

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ

ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОМ ЮНОШЕСКОГО ТЕХНИЧЕСКОГО ТВОРЧЕСТВА
ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ»

ПРИКАЗ *8*

« *09* » *сентября* 2024 г.

г. Челябинск

**Об утверждении Положения
об оценке коррупционных
рисков**

Руководствуясь Федеральным законом от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», Методическими рекомендациями по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, утвержденными Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации от 08.11.2013г., Рекомендациями по порядку проведения оценки коррупционных рисков в организации, утвержденными Минтрудом России от 19.09.2019г.

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Положение об оценке коррупционных рисков Государственное бюджетное учреждение дополнительного образования «Дом юношеского технического творчества Челябинской области» (Приложение № 1 к настоящему приказу).

2. Сотруднику, ответственному за функционирование сайта учреждения разместить в трехдневный срок настоящий приказ (с приложением) с момента его подписания в информационно-телекоммуникационной сети Интернет на официальном сайте Государственное бюджетное учреждение дополнительного образования «Дом юношеского технического творчества Челябинской области» (далее по тексту ГБУ ДО ДЮТТ) в разделе «Противодействие коррупции».

3. Сотруднику ответственному за профилактику, предупреждение антикоррупционных правонарушений, мониторинг деятельности по противодействию коррупции организовать работу на основании Положения об оценке коррупционных рисков.

4. Приказ вступает в силу со дня подписания.

5. Контроль за исполнением приказа оставляю за собой.

И.о. директора



А.А. Ситникова



Положение об оценке коррупционных рисков деятельности

Основные понятия

В настоящем Положении используются следующие основные термины и определения:

коррупционное правонарушение - злоупотребление полномочиями, злоупотребление должностными полномочиями, дача взятки, посредничество во взяточничестве, получение взятки, мелкое взяточничество, коммерческий подкуп, посредничество в коммерческом подкупе, мелкий коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения (полномочий) вопреки законным интересам общества, государства, организации в целях получения выгоды (преимуществ) для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица;

коррупционный риск - возможность совершения работником организации, а также иными лицами от имени или в интересах организации коррупционного правонарушения;

оценка коррупционных рисков - общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков;

идентификация коррупционного риска - процесс определения для каждого процесса 1) критических точек и 2) возможных коррупционных правонарушений, которые могут быть совершены работниками учреждения в каждой критической точке;

критическая точка - подпроцесс, особенности реализации которого создают объективные возможности для совершения работниками учреждения коррупционных правонарушений;

подпроцесс - установленные регулируемыми документами процедуры и реальные действия и взаимодействия структурных подразделений, коллегиальных органов, работников учреждения, совершаемые в целях реализации конкретного процесса (например, формирование плана проведения закупок, разработка документации к закупке, объявление закупки, прием заявок от участников и т.д. - подпроцессы, имеющие место в рамках осуществления закупочной деятельности организации);

процесс - регулярно повторяющаяся последовательность взаимосвязанных действий структурных подразделений и отдельных работников учреждения, направленных на реализацию уставных целей (функций) учреждения (например, отдельным процессом является закупочная деятельность учреждения);

направление деятельности - совокупность процессов, направленных на реализацию единой уставной цели (функции) учреждения (например, такие процессы, как закупочная деятельность, кадровая работа и управление персоналом, административно-хозяйственное и материально-техническое обеспечение, набор (прием) обучающихся, определение форм и способов поощрений для обучающихся и т.д.);

анализ коррупционного риска - процесс понимания природы коррупционного риска и возможностей для его реализации посредством 1) выявления наиболее вероятных способов совершения коррупционного правонарушения при реализации процесса («коррупционных схем») и 2) определения должностей или полномочий, критически важных для реализации каждой «коррупционной схемы»;

коррупционная схема - выстроенный по определенному сценарию механизм использования работником полномочий в личных целях или в интересах третьих лиц (наиболее вероятный способ совершения коррупционного правонарушения).

1. Общие положения

1.1. Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики ГБУ ДО ДЮТТ (далее - Учреждение), позволяющая обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности Учреждения и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции в Учреждении.

1.2. 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.

1.3. Настоящее Положение разработано с учетом Методических рекомендаций по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, разработанных Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации, Рекомендациями по порядку проведения оценки коррупционных рисков в организации, утвержденными Минтрудом России, Устава Учреждения и других локальных актов Учреждения.

1.4. Оценка коррупционных рисков начинается с потенциально наиболее коррупционнoемких направлений деятельности и процессов учреждения. Основными критериями при их определении могут быть следующие:

- суть процесса, предполагающая наличие лиц, стремящихся получить выгоду (преимущество), распределяемое учреждением и (или) ее отдельными работниками;
- взаимодействие в рамках процесса с представителями государственных (муниципальных) органов, государственных корпораций (компаний), организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед государственными органами;

- наличие лиц, заинтересованных в получении недоступной им информации, которой обладают работники учреждения;
- наличие сведений о распространенности коррупционных правонарушений при реализации бизнес-процесса в учреждении в прошлом или аналогичных процессов в других организациях.

1.5. К числу направлений деятельности, потенциально связанных с наиболее высокими коррупционными рисками, в первую очередь относятся следующие:

- закупка товаров и услуг для нужд учреждения;
- реализация имущества, в том числе непрофильных активов;
- участие работника в наборе (приеме) обучающихся или работников Учреждения;
- участие педагогического работника в установлении, определении форм и способов поощрений обучающихся;
- процессы управления персоналом учреждения, в частности при распределении фондов оплаты труда и принятии решений о премировании работников
- иные условия (ситуации), при которых может возникнуть конфликт интересов работника учреждения.

2. Порядок оценки коррупционных рисков

2.1. Оценка коррупционных рисков в деятельности Учреждения проводится как на стадии разработки антикоррупционной политики, так и после её утверждения на регулярной основе, ежегодно.

Оценку коррупционных рисков в деятельности Учреждения осуществляет должностное лицо, ответственное за профилактику коррупционных правонарушений

При проведении оценки коррупционных рисков сотрудники учреждения должны быть независимы от владельцев оцениваемых процессов, не заинтересованы в сокрытии возможных проблем, должны обладать необходимым пониманием специфики оцениваемых процессов. В определенных случаях к проведению оценки коррупционных рисков могут привлекаться внешние эксперты

На основании оценки коррупционных рисков составляется перечень коррупционно - опасных функций и разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

Такие меры разрабатываются для каждой «критической точки». В зависимости от специфики конкретного процесса такие меры включают:

- проведение обучающих мероприятий для работников Учреждения по вопросам противодействия коррупции;
- согласование с органом исполнительной государственной власти (органом местного самоуправления), осуществляющим функции учредителя, решений по отдельным вопросам перед их принятием;
- создание форм отчетности по результатам принятых решений (ежегодный отчет о деятельности);

- внедрение систем электронного взаимодействия с гражданами и организациями;
- осуществление внутреннего контроля исполнения работниками Учреждения своих обязанностей (проверочные мероприятия на основании поступившей информации о проявлениях коррупции).

2.2. Деятельность учреждения представляется в виде отдельных процессов, в каждом из которых выделяются составные элементы:

2.2.1. Выделяются «критические точки» (элементы процессов, подпроцессов) для каждого процесса и определяются те элементы, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений;

Важнейшими признаками критической точки являются следующие:

- наличие у работника (группы работников) учреждения полномочий совершить действие (бездействие), которое позволяет получить выгоду (преимущество) работнику учреждения, структурному подразделению учреждения, физическому и (или) юридическому лицу, взаимодействующему с учреждением;

- взаимодействие работника (группы работников) учреждения с государственным органом (иной регулирующей организацией), уполномоченным совершать действия, важные для успешной реализации процесса и (или) успешного функционирования учреждения в целом.

2.2.2. Для каждого подпроцесса, реализация которого связана с коррупционным риском, составляется описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:

- краткое описание выгоды, получаемой работником (работниками) учреждения, связанными с ним лицами или непосредственно учреждением, в результате совершения коррупционного правонарушения;

- должности в учреждении, которые являются «ключевыми» для совершения коррупционного правонарушения;

- перечень должностей работников учреждения, без участия которых неправомерное распределение выгоды (преимущества) невозможно или крайне затруднительно (перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками), с указанием возможной роли каждого работника в реализации коррупционной схемы;

- возможные формы осуществления коррупционных платежей (денежное вознаграждение, услуги, преимущества и т.д.).

- состав коррупционных правонарушений, которые должны быть совершены работником (работниками) учреждения для реализации коррупционной схемы, с указанием ссылок на конкретные положения нормативных правовых актов (по возможности);

2.3. На основании проведенного анализа подготавливается «карта коррупционных рисков Учреждения» - сводное описание критических точек и возможных коррупционных правонарушений.

3. Карта коррупционных рисков

3.1. В Карте коррупционных рисков (далее - Карта) представлены:

- зоны повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасные полномочия), считающиеся наиболее предрасполагающими к возникновению возможных коррупционных правонарушений.

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

- типовые ситуации, характеризующие выгоды или преимущества, которые могут быть получены отдельными работниками при совершении «коррупционного правонарушения»

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

3.3. Карта разрабатывается должностным лицом, ответственным за профилактику коррупционных правонарушений в Учреждении, в соответствии с формой, указанной в приложении к настоящему Положению, и утверждается руководителем Учреждения.

3.4. Изменению карта подлежит:

- по результатам ежегодного проведения оценки коррупционных рисков в Учреждении;

- в случае внесения изменений в должностные инструкции работников Учреждения, должности которых указаны в Карте, или учредительные документы Учреждения;

- в случае выявления фактов коррупции в Учреждении.

№ п/п	Коррупционно-опасная функция	Типовые ситуации	Наименование должности	Меры по управлению коррупционными рисками
1.	Организация деятельности Учреждения, принятие управленческих решений	Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица или его родственника либо иной личной заинтересованности	Директор, заместитель директора по финансово-экономической работе, главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера	Информационная открытость Учреждения. Соблюдение утвержденной Антикоррупционной политики Учреждения. Разъяснение работникам Учреждения о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Перераспределение функций между работниками Учреждения.
2.	Принятие на работу сотрудников	Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу в Учреждение	Директор, заместитель директора по финансово-экономической работе, начальник отдела кадров, руководители структурных подразделений	Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений, ознакомление под роспись с локальными актами Учреждения по антикоррупционной деятельности
3.	Работа со служебной информацией	Использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении должностных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению.	Директор, заместитель директора по финансово-экономической работе, начальники отделов	Разъяснение работникам Учреждения о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Соблюдение утвержденной Антикоррупционной политики в Учреждении. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в Учреждении.
4.	Взаимоотношения с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранными органами и другими	Передача подарков, материальных ценностей, оказание не служебных услуг должностным лицам в органах власти и управления, правоохранных органах	Директор, заместитель директора по финансово-экономической работе, работники, уполномоченные директором представлять	Соблюдение утвержденной Антикоррупционной политики Учреждения. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия

	организациями	и различных организациях, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий.	интересы Учреждения	коррупции в Учреждении.
5.	Принятие решений об использовании бюджетных средств и средств, от приносящей доход деятельности.	Нецелевое и/или неэффективное использование бюджетных средств и средств от приносящей доход деятельности	Директор, Заместитель директора по финансово-экономической работе, главный бухгалтер	Публикация в открытом доступе Плана закупок и Плана-графика закупок Учреждения на текущий год на сайте ЕИС; соблюдение установленного законодательством порядка осуществления закупок для государственных и муниципальных нужд; разъяснительная работа о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений
6.	Регистрация материальных ценностей и ведение баз данных материальных ценностей	Несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей. Умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета. Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества	Главный бухгалтер Заместитель главного бухгалтера, материально-ответственные лица, специалисты	Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и протiwодействия коррупции в Учреждении. Организация работы по контролю деятельности Учреждения с участием представителей Учреждения, проведение инвентаризации материальных ценностей
7.	Определение предмета и цены закупки.	1. В одной закупке объединяются разнородные товары, работы, услуги, чтобы ограничить конкуренцию и привлечь к исполнению конкретного поставщика, аффилированного с заказчиком или выплачивающим ему незаконное вознаграждение. 2. Срок поставки товара, оказания услуг, выполнения работ заведомо недостаточен для добросовестного Поставщика	Контрактивный управляющий, заместитель директора по финансово-экономической работе, специалист по закупкам	1. Установлен запрет на объединение в одной закупке несвязанных между собой товаров, работ, услуг. 2. Прием жалоб от возможных поставщиков на ограничение конкуренции. 3. Оценка обоснованности установленных требований к предмету закупки. 4. Проверка наличия возможной аффилированности между заказчиком и поставщиком.
7.1.	Оценка заявок и выбор поставщика	1. Отклонение всех заявок с проведением повторной закупки. Сведения о поступивших заявках передаются «своему» исполнителю и помогают ему выиграть повторную закупку. 2. Признание несоответствующей требованиям заявки участника закупки, предложившего самую низкую цену. Победителем признается участник, предложивший почти самую низкую цену, которая по существу является достаточно высокой. 3. Закупка у «своего» исполнителя с необоснованным отклонением остальных заявок. 4. Закупка у «своего» исполнителя при сговоре с другими участниками. 5. Завышение стоимости закупки за счет привлечения посредников.	Контрактивный управляющий, заместитель директора по финансово-экономической работе, специалист по закупкам	1. Требование согласования решения о заключении договора с участником, чья заявка была единственной признанной соответствующей требованиям (для конкурентной закупки). 2. Установление требования согласования для случаев, когда соответствующими требованиям документации о закупке признаются заявки нескольких участников, с признаками аффилированности между собой. 3. Ограничение возможности работникам предоставлять кому-либо сведения о ходе закупок, проводить не предусмотренные переговоры с участниками. 4. Ограничение возможности работникам получать какие-либо выгоды от проведения закупки, кроме официально предусмотренных заказчиком или организатором закупки. 5. Обязанность участников представить информацию о цепочке собственников, справку о наличии конфликта интересов и/или связей, носящих характер аффилированности.

				6. Разъяснение понятия аффилированности, установление требований к разрешению выявленных ситуаций аффилированности. 7. Недопущение осуществления закупки у перекупщика, а не у реального поставщика
7.2.	Публикация информации о закупке	1. При обязательной публикации информации в электронной системе используются неправильные классификаторы или наименование закупки, не отражающее ее содержание. При таком ограничении конкуренции к исполнению договора привлекается поставщик, аффилированный с заказчиком или выплачивающий ему незаконное вознаграждение. 2. Опубликованные документы закупки невозможно или сложно открыть, прочитать, скопировать.	Контрактный управляющий, специалист по закупкам	1. Проверка документации (открытие/чтение /копирование) закупки. 2. Прием жалоб от возможных поставщиков на ограничение конкуренции. 3. Проверка наличия возможной аффилированности между заказчиком и поставщиком.
8.	Составление, заполнение документов, справок, отчетности.	Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчетных документах	главный бухгалтер, специалист по кадрам, начальник отдела кадров, работники бухгалтерии	Система визирования документов ответственными лицами. Организация внутреннего контроля за исполнением должностными лицами своих обязанностей. Разъяснение работникам Учреждения о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
9.	Оплата труда	Необоснованное начисление премий, стимулирующих выплат; дифференцированная оплата труда на аналогичных должностях при прочих равных условиях; оплата рабочего времени не в полном объеме; оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте без уважительных причин.	Заместитель директора по финансово-экономической работе, главный бухгалтер, руководители структурных подразделений, работники, отвечающие за начисление заработной платы	Создание и работа комиссии по установлению стимулирующих выплат работникам Учреждения. Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда работников Учреждения. Разъяснение о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
10.	Незаконное взимание денежных средств с родителей (законных представителей) обучающихся	Сбор денежных средств с родителей (законных представителей) обучающихся для различных нужд	Преподаватели, работники бухгалтерии	Проведение анкетирования родителей. Разъяснение о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Размещение на сайте учреждения телефонов «Горячей линии» по вопросам взимания денежных средств с родителей (законных представителей) обучающихся. Ознакомление всех работников под роспись о запрете взимания денежных средств.
11.	Передача информации, полученной при выполнении трудовых обязанностей, если она не подлежит официальному распространению	Предложение от заинтересованных лиц за определенное вознаграждение предоставить доступ к информации, которая не подлежит официальному распространению	Работники учреждения.	1. Ограничение доступа в служебное время в информационно – телекоммуникационную сеть «Интернет». 2. Установление запрета на использование съемных машинных носителей информации (флэш-накопители, внешние накопители на жестких дисках и др.).
12.	Осуществление закупок, заключение	Осуществление закупки, в которой нет объективной	Юридический отдел, работники бухгалтерии,	1. Соблюдение установленного законодательством порядка

	контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Учреждения	потребности; необоснованное завышение объема закупаемых услуг, работ, товаров; необоснованное упрощение или усложнение существенных условий контракта или договора, в том числе предмета и сроков исполнения; необоснованное завышение цены закупки; предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги.	контрактный управляющий, специалист по закупкам	осуществления закупок для нужд Учреждения и информационная открытость при осуществлении закупок. 2. Наличие перечня оснований, когда может проводиться закупка у единственного поставщика. 3. Недопущение осуществления закупки у перекупщика, а не у реального поставщика (в случае закупки у единственного поставщика).
13.	Принятие локальных правовых актов, противоречащих законодательству по противодействию коррупции	Наличие коррупционных факторов в локальных правовых актах, регламентирующих деятельность образовательного учреждения	Директор, юридический отдел	Привлечение к разработке локальных правовых актов представителей иных структурных подразделений и служб образовательного учреждения в формах обсуждения, создания совместных рабочих групп.

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.

К мероприятиям по минимизации коррупционных рисков можно отнести:

- перераспределение функций между должностными лицами 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;

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