

Согласовано общим собранием

Трудового коллектива
Протокол № 1 от 03.09.2018

Приложение 2 к Антикоррупционной политике
МБОУ ДО ЦПС

Утверждено:
Директор МБОУ ДО ЦПС
Давыдов Д.Г.

Карта коррупционных рисков МБОУ ДО «Центр профессионального самоопределения»

1. Перечень должностей, предполагающие коррупционные риски и нарушения

- 1.1 Директор
- 1.2 Заместитель директора по АХР
- 1.3 Заместитель директора
- 1.4 Руководитель структурного подразделения
- 1.5 Специалист по кадрам
- 1.6 Педагог дополнительного образования

2. Карта коррупционных рисков

Процесс	Подпроцесс	Наименование должности	Возможные коррупционные нарушения	Степень риска	Меры по минимизации (устранению) коррупционных рисков
Осуществление функций по исполнению плана финансово-хозяйственной деятельности.	Осуществление муниципальных закупок. Обеспечение учета, сохранности и	Руководитель, заместитель директора	Превышение должностных полномочий, нецелевое использование бюджетных средств.	высокая	Информационная открытость деятельности образовательной организации. Разъяснение работникам мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений
	Руководитель, зам. директора по АХР, материалы ответственные лица	Превышение должностных полномочий. Совершение сделок, заинтересованность в которых влечет за собой конфликт интересов заинтересованных лиц и учреждения – (сделки с заинтересованностью). Приобретение ненужного оборудования. Манипулирование данными. Несвоевременная постановка на	средняя	Проведение электронных торгов преимущественно в виде аукционов. Направление обращения о получении одобрения сделки в главное управление образования администрации города. Регулярный контроль данных бухгалтерского учета. Организация внутреннего контроля за исполнением работниками своих должностных обязанностей Контроль за	

	е учета, сохранность и и пополнения учебно-материальной базы.	лица	<p>регистрационный учет материальных ценностей. Умышленно - досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета. Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества</p>		<p>материально-технических ресурсов. Разъяснение работникам мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Организация внутреннего контроля, основанного на механизме проверочных мероприятий.</p>
<p>Взаимодействие с обучающимися и их родителями</p>	<p>Получение и распределение доходов от разрешенной приносящей доход деятельности учреждения</p>	<p>Директор, заместитель директора, руководитель структурного подразделения</p>	<p>Нецелевое использование бюджетных средств и средств, полученных от приносящей доход деятельности. Превышение должностных полномочий.</p>	<p>средний</p>	<p>Контроль за получением и распределением доходов от разрешенной приносящей доход деятельности. Разъяснение работникам мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p>
<p>Взаимодействие с трудовым коллективом</p>	<p>Формирование фонда оплаты труда, в т.ч. стимулирующей части</p>	<p>Директор, заместитель директора, руководитель структурного подразделения</p>	<p>Оплата рабочего времени не в полном объеме. Оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте. Превышение должностных полномочий: - необъективность в выставлении баллов завышение / занижения оценок для баллов для</p>	<p>средний</p>	<p>Создание и работа комиссии по установлению стимулирующих выплат работникам образовательной организации. Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда работников образовательной организации. Предотвращение и урегулирование конфликта интересов.</p>

	Прием/подбор/увольнение кадров	Директор, специалист по кадрам	Предоставление непредусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу в образовательное учреждение.	низкий	Проведение внутреннего и внешнего аудита. Разъяснение работникам мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
Работа со служебной документацией.	Составление. Заполнение документов справок, отчетности.	Специалист по кадрам	Превышение должностных полномочий. Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчетных документах, справках являющихся существенным элементом служебной деятельности. Использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению.	средний	Организация работы по контролю за деятельностью лица, ответственного за составлением, заполнением документов, справок, отчетности. Разъяснение работникам об обязанности незамедлительно сообщить директору о совершении коррупционного правонарушения.

2. 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 организации 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, включая:

- 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 Центре проводится информирование работников по вопросам профилактики и противодействия коррупции, по следующей тематике:

- коррупция в государственном и частном секторах экономики (теоретическая);
- юридическая ответственность за совершение коррупционных правонарушений;
- ознакомление с требованиями законодательства и внутренними документами учреждения по вопросам противодействия коррупции и порядком их применения в деятельности учреждения;
- выявление и разрешение конфликтов 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 новую, 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;

- дополнительное обучение в случае выявления провалов в реализации антикоррупционной политики, одной из причин которых является недостаточность знаний и навыков работников в сфере противодействия коррупции.

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, использования 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 проявления коррупционной направленности реализации 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 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 учреждением антикоррупционных мероприятий, стандартов и процедур и порядок их выполнения (применения).

Направление	Мероприятие
<p>Нормативное обеспечение, закрепление стандартов поведения и декларация намерений</p>	<p>Разработка и принятие кодекса этики и служебного поведения работников учреждения</p> <p>Разработка и внедрение положения о конфликте интересов, декларации о конфликте интересов</p> <p>Введение антикоррупционных положений в трудовые договора работников</p>
<p>Разработка и введение специальных антикоррупционных процедур</p>	<p>Введение процедуры информирования работодателя о случаях склонения их к совершению коррупционных нарушений и порядка рассмотрения таких сообщений, включая создание доступных каналов передачи обозначенной информации (механизмов «обратной связи»)</p> <p>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, включая создание доступных каналов передачи обозначенной информации (механизмов «обратной связи»)</p> <p>Введение процедуры информирования работниками работодателя о возникновении конфликта интересов и порядка урегулирования выявленного конфликта интересов</p> <p>Введение процедур защиты работников, сообщивших о коррупционных правонарушениях в деятельности учреждения, от формальных и неформальных санкций</p>
<p>Обучение и информирование работников</p>	<p>Проведение периодической оценки коррупционных рисков в целях выявления сфер деятельности</p> <p>Ежегодное ознакомление работников под роспись с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении</p> <p>Проведение обучающих мероприятий по вопросам профилактики и противодействия коррупции</p> <p>Организация индивидуального консультирования работников по вопросам применения</p>

<p>Обеспечение соответствия системы внутреннего контроля и аудита учреждения требованиям антикоррупционной политики учреждения</p>	<p>(соблюдения) антикоррупционных стандартов и процедур</p> <p>Осуществление регулярного контроля соблюдения внутренних процедур</p> <p>Осуществление регулярного контроля данных бухгалтерского учета, наличия и достоверности первичных документов бухгалтерского учета</p>
<p>Оценка результатов проводимой антикоррупционной работы и распространение отчетных материалов учреждения, наиболее подверженных таким рискам, и разработки соответствующих антикоррупционных мер</p>	<p>Проведение регулярной оценки результатов работы по противодействию коррупции</p> <p>Подготовка и распространение отчетных материалов о проводимой работе и достигнутых результатах в сфере противодействия коррупции</p>