|  |
| --- |
|  Приложение № 3  к антикоррупционной политике  МАУ СШ «Спартак  от 30.12.22022 г.  |

**Положение**

**об оценке коррупционных рисков**

**в муниципальномавтономном учреждении**

**«Спортивная школа «Спартак» г. Новотроицка**

1 Общие положения

1.1. Оценка коррупционных рисков позволяет обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности муниципального автономного учреждения «Спортивная школа «Спартак»(далее - Учреждение), и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции в Учреждении.

1.2. В соответствии со статьей 13.3. Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» и Методическими рекомендациями по проведению оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций (письмо Минтруда России от 20.02.2015 №18-0/10/П-906) целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных процессов и видов деятельности Учреждения, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками коррупционных правонарушений, условий и обстоятельств (действий, событий), возникающих в ходе конкретного управленческого процесса, позволяющих злоупотреблять должностными (трудовыми) обязанностями в целях получения как для должностных лиц, так и для третьих лиц выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав вопреки законным интересам общества и государства

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 до 01 декабря.

На основании оценки коррупционных рисков составляется перечень коррупционно-опасных функций и должностей, 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:

Провести анализ деятельности Учреждения, выделив:

отдельные процессы; составные элементы процессов (подпроцессы).

Выделить «критические точки» (элементы (подпроцессы), при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений).

 Составить для подпроцессов, 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 коррупциогенные должности);

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

Разработать на основании проведенного анализа карту коррупционных рисков Учреждения (сводное описание «критических точек» и возможных коррупционных правонарушений).

Сформировать перечень должностей, связанных с высоким коррупционным риском. В отношении работников Учреждения, замещающих такие должности, устанавливаются специальные антикоррупционные процедуры и требования -*представление сведений о доходах, имуществе и обязательствах имущественного характера.*

Разработать 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 местного самоуправления, осуществляющим функции учредителя, решений по отдельным вопросам перед их принятием;

создание форм отчетности по результатам принятых решений (например, ежегодный отчет о деятельности, о реализации программы и т.д.); внедрение систем электронного взаимодействия с гражданами и организациями; осуществление внутреннего контроля за исполнением работниками Учреждения своих обязанностей (проверочные мероприятия на основании 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 Перечень коррупционно-опасных функций

3.1. Осуществление закупок для нужд Учреждения;

3.2. Процедура приёма, перевода и отчисления обучающихся;

3.3. Организация и проведение промежуточной и государственной итоговой аттестации;

3.4. Финансово-хозяйственная деятельность Учреждения;

3.5. Предоставление платных образовательных услуг;

3.6. Подготовка и согласование наградных документов на присвоение работникам Учреждения государственных и ведомственных наград;

3.7. Проведение аттестации педагогических работников на соответствие занимаемой должности.

4 Перечень коррупционно-опасных должностей

4.1. Директор Учреждения;

4.2. Заместитель директора по спортивной подготовке;

4.3. Заместитель директора по хозяйственной части;

4.4. Инструктор- методист;

4.4. Специалист;

4.5. Делопроизводитель.

5. Зоны повышенного коррупционного риска

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Зоны повышенного коррупционного риска | Описаниезоны коррупционного риска |
| 1 | Организация производственной деятельности | - использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников;- использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению |
| 2 | Распоряжение финансовыми и материальными ресурсами | -планирование и исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности;-формирование фонда оплаты труда, распределение выплат стимулирующего характера;-нецелевое использование бюджетных средств;-неэффективное использование имущества;-распоряжение имуществом без соблюдения соответствующей процедуры, предусмотренной законодательством . |
| 3 | Привлечение дополнительных источников финансирования и материальных средств в виде благотворительности, спонсорской помощи, пожертвование для осуществления уставной деятельности | -непрозрачность процесса привлечения дополнительных источников финансирования и материальных средств (неинформированность родителей (законных представителей) о добровольности таких взносов, возможности отзыва от внесения пожертвований, отсутствие публичной и общедоступной отчетности о расходовании полученных средств);-использование служебных полномочий при привлечении дополнительных источников финансирования и материальных средств (в виде давления на родителей со стороны работников Учреждения, членов родительского комитета) |
| 4 | Размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг | - отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги;- предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги;- размещение заказов ответственным лицом на поставку товаров и оказание услуг из ограниченного числа поставщиков именно в той организации, руководителем отдела продаж которой является его родственник;- при формировании технического задания объекта закупки, - при расчеты начальной минимальной цены,- при подведении итогов закупки |
| 5 | Регистрация имущества и ведение баз данных имущества | -несвоевременная постановка на регистрационный учёт имущества;-умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов в регистрационного учёта;-отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности имущества |
| 6 | Принятие на работу сотрудника | -предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу |
| 7 | Взаимоотношение с трудовым коллективом | -возможность оказания давления на работников; -предоставление отдельным работникам покровительства, возможности карьерного роста по признакам родства, личной преданности, приятельских отношений; -демонстративное приближение к руководству «любимцев», делегирование им полномочий, не соответствующих статусу;-возможность приема на работу родственников, членов семей для выполнения в рамках исполнительно-распорядительных и административно-хозяйственных функций. |
| 8 | Обращения юридических, физических лиц | -требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством;-нарушение установленного порядка рассмотрения обращений граждан, организаций |
| 9 | Взаимоотношения с вышестоящими должностными лицами | -дарение подарков и оказание не служебных услуг вышестоящим должностным лицам, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий |
| 10 | Составление, заполнение документов, справок, отчётности | -искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчётных документах, справках гражданам, являющихся существенным элементом служебной деятельности |
| 11 | Работа со служебной информацией, документами | -попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам |
| 12 | Проведение аттестации педагогических работников | -необъективная оценка деятельности педагогических работников, завышение результатов труда |
| 13 | Оплата труда | -оплата рабочего времени в полном отъёме в случае, когда работник фактически отсутствовал на рабочем месте |
| 14 | Аттестация обучающихся | -необъективность в выставлении оценки, завышение оценочных баллов для искусственного поддержания видимости успеваемости;-завышение оценочных баллов за вознаграждение или оказание услуг со стороны обучающихся либо их родителей (законных представителей) |

Карта коррупционных рисков

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Коррупционные риски | Меры по устранению или минимизации коррупционных рисков |
| 1 | Осуществление закупок для нужд МАУ СШ «Спартак» | - создание комиссии по закупкам в рамках требований законодательства;- систематический контроль за деятельностью комиссии по закупкам;- ежеквартальный отчёт комиссии по закупкам |
| 2 | Процедура приёма, перевода и отчисления обучающихся. | - обеспечение «прозрачности» приёмной кампании;- предоставление информации по порядку приема документов, наполняемости групп |
| 3 | Финансово-хозяйственная деятельность образовательного учреждения. | - аудиторские проверки со стороны Учредителя;- создание комиссии по закупкам в рамках требований законодательства;- своевременное размещение необходимой информации в специализированных электронных базах;- ежегодный отчёт *МАУ СШ «Спартак»* по выполнению Плана ФХД на текущий год;- размещение на информационном сайте www.bus.gov.ru информации о состоянии ФХД  |
| 4 | Предоставление платных образовательных услуг. | - назначение ответственного лица за реализацию платных образовательных услуг;- оформление договоров;- ежегодная отчётность *МАУ СШ «Спартак»* по данному направлению деятельности;- систематическое обновление информации на официальном сайте в сети Интернет |
| 5 | Подготовка и согласование наградных документов на присвоение работникам ОО государственных и ведомственных наград. | - обсуждение профессиональной и трудовой деятельности кандидатов на награждение на собрании трудового коллектива;- подготовка объективной информации по присуждению наград |
| 6 | Проведение аттестации педагогических работников на соответствие занимаемой должности. | - контроль подготовки и проведения аттестационных процессов педагогов на соответствие требованиям законодательства |

**Карта коррупционных рисков**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Критическая точка** | **Краткое описание возможной****коррупционной схемы** | **Подразделение и должности,****замещение которых связано с коррупционными рисками** | **Вероятность риска, потенциальный вред** | **Меры по минимизации рисков в критической точке** |
| **реализуемые** | **предлагаемые** |
| **1. Функции, связанные с основным видом деятельности учреждения** |
| 1.1 | Оказание услуг | 1. Требование от | Руководитель | Высокая | 1. Внутренний контроль за исполнением работниками

должностных обязанностей, основанный на механизме проверочных мероприятий.1. Контроль за оформлением документации
 | 1. Использование средств |
|  |  | получателей услуг | учреждения, | вероятность, | видеонаблюдения и аудиозаписи в |
|  |  | денежных средств за | руководители | значительный | местах приема граждан. |
|  |  | оказание бесплатных | структурных | потенциальный вред. | 2. Организация внутреннего контроля |
|  |  | услуг. | подразделений |  | за качеством оказания услуг. |
|  |  | 2.Необоснованная | учреждения, |  |  |
|  |  | выдача документации | работники |  |  |
|  |  | вследствие сговора с | учреждения, к |  |  |
|  |  | получателем услуг; | полномочиям которых |  |  |
|  |  | необоснованное | относится оказание |  |  |
|  |  | обогащение. | услуг. |  |  |
| **2.Трудовые отношения** |
| 2.1 | Принятие на | Предоставление не | Руководитель учреждения,кадровый работник, руководителиструктурных подразделений учреждения. | Низкая вероятность, | Разъяснительная работа с | Проведение собеседования при |
|  | работу | предусмотренных | незначительный | ответственными лицами о мерах | приеме на работу. |
|  | работников. | законом преимуществ, | потенциальный вред. | ответственности за совершение |  |
|  |  | (протекционизм, |  | коррупционных правонарушений. |  |
|  |  | семейственность и др.) |  |  |  |
|  |  | при оформлении на |  |  |  |
|  |  | работу. |  |  |  |
| 2.2 | Оплата труда | 1. Оплата рабочего | Руководитель | Средняя | Использование средств на оплату | Разъяснения ответственным лицам |
|  | работников. | времени не в полном | учреждения, главный | вероятность, | труда в строгом соответствии со | мер ответственности за совершение |
|  |  | объеме. | бухгалтер, | значительный | штатным расписанием, | коррупционных правонарушений. |
|  |  | 2. Оплата рабочего | руководители | потенциальный вред | Положением о премировании |  |
|  |  | времени в полном объеме | структурных |  |  |  |
|  |  | в случае, когда работник | подразделений |  |  |  |
|  |  | фактически отсутствовал | учреждения, |  |  |  |
|  |  | на рабочем месте. | работники |  |  |  |
|  |  |  | учреждения, |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | отвечающие за начислениезаработной платы |  |  |  |
| **3. Закупочная деятельность для нужд учреждения** |
| 3.1 | Определение предмета и цены закупки. | 1. В одной закупке объединяютсяразнородные товары, работы, услуги, чтобы ограничить конкуренцию и привлечь кисполнению заказа конкретного поставщика, аффилированного сзаказчиком иливыплачивающим ему незаконноевознаграждение. | Работники,ответственные за осуществление закупок, руководитель, курирующийподразделение, ответственное заосуществление закупок. | Высокая вероятность, значительныйпотенциальный вред. | 1. Установлен запрет наобъединение в одной закупкенесвязанных между собой товаров, работ, услуг. 2. Прием жалоб от возможных поставщиков наограничение конкуренции. 3.Оценка обоснованностиустановленных требований к предмету закупки.Прием жалоб от возможных поставщиков на ограничение конкуренции. | 1. Оценка уполномоченным подразделением учрежденияцелесообразности объединения водной закупке разных товаров, работ, услуг для закупок, в состав которых входит более одного товара, работы, услуги. 2. Проверка наличия возможной аффилированности между заказчиком и поставщиком. |
|  |  | 1. Характеристики

товара, работы или услуги определены таким образом, что он может быть приобретен только у одного поставщика. Поставщик аффилирован с заказчиком или выплачивает ему незаконноевознаграждение.1. Срок поставки товара,
 |  |  |  |  |
|  |  | оказания услуг, |  |  |  |  |
|  |  | выполнения работ |  |  |  |  |
|  |  | заведомо недостаточен |  |  |  |  |
|  |  | для добросовестного |  |  |  |  |
|  |  | поставщика. |  |  |  |  |
|  |  | 4. Поставщик |  |  |  |  |
|  |  | аффилирован с |  |  |  |  |
|  |  | заказчиком или |  |  |  |  |
|  |  | выплачивает ему |  |  |  |  |
|  |  | незаконное |  |  |  |  |
|  |  | вознаграждение. |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.2 | Оценка заявок и выборпоставщика. | 1. Отклонение всех заявок с проведением повторной закупки. Сведения о поступивших заявках

передаются «своему» исполнителю и помогают ему выиграть повторную закупку.1. Признание

несоответствующейтребованиям заявки участника аукциона, предложившего самую низкую цену.Победителем признается участник, предложивший почти самую низкую цену, которая по существуявляется достаточно высокой.1. Закупка у «своего» исполнителя с

необоснованны м отклонением остальных заявок.1. Закупка у «своего» исполнителя при сговоре с другими участниками.
2. Завышение стоимости закупки за счет

привлечения посредников. | Работники учреждения, ответственныеза осуществление закупок, руководитель структурногоподразделения учреждения,ответственного за осуществление закупок, специалистыпрофильных подразделений учреждения,привлекаемые для оценки заявок. | Высокаявероятность, значительный потенциальный вред. | 1. Требование согласования

решения о заключении договора с участником, чья заявка былаединственной признанной соответствую щейтребованиям(для конкурентной закупки).1. Установление требования

согласования для случаев, когда соответствующими требованиям документации о закупкепризнаются заявки нескольких участников, с признакамиаффилированности между собой.1. Наличие перечня оснований, когда может проводиться закупка у единственного поставщика.
2. Недопущение осуществления закупки у перекупщика, а не у реального поставщика (в случае закупки у единственного

поставщика). | 1. Ограничение возможности закупающим работникам предоставлять кому- либо сведения о ходе закупок, проводить не предусмотренные переговоры с участниками.2. Ограничение возможности закупающим работникам получать какие либо выгоды от проведения закупки, кроме официально предусмотренных заказчиком или организатором закупки.3. Обязанностьучастников представить информацию о цепочке собственников, справку о наличии конфликта интересов и/или связей, носящих характер а ффилированности.4.Разъяснение понятия аффилированности, установление требований к разрешению выявленных ситуаций аффилированности. |
| 3.3 | Публикация информации о закупке | 1. При обязательной публикации информации в электронной системеиспользуются неправильныеклассификаторы илинаименование закупки, не отражающее еесодержание. При такомограничении конкуренции | Работники учреждения, формирующиедокументы о закупке. | Высокая вероятность, значительныйпотенциальный вред. | 1. Проверка документации (открытие/ чтение /копирование) закупки. 2. Прием жалоб от возможных поставщиков наограничение конкуренции. | Проверка наличия возможнойаффилированности между заказчиком и поставщиком. |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | к исполнению заказа привлекается поставщик, аффилированный сзаказчиком иливыплачивающий ему незаконноевознаграждение.2. Опубликованные документы закупкиневозможно или сложно открыть, прочитать,скопировать. Кисполнению заказа привлекается поставщик, аффилированный сзаказчиком иливыплачивающий ему незаконноевознаграждение. |  |  |  |  |
| **4. Распоряжение бюджетными средствами и имуществом учреждения** |
| 4.1 | Принятие решений об использованиибюджетных средств и средств отприносящей доход деятельности. | Нецелевое использование бюджетных средств исредств, полученных от приносящей доходдеятельности. | Руководитель учреждения. | Средняя вероятность, значительныйпотенциальный вред. | Разъяснительная работа о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. | 1. Обеспечение коллегиального принятия решений.
2. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в

учреждении |
| **5. Иные коррупционные риски** |
| 5.1 | Передача информации,полученной при выполнении трудовыхобязанностей, если она не подлежитофициальномураспространению. | Предложение отзаинтересованных лиц за определенноевознаграждени епредоставить доступ к информации, которая не подлежит официальному распространению. | Работники учреждения. | Высокая вероятность, значительныйпотенциальный вред. | Ограничение доступа в служебное время в информационно –телекоммуникационную сеть«Интернет». | Установление запрета наиспользование съемных машинных носителей информации(флэшнакопители, внешниенакопители на жестких дисках и др.). |