



Утверждено

приказом КУ УР «РЦУиО»

2020 г.

№ 11-0

ПОЛОЖЕНИЕ

об оценке коррупционных рисков

КУ УР «Республиканский центр учета и отчетности»

1. Общие положения

1.1. Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики КУ УР «Республиканский центр учета и отчетности» (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, утвержденных 08.11.2013 г. Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации, Устава Учреждения и других локальных актов 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.

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

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

2.3. Этапы проведения оценки коррупционных рисков:

1. Провести анализ деятельности Учреждения, выделив:
 - отдельные процессы;
 - составные элементы процессов (подпроцессы).
2. Выделить «критические точки» (элементы (подпроцессы), при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений).
3. Составить для процессов, реализация которых связана с коррупционным риском, описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:
 - характеристику выгоды или преимущество, которое может быть получено работником Учреждения или Учреждением при совершении коррупционного правонарушения;
 - должности в Учреждении, которые являются «ключевыми» для совершения коррупционного правонарушения (потенциально коррупционные должности);
 - возможные формы осуществления коррупционных платежей (денежное вознаграждение, услуги, преимущества и т.д.).
4. Разработать на основании проведенного анализа карту коррупционных рисков Учреждения (сводное описание «критических точек» и возможных коррупционных правонарушений).
5. Сформировать перечень должностей, связанных с высоким коррупционным риском. В отношении работников Учреждения, замещающих такие должности, устанавливаются специальные антикоррупционные процедуры и требования.
6. Разработать комплекс мер по устранению и 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 Министерством финансов Удмуртской Республики, осуществляющим функции учредителя, решений по отдельным вопросам противодействия коррупции;
 - создание форм отчетности по результатам принятых решений (например, ежегодный отчет о деятельности, о реализации программы и т.п.);
 - внедрение систем электронного взаимодействия с гражданами и организациями;
 - осуществление внутреннего контроля за исполнением работниками Учреждения своих обязанностей (проверочные мероприятия на основе поступившей информации о проявлениях коррупции);
 - регламентация сроков и порядка реализации подпроцессов с повышенным уровнем коррупционной уязвимости;
 - использование видео- и звукозаписывающих устройств в местах приема граждан и представителей организаций и иные меры.

3. Карта коррупционных рисков

3.1. Карта коррупционных рисков (далее - Карта) содержит:

- направления деятельности повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасные функции и полномочия), которые считаются наиболее предрасполагающими к возникновению коррупционных правонарушений;

- перечень должностей Учреждения, связанных с определенной зоной повышенного коррупционного риска (с реализацией коррупционно-опасных функций и полномочий);

- типовые ситуации, характеризующие выгоды и преимущества, которые могут быть получены отдельными работниками при совершении коррупционного правонарушения;

- меры по минимизации рисков.

3.2. Карта разрабатывается должностным лицом, ответственным за профилактику коррупционных правонарушений в Учреждении, является приложением к Настоящему Положению и утверждается руководителем Учреждения.

3.3. В Карту могут вноситься изменения:

- по результатам ежегодной оценки коррупционных рисков в Учреждении;

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

- в случае выявления фактов коррупции в Учреждении.

**Карта коррупционных рисков КУ УР «Республиканский центр учета и отчетности»
по состоянию на 01.12.2020 года**

№ п/п	Направление деятельности	Типовые ситуации	Наименование должности	Меры по минимизации рисков
1.	Организация деятельности Учреждения	Использование своих полномочий при решении вопросов, связанных с материальных должностного родственников заинтересованности своих решений при решении вопросов, связанных с удовлетворением потребностей лица или его личной либо личной	Руководитель учреждения, заместители руководителя, главный бухгалтер, руководители групп	Информационная открытость Учреждения. Соблюдение утвержденной Антикоррупционной политики Учреждения. Разъяснение работникам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
2.	Прием на работу работников	Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность)	Руководитель учреждения, заместители руководителя, главный бухгалтер, руководители групп, специалист	Разъяснительная работа с ответственными лицами о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Проведение собеседования при приеме на работу.

			<p>Использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению. Попытка доступа к информационным ресурсам.</p>	<p>Руководитель учреждения, заместители руководителя, главный бухгалтер, руководители групп, специалисты (бухгалтера, экономисты), специалисты по информационным системам, специалист по кадрам</p>	<p>Соблюдение утвержденной Антикоррупционной политики учреждения. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения коррупции в Учреждении. Разъяснение работникам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p>
3.	Работа со служебной информацией			<p>Руководитель учреждения, заместители руководителя, главный бухгалтер, руководители групп</p>	<p>Разъяснительная работа. Соблюдение установленного порядка рассмотрения обращений граждан. Контроль рассмотрения обращений.</p>
4.	Обращения физических и юридических лиц	<p>Нарушение установленного порядка рассмотрения обращений граждан и юридических лиц. Требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством.</p>	<p>Руководитель учреждения, заместители руководителя, главный бухгалтер, руководители групп</p>		<p>Соблюдение Антикоррупционной политики Учреждения. Ознакомление с нормативными</p>
5.	Взаимоотношения с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранными	<p>Дарение подарков и оказание не служебных услуг должностным лицам в органах власти и управления, правоохранных органах и различных организациях, за</p>	<p>Руководитель учреждения, заместители руководителя, главный</p>		<p>Соблюдение Антикоррупционной политики Учреждения. Ознакомление с нормативными</p>

	органами и другими организациями	исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий.	бухгалтер, руководители групп, работники учреждения, уполномоченные руководителем учреждения представлять интересы учреждения	документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении.
6.	Принятие решений об использовании бюджетных средств	Нецелевое использование бюджетных средств	Руководитель учреждения, главный бухгалтер	Соблюдение законодательства РФ и локальных нормативных актов Учреждения в сфере использования средств учреждением. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в Учреждении. Разъяснительная работа о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
7.	Регистрация материальных	Несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных	Главный бухгалтер,	Организация работы по контролю за деятельностью

	ценностей и ведение баз данных материальных ценностей	ценностей. Умышленное досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета. Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности имущества.	материально-ответственные лица	работников. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в Учреждении.
8.	Осуществление закупок, заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд учреждения	Расстановка мнимых приоритетов по предмету, объемам, срокам удовлетворения потребности; определение объема необходимых средств; необоснованное расширение (ограничение) круга возможных поставщиков; необоснованное расширение (сужение) круга удовлетворяющей потребности продукции; необоснованное расширение (ограничение) упрощение (усложнение) необходимых условий контракта и необоснованное завышение (занижение) цены объекта закупки; необоснованное усложнение (упрощение) процедур определения поставщика; неприемлемые критерии допуска и отбора поставщика, отсутствие или размытый перечень необходимых критериев допуска и отбора; неадекватный способ выбора размещения заказа по срокам, цене, объему, особенностям объекта закупки,	Руководитель учреждения, главный бухгалтер, специалист по закупкам, ответственные исполнители за подготовку технической документации процедуры закупки, назначенные приказом руководителя учреждения	Соблюдение при проведении закупок товаров, работ и услуг для нужд Учреждения требований по заключению договоров с контрагентами в соответствии с федеральными законами. Разъяснение работникам Учреждения, связанным с заключением договоров и контрактов, о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Ознакомление с нормативными документами регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в Учреждении.

		<p>конкурентоспособности и специфики рынка поставщиков; размещение заказа аврально в конце года (квартала); необоснованное затягивание или ускорение процесса осуществления закупок; совершение сделок с нарушением установленного порядка требований закона в личных интересах; заключение договора 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>	<p>Осуществление контроля за деятельностью работников, связанных с осуществлением закупок.</p>
9.	<p>Оформление документов, справок, отчетности</p>	<p>Руководитель учреждения, главный бухгалтер, руководители групп, лица, ответственные за оформление документов</p>	<p>Порядок визирования документов ответственными лицами. 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>
10.	<p>Расчет заработной</p>	<p>Главный</p>	<p>Использование средств на</p>
	<p>Оплата рабочего времени не в полном</p>		

	платы	объеме. Оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда работник фактически отсутствовал на рабочем месте.	бухгалтер, бухгалтер по оплате труда, руководители групп	оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда. Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
11.	Обеспечений безопасности персональных данных работников учреждения и работников обслуживаемых учреждений	Использование должностным лицом в личных интересах или интересах третьих лиц информации о персональных данных работников учреждения и работников обслуживаемых учреждений	Руководитель учреждения, руководители групп, лица, осуществляющие работу с персональными данными.	Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.