

Государственное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 42  
общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением познавательно – речевой  
деятельности Фрунзенского района Санкт – Петербурга

Принято  
Общим собранием работников ГБДОУ  
Протокол № 3 от «09» 12 2019 г.

Утверждено  
Заведующий Е.А.Куликовская  
Приказ № 68 от «09» 12 2019 г.



### **Положение об оценке коррупционных рисков**

в Государственном бюджетном дошкольном образовательном учреждении детский сад №  
общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением познавательно – речевой  
деятельности Фрунзенского района Санкт – Петербурга

# **Положение об оценке коррупционных рисков**

## **1. Общие положения**

Должности работников учреждения, которые являются ключевыми для совершения коррупционных правонарушений, определяются с учетом высокой степени свободы.

1.1. Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики Государственного бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад № 42 общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением познавательно – речевой деятельности Фрунзенского района Санкт – Петербурга (далее – ГБДОУ № 42). Оценка позволяет обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности Учреждения и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции в Учреждении.

1.2. Целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных процессов и видов деятельности ГБДОУ № 42, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками коррупционных правонарушений, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды ГБДОУ № 42.

1.3. Коррупционные риски - это возможность проявления коррупционных явлений и/или возникновения коррупционных ситуаций, а как следствие наступление негативных последствий.

1.4. Оценка коррупционных рисков - важнейший элемент антикоррупционной политики, который позволяет обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфики деятельности учреждения и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции.

## **2. Порядок оценки коррупционных рисков**

2.1. Оценка коррупционных рисков проводится на регулярной основе, то есть как на стадии разработки антикоррупционной политики, так и после ее утверждения.

2.2. Порядок проведения оценки коррупционных рисков:

2.2.1. деятельность ГБДОУ № 42 представляется в виде отдельных процессов, в каждом из которых выделяются составные элементы (подпроцессы, в которых выделяются «зоны повышенного коррупционного риска»);

2.2.2. выделяются «критические точки» (типовые ситуации) для каждого процесса и определяются те элементы, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений;

2.2.3. для каждого подпроцесса, реализация которого связана с коррупционным риском, составить описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:

- характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено ГБДОУ № 42 или его отдельными работниками при совершении «коррупционного правонарушения»;
- должности в ГБДОУ № 42, которые являются «ключевыми» для совершения коррупционного правонарушения - участие каких должностных лиц ГБДОУ № 42 необходимо, чтобы совершение коррупционного правонарушения стало возможным.
- вероятные формы осуществления коррупционных платежей.

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 работников, 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.

2.3. Должности работников ГБДОУ № 42, которые являются ключевыми для совершения коррупционных правонарушений, определяются с учетом высокой степени свободы принятия решений, вызванной спецификой трудовой деятельности, интенсивности контактов с гражданами и организациями.

2.4. Признаками, характеризующими коррупционное поведение должностного лица при осуществлении коррупционно-опасных функций, могут служить следующие действия:

- необоснованное затягивание решения вопроса сверх установленных сроков (волокита) при принятии решений, связанных с реализацией прав граждан или юридических лиц;
- использование своих полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей работника либо его родственников;
- предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу;
- оказание предпочтения физическим лицам, индивидуальным предпринимателям, юридическим лицам при осуществлении деятельности учреждения;
- использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении (трудовых) обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению;
- требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством Российской Федерации;

-а также сведения о:

- нарушении работниками требований нормативных правовых, ведомственных, локальных актов, регламентирующих вопросы организации, планирования и проведения мероприятий, предусмотренных должностными (трудовыми) обязанностями;
- искажении, сокрытии или представлении заведомо ложных сведений в служебных учетных и отчетных документах, являющихся существенным элементом трудовой деятельности;
- попытках несанкционированного доступа к информационным ресурсам;
- действиях распорядительного характера, превышающих или не относящихся к должностным (трудовым) полномочиям;
- бездействии в случаях, требующих принятия решений в соответствии с трудовыми обязанностями;
- совершении частых или крупных сделок с субъектами предпринимательской деятельности, владельцами которых или руководящие должности в которых замещают родственники должностных лиц учреждения;
- совершении финансово-хозяйственных операций с очевидными (даже не для специалиста) нарушениями действующего законодательства.

По итогам рассмотрения вышеизложенных административных процедур формируется и утверждается перечень должностей работников учреждения, замещение которых связано с коррупционными рисками, который ежегодно утверждается приказом заведующего ГБДОУ № 42 и освещается на Общем собрании работников Образовательного учреждения.

При определении перечня коррупционно-опасных функций необходимо обратить внимание на функции, предусматривающие:

- размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг для государственных нужд;
- осуществление контроля;
- подготовку и принятие решений о распределении бюджетных субсидий;
- предоставление права на заключение договоров аренды недвижимого имущества;
  
- проведение расследований причин возникновения чрезвычайных ситуаций, аварий, несчастных случаев;
- предоставление государственных услуг гражданам и организациям; хранение и распределение материально-технических ресурсов.

Вышеперечисленный перечень не является исчерпывающим и носит рекомендательный характер.

Заведующий ГБДОУ № 42 по мере необходимости формирует перечень коррупционно-опасных функций, утверждает его приказом и ознакомливает с ним сотрудников на Общем собрании работников Образовательного учреждения.

2.5. Информация о том, что при реализации той или иной функции возникают коррупционные риски (т.е. функция является коррупционно опасной), может быть выявлена:

- в ходе заседания Комиссии по урегулированию конфликтов между участниками образовательных отношений;
  - по результатам рассмотрения:
  - обращений граждан, содержащих информацию о коррупционных правонарушениях;
  - уведомлений представителя Учреждения о фактах обращения в целях склонения работника к совершению коррупционных правонарушений;
  - сообщений в СМИ о коррупционных правонарушениях или фактах несоблюдения работниками учреждения требований к служебному поведению;
  - материалов, представленных правоохранительными органами, иными государственными органами, органами местного самоуправления и их должностными лицами.
- Перечень источников, указанных в настоящем пункте, не является исчерпывающим.

2.6. По итогам реализации вышеизложенных мероприятий ГБДОУ № 42 формируется и утверждается карта коррупционных рисков - сводное описание «критических точек» и возможных коррупционных правонарушений, разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

2.7. В качестве установления препятствий (ограничений), затрудняющих реализацию коррупционных схем, предлагается применять следующие меры:

- исключение необходимости личного взаимодействия (общения) работников с гражданами и организациями;
- совершенствование механизма отбора работников для включения в состав комиссий, рабочих групп, принимающих управленческие решения;
- сокращение сроков принятия управленческих решений.

2.8. В целях недопущения совершения работниками коррупционных правонарушений реализацию мероприятий необходимо осуществлять на постоянной основе посредством:

- организации внутреннего контроля за исполнением работниками своих обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий, введения системы внутреннего информирования;
  - проведения разъяснительной и иной работы для существенного снижения возможностей коррупционного поведения при исполнении коррупционно-опасных функций.
- Таким образом, осуществление на системной основе мероприятий, указанных в настоящем разделе, позволит устранить коррупционные риски в конкретных управленческих процессах реализации коррупционно-опасных функций либо минимизировать их.

**3. К мерам по минимизации (устранению) коррупционного риска относятся следующие меры:**

- осуществление контроля за использованием средств на оплату труда строго в соответствии с Положением об оплате труда;
- проведение антикоррупционной экспертизы локальных нормативных актов и (или) их проектов;
- обеспечение открытости деятельности учреждения;
- осуществление контроля за порядком приема, перевода, отчисления обучающихся;
- обеспечение контроля за проведением аттестации педагогических работников;
- исключения необходимости личного взаимодействия работников с гражданами и организациями;
- сокращение сроков принятия решений;

- установление дополнительных форм отчетности работников о результатах принятых решений;
  - организация внутреннего контроля за исполнением работниками своих обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий, введения системы внутреннего контроля и информирования;
  - проведение разъяснительной и иной работы для существенного снижения возможностей коррупционного поведения при исполнении коррупционно-опасных служебных обязанностей;
  - контроль за осуществлением подбора и расстановки кадров со стороны руководства;
  - аудит финансово-хозяйственной деятельности, контроль за полнотой и правильностью отражения данных в бухгалтерском учете.
- Данный перечень не является исчерпывающим.

#### **4. Карта коррупционных рисков**

4.1. В Карте коррупционных рисков (далее - Карта) (Приложение №1) представлены зоны повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасные полномочия), считающиеся наиболее предрасполагающими к возникновению возможных коррупционных правонарушений и комплекс мер по их устранению или минимизации коррупционных рисков.

4.2. В Приложении №2 указан перечень должностей, связанных с определенной зоной повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасными полномочиями), Перечень должностей замещение которых связано с коррупционными рисками.

4.3. В Карте представлены типовые ситуации, характеризующие выгоды или преимущества, которые могут быть получены отдельными работниками при совершении «коррупционного правонарушения».

4.4. По каждой зоне повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасных полномочий) предложены меры по устранению или минимизации коррупционно-опасных функций.

4.5. Виды коррупционных рисков:

4.5.1. Получение взяток работниками или подкуп работников, принимающих решения, в связи с осуществлением деятельности ГБДОУ №42.

4.5.2. Предоставление работниками конфиденциальной информации, связанной с деятельностью Учреждения, третьим лицам за денежное вознаграждение или его эквивалент.

4.5.3. Использование работниками материальных ресурсов ГБДОУ №42 в целях личной выгоды или обогащения.

#### **5. Заключительные положения**

5.1. Положение об оценке коррупционных рисков пересматривается в случае изменения законодательства РФ.

5.2. Конкретизация отдельных положений об оценке коррупционных рисков может осуществляться путем разработки дополнений и приложений к настоящему Положению.

### Карта коррупционных рисков

№ п/п	Коррупционные риски	Меры по минимизации (устранению) коррупционного риска
1.	Управление государственным имуществом	Предоставление декларации о доходах руководителя Размещение на сайте учреждения нормативно-правовых актов
2.	Подготовка и принятие решений о распределении бюджетных средств	Составление обоснованного плана финансово-хозяйственной деятельности и целевое использование средств. Контроль законности формирования и расходования внебюджетных средств. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении. Разъяснительная работа о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений
3.	Осуществление закупок для нужд учреждения	Создание комиссии по закупкам в рамках требований законодательства. Систематический контроль за деятельностью комиссии по закупкам
4.	Финансово-хозяйственная деятельность учреждения	Ревизионный контроль со стороны Учредителя своевременное размещение необходимой информации в специализированных электронных базах отчет руководителя по выполнению плана ПВХД
5.	Подготовка проектов локальных нормативных актов	- Привлечение к разработке проектов локальных нормативных актов рабочих групп
6.	Организация договорной работы (правовая экспертиза проектов договоров (соглашений), заключаемых от имени учреждения; подготовка по ним заключений, замечаний и предложений; мониторинг исполнения договоров (соглашений))	- Нормативное регулирование порядка согласования договоров (соглашений); - Исключение необходимости личного взаимодействия (общения) работников учреждения с гражданами и представителями организаций; - Разъяснение работникам учреждения обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; ответственности за совершение коррупционных правонарушений. - Формирование негативного отношения к поведению должностных лиц, работников, которое может восприниматься окружающими как согласие принять взятку или как просьба о даче взятки

7.	Проведение аттестации педагогических работников на соответствие занимаемой должности	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Контроль подготовки и проведения аттестационных процессов педагогов на соответствие требованиям законодательства</li> <li>- Совершенствование механизма отбора должностных лиц для включения в состав комиссий, рабочих групп, принимающих управленческие решения</li> </ul>
8.	Хранение и распределение материально-технических ресурсов	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Установление комиссионного распределения материально-технических ресурсов</li> <li>- Комиссионное проведение инвентаризационных действий</li> </ul>
9.	Предоставление платных образовательных услуг	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Назначение ответственного лица за реализацию платных образовательных услуг</li> <li>- Оформление договоров</li> <li>- Размещение на сайте учреждения нормативно-правовых актов</li> </ul>
10.	Процедура приема, перевода и отчисления воспитанников	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Предоставление информации по количеству вакантных мест</li> <li>- Оформление договоров</li> <li>- Размещение на сайте учреждения нормативно-правовых актов</li> </ul>
11.	Проведение аттестации педагогических работников	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Комиссионное принятие решений,</li> <li>- Разъяснение ответственным лицам мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений</li> <li>- Четкое ведение учетно-отчетной документации</li> </ul>
12.	Регистрация материальных ценностей и ведение баз данных материальных ценностей	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в образовательной организации.</li> </ul>
13.	Оплата труда, назначение стимулирующих выплат и вознаграждений работникам	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Создание и организация работы экспертной комиссии по установлению стимулирующих выплат работникам,</li> <li>- Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда работников,</li> <li>- Разъяснение ответственным лицам мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</li> </ul>
14.	Составление, заполнение документов, справок, отчетности	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Организация внутреннего контроля за исполнением должностными лицами своих обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий,</li> <li>- Разъяснение ответственным лицам мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</li> </ul>
15.	Подготовка согласование наградных документов на присвоение работникам учреждения государственных и ведомственных наград	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Обсуждение профессиональной и трудовой деятельности кандидатов на награждение на общем собрании трудового коллектива</li> </ul>

16.	Привлечение дополнительных финансовых средств, связанное с получением необоснованных финансовых выгод за счет воспитанника, в частности получение пожертвований на нужды детского сада, как в денежной, так и в натуральной форме, расходование полученных средств не в соответствии с уставными целями	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Публичный отчет учреждения с включением вопросов по противодействию коррупции,</li> <li>- Проведение анкетирования среди родителей (законных представителей) воспитанников,</li> <li>- Разъяснение ответственным лицам мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</li> </ul>
17.	Случаи, когда родственники члены семьи выполняют в рамках одной ОУ исполнительно-распорядительные и административно-хозяйственные функции	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Разъяснение ответственным лицам мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</li> </ul>



## Зоны повышенного коррупционного риска

Зоны повышенного коррупционного риска	Описание зоны коррупционного риска
Организация производственной деятельности	<ul style="list-style-type: none"> <li>– использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников</li> <li>– использование в личных целях или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению</li> </ul>
Распоряжение финансовыми и материальными ресурсами	<ul style="list-style-type: none"> <li>– планирование и исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности</li> <li>– формирование фонда оплаты труда, распределение выплат стимулирующего характера</li> <li>– нецелевое использование бюджетных средств</li> <li>– неэффективное использование имущества</li> <li>– распоряжение имуществом без соблюдения соответствующей процедуры, предусмотренной законодательством</li> </ul>
Привлечение дополнительных источников финансирования и материальных средств в виде благотворительности, спонсорской помощи, пожертвование для осуществления уставной деятельности	<ul style="list-style-type: none"> <li>- непрозрачность процесса привлечения дополнительных источников финансирования и материальных средств (не информированность родителей (законных представителей) о добровольности таких взносов, возможности отзыва от внесения пожертвований, отсутствие публичной и общедоступной отчетности о расходовании полученных средств)</li> <li>- использование служебных полномочий при привлечении дополнительных источников финансирования и материальных средств (в виде давления на родителей со стороны работников учреждения, членов родительского комитета)</li> </ul>
Размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказания услуг	<ul style="list-style-type: none"> <li>- отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги</li> <li>- предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги</li> <li>- 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</li> <li>- совершение сделок с нарушением установленного порядка и требований закона в личных интересах;</li> <li>- установление необоснованных преимуществ для отдельных лиц при осуществлении закупок товаров, работ, услуг</li> </ul>

Регистрация имущества и ведение баз данных имущества	<ul style="list-style-type: none"> <li>- несвоевременная постановка на регистрационный учёт имущества</li> <li>- умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учёта</li> <li>- отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности имущества</li> </ul>
Принятие на работу сотрудника	<ul style="list-style-type: none"> <li>- предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) при поступлении на работу</li> </ul>
Взаимоотношение с трудовым коллективом	<ul style="list-style-type: none"> <li>- возможность оказания давления на работников</li> <li>- предоставление отдельным работникам покровительства, возможности карьерного роста по признакам родства, личной преданности, приятельских отношений</li> <li>- демонстративное приближение к руководству учреждения любимцев, делегирование им полномочий, не соответствующих статусу</li> <li>- возможность приема на работу родственников, членов семей для выполнения в рамках учреждения исполнительно-распорядительных и административно- хозяйственных функций</li> </ul>
Обращения юридических, физических лиц	<ul style="list-style-type: none"> <li>- требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством;</li> <li>- нарушение установленного порядка рассмотрения обращений граждан, организаций</li> </ul>
Взаимоотношения с вышестоящими должностными лицами, с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранительных органах и различных организациях	<ul style="list-style-type: none"> <li>- дарение подарков и оказание не служебных услуг вышестоящим должностным лицам, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий</li> </ul>
Работа со служебной информацией, документами	<ul style="list-style-type: none"> <li>- попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам</li> </ul>
Составление, заполнение документов, справок, отчетности	<ul style="list-style-type: none"> <li>- искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчётных документах, справках гражданам, являющихся существенным элементом служебной деятельности</li> </ul>
Проведение аттестации педагогических работников	<ul style="list-style-type: none"> <li>- необъективная оценка деятельности педагогических работников, завышение результативности труда</li> </ul>
Оплата труда	<ul style="list-style-type: none"> <li>- оплата рабочего времени в полном объёме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте</li> </ul>
Прием в учреждение	<ul style="list-style-type: none"> <li>- преференции при приеме в учреждение детей сотрудников проверяющих и контролирующих органов</li> </ul>
Организация питания воспитанников	<ul style="list-style-type: none"> <li>- соблюдение норм питания</li> <li>- выдача продуктов питания согласно меню - требования</li> </ul>

### **Перечень коррупционно опасных функций ГБДОУ № 42**

1. Закупка товаров, работ, услуг для обеспечения нужд учреждения;
2. Размещение заказов на поставку товаров, работ, услуг для обеспечения нужд учреждения;
3. Организация и проведение конкурсов (аукционов) на поставку продукции (товаров, работ, услуг);
4. Организация и проведение закупок путем проведения запроса котировок;
5. Направление сведений о недобросовестных поставщиках соответствующим уполномоченным органам;
6. Организация и проведение инвентаризации имущества;
7. Владение, пользование и распоряжение имуществом ГБДОУ;
8. Целевое распределение бюджетных средств;
9. Целевое использование бюджетных и внебюджетных средств;
10. Хранение, распределение материально -технических ресурсов;
11. Ведение учета материальных и иных ценностей, поступивших от родителей (законных представителей) и организаций в виде добровольных пожертвований и дарений;
12. Предоставление государственных услуг гражданам (организация общедоступного бесплатного дошкольного образования)
13. Предоставление дополнительных платных образовательных услуг;
14. Ведение учета и расходования продуктов питания;
15. Распределение выплат стимулирующего характера.

### **Перечень должностей ГБДОУ № 42, замещение которых связано с коррупционными рисками**

1. Заведующий ГБДОУ,
2. Заместитель заведующего по АХР,
3. Завхоз,
4. Старший воспитатель,
5. Кладовщик,
6. Повар,
7. Специалисты,
8. Педагогические работники