

**АНАЛИТИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ
ОБ ОЦЕНКЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ
в деятельности ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр»**

На основании приказа ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр» (далее – Учреждение) от 8 сентября 2023 г. № 281 о.д. «О проведении оценки коррупционных рисков в ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр» в целях обеспечения исполнения законодательства Российской Федерации о противодействии коррупции проведена ежегодная оценка коррупционных рисков, возникающих в деятельности Учреждения.

Оценкой охвачен период с 01.12.2024 по 28.12.2024 включительно.

Оценка направлена на:

1) определение процессов и операций в 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;

2) обеспечение:

- соответствия реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности Учреждения;

- корректировки/формирования (при необходимости)

Перечня коррупционно-опасных функций и Перечня должностей, связанных с высоким коррупционным риском;

- подготовки предложений (при необходимости) по минимизации коррупционных рисков либо их устранению.

Для целей оценки коррупционных рисков использовались следующие основные понятия:

Основные понятия	Определение
Коррупционное правонарушение	злоупотребление полномочиями, злоупотребление должностными полномочиями, дача взятки, посредничество во взяточничестве, получение взятки, мелкое взяточничество, коммерческий подкуп,

	<p>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</p>
Активы	<p>ресурсы Учреждения, включая объекты гражданских прав (бюджетные средства и доходы от иной приносящей доход деятельности; инфраструктура и производственная среда; информация, в т.ч. конфиденциальная и составляющая коммерческую тайну, и т.д.)</p>
Ответственные исполнители	<p>лица, постоянно, временно или по специальному полномочию выполняющие организационно-распорядительные, административно-хозяйственные функции в Учреждении, в сфере деятельности которых может возникнуть коррупционный риск и (или) выявлен коррупциогенный фактор</p>
Коррупционный риск	<p>возможность совершения работником Учреждения, а также иными лицами от имени или в интересах Учреждения коррупционного правонарушения</p>
Карта коррупционных рисков	<p>сводное описание критических точек процессов и возможных коррупционных правонарушений</p>
Критическая точка	<p>подпроцесс, особенности реализации которого создают объективные возможности для совершения работниками Учреждения коррупционных правонарушений, например:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ключевые события процесса (вехи процесса); ситуации, требующие принятия работником решения, затрагивающего его личные или иных лиц права и законные интересы;

	<ul style="list-style-type: none"> - операции, связанные с движением денежных средств и материальных ценностей; моменты перехода прав владения и (или) распоряжения, и (или) пользования; смена лица, ответственного за сохранность активов; - преобразование вида активов (например, деньги – материально-производственные запасы, материалы – незавершенное производство); - возникновение или смена обязательств (доходных и расходных); - передача полномочий от одного ответственного лица к другому; - действия, осуществляемые на стыке нескольких процессов (участок перехода ответственности); - изменение формы передачи информации (например, когда данные отчета, подготовленного в бумажном виде, заносятся в информационную систему); - операции, в которых нормативными правовыми актами предусмотрено обязательное исполнение контрольного действия/процедуры; - прочие действия (бездействие) и (или) решения, которые несут в себе существенные риски процесса
Оценка коррупционных рисков	общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков
Факторы коррупционных рисков (коррупциогенные факторы)	<ul style="list-style-type: none"> - коренные причины коррупционных рисков – явление или совокупность явлений, объективные (например: доступность/незащищенность актива, отсутствие регламентации, бесконтрольность при осуществлении процесса) и (или) субъективные (например: отрицательная, в т.ч. корыстная мотивация работника, неприязнь или ложно понятые интересы руководителей, организаций, контрагентов, в т.ч. по причине отсутствия необходимой регламентации и т.д.) предпосылки, порождающие коррупционные

правонарушения или способствующие их распространению, а также положения (проекты) нормативных правовых и локальных нормативных актов:

- устанавливающие для правоприменителя необоснованно широкие пределы усмотрения или возможность необоснованного применения исключений из общих правил;
- содержащие неопределенные, трудновыполнимые и (или) обременительные требования к гражданам и организациям и тем самым создающие условия для проявления коррупции

В рамках оценки коррупционных рисков проведен анализ локальных актов и иных документов Учреждения, в том числе, таких как:

- Устав;
- государственные задания на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов;
- планы финансово-хозяйственной деятельности на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов;
- планы-графики закупок товаров, работ, услуг и планы закупки товаров, работ, услуг на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов;
- приказы Учреждения:
 - от 23 марта 2023 года № 89 о.д. «О мерах по предупреждению коррупции в ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр»;
 - от 23 марта 2023 года № 90 о.д. «Об утверждении перечня должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками деятельности в ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр»;
- План противодействия коррупции на 2023-2024 годы;
- Карта коррупционных рисков;
- Штатное расписание;
- Должностные инструкции работников;
- Трудовые договоры;

- Отчеты об исполнении плана по противодействию коррупции в Учреждении за 2024 год;

- Сведения о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера директора Учреждения, а также о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера его супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

- Справки по результатам мониторинга закупок товаров, работ, услуг для нужд Учреждения;

- Антикоррупционная политика ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр»;

- Кодекс этики и служебного поведения работников ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр»;

- Положение об оценке коррупционных рисков в ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр»;

- Положение о конфликте интересов в ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр»;

- Положение о подарках, знаках делового гостеприимства в ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр»;

- Утверждена Комиссия, рассмотрению на которой подлежат вопросы, связанные с соблюдением локальных правовых актов по противодействию коррупции:

Председатель: директор Пак Андрей Моисеевич

Заместитель председателя: заместитель директора Махова Галина Робертовна

Секретарь: специалист по кадрам Ильченко Анастасия Александровна

Члены комиссии: заместитель директора Сторожева Юлия Сергеевна, юрист-консульт Шишинева Андрей Станиславович

- Декларация конфликта интересов;

- Приказом Учреждения от 23 марта 2023 года № 89 о.д. утвержден План противодействия коррупции на 2023-2024 годы;

- Приказом Учреждения от 23 марта 2023 г. № 88 о.д. утверждены состав Комиссии по урегулированию конфликта интересов;

- Приказом Учреждения от 23 марта 2023 года № 89 о.д. утверждено Положение о подарках, знаках делового гостеприимства в ГБУ ЛО «Выборгский ресурсный центр».

В Учреждении подготовлена и утверждена Карта коррупционных рисков, в которой определен перечень коррупционно-опасных функций и полномочий Учреждения, сформирован перечень ключевых должностей, связанных с коррупционными рисками, а также представлены типовые ситуации, характеризующие выгоды или преимущества, которые могут быть получены отдельными работниками при совершении коррупционного правонарушения, и меры по устранению или минимизации коррупционно-опасных функций.

При приеме на работу работники в обязательном порядке знакомятся под роспись с локальными актами Учреждения и положениями законодательства Российской Федерации по вопросам противодействия коррупции.

Локальные акты размещены на официальном сайте Учреждения, тем самым обеспечена возможность беспрепятственного доступа к их тексту всем заинтересованным лицам.

В целях недопущения совершения коррупционных правонарушений в Учреждении на постоянной основе осуществляется внутренний контроль за исполнением работниками своих должностных обязанностей, организована работа Комиссии по урегулированию конфликта интересов.

Для граждан и юридических лиц обеспечена возможность подачи сообщений, обращений и жалоб о фактах коррупционной направленности в письменной, устной форме (при личном обращении), а также электронной форме (через официальные сайты Учреждения в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»).

Все поступившие от граждан и юридических лиц сообщения, обращения и жалобы, вне зависимости от формы их подачи, подлежат обязательной регистрации.

Директором Учреждения и заместителями директора, по предварительной записи ведется личный прием граждан и юридических лиц.

На первом этаже здания Учреждения оформлен информационный стенд по вопросам противодействия и профилактики коррупции.

В соответствии с требованиями, утвержденными приказом Минтруда России от 07.10.2013 № 530н «О требованиях к размещению и наполнению подразделов, посвященных вопросам противодействия коррупции, официальных сайтов федеральных государственных органов, Центрального банка Российской Федерации, Пенсионного фонда Российской Федерации, Фонда социального страхования Российской Федерации, Федерального фонда обязательного медицинского страхования, государственных корпораций (компаний), иных организаций, созданных на основании федеральных законов, и требованиях к должностям, замещение которых влечет за собой размещение сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера», на официальном сайте Учреждения ведется специализированный раздел «Противодействие коррупции».

Директором Учреждения обеспечено представление в установленном порядке сведений о полученных им доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера его супруги и несовершеннолетних детей, а также своевременная публикация указанных сведений на официальных сайтах Учреждения.

1. Перечень коррупционно-опасных функций и полномочий Учреждения (далее – Перечень коррупционно-опасных функций).

При анализе Перечня коррупционно-опасных функций в рамках текущей оценки обращено внимание на функции, предусматривающие:

- 1) прием на работу;
- 2) организацию работы со служебной информацией и документами;
- 3) порядок рассмотрения обращений граждан и юридических лиц;
- 4) принятие решений об использовании бюджетных ассигнований и средств от иной приносящей доход деятельности;
- 5) учет материальных и нематериальных активов Учреждения;
- 6) размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг для нужд Учреждения;
- 7) подготовку и заключение гражданско-правовых договоров (контрактов);
- 8) оформление и предоставление документов, справок, отчетов;
- 9) оплату труда;
- 10) представительство интересов Учреждения в судах, прокуратуре, правоохранительных органах, органах исполнительной власти, органах местного самоуправления, учреждениях и организациях;

Результаты оценки следующие.

Документирование деятельности осуществляется в соответствии с Инструкцией по делопроизводству. В целях защиты служебной информации (в том числе конфиденциальной и составляющей коммерческую тайну), персональных данных приняты соответствующие организационные и технические меры, разработаны локальные акты.

Структура и состав доходов и расходов Учреждения утверждаются в Плане финансово-хозяйственной деятельности на текущий финансовый год и плановый период (далее – План ФХД). Расходование бюджетных средств осуществляется на основании Плана ФХД под контролем ГКУ «Областное казначейство».

В соответствии с п. 4 приказа Минфина России от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта» Учреждение обеспечивает открытость

и доступность информации (сведений) об учреждении, путем предоставления через официальный сайт в сети Интернет <https://www.bus.gov.ru/> электронных копий документов.

Закупки товаров, работ, услуг для нужд Учреждения осуществляются в рамках Федеральных законов от 27.03.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд".

Контроль за соблюдением законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг осуществляется специалистом по закупкам. Информация о закупочной деятельности размещается в Единой информационной системе в сфере закупок, Региональной информационной системе «Закупки Вологодской области» в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Специалист по закупкам имеет высшее профессиональное образование, обладает необходимыми теоретическими знаниями и навыками в сфере закупок.

По результатам оценки рекомендуется внести следующие изменения в Перечень коррупционно-опасных функций:

1. Мониторинг исполнения должностных обязанностей работниками Учреждения, деятельность которых связана с коррупционными рисками (далее – Мониторинг).

Основные задачи Мониторинга:

- своевременная фиксация отклонения действий работников Учреждения от установленных норм, правил служебного поведения;
- выявление и анализ факторов, способствующих ненадлежащему исполнению должностных обязанностей либо превышению должностных полномочий.

Для целей проводимого Мониторинга признаками, характеризующими коррупционное поведение работников Учреждения, служат:

- использование своих должностных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей работника Учреждения либо его родственников;

- предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) при приеме на работу;

- использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении должностных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению;

- требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством Российской Федерации;

- сведения о:

нарушении работниками Учреждения требований нормативных правовых, ведомственных, локальных актов, регламентирующих вопросы организации, планирования и проведения мероприятий, предусмотренных должностными обязанностями;

искажении, сокрытии или представлении заведомо ложных сведений в учетных и отчетных документах, являющихся существенным элементом трудовой деятельности;

попытках несанкционированного доступа к информационным ресурсам;

действиях распорядительного характера, превышающих или не относящихся к должностным полномочиям;

бездействию в случаях, требующих принятия решений в соответствии с должностными обязанностями;

совершении финансово-хозяйственных операций с очевидными (даже не для специалиста) нарушениями действующего законодательства.

Проведение Мониторинга осуществлялось путем сбора и анализа информации, изучения документов, иных материалов, устного опроса директора, заместителей и заведующей отделением.

В период с 01.12.2024 по 28.12.2024 жалобы, заявления и обращения от заместителей директора, граждан и юридических лиц, а также материалы правоохранительных органов, иных государственных органов о коррупционных проявлениях или фактах несоблюдения работниками Учреждения требований к служебному поведению в адрес Учреждения не поступали.

Сообщения в средствах массовой информации о коррупционных правонарушениях или фактах несоблюдения работниками Учреждения требований к служебному поведению за указанный период не публиковались.

В проверяемый период случаев обращения к работникам в целях склонения их к совершению коррупционных правонарушений не установлено.

В отчетном периоде были рассмотрены вопросы по урегулированию конфликта интересов на заседаниях Комиссии по урегулированию конфликта интересов.

По результатам проведенного Мониторинга сделаны следующие выводы:

- признаки, характеризующие коррупционное поведение, в действиях работников Учреждения отсутствуют;
- отклонений от установленных норм, определяемых должностными инструкциями работников, подверженных риску коррупционных проявлений, не зафиксировано;
- факторов, способствующих ненадлежащему исполнению должностных обязанностей либо превышению должностных полномочий, не выявлено;
- необходимости внесения изменений в должностные инструкции работников Учреждения не имеется.

4. Предложения по устранению и минимизации коррупционных рисков.

1) правовые:

1.1. внести изменения в Карту коррупционных рисков, изложив ее в новой редакции согласно приложению к настоящему отчету;

1.2. проведение в установленном законодательством Российской Федерации порядке антикоррупционной экспертизы локальных актов и проектов локальных актов Учреждения, ведение учета результатов антикоррупционной экспертизы;

1.3. мониторинг (на постоянной основе) действующего законодательства Российской Федерации в сфере противодействия коррупции на предмет его изменения.

2) профилактические:

2.1. формирование антикоррупционного мировоззрения и повышение общего уровня правосознания и правовой культуры работников на плановой основе посредством проведения обучающих мероприятий и консультирования;

3.2. обеспечение работы комиссии по урегулированию конфликта интересов.

Карта коррупционных рисков в Государственном бюджетном учреждении Ленинградской области центр помощи детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей

N	Краткое наименование коррупционного риска	Описание возможной коррупционной схемы	Наименование должностей служащих (работников), которые могут участвовать в реализации коррупционной схемы	Меры по минимизации коррупционных рисков	
				Реализуемые	Предлагаемые
1.	Обеспечение деятельности учреждения	<p>1. Использование материальных ресурсов для личной выгоды и обогащения.</p> <p>2. Использование своих служебных полномочий при подготовке и визировании проектов приказов, договоров и других документов.</p> <p>3. Принятие решений, превышающих полномочия должностного лица.</p> <p>4. Бездействие в случаях, требующих принятия решения в соответствии с</p>	Директор, заместители директора, юристконсульт	<p>1. Информационная открытость учреждения.</p> <p>2. Соблюдение антикоррупционной политики учреждения.</p> <p>3. Разъяснения сотрудникам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p>	<p>Проведение ответственным за реализацию мер по противодействию коррупции в учреждении ежеквартальных, в соответствии с Планом противодействия коррупции в учреждении, семинаров по вопросам профилактики и противодействия коррупции в</p>

		<p>должностными обязанностями.</p> <p>5. Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица или его родственников, либо личной заинтересованности.</p>			учреждении под протокол.
2.	Кадровая деятельность	Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность)	Директор, заместители директора, специалист по кадрам	<p>1. Разъяснительная работа с ответственными лицами о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p> <p>2. Проведение собеседование при приеме на работу.</p>	Проведение ответственным за реализацию мер по противодействию коррупции в учреждении ежеквартальных, в соответствии с Планом противодействия коррупции в учреждении, семинаров по вопросам профилактики и противодействия коррупции в учреждении под протокол.
3.	Работа со служебной информацией	1. Использование в личных или групповых интересах информации,	Директор, заместители директора, юристконсульт	1. Соблюдение утвержденной	Проведение ответственным за реализацию мер по

		<p>полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению.</p> <p>2. Попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам.</p> <p>3. Замалчивание информации</p>		<p>антикоррупционной политики учреждения</p> <p>2. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении под подпись.</p> <p>3. Разъяснение работникам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p>	<p>противодействию коррупции в учреждении ежеквартальных, в соответствии с Планом противодействия коррупции, в учреждении, семинаров по вопросам профилактики и противодействия коррупции в учреждении под протокол</p>
4.	Обращение юридических и физических лиц	<p>1. Нарушение установленного порядка рассмотрения обращений граждан и юридических лиц.</p> <p>2. Требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством РФ.</p>	<p>Директор, заместители директора, специалист по кадрам, юрист-консульт</p>	<p>1. Разъяснительная работа.</p> <p>2. Соблюдение установленного порядка рассмотрения обращений граждан.</p>	<p>1. Осуществление контроля рассмотрения обращений.</p> <p>2. Обоснование необходимости предоставления документов.</p>
5.	Принятие решений об использовании бюджетных средств и средств от приносящей доход деятельности	<p>Нецелевое расходование бюджетных средств и средств</p>	<p>Директор, главный бухгалтер, заместители директора, экономист,</p>	<p>1. Соблюдение законодательства РФ в сфере использования средств учреждением и</p>	<p>1. Проведение ответственным за реализацию мер по противодействию</p>

			специалист по закупками	<p>локальных нормативных актов учреждения.</p> <p>2. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении.</p> <p>3. Разъяснительная работа о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений</p>	<p>коррупции в учреждении ежеквартальных, в соответствии с Планом противодействия коррупции в учреждении, семинаров по вопросам профилактики и противодействия коррупции в учреждении под протокол.</p> <p>2. Регулярное повышение квалификации работников в части бухгалтерского учета в бюджетных организациях.</p>
6.	Регистрация материальных ценностей и ведение баз данных материальных ценностей	<p>1. Несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей.</p> <p>2. Умышленное досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета.</p> <p>3. Отсутствие регулярного контроля</p>	Директор, главных бухгалтер, заместитель директора по административно-хозяйственной работе	<p>1. Организация работы по контролю за деятельностью структурных подразделений учреждения.</p> <p>2. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и</p>	Регулярное повышение квалификации работников в части ведения учета материальных ценностей в бюджетных организациях

		наличия и сохранения имущества.		противодействия коррупции в учреждении	
7.	Расчет заработной платы	<p>1. Оплата рабочего времени не в полном объеме.</p> <p>2. Оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте.</p> <p>3. Необъективная оценка деятельности работников, завышение результативности труда, влияющее на уровень оплаты труда.</p>	<p>Директор, заместители директора, специалист по кадрам, главный бухгалтер</p>	<p>1. Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда.</p> <p>2. Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p> <p>3. Регламентация процедуры оценки эффективности деятельности.</p> <p>4. Прозрачность системы оценки.</p>	<p>1. Регулярное повышение квалификации работников в части учета заработной платы в бюджетных организациях.</p> <p>2. Проведение ответственным за реализацию мер по противодействию коррупции в учреждении ежеквартальных, в соответствии с Планом противодействия коррупции в учреждении, семинаров по вопросам профилактики и противодействия коррупции в учреждении под протокол.</p>