

«УТВЕРЖДЕННО»

директор ГАУК АО «Астракино»


М.В.БарановаПриказом № 110-ог от 26.10.2023г.

ПОЛОЖЕНИЕ

об оценке коррупционных рисков, возникающих при реализации ГАУК АО «Астракино» своих функций

1. Общие положения

1.1. Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики ГАУК АО «Астракино» (далее – Учреждение, позволяющим обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности Учреждения и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции в ГАУК АО «Астракино»

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

1.3. Настоящее положение об оценке коррупционных рисков, возникающих при реализации Учреждением своих функций (далее – Положение) разработано с учетом Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», Методических рекомендаций по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, разработанных Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации, а также с учетом локальных актов Министерства культуры Астраханской области.

1.4. В настоящем Положении используются следующие основные термины и определения:

Коррупционное правонарушение – деяние (действие или бездействие), обладающее признаками коррупции (злоупотребление служебным положением, 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, учреждения в целях получения выгоды (преимущества) 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), за которое законодательством Российской Федерации установлена уголовная, административная, гражданско-правовая или дисциплинарная ответственность.

Коррупционный риск – возможность совершения работником, а также иными лицами от имени или в интересах учреждения коррупционного правонарушения.

Оценка коррупционных рисков – общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков.

Объект оценки – наименование учреждения.

Идентификация коррупционного риска – процесс определения для каждого направления деятельности:

1) критических точек;

2) возможных коррупционных правонарушений, которые могут быть совершены работниками в каждой критической точке.

Критическая точка – подпроцесс, особенности реализации которого создают объективные возможности для совершения работниками 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).

Процесс – регулярно повторяющаяся последовательность взаимосвязанных действий работников, направленных на реализацию целей (функций) деятельности учреждения.

Направление деятельности – совокупность процессов, направленных на реализацию цели (функции) деятельности учреждения.

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

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

2. Порядок оценки коррупционных рисков

2.1. Оценка коррупционных рисков в деятельности учреждения проводится ежегодно, а также при изменении структуры, направления деятельности учреждения.

На основании оценки коррупционных рисков составляется:

- карта коррупционных рисков учреждения;
- перечень коррупционно-опасных функций учреждения (далее – Перечень функций);
- перечень должностей учреждения, замещение которых связано с коррупционными рисками (далее-Перечень должностей);
- разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

2.2. Оценку коррупционных рисков в деятельности учреждения осуществляют члены рабочей группы по оценке коррупционных рисков, возникающих при реализации учреждением своих функций (далее – Рабочая группа).

2.3. Процедура оценки коррупционных рисков состоит из нескольких последовательных этапов:

2.3.1. *Подготовительный этап*: принятие решения о проведении оценки коррупционных рисков, определение плана проведения оценки, выбор объекта оценки, определение полномочий и обязанностей работников в связи с проведением оценки, подготовка необходимых документов.

Решение о проведении оценки коррупционных рисков принимается руководителем учреждения и оформляется приказом учреждения на основании рекомендаций Рабочей группы.

2.3.2. *Этап описания процессов*: представление всех направлений деятельности объекта оценки в форме процессов, описание подпроцессов, составляющих каждый процесс.

Основная задача этапа определить, каким образом в объекте оценки реализуются на практике направления деятельности и конкретные процессы.

На этапе оценки проводится анализ следующих документов:

- 1) документы, содержащие информацию о направлениях деятельности (функциях) и структуре учреждения и должностных обязанностях работников;
- 2) документы, закрепляющие систему мер предупреждения коррупции в учреждении.

По результатам анализа составляется письменное описание рассматриваемых направлений деятельности, процессов и составляющих их подпроцессов, содержащее последовательность действий и взаимодействий, которые предпринимают работники для реализации каждого процесса.

В ходе проведения оценки коррупционных рисков проводится мониторинг исполнения работниками должностных обязанностей в целях выявления коррупционных рисков при осуществлении возложенных на них функций, выявляются предмет коррупции (за какие действия (бездействие) предоставляется выгода) и возможные коррупционные схемы, которые могут быть использованы.

2.3.3. Этап идентификации коррупционных рисков: выделение в каждом анализируемом процессе критических точек и общее описание возможностей для реализации коррупционных рисков в каждой критической точке.

Основной задачей этапа идентификации коррупционных рисков является выявление в каждом рассматриваемом направлении деятельности и процессе органа оценки критической точки. Признаками критической точки являются следующие:

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

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

Выявленные критические точки подлежат отражению в описании направлений деятельности и процессов.

2.3.4. Этап анализа коррупционных рисков:

а) подготовка детального описания возможных способов совершения коррупционного правонарушения в критической точке («коррупционных схем»);

б) формирование перечня должностей работников, которые могут быть вовлечены в совершение коррупционного правонарушения в критической точке.

Основная задача этапа - определение для каждой выявленной критической точки вероятного способа совершения коррупционного правонарушения работниками (коррупционной схемы) и должности работников, наличие которых требуется для реализации каждой коррупционной схемы. В целях определения возможных коррупционных схем анализ коррупционных рисков проводится с исследования выявленных критических точек с точки зрения потенциального нарушителя (Перечень должностей).

2.3.5. Этап разработки мер по минимизации коррупционных рисков: подготовка предложений по минимизации идентифицированных коррупционных рисков. Для каждой выявленной критической точки необходимо определить возможные меры по минимизации соответствующих коррупционных рисков.

2.3.6. Этап формирования Перечня должностей. Должности, которые являются ключевыми для совершения коррупционных правонарушений, определяются с учетом высокой степени свободы принятия решений, вызванной спецификой трудовой деятельности, интенсивности контактов с гражданами и организациями. Признаками, характеризующими коррупционное поведение работника при осуществлении коррупционно-опасных функций, могут служить:

1) необоснованное затягивание решения вопроса сверх установленных сроков при принятии решений, решение вопроса во внеочередном порядке в отношении отдельного физического или юридического лица при наличии значительного числа очередных обращений;

2) использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников;

3) оказание предпочтения физическим лицам, индивидуальным предпринимателям, юридическим лицам в предоставлении услуг, а также содействие в осуществлении предпринимательской деятельности;

4) использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении должностных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению;

5) требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством Российской Федерации;

6) нарушение работниками требований нормативных правовых и локальных нормативных актов, регламентирующих вопросы организации, планирования и проведения мероприятий, предусмотренных должностными (трудовыми) обязанностями;

7) искажение, сокрытие или представление заведомо ложных сведений в учетных и отчетных документах, являющихся существенным элементом трудовой деятельности;

8) попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам;

9) действия распорядительного характера, превышающие или не относящиеся к должностным (трудовым) обязанностям;

10) бездействие в случаях, требующих принятия решений в соответствии с должностными (трудовыми) обязанностями;

11) совершение финансово-хозяйственных операций с очевидными (даже не для специалиста) нарушениями законодательства Российской Федерации.

Указанные признаки не являются исчерпывающими.

По итогам анализа вышеуказанных признаков Рабочая группа формирует Перечень должностей.

2.3.7. Этап оформления и утверждения результатов оценки коррупционных рисков: формирование и представление на утверждение руководителю учреждения карты коррупционных рисков, Перечня функций, Перечня должностей и Плана мероприятий по минимизации коррупционных рисков.

По результатам оценки коррупционных рисков для каждого рассмотренного направления деятельности (процесса) секретарем Рабочей группы в течение 5 рабочих дней с даты заседания Рабочей группы составляются рекомендуемые к утверждению руководителем учреждения Карта коррупционных рисков, Перечень должностей, Перечень функций, План мероприятий по минимизации коррупционных рисков. Соответствующая информация представляется по формам согласно приложениям №№ 1, 2 к настоящему Положению, которые являются приложениями к протоколу заседания Рабочей группы. Протокол заседания Рабочей группы предоставляется руководителю учреждения в течение 5 рабочих дней с даты его изготовления.

Решение об утверждении Карты коррупционных рисков учреждения, Перечня должностей, Перечня функций, Плана мероприятий по минимизации коррупционных рисков, рекомендованных Рабочей группой принимается руководителем учреждения и оформляется соответствующим приказом.

Приложение № 1
к Положению
об оценке коррупционных рисков

КАРТА КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ

| № | Направление деятельности | «Критическая точка» | Краткое описание возможной коррупционной схемы | Должности, замещение которых связано с коррупционными рисками | Степень риска | Меры по минимизации рисков в критической точке |
|----|-------------------------------------|---|---|--|---------------|---|
| 1. | Организация деятельности Учреждения | Принятие управленческих решений | Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица и (или) его родственников либо иной личной заинтересованности | Директор Заместитель директора | Средняя | -Информационная открытость деятельности Учреждения. -Соблюдение Антикоррупционной политики Учреждения. -Ознакомление с нормативной документацией, регламентирующей вопрос предупреждения и противодействия коррупции в организации. |
| | | Взаимоотношения с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранительными органами | Дарение подарков и оказание неслужебных услуг должностным лицам в органах власти и управления, правоохранительных органах и иных организациях, за исключением символических | Директор Заместитель директора Работники Учреждения уполномоченные | Низкая | Разъяснение работникам Учреждения положений законодательства об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |

| | | | | | | | |
|----|-----------------------|-----------------------------|--|--|--|---------|---|
| | | | знаков внимания, протокольных мероприятий. | представляют ь интересы Учреждения | | | |
| 2. | Трудовые отношения | и другими организациями. | Прием на работу в Учреждение | Предоставление не предусмотренных действующим трудовым законодательством РФ преимуществ (протекционизм, семейственность) при поступлении на работу в Учреждение. | Директор Заместитель директора | Низкая | -Проведение собеседования при приеме на работу лично директором Учреждения. Соблюдение Антикоррупционной политики Учреждения. |
| | | | Оплата труда работников Учреждения | Необоснованное начисление премий, иных выплат. -Оплата рабочего времени, отработанного не в полном объеме. | Директор Заместитель директора Главный бухгалтер | Средняя | -Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда работников Учреждения/ коллективным договором Учреждения. -Разъяснение работникам Учреждения положений законодательства об |

| | | | | | | |
|----|--|---|---|--|--|---|
| | | | <p>- Оплата рабочего времени в полном объеме в случае отсутствия работника на рабочем месте.</p> | <p>Начальники/руководители отделов/структурных подразделений Специалист по кадрам</p> | | <p>ответственности за совершение коррупционных правонарушений</p> |
| | <p>Проведение аттестации работников Учреждения</p> | <p>Необъективная (субъективная) оценка деятельности работников Учреждения, преднамеренное завышение (занижение) результативности труда и уровня профессиональных компетенций.</p> | <p>Заместитель директора Начальники/руководители отделов/структурных подразделений</p> | <p>Низкая</p> | <p>Коллегиальное принятие решения об аттестации / не аттестации работников Учреждения.</p> | |
| 3. | <p>Работа с документацией</p> | <p>Составление, заполнение и представление документов, справок, отчетности</p> | <p>Искажение, сокрытие или представление заведомо ложных сведений в документах, в том числе отчетных документах и справках.</p> | <p>Заместитель директора Начальники/руководители отделов/структурных подразделений</p> | <p>Низкая</p> | <p>Организация работы по контролю деятельности работников, осуществлению составления, заполнению и представление документов, справок, отчетности.</p> |
| | <p>Работа со служебной информацией, документами,</p> | <p>- Использование служебной информации в личных или групповых интересах. - Разглашение третьим лицам информации, полученной при</p> | <p>Директор Заместитель директора Начальники/руководители</p> | <p>Средняя</p> | <p>Разъяснение работникам учреждения положений законодательства об ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p> | |

| | | | | | | |
|----|---|---|---|--|---------|--|
| | | персональными данными. | выполнении обязанностей, если информация не подлежит официальному распространению. | отделов/структурных подразделений Специалист отдела кадров Главный бухгалтер | | |
| 4. | Предоставление услуг (в том числе в соответствии с государственным заданием) Физическим /юридическим лицам | Непосредственно о взаимодействии с физическими и юридическими лицами при осуществлении работниками Учреждения своих должностных обязанностей, в том числе при оказании услуг | Установление необоснованного преимущества при оказании услуг. -требованием от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено при оказании услуг. | Начальники/руководители отделов/структурных подразделений, работники структурных подразделений осуществляющие е должностные обязанности при оказании услуг | Низкая | -Мониторинг информации о возможных коррупционных правонарушениях, совершенных работниками Учреждения, в том числе жалоб и обращений граждан и организаций. -Установление контакта с гражданами и организациями, в том числе посредством электронного взаимодействия |
| 5. | Распоряжение бюджетными средствами, средствами от иной приносящей доход деятельности | Принятие решений об использовании бюджетных средств, средств от иной приносящей доход | Нецелевое и / или неэффективное использование бюджетных средств и средств от приносящей доход деятельности. | Директор Заместитель директора Главный бухгалтер | Средняя | Соблюдение Антикоррупционной политики Учреждения. -Ознакомление с нормативной документацией, регламентирующей вопрос предупреждения и противодействия коррупции; |

| | | | | | |
|--|---|---|---|----------------|---|
| | <p>деятельности Учреждения.</p> | | | | |
| <p>6. Закупочная деятельность учреждения</p> | <p>Организация и осуществление закупок товаров, выполнения работ и оказания услуг для * нужд Учреждения</p> | <p>Отсутствие объективной потребности в закупке. - Необоснованное завышение объёма закупаемых товаров (работ, услуг). - Установление необоснованных преимуществ для отдельных лиц при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) - Необоснованное ограничение конкуренции (круга возможных поставщиков/исполнителей, подрядчиков)</p> | <p>Директор Заместитель директора Специалист ответственный за размещение закупок для нужд Учреждения.</p> | <p>Высокая</p> | <p>- Разъяснение работникам учреждения положений законодательства об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Информационная открытость при осуществлении закупок Учреждением. - Соблюдение при проведении закупок товаров (работ, услуг) для нужд Учреждения требований утвержденного Положения о закупках для нужд учреждения. - Разъяснение работникам Учреждения, связанным с заключением договоров (при осуществлении закупок для нужд Учреждения мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений - Своевременное размещение в ЕАИС сведений о закупках товаров, работ, услуг - Ознакомление с нормативной документацией, регламентирующей вопрос предупреждения и протivодействия коррупции в учреждении. - Осуществление внутреннего контроля за исполнением работниками</p> |

**Приложение № 2 к Положению
об оценке коррупционных рисков**

ПЛАН ПО МИНИМИЗАЦИИ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ

| № п/п | Мероприятие по минимизации коррупционного риска | Направление деятельности | Критическая точка | Ответственный за реализацию | Планируемый результат | Срок (периодичность) реализации |
|-------|---|--|-------------------|---|--|---------------------------------|
| 1. | Проведение мониторинга цен на товары, работы и услуги в целях недопущения завышения начальных (максимальных) цен контрактов при осуществлении закупки | Этап планирования закупок | высокая | Директор Заместитель директора Юрисконсульт | Всестороннее исследование рынка. Формирование начальной (максимальной) цены контракта по минимальной стоимости товара, работы, услуги при соблюдении требований к их качеству и учету потребностей. Обоснование начальной максимальной цены контракта в соответствии с требованиями законодательства | постоянно |
| 2. | Проведение мониторинга на предмет выявления неоднократных закупок однородных товаров, работ, услуг | Выбор способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) | высокая | Директор Заместитель директора Юрисконсульт | Снижение вероятности совершения коррупционного правонарушения и (или) возможного вреда от реализации такого риска | постоянно |
| 3. | Запрет на умышленное, неправомерное включение в документацию о закупках условий, ограничивающих конкуренцию | Подготовка документации на осуществление закупки товаров, работ, услуг | высокая | Директор Заместитель директора Юрисконсульт | Снижение вероятности совершения коррупционного правонарушения и (или) возможного вреда от реализации такого риска. Исключение случаев проведения переговоров с участником закупки в отношении заявок на участие в закупке | постоянно |

| | | | | | | |
|----|--|--|----------------|--|--|------------------|
| | возможного вреда от реализации такого риска | | | | | |
| 4. | <p>трудо в трудовые договора работников, дополнительные соглашения.</p> <p>Соблюдение Кодекса этики, информирование правоохранительных органов о выявленных фактах коррупции</p> | <p>Взаимодействие с государственными и муниципальными органами, осуществляющими контрольно-надзорные мероприятия</p> | <p>низкая</p> | <p>директор</p> | <p>Снижение вероятности совершения коррупционного правонарушения и (или) возможного вреда от реализации такого риска</p> | <p>постоянно</p> |
| 5. | <p>Исключение предоставления в аренду, безвозмездное пользование государственного имущества, находящегося в оперативном управлении, проведение аукционов (в установленных случаях)</p> | <p>Хозяйственная деятельность</p> | <p>средняя</p> | <p>Директор Заместитель директора Юрисконсульт</p> | <p>Снижение вероятности совершения коррупционного правонарушения и (или) возможного вреда от реализации такого риска</p> | <p>постоянно</p> |
| 6. | <p>Соблюдение требований Положения об оплате труда, включение информации об оплате</p> | <p>Оплата труда работников</p> | <p>низкая</p> | <p>Директор Главный бухгалтер</p> | <p>Снижение вероятности совершения коррупционного правонарушения и (или)</p> | <p>постоянно</p> |