



УТВЕРЖДАЮ:  
Директор МУ «Централизованная бухгалтерия»  
Ткачева Е.Б.

«15» октября 2017 года

Карта коррупционных рисков  
Муниципальное учреждение «Централизованная бухгалтерия»

№	Коррупционно-опасные полномочия	Типовые ситуации	Наименование должности в учреждении	Степень риска (низкая, средняя, высокая)	Меры по управлению коррупционными рисками
1	2	3	4	5	6
1.	Организация деятельности учреждения	Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица или его родственников либо иной личной заинтересованности.	Директор Заместитель директора	Средняя	Информационная открытость деятельности учреждения  Соблюдение, утвержденной антикоррупционной политики учреждения  Разъяснение работникам учреждения положений законодательства о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Перераспределение функций между сотрудниками.

2.	Деятельность учреждения	Сбор денежных средств, неформальные платежи, составление или заполнение справок	Директор Заместитель директора	Высокая	Информационная открытость деятельности учреждения.  Соблюдение, утвержденной антикоррупционной политики учреждения.  Разъяснение работникам учреждения положений законодательства о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
3.	Принятие на работу сотрудников	Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу в образовательную организацию.	Директор	Низкая	Разъяснительная работа с ответственными лицами о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.  Проведение собеседования при приеме на работу
4.	Работа со служебной информацией	Использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению	Директор Заместитель директора	Средняя	Соблюдение утвержденной антикоррупционной политики учреждения. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении. Разъяснение работникам учреждения положений законодательства о мерах о мерах ответственности за совершение

					коррупционных правонарушений.
5.	Принятие решений об использовании бюджетных средств и средств от приносящей доход деятельности.	Нецелевое использование бюджетных средств.	Директор	Средняя	Привлечение к принятию решений представителей учреждения.  Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении. Разъяснительная работа о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
6.	Регистрация материальных ценностей и ведение баз данных материальных ценностей	Несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей.  Умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета.  Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества	Директор  Бухгалтер ведущий специалист	Средняя	Организация работы по контролю за деятельностью учреждения  Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении.
7.	Осуществление закупок, заключение контрактов и других гражданско-	Расстановка мнимых приоритетов по предмету, объемам, срокам удовлетворения потребности;  определение объема необходимых средств;	Директор  Заместитель директора  Бухгалтер ведущий	Средняя	Соблюдение при проведении закупок товаров, работ и услуг для нужд учреждения требований по заключению договоров с контрагентами в соответствии с федеральными законами.

	<p>правовых договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для учреждения</p>	<p>необоснованное расширение (ограничение) круга возможных поставщиков;</p> <p>необоснованное расширение (сужение) круга удовлетворяющей потребности продукции;</p> <p>необоснованное расширение (ограничение) упрощение (усложнение) необходимых условий контракта и оговорок относительно их исполнения;</p> <p>необоснованное завышение (занижение) цены объекта закупок;</p> <p>необоснованное усложнение (упрощение) процедур определения поставщика;</p> <p>неприемлемые критерии допуска и отбора поставщика, отсутствие или размытый перечень необходимых критериев допуска и отбора;</p> <p>неадекватный способ выбора размещения заказа по срокам, цене, объему, особенностям объекта закупки, конкурентоспособности и спецификации</p>	<p>специалист</p>		<p>Разъяснение работникам учреждения, связанным с заключением контрактов и договоров, о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении.</p>
--	--	---	-------------------	--	---

		<p>рынка поставщиков;</p> <p>размещение заказа аврально в конце года (квартала);</p> <p>необоснованное затягивание или ускорение процесса осуществления закупок;</p> <p>совершение сделок с нарушением установленного порядка требований закона в личных интересах;</p> <p>заключение договоров без соблюдения установленной процедуры;</p> <p>отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги;</p> <p>предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги.</p>			
8.	Оплата труда, назначение стимулирующих выплат и вознаграждений работникам	<p>Оплата рабочего времени не в полном объеме.</p> <p>Оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте.</p>	Директор	Средняя	<p>Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда работников учреждения</p> <p>Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p>

		Необъективная оценка деятельности работников, необоснованное завышение (занижение) размеров выплат стимулирующего характера и вознаграждений			
--	--	--	--	--	--