

УТВЕРЖДАЮ:

Директор

Бюджетного учреждения Ханты-Мансийского автономного округа-Югры «Нижневартовский многопрофильный реабилитационный центр для инвалидов»

О.Н.Иванова

2023г



**КАРТА КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ
БЮДЖЕТНОГО УЧРЕЖДЕНИЯ ХМАО-ЮГРЫ
«НИЖНЕВАРТОВСКИЙ МНОГОПРОФИЛЬНЫЙ РЕАБИЛИТАЦИОННЫЙ ЦЕНТР ДЛЯ ИНВАЛИДОВ»**

**1. Перечень должностей,
замещение которых связано с коррупционными рисками**

1. Директор Учреждения
2. Заместители директора
3. Главный бухгалтер
4. Заместитель главного бухгалтера
5. Экономист
6. Бухгалтер материального стола
7. Заведующие отделениями
8. Начальник хозяйственного отдела
9. Документовед
10. Специалист по кадрам
11. Специалист по закупкам
12. Юрисконсульт
13. Специалист по социальной работе, осуществляющий прием клиентов
14. Медицинская сестра

2. Карта коррупционных рисков

№ п/п	Процессы деятельности учреждения	Критические точки:	Характеристика выгоды	Наименование должности	Форма осуществления коррупционных платежей	Меры по минимизации (устранению) коррупционного риска
1	Обеспечение деятельности учреждения	Использование материальных ресурсов для личной выгоды и обогащения. Использование своих служебных полномочий при подготовке и визировании проектов приказов, договоров и других документов. Принятие решения, превышающих полномочия должностного лица. Бездействие в случаях, требующих принятия решения в соответствии с должностными обязанностями. Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица или его родственников либо личной заинтересованности.	Материальная или иная выгода в личных целях или в интересах родственников, знакомых или других заинтересованных лиц	Директор, заместитель директора, заведующие отделениями	Получение в личное распоряжение материальных ценностей и денежных средств	Информационная открытость учреждения. Соблюдение утверждённой антикоррупционной политики учреждения. Разъяснения сотрудникам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
2	Кадровая деятельность	Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм (т.е. внимательная поддержка при трудоустройстве или карьерном продвижении), семейственность)	Материальная или иная выгода в личных целях или в интересах родственников, знакомых или других заинтересованных лиц	Директор, заместители директора, специалист по кадрам	Получение в личное распоряжение материальных ценностей и (или) денежных средств	Разъяснительная работа с ответственными лицами о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Проведение собеседования при приёме на работу.
3	Работа со служебной информацией	Использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению. Попытка несанкционированного доступа к	Получение выгоды в виде разницы между представляемыми и фактическими документами	Директор, заместители директора, заведующие отделением	Уменьшение личных трудозаграт	Соблюдение утверждённой антикоррупционной политики учреждения. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующие вопросы предотвращения и противодействия коррупции в учреждении. Разъяснение

		информационным ресурсам. Замагличивание информации, значимой для сотрудников.					работникам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
4	Обращение юридических и физических лиц	Нарушение установленного порядка рассмотрения обращений граждан и юридических лиц. Требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством РФ.	Материальная или иная выгода в личных целях	Директор, заместители директора, заведующие отделением, документовед	Уменьшение личных трудовых, получение денежных средств или других материальных ценностей		Разъяснительная работа. Соблюдение установленного порядка рассмотрения обращений граждан. Контроль рассмотрения обращений.
5	Принятие решений об использовании бюджетных средств и средств от приносящей доход деятельности	Нецелевое использование бюджетных средств, от приносящей доход деятельности	Материальная или иная выгода в личных целях	Директор, главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера, заместитель директора	Получение денежных средств или других материальных ценностей		Соблюдение законодательства РФ в сфере использования средств учреждением и локальных нормативных актов учреждения. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении. Разъяснительная работа о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Осуществление регулярного контроля данных бухгалтерского учета, наличие и достоверности первичных документов бухгалтерского учета, экономической обоснованности расходов в сферах с высоким коррупционным риском: разъяснение работникам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений
6	Регистрация материальных ценностей и ведение баз данных материальных	Несвоевременная постановка на регистрационный учёт материальных ценностей. Умышленное досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учёта.	Материальная или иная выгода в личных целях	Директор, главный бухгалтер, материально ответственные лица, начальник	Получение материальных ценностей для личных целей		Организация работы по контролю за деятельностью структурных подразделений учреждения. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующие вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении.

Ценностей	Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества.		Хозяйственного отдела		
7 Организация и осуществление закупок товаров, работ, услуг заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд учреждения	Расстановка минимых приоритетов по предмету, объемам, срокам удовлетворения потребности; определение объема необходимых средств; необоснованное расширение (ограничение) круга возможных поставщиков; необоснованное расширение (сужение) круга удовлетворяющей потребности продукции; необоснованное расширение (ограничение) условий контракта и оговорок относительно их исполнения; необоснованное завышение (занижение) цены объекта закупки; необоснованное усложнение (упрощение) процедуры определения поставщика; неприемлемые критерии допуска и отбора поставщика, отсутствие или размытый перечень необходимых критериев допуска и отбора; неадекватный способ выбора размещения заказа по срокам, цене, объему, особенностям объекта закупки, конкурентоспособности и спецификации рынка поставщиков; размещение заказа аврально в конце года (квартала); необоснованное затягивание или ускорение процесса осуществления закупок; совершение сделок с нарушением установленного порядка требований закона в личных интересах; заключение договоров без соблюдения установленной процедуры; от проведения мониторинга цен на товары и услуги; предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на	Сговор с контрагентом; завышение стартовых цен; не предъявление претензий к организациям, нарушившим условия договора	Директор, главный бухгалтер, контрактный управляющий, члены закупочной комиссии	Получение наличных денежных средств от контрагента	Проведение электронных торгов преимущественно в виде аукционов, конкурсов. Соблюдение при проведении закупок товаров, работ и услуг требованиями по заключению договоров с контрагентами в соответствии с Федеральными законами; разъяснение работникам учреждения, связанным с заключением контрактов и договоров, о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений; ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении; проведение качественного отбор должностных лиц по проведению процедур закупки товаров, работ и услуг для нужд учреждения

		товары и услуги					
8	Снижение размера заработной платы	Оплата не в полном объеме. Оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте. Необъективная оценка деятельности работников, завышение результативности труда, влияющее на уровень оплаты труда.	Конфликт интересов (нарушение трудовых прав работника)	Директор, заместитель директора, специалист по кадрам, заведующие отделением, комиссия по стимулированию выплатам	Личная неприязнь	Использование денежных средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда. Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Регламентация процедуры оценки эффективности деятельности. Прозрачность системы оценки.	
9	Оказание социальных услуг населению	Требование от получателей услуг информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством. Незаконное оказание либо отказ в оказании социальных услуг. Получение денежных средств за услуги, не связанные с социальной сферой.	Препятствие в получении услуги	Специалисты, оказывающие услуги	Получение материальных ценностей и (или) денежных средств	Организация внутреннего контроля за исполнением работниками должностных обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий. Использование перечня документов (материалов, информации), которые граждане обязаны предоставлять для получения социальных услуг	
10	Организация защиты и работоспособности с конфиденциальной информацией и персональными данными. Настройка и сопровождение системы защиты персональных сведений	Требование от получателей социальных услуг информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством.	Препятствие в получении услуги	Специалисты оказывающие социальные услуги	Уменьшение личных расходов	Организация внутреннего контроля за исполнением работниками должностных обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий. Оптимизация перечня документов (материалов, информации), которые граждане обязаны предоставлять для получения социальных услуг	
11	Осуществление функций по контролю за исполнением нормативных правовых актов	Осуществление контроля за деятельностью отделений, расходовании бюджетных средств, выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ), качества оказания социальных услуг, сохранности	Сговор с проверяющим	Директор, главный бухгалтер, заместитель директора	Получение в личное распоряжение материальных ценностей и денежных средств	Изучение нормативных документов в области противодействия коррупции. Организация внутреннего контроля за исполнением работниками должностных обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий	

(инспекции, проверки, ревизии)	денежных средств и товарно - материальных ценностей, оказание платных услуг организацией и состоянии технической защиты информации.				
12 Осуществление функций по оказанию социальных и медицинских услуг - гражданам	Оказание услуг социальными и медицинскими работниками вне договоров о социальном обслуживании в рабочее время	Сговор с получателем социальных услуг	Специалисты оказывающие социальные услуги, медицинская сестра	Получение денежных средств	Составление маршрутов социальных и медицинских работников. Анализ деятельности работы отделения со стороны заведующего.
13 Составление индивидуальных программ предоставления социальных услуг и реализации индивидуальных программ реабилитации и абилитации инвалидов в установленной сфере деятельности	Необоснованное внесение в программы социальных услуг, необоснованное внесение граждан в	Получение выгоды в виде разницы между представленными и фактическими документами	Специалисты, оказывающие услуги	Уменьшение личных трудозатрат	Использование программ. Организация внутреннего контроля за выполнением работниками должностных обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий.

3. 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 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 Учреждении проводится обучение сотрудников, но 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, но вопросам противодействия коррупции и порядком их применения в деятельности учреждения;
 - выявление и разрешение конфликта интересов при выполнении трудовых обязанностей;
 - поведение в ситуациях коррупционного риска, в части ост? 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, но вопросам профилактики и противодействия коррупции непосредственно после приема на работу;
 - обучение при назначении работника на иную, более высокую должность, предполагающую исполнение обязанностей, связанных с предупредительным 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 проявлений коррупционной направленности реализацию 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 и 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;
- использовании 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.

3. Перечень, реализуемых в бюджетном учреждении ХМАО-Югры «Нижневартовский многопрофильный реабилитационный центр для инвалидов» 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>Разработка и принятие правил, регламентирующих вопросы обмена деловыми подарками и знаками делового гостеприимства</p> <p>Введение антикоррупционных положений в трудовые договора работников</p>
<p>Разработка и введение специальных антикоррупционных процедур</p>	<p>Введение процедуры информирования работников и работодатели 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>Проведение периодической оценки коррупционных рисков в целях выявления сфер деятельности учреждения, наиболее подверженных таким рискам, и разработки соответствующих антикоррупционных мер</p>
<p>Обучение и информирование работников</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 (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>Осуществление регулярного контроля экономической обоснованности расходов в сферах с высоким коррупционным риском: обмен деловыми подарками, представительские расходы, благотворительные пожертвования, вознаграждения внешним консультантам</p> <p>Проведение регулярной оценки результатов работы, но противодействию коррупции</p>
<p>Обеспечение соответствия системы внутреннего контроля и аудита учреждения требованиям антикоррупционной политики учреждения</p>	<p>Подготовка и распространение отчетных материалов о проводимой работе и достигнутых результатах в сфере противодействия коррупции</p>
<p>Оценка результатов проводимой антикоррупционной работы и распространение отчетных материалов</p>	