных услуг должностным	низкая	Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы

	управления, правоохранительными органами и другими организациями	главный бухгалтер, начальник отдела	лицам в органах власти и управления, правоохранительных органах и различных организациях, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий		предупреждения и противодействия коррупции, (Правилами регламентирующими вопросы обмена деловыми подарками и знаками делового гостеприимства, действующими в Учреждении)
6	Принятие решений об использовании средств от приносящей доход деятельности	директор, заместитель директора, главный бухгалтер	нецелевое использование бюджетных средств и средств, от приносящей доход деятельности	низкая	Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции. Разъяснительная работа о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений
7	Регистрация материальных ценностей и ведение баз данных материальных ценностей	директор, заместитель директора, главный бухгалтер, начальник отдела по АХР	несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей. Умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с	средняя	Организация работы по контролю деятельности ответственных работников. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции

			регистрационного учета. Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества		
8	Заключение договоров в том числе гражданско-правовых на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Учреждения	директор, заместитель директора, контрактный управляющий, главный бухгалтер	расстановка мнимых приоритетов по предмету, объемам, срокам удовлетворения потребности; определение объема необходимых средств; необоснованное расширение (ограничение) круга возможных поставщиков; необоснованное расширение (ограничение) упрощение (усложнение) необходимых условий договора и оговорок относительно их исполнения; необоснованное завышение (занижение) цены договора; совершение сделок с	средняя	Соблюдение при проведении закупок товаров, работ и услуг для нужд требований по заключению договоров с контрагентами в соответствии с федеральными законами. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции

			<p>нарушением установленного порядка требований закона в личных интересах; заключение договоров без соблюдения установленной процедуры; отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги; предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги</p>		
9	<p>Составление, заполнение документов, справок, отчетности</p>	<p>директор, заместитель директора, заведующий отделением, начальник отдела, комендант, администратор, главный бухгалтер, бухгалтер, руководитель клубного</p>	<p>искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчетных документах, а также в выдаваемых гражданам справках</p>	<p>средняя</p>	<p>Организация внутреннего контроля за исполнением должностными лицами своих обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий. Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p>

		<p>формирования, хормейстер, культурорганизатор, юрисконсульт, психолог, специалист по кадрам, специалист по охране труда</p>			
10	Оплата труда	<p>директор, заместитель директора, начальник отдела, главный бухгалтер, бухгалтер</p>	<p>оплата рабочего времени не в полном объеме. Оплата рабочего времени в полном объёме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте.</p>	средняя	<p>Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда, Положениями о выплатах стимулирующего и компенсационного характера. Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений</p>

6. Минимизация коррупционных рисков либо их устранение в конкретных управленческих процессах реализации коррупционно-опасных функций

6.1. Минимизация коррупционных рисков либо их устранение достигается различными методами: от реинжиниринга соответствующей коррупционно-опасной функции до введения препятствий (ограничений), затрудняющих реализацию коррупционных схем.

К данным мероприятиям можно отнести:

- перераспределение функций между сотрудниками внутри Учреждения;
- использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления служебной деятельности (служебная корреспонденция);
- совершенствование механизма отбора должностных лиц для включения в состав комиссий, рабочих групп.

6.2. В целях недопущения совершения должностными лицами коррупционных правонарушений или проявлений коррупционной направленности реализацию антикоррупционных мероприятий необходимо осуществлять на постоянной основе посредством:

- организации внутреннего контроля за исполнением должностными лицами своих обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий. При этом проверочные мероприятия должны проводиться и на основании поступившей информации о коррупционных проявлениях, в том числе жалоб и обращений граждан и организаций, публикаций о фактах коррупционной деятельности должностных лиц в средствах массовой информации;
- использования средств видеонаблюдения и аудиозаписи в местах приема граждан и представителей Учреждения;
- проведения разъяснительной и иной работы для существенного снижения возможностей коррупционного поведения при исполнении коррупционно-опасных функций.