


УТВЕРЖДАЮ:
Директор МБУ «ЦБ»
 И.Н.Соболева
Приказом № 11 от 18.05.2023 г.



**Карта коррупционных рисков
Муниципального бюджетного учреждения «Централизованная бухгалтерия»**

| | Коррупционно-опасные полномочия | Наименование должности | Типовые ситуации | Степень риска (низкая, средняя, высокая) | Меры по минимизации (устранению) коррупционного риска |
|----|--------------------------------------|--------------------------|--|--|---|
| 1. | Процесс административного управления | Директор, зам.директора. | Принятие должностным лицом управленческих решений, превышающих или не относящихся к полномочиям должностного лица. Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица или его родственников либо иной личной заинтересованности. | Средняя | Соблюдение утвержденной антикоррупционной политики учреждения. Разъяснение работникам учреждения положений законодательства о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Конкретизация трудовых функций, полномочий должностного лица в локальных документах учреждения. |
| 2. | Принятие на работу сотрудников. | Директор, зам.директора. | Использование служебного положения при оформлении документов с нарушениями Трудового кодекса Российской Федерации при приеме на работу (увольнение) | Средняя | Соблюдение трудового законодательства. Разъяснительная работа с ответственными лицами о мерах ответственности за совершение коррупционных |

| | | | | | |
|----|--|---|---|---------|---|
| | | | гражданина. Предоставление непредусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу в учреждение. | | правонарушений. Проведение собеседования при приеме на работу. |
| 3. | Работа со служебной информацией. | Директор, зам.директора, сотрудники учреждения. | Использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению. Попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам. Замалчивание информации. | Средняя | Соблюдение утвержденной антикоррупционной политики учреждения. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении. Разъяснение работникам учреждения положений законодательства о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 4. | Взаимоотношения с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранительными органами и другими организациями. | Директор, зам.директора, ведущий бухгалтер в должностную инструкцию которого входит внутриведомственный контроль. | Дарение подарков и оказание неслужебных услуг должностным лицам в органах власти и управления, правоохранительных органах и различных организациях, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий. | Высокая | Соблюдение утвержденной антикоррупционной политики учреждения. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении. |
| 5. | Регистрация материальных ценностей и ведение баз | Директор, зам.директора, материально-ответственное лицо. | Несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей. Умышленно - досрочное | Средняя | Организация работы по контролю за своевременностью постановки на регистрационный учет |

| | | | | | |
|----|--|--------------------------|--|---------|---|
| | данных материальных ценностей | | списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета. Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества | | материальных ценностей. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении. |
| 6. | Осуществление закупок, заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд учреждения. | Директор, зам.директора. | Расстановка мнимых приоритетов по предмету, объемам, срокам удовлетворения потребности; необоснованное расширение (ограничение) круга возможных поставщиков; необоснованное расширение (сужение) круга удовлетворяющей потребности продукции; необоснованное расширение (ограничение), упрощение (усложнение) необходимых условий контракта и оговорок относительно их исполнения; необоснованное завышение (занижение) цены объекта закупок; необоснованное усложнение (упрощение) процедур определения поставщика; неприемлемые критерии допуска и отбора поставщика, отсутствие или размытый перечень необходимых критериев допуска и отбора; необоснованное затягивание или ускорение процесса | Средняя | Соблюдение при проведении закупок товаров, работ и услуг для нужд учреждения требований по заключению договоров с контрагентами в соответствии с федеральными законами. Выбор поставщика с учетом мнения руководителей групп, приемка комиссионно. 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. |

| | | | | | |
|----|---|---|---|---------|---|
| | | | <p>осуществления закупок; совершение сделок с нарушением установленного порядка требований закона в личных интересах; заключение договоров без соблюдения установленной процедуры; отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги; предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги.</p> | | |
| 7. | Оплата труда. | Директор, зам.директора, сотрудники учреждения. | <p>Оплата рабочего времени не в полном объеме. Оплата рабочего времени в полном объёме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте.</p> | Средняя | Создание и работа комиссии по установлению стимулирующих выплат работникам учреждения. Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда работников учреждения. Стимулировании с учетом эффективности каждого работника в соответствии с Положением о стимулировании. Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 8. | Обеспечение безопасности персональных данных клиентов и | Директор, зам.директора, сотрудники учреждения. | Использование должностным лицом в личных интересах или интересах третьих лиц информации о персональных | Средняя | Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных |

| | | | | | |
|----|--|---------------------------------|---|---------|--|
| | сотрудников учреждения | | данных клиентов и сотрудников учреждения. | | правонарушений. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении. |
| 10 | Организация передачи в аренду, в безвозмездное пользование, либо на ином законном праве муниципального имущества, принадлежащего муниципальному учреждению | Директор, заместитель директора | *Необоснованное занижение арендной платы за передаваемое в аренду имущество или установление иных условий аренды в пользу арендаторов обмен на полученное (обещанное) вознаграждение. *Согласование сделок с нарушением установленного порядка в интересах отдельных лиц в связи с полученным (обещанным) от них (иных заинтересованных лиц) вознаграждением. | Низкая | Установление четкой регламентации способа совершения действий должностным лицом, а также размера арендной платы и иных условий договора аренды. Организация работы по контролю за деятельностью подведомственных организаций. |
| 11 | Предоставление прав и законных интересов муниципального учреждения | Директор, заместитель директора | • Ненадлежащее исполнение обязанностей представителя МБУ «ЦБ» (пассивная позиция при защите интересов учреждения в целях принятия судебных решений в пользу третьих лиц) при представлении интересов учреждения в судебных и иных органах власти; злоупотребление предоставленными полномочиями (в обмен на обещанное вознаграждение отказ от исковых требований, | Средняя | Разъяснение работникам: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений; публикация решений судов в системе обмена информации; анализ материалов судебных |

| | | | | | |
|----|--|---------------------------------|--|--|--|
| | | | <p>признание исковых требований, заключение мирового соглашения в нарушение интересов учреждения.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Выработка позиции представления в суде интересов учреждения, используя договоренность со стороной по делу (судьей). • Получение положительного решения по делам учреждения <ul style="list-style-type: none"> - используя договоренность со стороной по делу (судьей); - умалчивая о фактических обстоятельствах дела; - иницилируя разработку проекта нормативного правового акта, содержащего коррупциогенные факторы | | <p>дел в части реализации представителем МБУ «ЦБ» утвержденной правовой позиции.</p> <p>Подготовка к судебным заседаниям в форме обсуждения</p> <p>Подготовка к судебным заседаниям в форме обсуждения в МБУ «ЦБ», комиссионных решений учреждения, создания совместных рабочих групп.</p> |
| 12 | Предоставление муниципальных услуг (участи в предоставлении услуги) | Директор, заместитель директора | Правильность оформления финансовых документов, содержащих коррупциогенные факторы | | Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий работникам при осуществлении коррупционно-опасной функции; |
| 13 | Осуществление закупок товаров, работ, услуг (участие в предоставлении муниципальных услуг) | Директор, заместитель директора | В ходе разработки и составления технической документации, подготовки проектов муниципальных контрактов установление необоснованных преимуществ для отдельных участников закупки. | | <p>Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий работникам при осуществлении коррупционно-опасной функции;</p> <p>проведение антикоррупционной экспертизы проектов</p> |

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | <p>муниципальных контрактов, договоров либо технических заданий к ним;</p> <p>разъяснение работникам: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p> |
|--|--|--|--|---|

Перечень

должностей в МБУ «ЦБ», выполнение обязанностей по которым связано с коррупционными рисками.

1. Должности работников в Муниципальном бюджетном учреждении МБУ «ЦБ» (далее, МБУ «ЦБ»), выполнение обязанностей по которым связано с коррупционными рисками:

- 1) директор МБУ «ЦБ»;
- 2) зам.директора МБУ»ЦБ»;
- 3) руководители групп;
- 4) ведущие бухгалтера;
- 5) материально-ответственное лицо.