



УТВЕРЖДЕНО:  
Приказом Учреждения  
от «11» 20 02 г. № 06  
Седова О.Ю.

## **ПОЛОЖЕНИЕ**

- Муниципального автономного учреждения города Бузулука «Многофункциональный центр по предоставлению государственных и муниципальных услуг на территории города Бузулука» об оценке коррупционных рисков**

## Содержание

1 Общие положения.....	3
1.1 Назначение документа.....	3
1.2 Нормативные ссылки.....	3
1.3 Термины, определения и сокращения .....	3
2 Проведение оценки коррупционных рисков.....	5
2.1 Общий порядок оценки коррупционных рисков.....	5
2.2 Подготовка к проведению оценки коррупционных рисков.....	5
2.3 Этап описания процессов проведения оценки.....	6
2.4 Идентификация коррупционных рисков.....	6
2.5 Анализ коррупционных рисков.....	7
2.6 Ранжирование коррупционных рисков.....	8
2.7 Разработка мер по минимизации коррупционных рисков.....	10
2.8 Оформление, согласование и утверждение результатов оценки коррупционных рисков.....	12
Приложение 1. Форма карты коррупционных рисков МАУ г. Бузулука «МФЦ».....	13

# 1 Общие положения

## 1.1 Назначение документа

Настоящее Положение Муниципального автономного учреждения города Бузулука «Многофункциональный центр по предоставлению государственных и муниципальных услуг на территории города Бузулука» об оценке коррупционных рисков (далее – Положение) разработано в соответствии с Рекомендациями по порядку проведения оценки коррупционных рисков в организации, утвержденных Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации 19 сентября 2019 года, уставом Муниципального автономного учреждения города Бузулука «Многофункциональный центр по предоставлению государственных и муниципальных услуг на территории города Бузулука» (далее – Учреждение) и другими локальными актами учреждения.

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.

## 1.2 Нормативные ссылки

В документе используются положения следующих нормативных актов:

- Федеральный закон от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
- Федеральный закон от 27 июля 2006 г. № 152-ФЗ «О персональных данных»;
- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 01 ноября 2012 г. № 1119 «Об утверждении требований к защите персональных данных при их обработке в информационных системах персональных данных»;
- Указ Президента Российской Федерации от 21 июля 2010 г. № 925 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции»;
- «Рекомендациями по порядку проведения оценки коррупционных рисков в организации» (утвержденные Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации 19 сентября 2019 года).

## 1.3 Термины, определения и сокращения

В настоящем Положении 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 в деятельности учреждения критических точек и 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;

**процесс** - регулярно повторяющаяся последовательность взаимосвязанных действий учреждения и отдельных его работников, направленных на реализацию уставных целей (функций) учреждения;

**подпроцесс** - установленные регулируемыми документами процедуры и реальные действия и взаимодействия работников учреждения, совершаемые в целях реализации конкретной деятельности (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);

**анализ коррупционного риска** - процесс понимания природы коррупционного риска и возможностей для его реализации посредством выявления наиболее вероятных способов совершения коррупционного правонарушения при реализации деятельности учреждения («коррупционных схем») и 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 возможного ущерба в случае его реализации и вероятности реализации коррупционного риска, а также их последующее ранжирование по степени значимости.

## **2 Проведение оценки коррупционных рисков**

### **2.1 Общий порядок оценки коррупционных рисков**

Процедура оценки коррупционных рисков в МАУ г. Бузулука «МФЦ» 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 проведения оценки;

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:

1) подготовка детального формализованного описания возможных способов совершения коррупционного правонарушения в критической точке («коррупционных схем»);

2) формирование перечня должностей работников организации, 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 директору реестра коррупционных рисков учреждения и перечня должностей, связанных с коррупционными рисками.

### **2.2 Подготовка к проведению оценки коррупционных рисков**

Оценка коррупционных рисков в МАУ г. Бузулука «МФЦ» проводится в соответствии с настоящим положением, утвержденным приказом директора.

Решение о проведении оценки коррупционных рисков принимается директором МАУ г. Бузулука «МФЦ» и оформляется его приказом.

Для проведения оценки коррупционных рисков создается комиссия, состав которой утверждается приказом директора МАУ г. Бузулука «МФЦ». К участию в комиссии привлекаются: сотрудники, ответственные за предупреждение коррупции в учреждении; сотрудники, относящиеся к аппарату управления, внешние эксперты

(при необходимости). Руководство такой комиссией осуществляет директор МАУ г. Бузулука «МФЦ».

Для проведения оценки коррупционных рисков используются локальные нормативные акты и иные документы учреждения, содержащиеся информацию, необходимую для проведения соответствующей проверки. К таким документам, в первую очередь относятся:

- устав МАУ г. Бузулука «МФЦ»;
- штатное расписание;
- должностные инструкции работников;
- документы, закрепляющие систему мер предупреждения коррупции в учреждении, а также порядок проведения проверок.

### **2.3 Этап описания процессов проведения оценки**

Этап описания процессов проведения оценки коррупционных рисков осуществляется на основе анализа документы, указанных в пункте 2.2 настоящего положения, а также следующей информации:

- сведений о коррупционных правонарушениях, совершенных ранее сотрудниками учреждения;
- материалов внутренних проверок, проводившихся в учреждении, по случаям возможного совершения сотрудниками учреждения коррупционных правонарушений;
- обращения граждан, содержащие информацию о возможном совершении работниками организации коррупционных правонарушений;
- материалов проведенных в учреждении органами прокуратуры мероприятий по надзору за соблюдением законодательства Российской Федерации о противодействии коррупции;
- информации о совершении коррупционных правонарушений сотрудниками учреждения, осуществляющими аналогичные виды деятельности;
- информации о совершении коррупционных правонарушений сотрудниками государственных (муниципальных) органов, с которыми взаимодействует учреждение;
- проведения анализа внешней среды функционирования учреждения, взаимодействия с основными контрагентами, государственными (муниципальными) органами и т.д.

По результатам анализа документов формируется итоговое описание рассматриваемых направлений деятельности, процессов и подпроцессов в текстовом формате с предварительным обозначением тех подпроцессов, которым свойственны коррупционные риски.

### **2.4 Идентификация коррупционных рисков**

На этапе идентификации коррупционных рисков комиссия выявляет в каждом

каждом рассматриваемом направлении деятельности учреждения критические точки.

Важнейшими признаками критической точки являются следующие:

– наличие у сотрудника (группы сотрудников) учреждения полномочий совершить действие (бездействие), которое позволяет получить выгоду (преимущество) сотруднику учреждения, учреждению, физическому и (или) юридическому лицу, взаимодействующему с учреждением;

– взаимодействие сотрудника (группы сотрудников) учреждения с государственными (муниципальными) органами, уполномоченным совершать действия, важные для успешной реализации бизнес-процесса и (или) успешного функционирования организации в целом.

В рамках одного процесса может быть выявлено несколько критических точек.

Все выявленные критические точки должны быть обозначены в описании направлений деятельности учреждения и соответствующих процессов.

## 2.5 Анализ коррупционных рисков

Основная задача анализа коррупционных рисков - определить для каждой выявленной критической точки вероятный способ совершения коррупционного правонарушения сотрудниками учреждения (коррупционную схему) и должности сотрудников, наличие которых требуется для реализации каждой коррупционной схемы.

В целях более полного понимания возможных коррупционных схем проводится исследование выявленных критических точек с точки зрения потенциального нарушителя.

На основе проведенного углубленного анализа критических точек составляется формализованное описание коррупционных рисков в каждой выявленной критической точке, включающее следующую информацию:

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

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

в) перечень должностей сотрудников 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 сотрудника в реализации коррупционной схемы;

г) краткое описание выгоды, получаемой сотрудником (сотрудниками) учреждения, связанными с ним лицами или непосредственно самого учреждения, в результате совершения коррупционного правонарушения;

д) описание возможных способов передачи сотруднику (сотрудникам)

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 сотрудника (сотрудников) учреждения и его контрагентов по неправомерному распределению выгоды (преимущества) и передаче сотруднику (сотрудникам) учреждения или должностным лицам, с которыми взаимодействует организация, незаконного вознаграждения;

з) состав коррупционных правонарушений, которые должны быть совершены сотрудником (сотрудниками) учреждения для реализации коррупционной схемы, с указанием ссылок на конкретные положения нормативных правовых актов (по возможности);

и) процедуры внутреннего контроля в рассматриваемой критической точке: сотрудники учреждения, наделенные полномочиями по осуществлению внутреннего контроля; периодичность контрольных мероприятий; краткое описание контрольных мероприятий;

к) возможные способы обхода механизмов внутреннего контроля.

На этапе проведения анализа коррупционных рисков также формируется перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками, в который 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 сотрудников учреждения, принимающих или готовящих решения, направленные на распределение выгоды, в том числе осуществление функций по предупреждению коррупционных правонарушений.

При определении круга сотрудников учреждения, без участия которых не может быть реализована коррупционная схема, комиссия исходит не только из направлений деятельности учреждения и должностных обязанностей сотрудников, закрепленных в должностных инструкциях, но и из реально существующего распределения функций и обязанностей.

## **2.6 Ранжирование коррупционных рисков**

После подготовки формализованного 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.

При оценке значимости коррупционных рисков используется метод оценки



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

К числу ключевых коррупциогенных факторов относятся:

а) возможность получения кем-либо из сотрудников 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 сотрудников 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 учреждениях, осуществляющих аналогичные виды деятельности, в иных учреждениях;

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

е) недостаточная регламентация процессов в критической точке.

Вероятность реализации коррупционного риска оценивается с использованием трехбалльной шкалы («низкая», «средняя», «высокая») и определяется итоговой степенью выраженности коррупциогенных факторов.

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

– вред жизни и здоровью граждан;

– вред национальной безопасности;

– материальный ущерб учреждению, в том числе утрата или порча активов учреждения, необоснованное увеличение расходов на закупку товаров и услуг, расходы на подготовку к судебным разбирательствам и судебные издержки, штрафы за коррупционные правонарушения;

– репутационный ущерб учреждению, в том числе негативные публикации в средствах массовой информации, резонансные судебные разбирательства, многочисленные жалобы и претензии со стороны граждан и организаций.

Возможный вред (ущерб) от реализации коррупционного риска оценивается как «незначительный», «средний», «значительный».

В случае если реализация коррупционного риска может повлечь за собой вред жизни и здоровью граждан и (или) вред национальной безопасности, такой потенциальный вред оценивается как значительный.

При оценке возможного материального или репутационного вреда учреждению, в первую очередь, анализируется, способно ли причинение такого вреда сделать невозможным выполнение целей и задач учреждения и привести к приостановке его

деятельности. В этом случае потенциальный вред оценивается как значительный.

Ранжирование коррупционных рисков по значимости проводится с использованием матрицы оценки значимости рисков (таблица 1). Все риски по степени своей значимости разделяются на критические, существенные и незначительные.

**Таблица 1. Матрица оценки значимости коррупционных рисков**

		Вероятность реализации коррупционного риска		
		Высокая	Средняя	Низкая
Потенциальный вред	Значительный	Критический риск	Существенный риск	Незначительный риск
	Средний	Существенный риск	Существенный риск	Незначительный риск
	Незначительный	Незначительный риск	Незначительный риск	Незначительный риск

## 2.7 Разработка мер по минимизации коррупционных рисков

Для каждой выявленной критической точки определяются возможные меры по минимизации соответствующих коррупционных рисков. При определении мер по минимизации коррупционных рисков оценивается объем финансовых затрат на реализацию этих мер, кадровые и иные ресурсы, необходимые для проведения соответствующих мероприятий.

Определение мер по минимизации коррупционных рисков осуществляется на основе следующих принципов:

- каждая мера должна быть сформулирована конкретно, сотрудники учреждения, вовлеченные в процесс ее реализации, должны понимать, в чем она заключается, понимать желательный результат и его связь с минимизацией конкретного коррупционного риска;

- для каждой меры должен быть установлен срок или периодичность ее реализации;

- для каждой меры должен быть определен ответственный за ее реализацию;

- реализация каждой меры должна быть подтверждена документально;

- на стадии планирования мер по минимизации коррупционных рисков должны быть проработаны механизмы мониторинга реализации этих мер и оценки их эффективности.

Возможные меры по минимизации коррупционных рисков включают несколько основных блоков:

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

– детальная регламентация бизнес-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 сотрудников учреждения;

– сведение к минимуму ситуаций, при которых решение принимается сотрудником единолично или на основании информации, подготовленной сотрудником единолично, разумное расширение круга лиц, без участия (согласование) которых не может быть принято решение о распределении выгоды (преимущества);

– исключение ситуаций, при которых сотрудник учреждения совмещает функции по исполнению решения и контролю за его исполнением;

– совершенствование механизма отбора сотрудников для включения в состав рабочей группы, принимающей решение, 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 сотрудников учреждения;

– совершенствование механизмов, позволяющих сотрудникам учреждения своевременно сообщать 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 сотрудниками учреждения, поступившей на основе жалоб и обращений граждан и организаций, публикаций в средствах массовой информации, по телефону горячей линии;

– совершенствование механизмов внутреннего контроля за исполнением сотрудниками учреждения своих обязанностей, с учетом вероятных способов обхода внедренных процедур контроля;

– совершенствование процедур внутреннего бухгалтерского и финансового контроля, в том числе процедур распределения и последующего использования средств на представительские расходы, на оплату услуг третьих лиц т.д.

3) Информационные и образовательные мероприятия, в том числе:

– информирование контрагентов организации о последствиях коррупционных правонарушений;

– размещение информации об ответственности за коррупционные правонарушения в зданиях организации и на официальном сайте организации;

– проведение методических совещаний, семинаров, круглых столов, по вопросам противодействия коррупции, в особенности для сотрудников учреждения, замещающих должности, связанные с коррупционными рисками;

– повышение квалификации сотрудников учреждения, ответственных за предупреждение коррупции, по вопросам управления коррупционными рисками.

## 2.8 Оформление, согласование и утверждение результатов оценки коррупционных рисков

По результатам оценки коррупционных рисков для каждого рассмотренного направления деятельности (процесса) учреждения составляется общий перечень выявленных коррупционных рисков. Соответствующая информация представляется в форме Реестра коррупционных рисков (таблица 2).

**Таблица 2. Реестр коррупционных рисков по состоянию на ДД/ММ/ГГГГ**

Направление деятельности (бизнес-процесс)	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Должность работника, деятельность которого связана с коррупционным и рисками	Меры по минимизации рисков в критической точке	
				Реализуемые	Предлагаемые
1.	1.		1.		
			2.		
	2.				

На основании результатов анализа коррупционных рисков формируется Перечень должностей в учреждении, замещение которых связано с коррупционными рисками.

На основании результатов оценки коррупционных рисков также формируется План мероприятий по минимизации коррупционных рисков в учреждении (таблица 3).

**Таблица 3. План мероприятий по минимизации коррупционных рисков на \_\_\_ год**

Мероприятие по минимизации коррупционного риска	Направление деятельности (бизнес-процесс)	Критическая точка	Срок (периодичность) реализации	Ответственный за реализацию	Планируемый результат
1.	1.	1.			1.
		2.			2.
	2.	1.			3.

Приложение 1  
к Положению об оценке  
коррупционных рисков  
в МАУ г. Бузулука «МФЦ»

**Форма карты коррупционных рисков**

<b>№ п/п</b>	<b>Коррупционно- опасная функция</b>	<b>Типовые ситуации</b>	<b>Наименование должности, замещение которой связано с коррупционными рисками</b>	<b>Оценка значимости коррупционного риска</b>	<b>Меры по устранению коррупционных рисков</b>
1	2	3	4	5	6