

Югра выбирает спорт!

ПРИКАЗ № 329

Об утверждении Методики
оценки коррупционных рисков
АУ «ЮграМегаСпорт»

от «06» августа 2024 года

В целях реализации Федерального закона от 25.12.2008г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», с целью оценки коррупционных рисков,

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Методику оценки коррупционных рисков в автономном учреждении «ЮграМегаСпорт», согласно приложению.
2. Начальнику управления комплексной безопасности и антитеррористической защищенности Юдину В.А. разместить Методику оценки коррупционных рисков в АУ «ЮграМегаСпорт» на официальном сайте учреждения в разделе «Антикоррупция».
3. Общему отделу ознакомить работников с приказом в соответствии с листом ознакомления под роспись.
4. Контроль исполнения настоящего приказа оставляю за собой.

И.о. директора



И.А. Черников

МЕТОДИКА ОЦЕНКИ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ в автономном учреждении «ЮграМегаСпорт»

Общие положения

1.1. Оценка коррупционных рисков является основополагающим элементом системного и последовательного подхода к предупреждению коррупции в АУ «ЮграМегаСпорт» (далее - Учреждении) и является основой определения и внедрения наиболее эффективных антикоррупционных мер.

1.2. Целью оценки коррупционных рисков является создание системы эффективного управления ресурсами, снижение рисков применения к Учреждению мер ответственности и минимизации репутационных рисков, стимулирование добросовестного поведения сотрудников и создание **системы** нетерпимого отношения к коррупционному поведению работников Учреждения.

1.3. Настоящая Методика оценки коррупционных рисков в Учреждении (далее - Методика) разработана на основании Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», других действующих антикоррупционных законодательных и нормативно правовых актов, методических рекомендаций Министерства труда и социальной защиты РФ «Меры по предупреждению коррупции в организациях», утвержденных Министерством труда и социальной защиты РФ «Рекомендаций по порядку проведения оценки коррупционных рисков в организации», Устава Учреждения и других локальных нормативных актов Учреждения с учетом специфики деятельности Учреждения.

1.4. Положения настоящей Методики используются при:

1) определении перечня функций, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции;

- 2) составлении реестра (карты) коррупционных рисков;
- 3) оценке коррупционных рисков;
- 4) ранжировании (упорядочении) коррупционных рисков на основе оценки вероятности их возникновения и степени влияния на деятельность Учреждения;
- 5) составлении перечня должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками;
- 6) разработке комплекса мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

1.5. Методика подлежит уточнению по мере внесения изменений в федеральные, региональные и отраслевые нормативно-правовые акты, а также изучения и обобщения практического опыта ее применения.

2. Основные понятия

2.1. В настоящей Методике используются следующие понятия:

- 1) **коррупционное правонарушение** - 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, Учреждения 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;
- 2) **коррупционный риск** - возможность совершения работником Учреждения, а также иными лицами от имени или в интересах Учреждения коррупционного правонарушения;
- 3) **оценка коррупционных рисков** - общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков;
- 4) **идентификация коррупционного риска** - процесс определения для

каждого процесса (осуществление функций организации) критических точек и возможных коррупционных правонарушений, которые могут быть совершены работниками Учреждения в каждой критической точке;

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

6) **подпроцесс** - установленные регулируемыми документами процедуры и реальные действия и взаимодействия коллегиальных органов, работников Учреждения и иных лиц, 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);

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

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

9) **анализ коррупционного риска** - процесс понимания природы коррупционного риска и возможностей для его реализации посредством выявления наиболее вероятных способов совершения коррупционного правонарушения при реализации процесса («коррупционных схем») и определения должностей или полномочий, критически важных для реализации каждой «коррупционной схемы»;

10) **коррупционная схема** - выстроенный по определенному сценарию механизм использования работником полномочий в личных целях или в

интересах третьих лиц (наиболее вероятный способ совершения коррупционного правонарушения);

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

3. Подходы к предварительному определению наиболее коррупционнoемких направлений деятельности Учреждения

3.1. В целях рационального использования ограниченных кадровых, финансовых и иных ресурсов оценка коррупционных рисков в Учреждении может проводиться не в отношении всех направлений деятельности одновременно, а последовательно в отношении каждого бизнес-процесса.

3.2. Оценка коррупционных рисков производится с наиболее коррупционнoемких направлений деятельности и бизнес - процессов Учреждения.

3.2.1. Основные критерии при определении коррупционнoемких направлений деятельности и бизнес - процессов в Учреждении:

- суть бизнес-процесса, предполагающая наличие лиц, стремящихся получить выгоду (преимущество), распределяемое Учреждением и (или) отдельными его работниками;
- взаимодействие в рамках бизнес-процесса с представителями государственных (муниципальных) органов, государственных корпораций (компаний), организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед государственными органами;
- наличие лиц, заинтересованных в получении недоступной им информации, которой обладают работники Учреждения;
- наличие сведений о распространенности коррупционных правонарушений при реализации бизнес-процесса в Учреждения в прошлом или аналогичных бизнес-процессов в других организациях.

3.3. Учреждением проводится оценка коррупционных рисков всех направлений деятельности и бизнес - процессов организации.

4. Общий порядок и сроки проведения оценки коррупционных рисков

4.1. Оценка коррупционных рисков в Учреждении проводится на регулярной основе. Плановая оценка коррупционных рисков осуществляется с периодичностью 1 раз в год, ежегодно до 20 декабря текущего года. Внеплановая оценка коррупционных рисков проводится при существенном изменении применимых обстоятельств (изменение организационно-штатной структуры Учреждения, перераспределение полномочий между структурными подразделениями Учреждения, выявление новых коррупционных рисков, выявление фактов совершения коррупционных правонарушений сотрудниками Учреждения, иными лицами, изменение законодательства Российской Федерации).

4.2. Оценка коррупционных рисков в Учреждении проводится в соответствии с настоящей Методикой, утвержденной приказом директора Учреждения. В случае если оценка коррупционных рисков в соответствии с настоящей Методикой проводилась ранее, то перед проведением очередной оценки необходимо проанализировать актуальность Методики и при необходимости внести в нее коррективы.

4.3. Решение о проведении оценки коррупционных рисков принимается директором Учреждения и оформляется его приказом, в котором закрепляется обязанность всех структурных подразделений и работников Учреждения содействовать ее осуществлению, в том числе своевременно определить и быть готовыми представить конкретные необходимые документы.

4.4. Работу по выявлению и оценке коррупционных рисков в Учреждении осуществляет лицо ответственное за предупреждение коррупции.

4.5. До начала мероприятий по оценке коррупционных рисков утверждается календарный план проведения оценки по форме согласно Приложению № 1 к настоящей Методике.

5. Этапы оценки коррупционных рисков

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

- подготовительный этап;
- этап описания бизнес-процессов;
- этап идентификации коррупционных рисков;
- этап анализа коррупционных рисков;
- этап ранжирования коррупционных рисков;
- этап разработки мер по минимизации коррупционных рисков;
- этап оформления, согласования и утверждения результатов оценки коррупционных рисков.

6. Подготовительный этап оценки коррупционных рисков

6.1. Подготовительный этап оценки коррупционных рисков включает в себя следующие мероприятия: принятие решения об оценке коррупционных рисков, определение методики и плана проведения оценки коррупционных рисков, назначение лиц, ответственных за проведение оценки, коррупционных рисков, определение полномочий и обязанностей работников Учреждения в связи с проведением оценки, составление перечня и подготовка необходимых документов.

6.2. На подготовительном этапе осуществляется формирование перечня федеральных законодательных, нормативно-правовых и отраслевых нормативных актов, локальных нормативных актов Учреждения и иных документов и материалов, содержащих информацию, необходимую для проведения оценки коррупционных рисков, в том числе:

- документы, содержащие информацию о направлениях деятельности (функциях) и структуре Учреждения, полномочиях ее структурных подразделений и должностных обязанностях (инструкциях) работников:

- Устав Учреждения;
- организационно - штатная структура и штатное расписание Учреждения;

- положения о структурных подразделениях Учреждения;
- трудовые договоры (в части описания трудовой функции) работников Учреждения;
- результаты внутреннего и внешнего анализа структуры, функционала, бизнес- процессов Учреждения;
- документы, закрепляющие систему мер по предупреждению коррупции в Учреждении, а также порядок проведения любых контрольных мероприятий (внутреннего контроля, аудита, проверок и т.п.);
- документы и материалы, содержащие информацию о результатах проведения мероприятий по предупреждению коррупции в Учреждении.

7. Этап описания бизнес - процессов

7.1. На этапе описания бизнес-процессов осуществляется представление всех направлений деятельности Учреждения в форме бизнес - процессов, описание подпроцессов, составляющих каждый бизнес - процесс.

7.2. Основная задача этапа - понять то, каким образом в Учреждении реализуются на практике направления деятельности и конкретные бизнес - процессы, выбранные в качестве объекта проведения оценки коррупционных рисков.

7.3. Этап описания бизнес-процессов начинается с анализа документов, указанных в пункте 6.2. настоящей Методики. Результат данного анализа - формализованное описание рассматриваемых направлений деятельности Учреждения, бизнес - процессов и составляющих их подпроцессов, содержащее последовательность действий и взаимодействий, которые принимают структурные подразделения и (или) отдельные работники Учреждения для реализации каждого бизнес - процесса, а также контрольно-надзорных механизмов, применяемых к каждому бизнес - процессу.

7.4. Описание формируется как в текстовой, так и в графической форме (форма карты направлений деятельности Учреждения, бизнес - процессов и подпроцессов).

7.5. Формализованное описание (карта) направлений деятельности

Учреждения и составляющих их бизнес - процессов дополняется результатами предварительного анализа возможных коррупционных правонарушений.

7.6. Такой анализ проводится на основании следующей информации:

- сведения о коррупционных правонарушениях, совершенных ранее работниками Учреждения;
- материалы внутренних проверок, проводившихся в Учреждении в рамках осуществления внутреннего контроля, по случаям возможного совершения работниками коррупционных правонарушений;
- обращения граждан, субъектов предпринимательской деятельности, содержащие информацию о возможном совершении работниками Учреждения и иными лицами коррупционных правонарушений;
- материалы проведенных в Учреждении органами прокуратуры, других правоохранительных органов мероприятий по надзору за соблюдением законодательства Российской Федерации о противодействии коррупции;
- информация о совершении коррупционных правонарушений работниками организаций, осуществляющих аналогичные виды деятельности;
- информация о совершении коррупционных правонарушений должностными лицами государственных (муниципальных) органов, правоохранительных органов, государственных корпораций (компаний), субъектов предпринимательской деятельности, с которыми взаимодействует Учреждение, организаций, осуществляющих аналогичные виды деятельности.

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

7.8. Интервью проводится с представителями структурных подразделений Учреждения:

- имеющих ключевую роль в реализации рассматриваемых направлений деятельности и бизнес - процессов;
- осуществляющих контрольные мероприятия применительно к

рассматриваемым направлениям деятельности и бизнес - процессов.

7.9. Интервью проводится с руководителем подразделения (коллегиального органа) и (или) его заместителем, отвечающим за рассматриваемый бизнес - процесс.

7.10. Основные задачи интервью:

1) с представителями подразделений (коллегиальных органов), имеющих ключевую роль в реализации рассматриваемых направлений деятельности является уточнение, и, при необходимости, корректирование сформированных на основе анализа документов понимания бизнес - процесса и составляющих его подпроцессов.

2) с представителями подразделений (коллегиальных органов), осуществляющих контрольные мероприятия является уточнение понимания процесса реализации контрольных функций, а также обсуждение недостатков сформированной в Университете системы внутреннего контроля применительно к рассматриваемым направлениям деятельности, бизнес - процессам и подпроцессам.

7.11. По результатам анализа документов и интервью с представителями подразделений Учреждения формируется итоговое описание рассматриваемых направлений деятельности, бизнес - процессов и подпроцессов в текстовом формате с предварительным обозначением тех подпроцессов, которым свойственны коррупционные риски (т.е. коррупционно-опасных функций).

7.12. Формализованным итогом данного этапа является перечень коррупционно опасных функций Учреждения с занесением направлений деятельности (бизнес-процессов), реализующих коррупционно-опасные функции в проект карты коррупционных рисков Учреждения. Карта коррупционных рисков Учреждения формируется согласно Приложению № 2 к настоящей Методике.

8. Идентификация коррупционных рисков

8.1. Основная задача идентификации коррупционных рисков - выявление

в каждом рассматриваемом направлении деятельности и бизнес - процессе Учреждения критических точек возникновения коррупционных рисков.

8.2. Признаки наличия критических точек:

- 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 бизнес - процесса и (или) успешного функционирования Учреждения в целом.

8.3. При выявлении критических точек целесообразно определить общие вопросы:

- какая выгода (преимущество) распределяется в рамках конкретного подпроцесса;

- кто может быть заинтересован в неправомерном распределении этой выгоды; (преимущества);

- какие коррупционные правонарушения могут быть совершены работником в целях неправомерного распределения выгоды (преимущества).

8.4. В рамках одного бизнес - процесса может быть выявлено несколько критических точек.

8.5. Формализованным итогом данного этапа является текстовое описание выделенных критических точек с занесением их в проект реестра (карты) коррупционных рисков Учреждения.

9. Анализ коррупционных рисков

9.1. Основная задача анализа коррупционных рисков - определение для каждой выявленной критической точки вероятного способа совершения коррупционного правонарушения работниками Университета (коррупционные схемы) и должности (полномочий) работников, наличие которых требуется

для реализации каждой коррупционной схемы.

9.2. В целях более полного понимания коррупционных схем анализ коррупционных рисков начинается с проведения более глубокого исследования выявленных критических точек.

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

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

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

- 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;

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

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

- краткое описание способа коррупционного правонарушения

(коррупционной схемы), например, «Принятие решения о закупке для нужд организации товаров на заведомо невыгодных условиях в целях получения незаконного вознаграждения от поставщика»;

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

- состав коррупционных правонарушений, которые должны быть совершены работником (работниками) Учреждения для реализации коррупционной схемы, с указанием ссылок, на конкретные положения нормативных правовых актов;

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

- возможные способы обхода механизмов внутреннего контроля,

9.4. На этапе проведения анализа коррупционных рисков 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 работников Учреждения; принимающих или готовящих решения, направленные на

распределение выгоды, в том числе осуществление функций по предупреждению коррупционных правонарушений.

9.5. В отношении должностей, исполнение обязанностей по которым подразумевает осуществление подготовительной работы, на основании которой принимается решение, направленное на распределение выгоды (преимущества) включаются в Перечень следующие должности:

- должности, исполнение обязанностей по которым подразумевает права физического или юридического лица на получение выгоды (преимущества);

- должности, исполнение обязанностей по которым подразумевает обоснование преимуществ того или иного претендента на получение выгоды;

- должности, исполнение обязанностей по которым подразумевает определение размера материальной выгоды;

- должности, исполнение обязанностей по которым подразумевает проведение проверки, аудита юридических лиц, претендующих на получение выгоды (преимущества) и подготовку документов по ее результатам;

- должности, исполнение обязанностей по которым подразумевает проведение оценки коррупционных рисков,

9.6. При принятии решения о целесообразности включения в Перечень прочих должностей, исполнение обязанностей по которым подразумевает осуществление подготовительной работы, а также иных должностей учитывается имеет ли работник реальную возможность своим действием (бездействием) повлиять на содержание решения о распределении выгоды, (преимущества).

9.7. По итогам данного этапа формируется перечень должностей работников Учреждения, замещение которых связано с коррупционными рисками; а также краткое текстовое описание коррупционных схем заносится в проект карты коррупционных рисков Учреждения.

10. Ранжирование коррупционных рисков

10.1. После подготовки формализованного описания всех критических точек и коррупционных схем проводится оценка значимости каждого

выявленного коррупционного риска с точки зрения определения вероятности его реализации и потенциального (возможного) вреда (ущерба) в результате его реализации.

10.2. Вероятность реализации коррупционного риска оценивается с использованием трехбалльной шкалы («низкая» - 1 балл, «средняя» - 2 балла, «высокая» - 3 балла) и определяется итоговой степенью выраженности коррупциогенных факторов в соответствии с критериями по степени оценки выраженности коррупциогенных факторов согласно Приложению № 3 к настоящей Методике.

10.3. Ключевые коррупциогенные факторы:

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

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

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

- распространенность потенциальной коррупционной схемы, то есть наличие информации о неоднократном использовании коррупционной схемы в организациях, осуществляющих аналогичные виды деятельности;

- отсутствие или неэффективность механизмов внутреннего контроля в критической точке;

- недостаточная регламентация процессов в критической точке.

10.4. При оценке вероятности реализации коррупционного риска необходимо придерживаться следующих принципов:

- вероятность реализации коррупционного риска оценивается как низкая, если все коррупциогенные факторы отсутствуют или крайне незначительны (оценка - 1 балл);

- вероятность реализации коррупционного риска оценивается как средняя, если 1 коррупциогенный фактор присутствует в значительной степени или менее половины коррупциогенных факторов присутствуют в определенной степени (оценка - 2 балла);

- 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 (оценка - 3 балла).

10.5. Наряду с вероятностью реализации коррупционных рисков оценивается потенциальный (возможный) вред (ущерб) от реализации коррупционного риска в критической точке.

Приоритетное внимание уделяется следующим видам вреда (ущерба):

- 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, упущенная выгода, затраты за восстановление надлежащего порядка реализации бизнес - процессов;

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

10.6. Потенциальный (возможный) вреда (ущерб) от реализации коррупционного риска оценивается как «незначительный», «средний», «значительный» с использованием простой трехбалльной шкалы оценки.

10.7. В случае если реализация коррупционного риска может повлечь вред жизни и здоровью граждан и (или) вред национальной безопасности, такой потенциальный вред оценивается как значительный (оценка - 3 балла).

10.8. При оценке возможного материального или репутационного вреда Учреждению анализируется, способно ли причинение такого вреда сделать невозможным выполнение целей и задач Учреждения и привести к остановке его деятельности. В этом случае потенциальный, вред оценивается как значительный (оценка-3 балла).

10.9. В случаях, если реализация коррупционного риска не приводит к остановке деятельности Учреждения, оценивается вероятность наступления следующих негативных последствий: возникновение существенных препятствий при реализации ключевых бизнес - процессов, потеря конкурентных преимуществ на длительный срок, причинение материального ущерба, составляющего значительную часть от оборота Учреждения. В этом случае потенциальный вред оценивается как средний (оценка - 2 балла).

10.10. В случаях, если реализация коррупционного риска не приводит к таким негативным последствиям как возникновение существенных препятствий при реализации ключевых бизнес - процессов, потеря конкурентных преимуществ на длительный срок, причинение материального ущерба, составляющего значительную часть от оборота Учреждения, потенциальный вред оценивается как низкий (оценка - 1 балл).

10.11. По результатам оценки вероятности от реализации и возможного ущерба от реализации коррупционных рисков в целях рационального расходования выделяются критические точки, в отношении которых меры по минимизации коррупционных рисков реализуются в первую очередь.

10.12. Значимость коррупционных рисков определяется сочетанием рассчитанных ранее параметров: вероятности реализации коррупционного риска в критической точке и потенциальный (возможный) вред (ущерб) от его реализации. При этом значимость коррупционного риска рассчитывается по формуле: Вероятность умноженная на Возможный вред.

10.13. Ранжирование коррупционных рисков осуществляется с использованием Матрицы оценки значимости коррупционных рисков (Таблица 1).

10.14. По итогам данного этапа оценка коррупционного риска (высокая - критический риск, средняя - существенный риск, низкая - незначительный риск) заносится в проект реестра (карты) коррупционных рисков Учреждения. При этом критические риски требуют принятия неотложных мер по управлению рисками, существенные риски требуют пристального внимания и регулярной переоценки, незначительные риски требуют внимания.

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

11. Разработка мер по минимизации коррупционных рисков.

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

11.2. При наличии необходимых ресурсов проводятся мероприятия по минимизации всех выявленных коррупционных рисков.

11.3. В случае невозможности или экономической нецелесообразности одновременной реализации мер по минимизации всех выявленных коррупционных рисков, в первую очередь реализуются меры по минимизации критических и существенных рисков.

11.4. Применяемые принципы при определении мер по минимизации коррупционных рисков:

- каждая мера должна быть сформулирована конкретно, работники 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 устанавливается срок или периодичность ее реализации;

- реализация каждой меры подтверждается документально;

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

11.5. Возможные меры по минимизации коррупционных рисков включают в себя несколько 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 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, направленные, в том числе на выявление и урегулирование конфликта интересов;

- автоматизация бизнес - процессов и отдельных подпроцессов (для закупочной деятельности могут быть внедрены такие процедуры, как

подготовка закупочной документации или технических условий с помощью отдельных программных модулей путем заполнения определенных полей с как можно более частым выбором значений из закрытого предзаданного перечня, автоматизация процессов расчета стоимости технических условий и технического предложения, создание единой базы закупок);

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

- частичная автоматизация контроля: введение в информационные системы, сопровождающие деятельность работников Учреждения «индикаторов коррупции», позволяющих оперативно получать сведения о наличии в рамках реализации бизнес - процесса признаков коррупционных правонарушений;

- совершенствование механизмов выявления конфликта интересов в деятельности работников Учреждения, в том числе путем внедрения специализированного программного обеспечения, позволяющего сопоставить информацию о родственниках работников с информацией о составе учредителей и органах управления контрагентов Учреждения;

- совершенствование механизмов, позволяющих работникам Учреждения своевременно сообщить о замеченных ими случаях возможных коррупционных правонарушений, 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 эффективной «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, в том числе процедур распределения и последующего использования, средств на представительские расходы, на оплату услуг третьих лиц, на благотворительные взносы и взносы на политические цели;

3) информационные и образовательные мероприятия, в том числе:

- информирование контрагентов Учреждения, о последствиях коррупционных правонарушений;

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

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

- повышение квалификации работников Учреждения, ответственных за предупреждение коррупции, по вопросам управления, коррупционными рисками.

12. Согласование и утверждение результатов оценки коррупционных рисков

12.1. Проекты Реестра (карты) коррупционных рисков и Перечня должностей в Учреждении, замещение которых связано с коррупционными рисками, направляются для ознакомления и представления комментариев в каждое структурное подразделение Учреждения (в части, касающейся этого структурного подразделения).

Срок для представления указанными структурными подразделениями Учреждения замечаний, предложений и дополнительной информации в письменной форме составляет 10 рабочих дней.

12.2. Скорректированные с учетом замечаний и предложений структурных подразделений Учреждения проекты документов, сформированных по результатам проведения оценки коррупционных рисков в соответствии с настоящей Методикой, представляются для согласования в Комиссию по соблюдению требований к служебному поведению работников

Учреждения и урегулированию конфликтов в АУ «ЮграМегаСпорт» (далее - Комиссия).

12.3.Согласованные Комиссией проекты документов представляются для утверждения директору Учреждения в срок до 20 декабря текущего года.

13. Мониторинг реализации мер по минимизации коррупционных рисков

13.1. Мониторинг реализации мер по минимизации выявленных коррупционных рисков в Учреждении (далее - Мониторинг) является элементом системы управления коррупционными рисками и проводится в целях оценки эффективности реализуемых в Учреждении мер по минимизации коррупционных рисков.

13.2.Основными задачами Мониторинга являются

- своевременная фиксация отклонения действий работников Учреждения от установленных норм, правил служебного поведения;

- выявление и анализ факторов, способствующих ненадлежащему исполнению либо превышению должностных полномочий;

- подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению в деятельности работников Учреждения;

- корректировка перечня коррупционно-опасных функций и перечня должностей в Учреждении, замещение которых связано с коррупционными рисками.

13.3. Проведение Мониторинга осуществляется путем сбора информации о признаках и фактах коррупционной деятельности работников Учреждения.

Сбор указанной информации может осуществляться, в том числе путем проведения опросов на официальном сайте Учреждения в сети Интернет, а также с использованием электронной почты, телефонной и факсимильной связи от лиц и организаций, как имевших, так и имеющих опыт взаимодействия с работниками Учреждения.

13.4. При проведении мониторинга:

- формируется набор показателей, характеризующих антикоррупционное поведение работников Учреждения, деятельность которых связана с коррупционными рисками;

- обеспечивается взаимодействие со структурными подразделениями Учреждения иными государственными органами и организациями в целях изучения документов, иных материалов, содержащих сведения о признаках и фактах коррупционной деятельности работников Учреждения

13.5. Результатами проведения мониторинга являются:

- подготовка материалов о несоблюдении работниками Учреждения при исполнении должностных обязанностей требований к служебному поведению и (или) требований об урегулировании конфликта интересов;

- подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению в деятельности работников Учреждения, а также по внесению изменений в перечень коррупционно опасных функций и перечень должностей в Учреждении, замещение которых связано с коррупционными рисками;

13.6. Мониторинг проводится на регулярной основе один раз в полугодие, а также по мере необходимости. Результаты проведения мониторинга отражаются в докладах по итогам 1 и 2 полугодия текущего года.

13.7. Мониторинг и подготовку докладов о его результатах осуществляет управление комплексной безопасности и антитеррористической защищенности, лицо, ответственное за профилактику коррупционных и иных правонарушений в Учреждении.

13.8. Результаты проведенного Мониторинга могут являться основанием для повторного проведения оценки коррупционных рисков и (или) внесения изменений в реестр (карту) коррупционных рисков Учреждения и план по минимизации коррупционных рисков Учреждения.

**Календарный план мероприятий
по оценке коррупционных рисков в АУ «ЮграМегаСпорт» в 20__ году**

№ п/п	Этап оценки коррупционных рисков / мероприятие	Ожидаемый результат (промежуточный / итоговый документ)	Ответственные лица	Срок исполнения
1	2	3	4	5

Карта
коррупционных рисков в АУ «ЮграМегаСпорт»

Направление деятельности (бизнес-процесс)	Наименование структурного подразделения	Наименование должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками	Краткое описание возможной коррупционной Схемы	Оценка риска	Меры по минимизации коррупционного риска
1	2	3	4	5	6

Критерии по степени выраженности коррупциогенных факторов

Коррупциогенный фактор	Описание фактора	Отсутствует или присутствует в незначительной степени (1 балл)	Присутствует в определенной степени (2 балла)	Присутствует в значительной степени (3 балла)
1. Возможность получения значительной выгоды.	Хотя бы один работник, участие которого необходимо для реализации потенциальной коррупционной схемы, может получить от этого значительный доход.	Суммарный доход хотя бы одного работника (разовый или регулярный от систематической реализации схемы) за календарный год <20% от официального дохода работника за тот же период времени.	Суммарный доход хотя бы одного работника (разовый или регулярный от систематической реализации схемы) за календарный год от 20% до 50% от официального дохода работника за тот же период времени.	Суммарный доход хотя бы одного работника (разовый или регулярный от систематической реализации схемы) за календарный год более 50% от официального дохода работника за тот же период времени.
2. Простота потенциальной коррупционной схемы.	При оценке фактора нужно учесть: 1) общее количество участников потенциальной коррупционной схемы, необходимых для ее реализации; 2) количество участников из одного структурного подразделения; 3) количество участников, замещающих должности одного уровня, необходимость привлечения руководителей; необходимость привлечения внешних контрагентов, например создание в целях реализации схемы юридических лиц.	Для реализации схемы необходимо участие одного- двух работников, замещающих должности в одном подразделении или должности одного уровня. Привлечение внешних контрагентов не требуется.	Для реализации схемы необходимо участие четырех работников, замещающих должности в различных подразделениях или должности разных уровней. Привлечение внешних контрагентов не требуется или требуется, но связано лишь с незначительными затратами/усилиями/рискам.	Для реализации схемы необходимо участие пяти и более участников, замещающих должности в различных структурных подразделениях, должности разного уровня и / или присутствует необходимость привлечения внешних контрагентов.
3. Распространенность потенциальной коррупционной схемы	При оценке фактора нужно учесть: 1) случаи выявления такой схемы в учреждениях высшего образования на территории Самарской области; 2) случаи выявления такой схемы в иных организациях, реализующих схожие процессы.	Случаи совершения правонарушений по потенциальной коррупционной схеме неизвестны или известно лишь о неудачных попытках реализации потенциальной коррупционной схемы или известны лишь случаи успешной реализации потенциальной коррупционной схемы.	Известны 3-12 случаев успешной реализации потенциальной коррупционной схемы.	Случаи реализации потенциальной схемы носят массовый характер (более 12 случаев).
4. Неэффективность внутреннего контроля	При оценке фактора нужно учесть ситуации: 1) отсутствие регулярного контроля (контроль осуществляется лишь в форме эпизодических проверок и ревизий); 2) отдельные этапы реализации функции трудно поддаются контролю, например, включают личный контакт работника с гражданами и/организациями, требуют проведения выездных мероприятий, прежде всего проводимых работником индивидуально; 3) объективные трудности осуществления контроля в критической точке, например, необходимость обработки большого объема	Контроль в критической точке объективно возможен и регулярно (постоянно) осуществляется на практике. Для проведения контроля привлекаются работники, иным образом функционально не связанные с проверяемыми лицами. Эпизодический контроль с привлечением внешних контролирурующих лиц также не выявляет каких-либо проблем.	Контроль в критической точке возможен, но связан с некоторыми трудностями. Контроль может осуществляться периодически, но достаточно часто. Для проведения контроля привлекаются работники, иным образом функционально не связанные с проверяемыми лицами или имеющие лишь незначительные связи, не позволяющие оказывать влияние проверяемыми лицами на проверяющих	Контроль в критической точке невозможен или возможен, но связан со значительными трудностями. Для контроля привлекаются работники, на которых проверяемые лица могут оказывать влияние в рамках существующих функциональных отношений.

	<p>информации, необходимость наличия экспертных знаний и навыков;</p> <p>4) работник выполняет какие-либо функции и осуществляет контроль за их выполнением;</p> <p>5) отсутствуют протые и эффективные каналы подачи жалоб на действия работника.</p>			
<p>5. Недостаточная регламентация процессов в критической точке.</p>	<p>При оценке фактора нужно учесть;</p> <p>1) отсутствие четких критериев выбора одного из альтернативных решений;</p> <p>2) отсутствие четких критериев и ограничений при осуществлении функций в областях, требующих специальных технических знаний;</p> <p>3) отсутствие сроков выполнения действий в рамках реализации функции;</p> <p>4) открытый перечень документов, которые могут быть истребованы работником для выполнения действия от гражданина / организации.</p>	<p>Процессы выполнения функции полностью регламентированы, определены все существенные вопросы (порядок осуществления, сроки, документы, варианты решений и основания для их выбора). Возникновение нестандартных ситуаций маловероятно.</p>	<p>Процессы выполнения функции регламентированы, однако допускают некоторую неопределенность, например, в отдельных случаях сроки выполнения действия могут быть продлены, могут быть затребованы дополнительные документы, может потребоваться экспертная оценка для принятия решения.</p>	<p>В значительной части случаев требуется рассмотрение ситуации и принятие решения на индивидуальной основе. Четкие критерии принятия решений отсутствуют, сроки выполнения действий варьируются в зависимости от обстоятельств.</p>