

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ, НАУКИ И МОЛОДЕЖИ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ
ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
РЕСПУБЛИКИ КРЫМ
«КРЫМСКИЙ РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ИНСТИТУТ ПОСТДИПЛОМНОГО
ПЕДАГОГИЧЕСКОГО ОБРАЗОВАНИЯ»



УТВЕРЖДАЮ

Ректор

А.Н. Рудяков

Приказ ГБОУ ДПО РК КРИППО

от «16» сентября 2015 г. № 107/1

ПОЛОЖЕНИЕ
об оценке коррупционных рисков

1. Общие положения

Положение об оценке коррупционных рисков (далее - Положение) разработано в ГБОУ ДПО РК КРИППО (далее – организация) в целях реализации положений статьи 13.3 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» для урегулирования порядка проведения оценки коррупционных рисков в организации

2. Основные понятия

В настоящем Положении используются следующие основные термины и определения:
коррупционный риск - возможность совершения работником организации, а также иными лицами от имени или в интересах организации коррупционного правонарушения;

оценка коррупционных рисков - общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков;

идентификация коррупционного риска - процесс определения для отдельного вида деятельности 1) критических точек и 2) возможных коррупционных правонарушений, которые могут быть совершены работниками организации в каждой критической точке;

критическая точка - подпроцесс, особенности реализации которого создают объективные возможности для совершения работниками организации коррупционных правонарушений;

подпроцесс - установленные регулируемыми документами процедуры и реальные действия и взаимодействия структурных подразделений, коллегиальных органов, работников организации, совершаемые в целях реализации конкретного вида 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 организации);

вид деятельности - регулярно повторяющаяся последовательность взаимосвязанных действий структурных подразделений и отдельных работников организации, направленных на реализацию уставных целей (функций) организации (например, закупочная деятельность организации);

направление деятельности - совокупность видов деятельности, направленных на реализацию единой уставной цели (функции) организации (например, закупочная деятельность, административно-хозяйственное и материально-техническое обеспечение и т.п., составляют единое направление деятельности "Обеспечение деятельности организации");

анализ коррупционного риска - процесс понимания природы коррупционного риска и

возможностей для его реализации посредством 1) выявления наиболее вероятных способов совершения коррупционного правонарушения при реализации бизнес-процесса ("коррупционных схем") и 2) 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 организации коррупционного правонарушения;

3. Подходы к предварительному определению наиболее коррупционнoемких направлений деятельности организации

3.1. Основные критерии при определении потенциально наиболее коррупционнoемких направлений и видов деятельности организации:

- суть вида деятельности, предполагающая наличие лиц, стремящихся получить выгоду (преимущество), распределяемое организацией и (или) ее отдельными работниками;

- взаимодействие в рамках деятельности с представителями государственных (муниципальных) органов, государственных корпораций (компаний), организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед государственными органами;

- наличие сведений о распространенности коррупционных правонарушений при реализации видов деятельности в организации в прошлом или аналогичных видов деятельности в других организациях.

3.2. К числу направлений деятельности, потенциально связанных с наиболее высокими коррупционными рисками, в первую очередь относятся следующие:

- закупка товаров и услуг для нужд организации;
- реализация имущества, получение и сдача его в аренду;
- отдельные управленческие функции;
- предоставление государственных услуг гражданам и организациям.

3.3 Перечень локальных нормативных актов и иных документов организации, содержащих информацию, необходимую для проведения оценки коррупционных рисков:

- Устав организации;
- организационно-штатная структура и штатное расписание организации;
- положения о структурных подразделениях и коллегиальных органах управления организации;
- должностные инструкции работников организации;
- регламенты взаимодействия структурных подразделений организации и др.

3.4. Анализ возможных коррупционных правонарушений проводится в организации на основании следующей информации:

- сведения о коррупционных правонарушениях, совершенных ранее работниками организации;

- материалы внутренних проверок, проводившихся в организации, по случаям возможного совершения работниками организации коррупционных правонарушений;

- обращения граждан, содержащие информацию о возможном совершении работниками организации коррупционных правонарушений;

- материалы проведенных в организации органами прокуратуры 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, учреждений, с которыми взаимодействует

организация или иные организации, осуществляющие аналогичные виды деятельности.

4. Идентификация коррупционных рисков

4.1. Основная задача этапа идентификации коррупционных рисков - насколько возможно полно выявить в каждом рассматриваемом виде и направлении деятельности организации критические точки.

4.2. Важнейшими признаками критической точки являются следующие:

- наличие у работника (группы работников) организации полномочий совершить действие (бездействие), которое позволяет получить выгоду (преимущество) работнику организации, структурному подразделению организации, физическому и (или) юридическому лицу, взаимодействующему с организацией;

- взаимодействие работника (группы работников) организации с государственным органом (иной регулирующей организацией), уполномоченным совершать действия, важные для успешной реализации видов деятельности и (или) успешного функционирования организации в целом.

4.3. В рамках одного вида деятельности может быть выявлено несколько критических точек.

5. Анализ коррупционных рисков

5.1. Основная задача анализа коррупционных рисков - определить для каждой выявленной критической точки вероятный способ совершения коррупционного правонарушения работниками организации (коррупционную схему) и должности (полномочия) работников, наличие которых требуется для реализации каждой коррупционной схемы.

5.2. В целях более полного понимания возможных коррупционных схем анализ коррупционных рисков начинается с проведения более глубокого исследования выявленных критических точек с точки зрения потенциального нарушителя.

Ключевыми при этом являются следующие вопросы:

- когда работник (работники) обладает полномочиями, позволяющими получить выгоду для себя или для связанных лиц;

- когда работник (работники) и (или) организация в целом заинтересованы в получении выгоды, распределяемой государственными (муниципальными) органами или другими организациями.

- какие выгоды (преимущества) распределяются в рамках вида деятельности и для кого они представляют интерес?

- какие действия (бездействие) потребуется совершить недобросовестному работнику в целях неправомерного распределения выгоды (преимущества) в пользу заинтересованных лиц?

- если недобросовестный работник неправомерно распределяет выгоду (преимущество) не в пользу себя и (или) своих близких родственников, каким образом он сможет извлечь личную выгоду из коррупционного взаимодействия?

- может ли недобросовестный работник в одиночку совершить действия (бездействие), необходимые для неправомерного распределения выгоды (преимущества) в пользу заинтересованных лиц? Если нет, кого из работников организации ему необходимо вовлечь в совершение коррупционного правонарушения?

- каким образом возможно обойти внедренные в организации механизмы внутреннего контроля?

- взаимодействует ли организация с контрагентами, имеющими связи с государственными (муниципальными) органами или иными организациями, распределяющими выгоду (преимущество), в получении которой может быть заинтересован работник (работники) и (или) организация в целом?

5.3. На этапе проведения анализа коррупционных рисков формируется перечень

должностей в организации, связанных с высоким коррупционным риском (далее - Перечень), в который, прежде всего, 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 организации, принимающих или готовящих решения, направленные на распределение выгоды, в том числе осуществление функций по предупреждению коррупционных правонарушений.

5.4. Методом при оценке коррупционных рисков, используемым в организации, является оценка значимости коррупционных рисков на основе коррупциогенных факторов. Данный метод основан на анализе наличия и степени выраженности обстоятельств, увеличивающих вероятность совершения коррупционных правонарушений.

5.5. К числу ключевых коррупциогенных факторов относятся:

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

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

в) простота потенциальной коррупционной схемы, в частности небольшое число работников организации 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 организациях, осуществляющих аналогичные виды деятельности, в иных организациях;

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

е) недостаточная регламентация процессов в критической точке.

5.6. При этом вероятность реализации коррупционного риска оценивается с использованием трехбалльной шкалы (например, "низкая", "средняя", "высокая") и определяется итоговой степенью выраженности коррупциогенных факторов с учетом следующих принципов:

- вероятность реализации коррупционного риска следует оценивать как низкую, если все коррупциогенные факторы отсутствуют или крайне незначительны;

- вероятность реализации коррупционного риска следует признать высокой, если хотя бы два коррупциогенных фактора присутствуют в значительной степени или более половины коррупциогенных факторов присутствуют в определенной степени.

5.7. При наличии необходимых ресурсов организацией могут применяться и иные, более сложные, методы оценки вероятности реализации коррупционных рисков, например метод экспертных оценок.

5.8. Наряду с вероятностью реализации коррупционного риска может также оцениваться возможный вред (ущерб) от реализации коррупционного риска в критической точке.

Виды вреда (ущерба):

- вред жизни и здоровью граждан;
- вред национальной безопасности;
- материальный ущерб организации, в том числе утрата или порча активов организации, необоснованное увеличение расходов на закупку товаров и услуг, расходы на подготовку к судебным разбирательствам и судебные издержки, штрафы за коррупционные правонарушения, упущенная выгода, затраты на восстановление надлежащего порядка

деятельности;

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

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

При оценке возможного материального или репутационного вреда организации следует, в первую очередь, следует анализировать, способно ли причинение такого вреда сделать невозможным выполнение целей и задач организации и привести к приостановке ее деятельности. В этом случае потенциальный вред следует оценивать как значительный.

В случаях если реализация коррупционного риска не приводит к приостановке деятельности организации, следует оценить, возможно ли наступление таких негативных последствий, как возникновение существенных препятствий при реализации отдельных ключевых видов деятельности, потеря конкурентных преимуществ на длительный срок, причинение материального ущерба, составляющего значительную часть от оборота организации.

5.10. По результатам оценки вероятности реализации и возможного ущерба от реализации коррупционных рисков в целях рационального расходования ресурсов целесообразным может стать выделение отдельных критических точек, в отношении которых меры по минимизации коррупционных рисков должны быть реализованы в первую очередь с точки зрения их значимости для организации, государства и общества.

5.11. Значимость коррупционных рисков может определяться сочетанием следующих параметров: вероятности реализации коррупционного риска в критической точке (вероятность) и возможного вреда от его реализации (вред).

При этом все риски по степени своей значимости могут разделяться на критические, существенные и незначительные, например, на основе матрицы, представленной в Таблице 1.

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

6. Разработка мер по устранению или минимизации коррупционных рисков

6.1. Для каждой выявленной критической точки должны быть определены возможные меры по минимизации соответствующих коррупционных рисков. При этом необходимо хотя бы приблизительно оценить ресурсы, необходимые для проведения соответствующих мероприятий.

6.2. В случае наличия необходимых ресурсов возможно проведение мероприятий по минимизации всех выявленных рисков.

В случае невозможности или экономической нецелесообразности одновременной

реализации мер по минимизации всех выявленных коррупционных рисков необходимо, в первую очередь, реализовать меры по минимизации критических и существенных коррупционных рисков.

6.3. Возможные меры по минимизации коррупционных рисков включают несколько основных блоков:

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

- 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 организации совмещает функции по исполнению решения и контролю за его исполнением;

- совершенствование механизма отбора работников для включения в состав комиссий, рабочих групп, принимающих управленческие решения, направленное в том числе на выявление и урегулирование конфликта интересов.

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

- совершенствование механизмов выявления конфликта интересов в деятельности работников организации;

- совершенствование механизмов, позволяющих работникам организации своевременно сообщить 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 работниками организации, в том числе жалоб и обращений граждан и организаций, публикаций в средствах массовой информации;

- совершенствование механизмов внутреннего контроля за исполнением работниками организации своих обязанностей, с учетом вероятных способов обхода внедренных процедур контроля и 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 работников организации, замещающих должности, связанные с коррупционными рисками;

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

7. Оформление, согласование и утверждение результатов оценки коррупционных рисков

7.1. По результатам оценки коррупционных рисков для каждого рассмотренного вида (направления) деятельности организации составляется Реестр (карта) коррупционных рисков в соответствии с Таблицей 2.

7.2. На основании результатов анализа коррупционных рисков формируются Перечень коррупционно-опасных функций и Перечень должностей в организации, связанных с высоким коррупционным риском.

7.3. Для проведения мероприятий по устранению (минимизации) коррупционных рисков в организации Комплекс мер (план) по устранению или минимизации коррупционных рисков в соответствии с Таблицей 3.

Таблица 2

**Реестр (карта) коррупционных рисков организации
по состоянию на _____**

Направление (вид) деятельности	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционн ой схемы	Должность работника, деятельность которого связана с коррупцион- ными рисками	Меры по минимизации рисков в критической точке	
				Реализуемые	Предлагаемы е
1.	1.		1.		
			2.		
	2.				

Таблица 3

**Комплекс мер (план) по устранению или минимизации коррупционных рисков
на _____
(период)**

Мероприятие по минимизации коррупцион- ного риска	Направление (вид) деятельности	Критическая точка	Срок (периоди- чность) реализа- ции	Ответствен- ные за реализацию	Планируемы й результат
1.	1.	1.			1.
		2.			2.