

УТВЕРЖДЕНА приказом
директора учреждения
от 14.08.2019 № 202

КАРТА КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ

бюджетного учреждения Ханты-Мансийского автономного округа – Югры
«Радужнинский реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными
возможностями»

1. Перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками

1. Директор
2. Заместитель директора
3. Главный бухгалтер
4. Заведующие отделениями
5. Документовед
6. Юрисконсульт
7. Специалист по кадрам
8. Специалист по закупкам

2. Зоны повышенного коррупционного риска

№ п/п	Зоны повышенного коррупционного риска	Описание зоны коррупционного риска
1.	Организация деятельности учреждения	- 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.	Осуществление закупок на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг	- отказ от проведения мониторинга цен на товары, работы или услуги; - предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары, работы или услуги; - осуществление закупок, в которых нет объективной потребности; - необоснованное завышение объема закупаемых товаров, работ, услуг; - необоснованное ограничение конкуренции; - необоснованное завышение цены закупки; - необоснованное усложнение (упрощение) процедур определения поставщика
3.	Учет материальных ценностей и ведение баз данных материальных	- несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных

	ценностей	ценностей; - умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета; - отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности материальных ценностей
4.	Принятие на работу сотрудника	- предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу
5.	Принятие решений об использовании бюджетных средств и средств от приносящей доход деятельности	- нецелевое использование бюджетных средств и средств от приносящей доход деятельности
6.	Обращения физических, юридических 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 в других организациях	- дарение (передача) подарков, материальных ценностей, оказание не служебных услуг вышестоящим должностным лицам, должностным лицам в органах власти и управления, правоохранительных органах и в других организациях, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий
8.	Составление, заполнение документов, справок, отчетности	- искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчетных документах, справках и отчетности
9.	Работа со служебной информацией, документами	- попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам; - использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей (если такая информация не подлежит официальному опубликованию)
10.	Проведение аттестации сотрудников	- необъективная оценка деятельности работников, завышение результативности труда
11.	Оплата труда	- оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте
12.	Поставка товаров пониженной сортности, ненадлежащего качества. Прием выполненных работ (оказанных услуг) ненадлежащего качества	- с целью защиты «своих» поставщиков от включения в реестр недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей)
13.	Заклучение гражданско-правовых договоров без соблюдения установленной процедуры либо с подрядными организациями, не	- получение личной выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества

	имеющими специальных разрешений	
14.	Оплата товаров, работ, услуг и иных затрат, не предусмотренных гражданско-правовым договором	- неправомерное получение денежных средств, ценностей, иного имущества в личных целях

3. Оценка коррупционных рисков

Целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных процессов и видов деятельности учреждения, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками учреждения коррупционных правонарушений, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды учреждением.

Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики. Она позволяет обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности учреждения и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции.

Оценка коррупционных рисков проводится как на стадии разработки антикоррупционной политики, так и после ее утверждения на регулярной основе.

Порядок проведения оценки коррупционных рисков:

- Представить деятельность учреждения в виде отдельных процессов, в каждом из которых выделить составные элементы (подпроцессы);
- Выделить «критические точки» для каждого процесса и определить те элементы (подпроцессы), при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений.

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 ее 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;
- Вероятные формы осуществления коррупционных платежей.

На основании проведенного анализа подготовить карту коррупционных рисков учреждения – сводное описание «критических точек» и возможных коррупционных правонарушений.

Разработать комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

В Учреждении проводятся технические учебы сотрудников по вопросам профилактики и противодействия коррупции, по следующей тематике:

- юридическая ответственность за совершение коррупционных нарушений;
- ознакомление с требованиями законодательства и внутренними документами учреждения по вопросам противодействия коррупции и порядком их применения в деятельности учреждения;
- выявление и разрешение конфликта интересов при выполнении трудовых обязанностей;

- поведение в ситуациях коррупционного риска, в частности в случаях вымогательства взятки со стороны должностных лиц государственных и муниципальных, иных организаций;

- взаимодействие с правоохранительными органами по вопросам профилактики и противодействия коррупции.

Возможны следующие виды обучения:

- обучение по вопросам профилактики и противодействия коррупции непосредственно после приема на работу;

- обучение при назначении работника на иную, более высокую должность, предполагающую исполнение обязанностей, связанных с предупреждением и противодействием коррупции;

- периодическое обучение работников учреждения с целью поддержания их знаний и навыков в сфере противодействия коррупции на должном уровне.

Консультирование по вопросам противодействия коррупции обычно осуществляется в индивидуальном порядке.

Система внутреннего контроля и аудита учреждения может способствовать профилактике и выявлению коррупционных правонарушений в деятельности учреждения. При этом наибольший интерес представляет реализация таких задач системы внутреннего контроля и аудита, как обеспечение надежности и достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности учреждения и обеспечение соответствия деятельности учреждения требованиям нормативных правовых актов и локальных нормативных актов учреждения. Для этого система внутреннего контроля и аудита должна учитывать требования антикоррупционной политики, реализуемой учреждением, в том числе:

- проверка соблюдения различных организационных процедур и правил деятельности, которые значимы с точки зрения работы по профилактике и предупреждению коррупции;

- контроль документирования операций хозяйственной деятельности учреждения;

- проверка экономической обоснованности осуществляемых операций в сферах коррупционного риска.

Контроль документирования операций хозяйственной деятельности прежде всего связан с обязанностью ведения финансовой (бухгалтерской) отчетности учреждения и направлен на предупреждение и выявление соответствующих нарушений: составления неофициальной отчетности, использовании поддельных документов, записи несуществующих расходов, отсутствия первичных учетных документов, исправлений в документах и отчетности, уничтожения документов и отчетности ранее установленного срока и т.д.

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

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

В этой связи, к данным мероприятиям можно отнести:

- перераспределение функций между структурными подразделениями внутри организации;

- 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.

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 организаций;
- проведения разъяснительной и иной работы для существенного снижения возможностей коррупционного поведения при исполнении коррупционно-опасных функций.

5. Перечень реализуемых в бюджетном учреждении Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «Радужниснский реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями» антикоррупционных мероприятий, стандартов и процедур и порядок их выполнения (применения)

Направление	Мероприятие
Нормативное обеспечение, закрепление стандартов поведения и декларация намерений	Разработка и принятие кодекса этики и служебного поведения работников учреждения
	Введение антикоррупционных положений в трудовые договоры работников
	Разработка и внедрение положения о конфликте интересов, декларации о конфликте интересов
	Разработка и принятие правил, регламентирующих вопросы обмена деловыми подарками и знаками делового гостеприимства
Разработка и введение специальных антикоррупционных процедур	Введение процедуры информирования работниками работодателя о случаях склонения их к совершению коррупционных нарушений и порядка рассмотрения таких сообщений
	Введение процедуры информирования работодателя о ставшей известной работнику информации о случаях совершения коррупционных правонарушений другими работниками, контрагентами учреждения или иными лицами и порядка рассмотрения таких сообщений

	Введение процедуры информирования работниками работодателя о возникновении конфликта интересов и порядка урегулирования выявленного конфликта интересов
Обучение и информирование работников	Проведение периодической оценки коррупционных рисков в целях выявления сфер деятельности учреждения, наиболее подверженных таким рискам, и разработки соответствующих антикоррупционных мер
Обеспечение соответствия системы внутреннего контроля и аудита учреждения требованиям антикоррупционной политики учреждения	Ежеквартальное ознакомление работников под роспись с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении
Оценка результатов проводимой антикоррупционной работы	Проведение обучающих мероприятий по вопросам профилактики и противодействия коррупции
	Организация индивидуального консультирования работников по вопросам применения (соблюдения) антикоррупционных стандартов и процедур
	Осуществление регулярного контроля соблюдения внутренних процедур
	Осуществление регулярного контроля данных бухгалтерского учета, наличия и достоверности первичных документов бухгалтерского учета
	Осуществление регулярного контроля экономической обоснованности расходов в сферах с высоким коррупционным риском: обмен деловыми подарками, представительские расходы, благотворительные пожертвования
	Проведение регулярной оценки результатов работы по противодействию коррупции