

Приложение

УТВЕРЖДЕН
приказом казенного учреждения
Воронежской области «Управление
социальной защиты населения
Подгоренского района»
от 10.08.2020 № 41/ОД

**Порядок проведения оценки коррупционных рисков в казенном
учреждении Воронежской области «Управление социальной защиты
населения Подгоренского района»**

1. Общие положения

1.1. Настоящий порядок проведения оценки коррупционных рисков (далее – Порядок) в казенном учреждении Воронежской области «Управление социальной защиты населения Подгоренского района» (далее - Учреждение) разработан в соответствии с требованиями антикоррупционного законодательства, Уставом Учреждения и с учетом Рекомендаций Минтруда России по порядку проведения оценки коррупционных рисков в организации от 18.09.2019.

1.2. Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики Учреждения, позволяющая обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности Учреждения и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции в Учреждении.

1.3. Оценка коррупционных рисков заключается в выявлении 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.

1.4. Целью проведения 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 Учреждения.

2. Основные понятия

В Порядке используются следующие основные термины и определения:

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, организации в целях получения выгоды (преимуществ) для себя или для 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 Учреждения, 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 1) критических точек и 2) возможных коррупционных правонарушений, которые могут быть совершены работниками Учреждения в каждой критической точке;

критическая точка - подпроцесс, особенности реализации которого создают объективные возможности для совершения работниками Учреждения коррупционных правонарушений;

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

процесс - регулярно повторяющаяся последовательность взаимосвязанных действий структурных подразделений и отдельных работников Учреждения, направленных на реализацию уставных целей (функций) Учреждения (например, отдельным процессом является закупочная деятельность Учреждения);

направление деятельности - совокупность процессов, направленных на реализацию единой уставной цели (функции) Учреждения (например, такие процессы, как закупочная деятельность, кадровая работа и управление персоналом, административно-хозяйственное и материально-техническое обеспечение и т.п., составляют единое направление деятельности "Обеспечение деятельности Учреждения");

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";

коррупционная схема - выстроенный по определенному сценарию механизм использования работником полномочий в личных целях или в интересах третьих лиц (наиболее вероятный способ совершения коррупционного правонарушения);

индикатор коррупции - сведения, указывающие на возможную подготовку или совершение работником Учреждения коррупционного правонарушения;

ранжирование коррупционных рисков - процесс определения уровня значимости каждого коррупционного риска с учетом 1) возможного ущерба в случае реализации коррупционного риска и 2) вероятности реализации коррупционного риска, а также их последующее ранжирование по степени значимости;

коррупциогенные факторы – положения нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов), устанавливающие для правоприменителя необоснованно широкие пределы усмотрения или возможность необоснованного применения исключений из общих правил, а также положения, содержащие неопределенные, трудновыполнимые и (или) обременительные требования к гражданам и организациям и тем самым создающие условия для проявления коррупции.

2. Порядок оценки коррупционных рисков

2.1. Работа по выявлению и оценке коррупционных рисков в Учреждении проводится как на стадии разработки антикоррупционной политики, так и после её утверждения на регулярной основе.

2.2. На основании оценки коррупционных рисков составляется перечень коррупционно-опасных функций, и разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

2.3. Процедура оценки коррупционных рисков состоит из нескольких последовательных этапов:

а) **подготовительный этап:** принятие решения о проведении оценки коррупционных рисков, определение методики и плана проведения оценки, назначение лиц, ответственных за проведение оценки, определение полномочий и обязанностей работников Учреждения в связи с проведением оценки, составление перечня и подготовка необходимых документов;

б) **этап описания процессов:** представление всех направлений деятельности Учреждения в форме процессов, описание подпроцессов, составляющих каждый процесс;

в) **этап идентификации коррупционных рисков:** выделение в каждом анализируемом процессе критических точек и общее описание возможностей для реализации коррупционных рисков в каждой критической точке;

г) **этап анализа коррупционных рисков:**

- подготовка детального описания возможных способов совершения коррупционного правонарушения в критической точке ("коррупционных схем");

- формирование перечня должностей работников Учреждения, которые могут быть вовлечены в совершение коррупционного правонарушения в критической точке;

д) **этап ранжирования коррупционных рисков:** оценка вероятности реализации и возможного ущерба от реализации каждого коррупционного риска, ранжирование коррупционных рисков по степени значимости в соответствии с заранее установленными критериями и определение приоритетов при принятии мер по минимизации коррупционных рисков;

е) **этап разработки мер по минимизации коррупционных рисков:** подготовка предложений по минимизации всех или наиболее существенных идентифицированных коррупционных рисков;

ж) **этап оформления, согласования и утверждения результатов оценки коррупционных рисков:** формирование и представление на утверждение руководителю организации Карты коррупционных рисков Учреждения и перечня должностей, связанных с коррупционными рисками.

3. Подготовка к проведению оценки коррупционных рисков

3.1. Оценка коррупционных рисков в Учреждении осуществляется в соответствии с Методическими рекомендациями по проведению оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций, разработанными Министерством труда и социального развития Российской Федерации с учетом специфики деятельности Учреждения.

3.2. Решение о проведении оценки коррупционных рисков принимается руководителем Учреждения и оформляется его приказом.

3.3. Оценка коррупционных рисков в деятельности Учреждения поручается специально сформированной рабочей группе. Руководство такой группой возлагается на заместителя директора Учреждения, курирующего вопросы предупреждения коррупции.

3.4. Перед началом оценки коррупционных рисков проводится установочное совещание с участием директора Учреждения, руководителей всех структурных подразделений, которые будут вовлечены в оценку, в том числе всех структурных подразделений, участвующих в реализации анализируемых процессов, привлеченных внешних экспертов.

4. Этап описания процессов

4.1. Основная задача данного этапа – понять, каким образом в Учреждении реализуются на практике направления деятельности и конкретные процессы, выбранные в качестве объекта оценки.

4.2. Данный этап начинается с анализа локальных нормативных актов и иных документов Учреждения, содержащих информацию, необходимую для проведения оценки коррупционных рисков. К таким документам, в первую очередь, относятся документы, содержащие информацию о направлениях деятельности и структуре Учреждения, полномочиях структурных подразделений и должностных обязанностях работников, документы, закрепляющие систему мер предупреждения коррупции в Учреждении, а также порядок проведения любых контрольных мероприятий, и документы, содержащие информацию о результатах проведения этих мероприятий.

4.3. Материалы, подготовленные по результатам анализа внутренних документов Учреждения и иной информации, являются основой для последующего проведения интервью с представителями структурных подразделений Учреждения.

Основная задача интервью с представителями подразделений, играющих ключевую роль в реализации рассматриваемых направлений деятельности и процессов – уточнить и при необходимости скорректировать сформированное на основе анализа документов понимание процесса и составляющих его подпроцессов.

4.4. По результатам анализа документов и интервью с представителями структурных подразделений Учреждения формируется итоговое описание рассматриваемых направлений деятельности, процессов и подпроцессов в текстовом и (или) графическом формате с предварительным обозначением тех подпроцессов, которым свойственны коррупционные риски.

5. Идентификация коррупционных рисков

5.1. Основная задача этапа идентификации коррупционных рисков – насколько возможно полно выявить в каждом рассматриваемом направлении деятельности и процессе Учреждения критические точки.

5.2. Важнейшими признаками критической точки являются следующие:

- наличие у работника (группы работников) Учреждения полномочий совершить действие (бездействие), которое позволяет получить выгоду (преимущество) работнику Учреждения, структурному подразделению Учреждения, физическому и (или) юридическому лицу, взаимодействующему с Учреждением;

- взаимодействие работника (группы работников) Учреждения с государственным органом (иной регулирующей организацией), уполномоченным совершать действия, важные для успешной реализации процесса и (или) успешного функционирования Учреждения в целом.

5.3. В рамках одного процесса может быть выявлено несколько критических точек.

6. Анализ коррупционных рисков

6.1. Основная задача анализа коррупционных рисков – определить для каждой выявленной критической точки вероятный способ совершения коррупционного правонарушения работниками Учреждения (коррупционную схему) и должности (полномочия) работников, наличие которых требуется для реализации каждой коррупционной схемы.

6.2. На основе проведенного углубленного анализа критических точек составить описание коррупционных рисков в каждой выявленной критической точке, включающее, в числе прочего, следующую информацию:

а) краткое описание распределяемой в критической точке выгоды (преимущества), стремление к получению которой работником Учреждения и (или) ее внешними контрагентами является причиной совершения работником Учреждения коррупционного правонарушения;

б) перечень потенциальных выгодоприобретателей – лиц, которые стремятся извлечь выгоду (преимущество) из совершения работником Учреждения коррупционного правонарушения в рассматриваемой критической точке;

в) перечень должностей работников Учреждения, без участия которых неправомерное распределение выгоды (преимущества) в критической точке невозможно или крайне затруднительно (перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками), с указанием возможной роли каждого работника в реализации коррупционной схемы;

г) краткое описание выгоды, получаемой работником (работниками) Учреждения, связанными с ним лицами или непосредственно самим Учреждением, в результате совершения коррупционного правонарушения;

д) описание возможных способов передачи работнику (работникам) Учреждения или должностному лицу (должностным лицам), с которым взаимодействует Учреждение, вознаграждения за совершение коррупционного правонарушения;

е) краткое описание способа совершения коррупционного правонарушения (коррупционной схемы);

ж) развернутое описание способа совершения коррупционного правонарушения (коррупционной схемы), в том числе: инициатор коррупционного взаимодействия, последовательность действий и взаимодействий работника (работников) Учреждения и ее контрагентов по неправомерному распределению выгоды (преимущества) и передаче работнику (работникам) Учреждения или должностным лицам, с которыми взаимодействует Учреждение, незаконного вознаграждения;

з) состав коррупционных правонарушений, которые должны быть совершены работником (работниками) Учреждения для реализации коррупционной схемы;

и) процедуры внутреннего контроля в рассматриваемой критической точке: работники (структурные подразделения) Учреждения, наделенные полномочиями по осуществлению внутреннего контроля; периодичность контрольных мероприятий; краткое описание контрольных мероприятий;

к) возможные способы обхода механизмов внутреннего контроля.

6.3. На этапе проведения анализа коррупционных рисков формируется и утверждается директором Учреждения перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками (далее – Перечень), в который прежде всего включаются должности, обязанности по которым предусматривают:

- принятие решения и (или) совершение действия, прямо направленного на распределение выгоды (преимущества);

- осуществление подготовительной работы, на основании которой принимается решение, направленное на распределение выгоды (преимущества);

- осуществление контрольных функций в отношении работников Учреждения, принимающих или готовящих решения, направленные на распределение выгоды, в том числе осуществление функций по предупреждению коррупционных правонарушений.

6.4. Уточнение (корректировка) Перечня осуществляется по результатам оценки коррупционных рисков и не реже одного раза в год.

7. Ранжирование коррупционных рисков

7.1. После подготовки описания всех критических точек и коррупционных схем проводится оценка значимости каждого выявленного коррупционного риска с точки зрения вероятности его реализации и возможного ущерба в результате его реализации.

7.2. При оценке значимости коррупционных рисков используется метод на основе коррупциогенных факторов. Данный метод основан на анализе наличия и степени выраженности обстоятельств, увеличивающих вероятность совершения коррупционных правонарушений.

7.3. К числу ключевых коррупциогенных факторов относятся:

- а) возможность получения кем-либо из работников в результате реализации потенциальной коррупционной схемы значительной, по сравнению с его официальным доходом, материальной выгоды;

- б) возможность получения тех или иных выгод (преимуществ) для Учреждения при взаимодействии с государственными (муниципальными) органами или иными организациями;

в) простота потенциальной коррупционной схемы, в частности небольшое число работников Учреждения и внешних контрагентов, участие которых необходимо для реализации коррупционной схемы;

г) распространенность потенциальной коррупционной схемы, т.е. наличие информации о неоднократном использовании коррупционной схемы в организациях, осуществляющих аналогичные виды деятельности, в иных организациях;

д) отсутствие или неэффективность механизмов внутреннего контроля в критической точке;

е) недостаточная регламентация процессов в критической точке.

7.4. Вероятность реализации коррупционного риска оценивается с использованием трехбалльной шкалы: "низкая", "средняя", "высокая" и определяется итоговой степенью выраженности коррупциогенных факторов.

При этом следует придерживаться следующих принципов:

- вероятность реализации коррупционного риска оценивается как низкая, если все коррупциогенные факторы отсутствуют или крайне незначительны;

- вероятность реализации коррупционного риска признается высокой, если хотя бы два коррупциогенных фактора присутствуют в значительной степени или более половины коррупциогенных факторов присутствуют в определенной степени.

7.5. Наряду с вероятностью реализации коррупционного риска оценивается возможный вред (ущерб) от реализации коррупционного риска в критической точке.

7.6. Значимость коррупционных рисков определяется сочетанием рассчитанных ранее параметров: вероятности реализации коррупционного риска в критической точке (вероятность) и возможного вреда от его реализации (вред).

При этом значимость риска есть вероятность, умноженная на вред.

8. Разработка мер по минимизации коррупционных рисков

8.1. Для каждой выявленной критической точки определяются возможные меры по минимизации соответствующих коррупционных рисков.

8.2. Меры по минимизации коррупционных рисков включают несколько основных блоков:

1) Организация, регламентация и автоматизация процессов, в том числе:

- детальная регламентация процессов в критических точках (порядка и сроков реализации, документационного обеспечения, ответственных лиц), закрепление четких оснований и критериев принятия любых решений, влекущих конкурентное распределение выгоды (преимущества), сведение к минимуму дискреционных полномочий работников Учреждения;

- сведение к минимуму ситуаций, при которых решение принимается работником единолично или на основании информации, подготовленной

работником единолично, разумное расширение круга лиц, без участия (согласование) которых не может быть принято решение о распределении выгоды (преимущества);

- исключение ситуаций, при которых работник Учреждения совмещает функции по исполнению решения и контролю за его исполнением;

- совершенствование механизма отбора работников для включения в состав комиссий, рабочих групп, принимающих управленческие решения, направленное в том числе на выявление и урегулирование конфликта интересов;

- автоматизация процессов и отдельных подпроцессов.

2) Совершенствование контрольных и мониторинговых процедур, в том числе:

- совершенствование механизмов выявления конфликта интересов в деятельности работников Учреждения;

- совершенствование механизмов, позволяющих работникам Учреждения своевременно сообщить о замеченных ими случаях возможных коррупционных нарушений, в том числе о ситуациях, когда в предполагаемые коррупционные правонарушения вовлечены их руководители;

- регулярный мониторинг информации о возможных коррупционных правонарушениях, совершенных работниками Учреждения, в том числе жалоб и обращений граждан и организаций, публикаций в средствах массовой информации (создание «горячей линии»);

- совершенствование механизмов внутреннего контроля за исполнением работниками Учреждения своих обязанностей, с учетом вероятных способов обхода внедренных процедур контроля;

- совершенствование процедур внутреннего бухгалтерского и финансового контроля.

3) Информационные и образовательные мероприятия, в том числе:

- информирование контрагентов Учреждения о последствиях коррупционных правонарушений;

- размещение информации об ответственности за коррупционные правонарушения в зданиях Учреждения и на официальном сайте Учреждения;

- проведение методических совещаний, семинаров по вопросам противодействия коррупции, в особенности для работников Учреждения, замещающих должности, связанные с коррупционными рисками.

9. Оформление и утверждение результатов оценки коррупционных рисков

9.1. По результатам оценки коррупционных рисков для каждого рассмотренного направления деятельности (процесса) Учреждения составляется общий перечень выявленных коррупционных рисков. Соответствующая информация представляется в форме Карты коррупционных рисков в соответствии с Таблицей.

9.2. Карта коррупционных рисков (далее - Карта) содержит:

- зоны повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасные функции и полномочия), считающиеся наиболее предрасполагающими к возникновению возможных коррупционных правонарушений;
- перечень должностей Учреждения, связанных с определенной зоной повышенного коррупционного риска (с реализацией коррупционно-опасных функций и полномочий);
- типовые ситуации, характеризующие выгоды или преимущества, которые могут быть получены отдельными работниками при совершении коррупционного правонарушения;
- меры по устранению или минимизации коррупционно-опасных функций.

9.3. Карта разрабатывается рабочей группой, сформированной для оценки коррупционных рисков в Учреждении, под руководством должностного лица, ответственного за организацию работы по противодействию коррупции в Учреждении.

9.4. Проект Карты коррупционных рисков и Перечня должностей в Учреждении, замещение которых связано с коррупционными рисками, направляется для ознакомления и представления комментариев в каждое структурное подразделение Учреждения (в части, касающейся этого структурного подразделения).

9.5. Скорректированные с учетом замечаний и предложений структурных подразделений Учреждения проект Карты коррупционных рисков и Перечня должностей в Учреждении, замещение которых связано с коррупционными рисками, представляются на утверждение руководителю Учреждения.

9.6. Изменению Карта подлежит:

- по результатам ежегодного проведения оценки коррупционных рисков в Учреждении;
- в случае внесения изменений в должностные инструкции работников Учреждения, должности которых указаны в Карте, или учредительные документы Учреждения;
- в случае выявления фактов коррупции в Учреждении.

Таблица

Карта коррупционных рисков Учреждения

№ п/п	Административная процедура (действие)	Коррупционный риск и краткое описание возможной коррупционной схемы	Наименование структурного подразделения	Наименование должности	Степень риска (низкая, средняя, высокая)	Меры по минимизации (устранению) коррупционных рисков
1	2	3	4	5	6	7