

**Департамент культуры и туризма
Вологодской области**

**бюджетное учреждение культуры Вологодской области
«Вологодский областной театр юного зрителя»
(БУК ВО «Вологодский областной ТЮЗ»)**

ПРИКАЗ

«13» сентября 2021 г.

№171/1

Вологда

**Об утверждении Положения об оценке коррупционных рисков БУК ВО
«Вологодский областной ТЮЗ»**

В целях обеспечения реализации положений Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»,

ПРИКАЗЫВАЮ:

С 13 сентября 2021 года утвердить новую редакцию Положения об оценке коррупционных рисков БУК ВО «Вологодский областной ТЮЗ» (приложение № 1), разместить на официальном сайте учреждения.

Ранее действовавшую редакцию считать утратившей силу.

Директор



А.О. Журавлева

Ознакомлены:

По списку согласно листу ознакомления

ПОЛОЖЕНИЕ ОБ ОЦЕНКЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ БУК ВО «Вологодский областной ТЮЗ»

1. Общие положения

1.1. Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики БУК ВО «Вологодский областной ТЮЗ» (далее Учреждение), позволяющая 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 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.

1.3. Настоящее Положение разработано с учетом Методических рекомендаций по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, разработанных Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации, Устава Учреждения и других локальных актов Учреждения.

2. Порядок оценки коррупционных рисков

2.1. Оценка коррупционных рисков в деятельности Учреждения проводится как на стадии разработки антикоррупционной политики, так и после её утверждения на регулярной основе ежегодно до 30 ноября.

На основании оценки коррупционных рисков составляется перечень коррупционно-опасных функций, и разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

2.2. Оценку коррупционных рисков в деятельности Учреждения осуществляет должностное лицо, ответственное за профилактику коррупционных правонарушений – заместитель директора.

2.3. Этапы проведения оценки коррупционных рисков:

1. Провести анализ деятельности Учреждения, выделив:
 - отдельные процессы;
 - составные элементы процессов (подпроцессы).
2. Выделить «критические точки» (элементы (подпроцессы), при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений).
3. Составить для подпроцессов, реализация которых связана с

коррупционным риском, описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:

- характеристику выгоды или преимущество, которое может быть получено работником Учреждения или Учреждением при совершении коррупционного правонарушения;
 - должности в Учреждении, которые являются «ключевыми» для совершения коррупционного правонарушения (потенциально коррупциогенные должности);
 - возможные формы осуществления коррупционных платежей (денежное вознаграждение, услуги, преимущества и т.д.).
4. Разработать на основании проведенного анализа карту коррупционных рисков Учреждения (сводное описание «критических точек» и возможных коррупционных правонарушений).
5. Сформировать перечень должностей, связанных с высоким коррупционным риском. В отношении работников Учреждения, замещающих такие должности, устанавливаются специальные антикоррупционные процедуры и требования.
6. Разработать комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков. Такие меры разрабатываются для каждой «критической точки». В зависимости от специфики конкретного процесса такие меры включают:
- проведение обучающих мероприятий для работников Учреждения по вопросам противодействия коррупции;
 - согласование с органом исполнительной государственной власти области, осуществляющим функции учредителя, решений по отдельным вопросам перед их принятием;
 - создание форм отчетности по результатам принятых решений (например, ежегодный отчет о деятельности, о реализации программы и т.д.);
 - внедрение систем электронного взаимодействия с гражданами и организациями;
 - осуществление внутреннего контроля за исполнением работниками Учреждения своих обязанностей (проверочные мероприятия на основании поступившей информации о проявлениях коррупции);
 - регламентация сроков и порядка реализации подпроцессов с повышенным уровнем коррупционной уязвимости;
 - использование видео- и звукозаписывающих устройств в местах приема граждан и представителей организаций и иные меры.

3. Карта коррупционных рисков

3.1. Карта коррупционных рисков (далее – Карта) содержит:

- зоны повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасные функции и полномочия), которые считаются наиболее

предрасполагающими к возникновению коррупционных правонарушений;

- перечень должностей Учреждения, связанных с определенной зоной повышенного коррупционного риска (с реализацией коррупционно-опасных функций и полномочий);
- типовые ситуации, характеризующие выгоды или преимущества, которые могут быть получены отдельными работниками при совершении коррупционного правонарушения;
- меры по устранению или минимизации коррупционно-опасных функций.

3.2. Карта разрабатывается лицом, ответственным за профилактику коррупционных правонарушений в Учреждении в соответствии с формой указанной в приложении к настоящему Положению, и утверждается руководителем Учреждения.

3.3. Изменению карта подлежит:

- по результатам ежегодного проведения оценки коррупционных рисков в Учреждении;
- в случае внесения изменений в должностные инструкции работников Учреждения, должности которых указаны в Карте или учредительные документы Учреждения;
- в случае выявления фактов коррупции в Учреждении.

Приложение
к Положению об оценке
коррупционных рисков в Учреждении
БУК ВО «Вологодский областной ТЮЗ»

УТВЕРЖДАЮ

Директор БУК ВО «Вологодский
областной ТЮЗ»

 Подпись ФИО
А.О. Журавлева

« » 2021 года

**КАРТА КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ
БУК ВО «Вологодский областной ТЮЗ»**

Зоны повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасные функции и полномочия)	Перечень должностей учреждения	Типовые ситуации	Меры по устранению
1 Организация деятельности учреждения	2 Директор, заместители директора, руководители структурных подразделений	3 Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица и/или его родственников	4 Информационная открытость учреждения. Реализация утвержденной антикоррупционной политики учреждения. Разъяснение работникам об обязанности незамедлительно сообщить руководителю учреждения о склонении их к совершению коррупционного правонарушения, о мерах ответственности за совершение коррупционного правонарушения
Проведение аттестации	Директор,	Необъективная оценка деятельности	Коллегиальное принятие решения об

работников на соответствие занимаемой должности	Художественный руководитель, специалист по кадрам	работников, завышение (занижение) результативности труда и уровня профессиональных компетенций.	аттестации/неаттестации работников
Подготовка документов и принятие решений по оплате труда и выплатах стимулирующего и компенсационного характера, оказании материальной помощи	Директор, Художественный руководитель, специалист по кадрам	Необоснованное начисление премий, стимулирующих выплат, дифференцированная оплата труда на аналогичных должностях при прочих равных условиях, оплата рабочего времени не в полном объеме, оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте	Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда
Подготовка и подписание платежных и иных финансовых документов (счетов, договоров, актов и т.д.)	Директор, Заместители директора, Заведующий складом, Ведущий экономист, Заведующий билетными кассами	Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в документах	Обеспечение согласование и визирования документов ответственными должностными лицами
Подготовка и согласование наградных документов на присвоение работнику ведомственных и государственных наград	Директор, Художественный руководитель, специалист по кадрам	Предоставление непредусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) при подготовке и согласовании наградных документов	Коллегиальное принятие решения при подготовке и согласовании наградных документов
Ведение билетного хозяйства	Директор, Кассир билетный, Заведующий билетными кассами, Ведущий экономист	Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения бланков строгой отчетности (билетов). Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчетных документах.	Регулярное проведение инвентаризации. Разъяснение работникам об обязанности незамедлительно сообщить руководителю учреждения о склонении их к совершению коррупционного правонарушения, о мерах ответственности за совершение

		Сговор с покупателями билетов, распространителями билетов с целью получения денежных средств в личное распоряжение	коррупционного правонарушения
Предоставление услуг гражданам и организациям	Директор, Старший администратор, Администратор, Кассир билетный	Препятствие в получении услуги, уменьшение личных трудовых затрат, установление необоснованных преимуществ при оказании услуг	Организация внутреннего контроля за исполнением работниками должностных обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий, нормативное регулирование порядка оказания услуг, информационная открытость (размещение на сайте и информационном стенде документов, регулирующих предоставление услуг)
Организация и осуществление закупок товаров, работ, услуг для нужд учреждения, в том числе участие в работе комиссии по осуществлению закупок	Директор, Заместители директора, Юрисконсульт, Заведующий складом, Ведущий экономист	Отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги. Предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги. Расстановка мнимых приоритетов по предмету, объемам, срокам удовлетворения потребности. Необоснованное расширение (ограничение) круга возможных поставщиков и удовлетворяющих потребности товаров, услуг. Необоснованное упрощение (усложнение) необходимых условий договора и оговорок относительно их исполнения. Необоснованное завышение (занижение) цены объекта закупок. Необоснованное усложнение (упрощение) процедур определения	Утверждение положения о закупке товаров, работ, услуг, на основе Типового, контроль соблюдения норм положения. Размещение в ЕИС (www.zakupki.gov.ru) информации о совершенных сделках. Систематическое прохождение членами комиссии по закупкам тестирования на знание законодательства в сфере закупок. Качественный отбор должностных лиц для включения в состав комиссии по проведению закупок товаров, работ и услуг для нужд учреждения. Разъяснение работникам об обязанности незамедлительно сообщить руководителю учреждения о склонении их к совершению коррупционного правонарушения, о мерах ответственности за совершение коррупционного правонарушения

		поставщика. Неприемлемые критерии допуска и отбора поставщика, отсутствие или размытый перечень необходимых критериев допуска и отбора. Неадекватный способ выбора закупки по срокам, цене, объему, особенностям объекта закупки, конкурентоспособности и специфики рынка поставщиков. Размещение закупки аврально в конце года (квартала). Необоснованное затягивание или ускорение процесса осуществления закупки. Совершение сделок с нарушением установленного порядка требований закона в личных интересах. Заклучение договоров без соблюдения установленной процедуры.		Регулярное проведение инвентаризации. Разъяснение работникам об обязанности незамедлительно сообщить руководителю учреждения о склонении их к совершению коррупционного правонарушения, о мерах ответственности за совершение коррупционного правонарушения
Учет имущества, приемка и выдача товарно-материальных ценностей	Директор, Заместители директора Заведующий хозяйством, Материально-ответственные лица	Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества	Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества	Размещение в открытом доступе плана финансово-хозяйственной деятельности. Соблюдение установленного порядка осуществления закупок. Разъяснительная работа о мерах ответственности за совершение
Принятие решений об использовании бюджетных средств и средств от приносящей доход деятельности	Директор, Заместители директора Ведущий экономист	Нецелевое и неэффективное использование бюджетных средств и средств от приносящей доход деятельности		

Осуществление контроля, включая проведение служебных проверок, а также инвентаризацию имущества и финансовых обязательств	Директор, Заместители директора, Ведущий экономист	Сговор с проверяющим, получение наличных денежных средств	коррупционных правонарушений
Решение вопросов комплектования и кадрового сопровождения учреждения	Директор, специалист по кадрам	Предоставление непредусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу	Проведение собеседования при приеме на работу лично директором, разъяснительная работа с ответственными лицами о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений
Хранение и распределение материально-технических ресурсов	Директор, Заведующий хозяйством, Заведующий складом, Кассир билетный	Получение в личное распоряжение материальных ценностей и денежных средств, несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей, умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета, отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности материальных ценностей	Организация внутреннего контроля за исполнением работниками должностных обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий, регулярное проведение инвентаризации материальных ценностей
Разработка, проверка проектно-сметной документации на капитальный и текущий ремонт	Директор, Зам. директора, Ведущий экономист	Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в документах	Обеспечение согласование и визирования документов ответственными должностными лицами
Подписание актов выполненных работ	Директор, Заместители директора, юрисконсульт	Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в документах	Обеспечение согласование и визирования документов ответственными должностными лицами

Принятие решений об использовании денежных средств учреждения, а также имущества, переданного учреждению в оперативное управление в установленном порядке	Директор, Заместители директора	Получение денежных средств	Осуществление регулярного контроля данных бухгалтерского учета, наличие и достоверности первичных документов бухгалтерского учета, экономической обоснованности расходов
Использование автотранспортных средств и ГСМ в личных целях	Директор, Заместители директора, Водитель автомобиля,	Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчетных документах. Отсутствие регулярного контроля данных путевых листов с фактом использования автотранспортных средств, расходов ГСМ.	Регулярное проведение контроля использования автотранспортных средств и ГСМ. Разъяснение работникам об обязанности незамедлительно сообщить руководителю учреждения о склонении их к совершению коррупционного правонарушения, о мерах ответственности за совершение коррупционного правонарушения

Перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками:

Директор
 Заместители директора
 Руководители структурных подразделений
 Художественный руководитель
 Специалист по кадрам
 Ведущий экономист
 Заведующий билетными кассами
 Кассир билетный
 Старший администратор
 Администратор
 Юрисконсульт
 Заведующий хозяйством
 Заведующий складом

Материально-ответственные лица
Водитель автомобиля