

Управление образования Верх-Исетского района г. Екатеринбурга
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение – детский сад № 338
620102, г. Екатеринбург, ул. Пальмиро Тольятти, 18а
телефон/факс 8(343)233-91-63; e-mail: mdou338@eduekb.ru



УТВЕРЖДАЮ:
заведующий МБДОУ –
детский сад № 338

/ О.В. Никишева
«09» января 2023 г.

ПОРЯДОК
оценки коррупционных рисков
в Муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении –
детский сад № 338

г. Екатеринбург

2023 г.

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок оценки коррупционных рисков в Муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении – детский сад № 338 (МБДОУ – детский сад № 338 (далее – Порядок) разработан в целях реализации Национального плана противодействия коррупции на 2021-2024 годы, утверждённого Указом Президента Российской Федерации от 16.08.2021 № 478 в соответствии с Федеральным законом от 25.12.2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», коррупционных нарушений. направлен на установление в МБДОУ – детский сад № 338 общих подходов к определению конкретных направлений деятельности МБДОУ, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками МБДОУ коррупционных нарушений.

2. Положения настоящего Порядка используются при:

- определении перечня функций, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции;
- составлении реестра коррупционных рисков;
- оценке коррупционных рисков;
- ранжировании (упорядочении) коррупционных рисков на основе оценки вероятности их возникновения и степени влияния на деятельность МБДОУ;
- составлении перечня должностей, связанных с коррупционными рисками;
- разработке комплекса мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

3. В настоящем Порядке используются следующие понятия:

- 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, Учреждения в целях получения выгоды (преимуществ) для себя или 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 МБДОУ, а также иными лицами от имени или в интересах учреждения коррупционного правонарушения;
- оценка коррупционных рисков – общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков;
- идентификация коррупционного риска – процесс определения для каждого процесса (осуществление функций организации) 1) критических точек и 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 МБДОУ коррупционных правонарушений;

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

- процесс – регулярно повторяющаяся последовательность взаимосвязанных действий МБДОУ и отдельных его работников, направленных на реализацию уставных целей (функций) МБДОУ;

- 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»;

- ранжирование коррупционных рисков – процесс определения уровня значимости каждого коррупционного риска с учётом:

- возможного ущерба в случае реализации коррупционного риска;
- вероятности реализации коррупционного риска, а также их последующее ранжирование по степени значимости.

4. Работа по выявлению и оценке коррупционных рисков в МБДОУ проводится на непрерывной основе.

5. Работа по выявлению и оценке коррупционных рисков в МБДОУ осуществляется Комиссией по противодействию коррупции (далее – Комиссия).

6. Комиссия рассматривает вопросы:

- 1) по проведению оценки коррупционных рисков;
- 2) по разработке карт коррупционных рисков и мер по минимизации выявленных коррупционных рисков;
- 3) по внесению изменений в карты коррупционных рисков;
- 4) по оценке эффективности мер по минимизации выявленных коррупционных рисков при их реализации;
- 5) по подготовке и (или) уточнению перечня коррупционно-опасных функций и перечня должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками.

2. Определение перечня функций, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции

1. Заведующий определяет применительно к своей деятельности, процессам и проектам перечень наиболее подверженных коррупционному воздействию функций. При определении перечня следует обратить внимание на функции, приведённые в Приложении № 1 к настоящему Порядку (перечень не является исчерпывающим).

2. Информация о возникновении коррупционно-опасных рисков может быть получена в ходе анализа:

- материалов заседаний Комиссии в МБДОУ – детский сад № 338, комиссии по урегулированию споров между участниками образовательных отношений;
- статистических данных, в том числе о состоянии преступности в Российской Федерации;
- обращений граждан, содержащих информацию о коррупционных проявлениях и правонарушениях, в том числе обращений, поступивших по «Телефону доверия», в виртуальную приёмную на сайте МБДОУ и др.;
- уведомлений представителя нанимателя (работодателя) о фактах обращения в целях склонения работника МБДОУ к совершению коррупционных правонарушений;
- сообщений в средствах массовой информации, глобальной сети «Интернет» и других открытых источниках о коррупционных правонарушениях или фактах несоблюдения работниками Кодекса этики и служебного поведения работников МБДОУ – детского сада № 338»
- материалов, представленных правоохранительными органами, иными государственными органами, органами местного самоуправления и их должностными лицами, постоянно действующими руководителями руководящими органами политических партий и зарегистрированных в соответствии с законом иных общероссийских общественных объединений, не являющихся политическими партиями, Общественной палатой Российской Федерации;
- информации о возбужденных уголовных делах коррупционной направленности, делах об административных правонарушениях в отношении работников МБДОУ и вынесенных решениях судов по соответствующим делам;
- предписаний и запросов правоохранительных органов;
- информации от внешних аудиторов о выявленных нарушениях, имеющих признаки коррупции, и недостатках процедур, направленных на предотвращение коррупции;
- информации о результатах совещаний рабочих групп по рассмотрению вопросов в сфере противодействия коррупции;
- прочей информации и документации, необходимых для оценки коррупционных рисков.

Перечень источников получения информации, указанных в настоящем пункте, не является исчерпывающим.

3. Основываясь на возможных негативных событиях и угрозах, могут быть выявлены следующие коррупционные риски:

- 1) участие работников, обладающих организационно-распорядительными или административно-хозяйственными функциями, в предпринимательской деятельности;
- 2) лоббирование (продвижение частных интересов);
- 3) взятки за назначение на коррупционно-опасные должности;
- 4) взятки за неисполнение должностных обязанностей;
- 5) взятки за ускорение решения процедурных вопросов;
- 6) взятки за сокрытие чрезвычайных происшествий;

Выявленные риски описываются в реестре коррупционных рисков, составленном по форме согласно Приложению № 2 к настоящему Порядку.

4. По итогам заседания Комиссии формируются перечни коррупционно – опасных функций, перечень должностей МБДОУ, замещение которых связано с коррупционными рисками, реестр коррупционных рисков, плана мероприятий по устранению или минимизации коррупционных рисков, которые утверждаются приказом заведующего.

5. Основанием для внесения изменений в перечень коррупционно-опасных функций и реестр коррупционных рисков могут стать изменения законодательства Российской Федерации, результаты проведения оценки коррупционных рисков, мониторинга исполнения должностных обязанностей работниками и т.д.

III. Порядок оценки коррупционных рисков

1. Оценка коррупционных рисков проводится в целях выявления условий и обстоятельств, возникающих в конкретном управленческом процессе, позволяющих злоупотреблять должностными обязанностями для получения выгоды вопреки интересам МБДОУ.

2. В ходе проведения оценки коррупционных рисков выявляются предмет коррупции (за какие действия (бездействие) предоставляется выгода) и возможные коррупционные схемы, которые могут быть использованы.

3. Управление коррупционными рисками осуществляется посредством ранжирования (упорядочения) рисков в соответствии с возможной величиной ущерба деятельности МБДОУ, зависящей от вероятности совершения рискованных событий.

4. Ранжирование коррупционных рисков осуществляется в следующем порядке:

- каждый коррупционный риск характеризуется по шкале вероятности возникновения и шкале воздействия, приведённых в Приложении 3 к настоящему Порядку;

- на основе вероятности возникновения и степени воздействия для каждого риска коррупции определяется итоговая оценка. Значение итоговой оценки определяется в соответствии с матрицей итоговой оценки коррупционных рисков, приведённой в Приложении 4 к настоящему Порядку;

- коррупционные риски ранжируются (в порядке убывания) на основе итоговой оценки рисков.

5. Информация о выявленных коррупционных рисках служит основанием для анализа существующих процедур и разработки новых, направленных на предотвращение коррупции.

IV. Порядок взаимодействия в рамках процесса идентификации и оценки коррупционных рисков.

1. Для подготовки перечня коррупционно-опасных функций и реестра коррупционных рисков разрабатывается календарный план проведения оценки коррупционных рисков (далее - Календарный план» по форме согласно Приложению 5 к настоящему Порядку и утверждается заведующим.

2. Заместитель заведующего и заведующий хозяйством представляют в сроки, установленные Календарным планом, результаты оценки коррупционных рисков (в форме реестра коррупционных рисков) на заседание Комиссии.

3. Комиссия объединяет в общем реестре коррупционных рисков информацию о рисках и представляет реестр на рассмотрение ответственному лицу по профилактике коррупционных и иных правонарушений. Проект реестра коррупционных рисков направляется на заседание Рабочей группы для рассмотрения и дачи рекомендаций, после чего подлежит утверждению приказом заведующего МБДОУ.

4. При возникновении новых и реализации существующих коррупционных рисков заместители заведующих в течение месяца с момента их выявления информируют Комиссию для своевременного обновления реестра коррупционных рисков.

V. Формирование перечня должностей, связанных с коррупционными рисками

1. Должности, которые являются ключевыми для совершения коррупционных правонарушений, определяются с учётом высокой степени свободы принятия решений, вызванной спецификой трудовой деятельности, интенсивности контактов с гражданами и организациями. Признаками, характеризующими коррупционное поведение должностного лица 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) протекционизм, семейственность для зачисления МБДОУ;

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

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

6) требование к физическим и юридическим лицам информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством Российской Федерации;

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

8) искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в учётных и отчётных документах являющихся существенным элементом трудовой деятельности;

9) попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам;

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

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

12) совершение финансово-хозяйственных операций с очевидными (даже не для специалиста) нарушениями законодательства Российской Федерации. Указанные признаки не являются исчерпывающими.

2. По итогам анализа признаков, указанных в настоящей Методике, Комиссия актуализирует перечень должностей, которые связаны с коррупционными рисками, и направляет его проект на согласование заведующему. Уточнение (корректировку) перечня должностей, которые связаны с коррупционными рисками, необходимо осуществлять по результатам оценки коррупционных рисков не реже одного раза в три года.

VII. Мониторинг исполнения должностных обязанностей работниками, деятельность которых связана с коррупционными рисками.

1. Основными задачами мониторинга исполнения должностных обязанностей работниками, деятельность которых связана с коррупционными рисками, являются:

1) своевременная фиксация отклонения действий должностных лиц от установленных норм, правил служебного поведения;

2) выявление и анализ факторов, способствующих ненадлежащему исполнению либо превышению должностных полномочий;

3) подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению в деятельности должностных лиц;

4) корректировка перечня коррупционно-опасных функций и реестра коррупционных рисков, а также перечня должностей, которые связаны с коррупционными рисками.

2. Проведение мониторинга осуществляется путём сбора информации о признаках и фактах коррупционной деятельности должностных лиц.

3. При проведении мониторинга:

- формируется набор показателей, характеризующих антикоррупционное поведение должностных лиц, деятельность которых связана с коррупционными рисками;

- обеспечивается взаимодействие с работниками в целях изучения документов, иных материалов, содержащих сведения о коррупционных нарушениях.

4. Результатами проведения мониторинга являются:

- подготовка материалов о несоблюдении должностными лицами при исполнении должностных обязанностей требований Кодекса этики и служебного поведения педагогических работников, Положения об урегулировании конфликта интересов в МБДОУ;

- подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению в деятельности должностных лиц, а также по внесению изменений в перечень коррупционно - опасных функций, реестр коррупционных рисков, а также в перечень должностей, которые связаны с коррупционными рисками.

VIII. Порядок внесения изменений.

1. Ответственным за актуализацию настоящего Порядка является Комиссия.

2. Инициатор внесения изменений представляет Комиссии обоснование целесообразности их внесения.

3. Решение о целесообразности внесения изменений в настоящий Порядок принимает заведующий.

4. Проект изменений, вносимых в настоящий Порядок, после оценки их целесообразности проходит процедуру согласования в установленном порядке.

Перечень коррупционно – опасных функций

1. Закупки.

- выбор способа закупки;
- формирование закупочной документации (в том числе разработка требований к поставщику, объекты закупки и т.п.);
- информирование поставщиков о проведении конкурса, аукциона и формирование списков участников закрытых конкурсных процедур;
- проведение закупочных процедур;
- ведение реестра поставщиков (в том числе реестра недобросовестных поставщиков);
- выбор поставщика товаров, работ, услуг.

2. Заключение договоров и контроль за их исполнением.

- внесение изменений в договоры;
- привлечение финансирования (в том числе кредитных средств).

3. Казначейские операции/платежи

- сдача имущества в аренду, безвозмездное пользование.

4. Взаимодействие с общественными организациями, государственными органами и средствами массовой информации.

взаимодействие с органами государственной власти по вопросам:

- получения лицензий, сертификатов, разрешений и т.п.;
- привлечение государственного финансирования (в том числе субсидий и налоговых льгот);
- применения мер реагирования к работникам, причастным к совершению серьёзных нарушений/преступлений;
- проведение мероприятий с участием представителей органов государственной власти, средств массовой информации и контрагентов.

5. Взаимодействие с органами государственного контроля при проведении проверок, выполнения полученных предписаний

- размещение и публикация информации о деятельности в средствах массовой информации.

6. Подарки, командировочные и представительские расходы

- дарение и получение подарков;

- возмещение командировочных расходов;

- отражение подарков, командировочных расходов в учёте.

7. Корпоративная безопасность

- проведение расследований по фактам получения жалоб и информации о нарушениях, имеющих признаки мошенничества или коррупции;

- применение дисциплинарных взысканий к работникам, причастным к коррупционным действиям или мошенничеству;

- привлечение охранных организаций (в том числе выбор охранных организаций и заключение договоров);

- оценка благонадёжности контрагентов (должная осмотрительность) при выполнении процедур, требующих проверки благонадёжности контрагентов, например, при проведении закупочных процедур, закупочных договоров.

8. Управление персоналом

- проведение периодической аттестации работников (для категорий работников, подлежащих обязательной аттестации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации)

9. Приём на работу

- ведение личных дел работников;

- повышение работников в должности/повышение заработной платы работников.

10. Оплата труда

- организация корпоративных мероприятий, направление работников на получение дополнительного профессионального образования (в том числе выбор контрагентов, заключение договоров).

11. Образовательная деятельность

- зачисление детей в МБДОУ;
- перевод детей из других МДОУ;
- ведение личных дел обучающихся.

12. Воспитательная деятельность

- постановка на профилактические учёты.

Форма реестра (карты) коррупционных рисков

Направление деятельности и процесс/проект	Коррупционный риск	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Наименование должностей	Оценка риска	Меры по минимализации рисков критической точке

Вероятность возникновения и степень воздействия коррупционных рисков

Шкала вероятности (справочно)

Вероятность реализации риска (в рамках оцениваемого периода)	Интерпретация
Очень низкая	Событие почти точно не произойдёт
Низкая	Событие возможно, но скорее не произойдёт. Имеются некоторые предпосылки
Средняя	Умеренная вероятность наступления события. Весьма возможно, что событие реализуется
Высокая	Событие скорее произойдёт, чем не произойдёт
Очень высокая	Событие почти точно произойдёт

Шкала воздействия (справочно)

Степень воздействия	Финансовое влияние
Очень низкая	Менее X млн. руб.
низкая	От X до XX млн. руб.
средняя	От XX до XXX млн. руб.
высокая	От XXX до XXXX млн. руб.
очень высокая	Более XXXX млн.руб.

Матрица итоговой оценки коррупционных рисков

воздействие	Очень высокое					
	высокое					
	среднее					
	низкое					
	Очень низкое					
		Очень низкая	низкая	средняя	высокая	Очень высокая
		вероятность				

Низкий рейтинг	Требуется внимание
Средний рейтинг	Требуется пристальное внимание и регулярная переоценка в будущем
Высокий рейтинг	Требуется принятие неотложных мер по управлению рисками

План проведения оценки коррупционных рисков

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат (итоговый документ)	Срок исполнения