|  |
| --- |
| 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, руководители  структурных 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 начисление  заработной платы |  |  |  |
| **3. Закупочная деятельность для нужд учреждения** | | | | | | |
| 3.1 | Определение предмета и цены закупки. | 1. В одной закупке объединяются  разнородные товары, работы, услуги, чтобы ограничить конкуренцию и привлечь к  исполнению заказа конкретного поставщика, аффилированного с  заказчиком или  выплачивающим ему незаконное  вознаграждение. | Работники,  ответственные за осуществление закупок, руководитель, курирующий  подразделение, ответственное за  осуществление закупок. | Высокая вероятность, значительный  потенциальный вред. | 1. Установлен запрет на  объединение в одной закупке  несвязанных между собой товаров, работ, услуг. 2. Прием жалоб от возможных поставщиков на  ограничение конкуренции. 3.  Оценка обоснованности  установленных требований к предмету закупки.  Прием жалоб от возможных поставщиков на ограничение конкуренции. | 1. Оценка уполномоченным подразделением учреждения  целесообразности объединения в  одной 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 незаконное  вознаграждение.   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 выбор  поставщика. | 1. Отклонение всех заявок с проведением повторной закупки. Сведения о поступивших заявках   передаются «своему» исполнителю и помогают ему выиграть повторную закупку.   1. Признание   несоответствующей  требованиям заявки участника аукциона, предложившего самую низкую цену.  Победителем признается участник, предложивший почти самую низкую цену, которая по существу  является 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, ответственные  за осуществление закупок, руководитель структурного  подразделения учреждения,  ответственного за осуществление закупок, специалисты  профильных подразделений учреждения,  привлекаемые для оценки заявок. | Высокая  вероятность, значительный потенциальный вред. | 1. Требование согласования   решения о заключении договора с участником, чья заявка была  единственной признанной соответствую щей  требованиям  (для конкурентной закупки).   1. Установление требования   согласования для случаев, когда соответствующими требованиям документации о закупке  признаются заявки нескольких участников, с признаками  аффилированности 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. Обязанность  участников 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 системе  используются неправильные  классификаторы или  наименование закупки, не отражающее ее  содержание. При таком  ограничении конкуренции | Работники учреждения, формирующие  документы о закупке. | Высокая вероятность, значительный  потенциальный вред. | 1. Проверка документации (открытие/ чтение /копирование) закупки. 2. Прием жалоб от возможных поставщиков на  ограничение конкуренции. | Проверка наличия возможной  аффилированности между заказчиком и поставщиком. |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | к исполнению заказа привлекается поставщик, аффилированный с  заказчиком или  выплачивающий ему незаконное  вознаграждение.  2. Опубликованные документы закупки  невозможно или сложно открыть, прочитать,  скопировать. К  исполнению заказа привлекается поставщик, аффилированный с  заказчиком или  выплачивающий ему незаконное  вознаграждение. |  |  |  |  |
| **4. Распоряжение бюджетными средствами и имуществом учреждения** | | | | | | |
| 4.1 | Принятие решений об использовании  бюджетных средств и средств от  приносящей доход деятельности. | Нецелевое использование бюджетных средств и  средств, полученных от приносящей доход  деятельности. | Руководитель учреждения. | Средняя вероятность, значительный  потенциальный 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 трудовых  обязанностей, если она не подлежит  официальному  распространению. | Предложение от  заинтересованных лиц за определенное  вознаграждени е  предоставить доступ к информации, которая не подлежит официальному распространению. | Работники учреждения. | Высокая вероятность, значительный  потенциальный вред. | Ограничение доступа в служебное время в информационно –  телекоммуникационную сеть  «Интернет». | Установление запрета на  использование съемных машинных носителей информации  (флэшнакопители, внешние  накопители на жестких дисках и др.). |