



## **Оценка коррупционных рисков деятельности МБУК ДДК «Радуга» Борисоглебского городского округа Воронежской области**

### 1. Общие положения

1.1. Целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных процессов и видов деятельности МБУК ДДК «Радуга» Борисоглебского городского округа Воронежской области (далее – Учреждение), 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 Оценка коррупционных рисков в Учреждении проводится на основании локальных нормативных актов, в которые входят:

- Устав МБУК ДДК «Радуга»;
- штатное расписание Учреждения;
- должностные инструкции работников Учреждения;
- Положение о комиссии по распределению стимулирующих выплат работникам Учреждения;
- Положение о платных услугах и иной приносящей доход деятельности Учреждения;
- Положение о комиссии по ценообразованию Учреждения;

а также на основании документов, закрепляющих систему мер предупреждения коррупции в Учреждении и порядок проведения в ней любых контрольных мероприятий (внутреннего аудита, ревизий, проверок и т.д.), и документов, содержащих информацию о результатах проведения этих мероприятий.

### 2. Порядок оценки коррупционных рисков

2.1. Оценка коррупционных рисков проводится по следующему алгоритму:

2.1.1. Деятельность Учреждения представляется в виде отдельных процессов, в каждом из которых выделяются составные элементы (подпроцессы);

2.1.2. Для каждого процесса определяются элементы (подпроцессы), при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений (критические точки);

2.1.3. Для каждого подпроцесса, реализация которого связана с коррупционным риском, составляется описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:

- характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено Учреждением или его отдельными работниками при совершении коррупционного правонарушения;

- должности в Учреждении, которые являются ключевыми для совершения коррупционного правонарушения (участие каких должностных лиц Учреждения необходимо, чтобы совершение коррупционного правонарушения стало возможным);

- вероятные формы осуществления коррупционных платежей;

2.1.4. На основании проведенного анализа составляется карта коррупционных рисков Учреждения – сводное описание критических точек и возможных коррупционных правонарушений;

2.1.5. Формируется перечень должностей, связанных с высоким коррупционным риском;

2.1.6. Разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

### 3. Карта коррупционных рисков

3.1. В таблице коррупционных рисков представлены схемы, по общепринятым стандартам, считающиеся наиболее предрасполагающими к возникновению фактов коррупционной направленности.

№ п/п	Коррупционные риски	Ответственные лица	Описание зоны коррупционного риска	Степень риска (низкая, средняя, высокая)
1.	Организация производственной деятельности Учреждения	Директор, бухгалтер, худ.рук, культорганизатор, руководитель кружка	Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица	Средняя

			либо его родственников. Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу в учреждение	
2.	Принятие локальных правовых актов, противоречащих законодательству о противодействии коррупции	Директор	Наличие коррупциогенных фактов в локальных правовых актах, регламентирующих деятельность Учреждения	Низкая
3.	Взаимоотношения с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранительных органах и различных организациях	Работники Учреждения, уполномоченные директором Учреждения представлять интересы Учреждения	Дарение подарков и оказание неслужебных услуг должностным лицам в органах власти и управления правоохранительных органах и различных организациях, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий	Низкая
4.	Регистрация материальных ценностей и ведение баз данных материальных ценностей	бухгалтер	Несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей.  Умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного	Средняя

			<p>учета.</p> <p>Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности имущества</p>	
5.	Размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг	Контрактный управляющий	<p>Совершение сделок с нарушением установленного порядка и требований закона в личных интересах.</p> <p>Осуществление нецелесообразных покупок.</p> <p>Размещение заказов ответственным лицом на поставку товаров и оказание услуг из ограниченного числа поставщиков именно в той организации, руководителем отдела продаж которой является его родственник</p>	Низкая
6.	Составление, заполнение документов, справок, отчетности	Директор, бухгалтер	Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчётных документах, справках гражданам, являющихся существенным элементом служебной деятельности	Средняя
7.	Оплата труда	Директор	Оплата рабочего времени в полном	Средняя

		<p>объёме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте.</p> <p>Завышение показателей по стимулирующим выплатам</p>	
--	--	--	--

3.2. Перечень должностей Учреждения, замещение которых связано с коррупционными рисками:

- директор, бухгалтер, художественный руководитель, культорганизатор, руководитель кружка.

3.3. Меры по минимизации (устранению) коррупционных рисков.

3.3.1. Минимизация коррупционных рисков либо их устранение достигается посредством:

- организации внутреннего контроля за исполнением должностными лицами своих обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий. При этом проверочные мероприятия должны проводиться и на основании поступившей информации о коррупционных проявлениях, в том числе жалоб и обращений граждан и организаций, публикаций о фактах коррупционной деятельности должностных лиц в средствах массовой информации;

- проведения разъяснительной и иной работы для существенного снижения возможностей коррупционного поведения при исполнении коррупционно-опасных функций.

#### **4. Отчет о проведении мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции за 2019-2020гг.**

##### **Внешние проверки:**

4.1 С 14.05.2019г. по 13.06.2019г. была проведена проверка Контрольно-счетной палатой Борисоглебского городского округа Воронежской области за 2017-2018 и текущий период 2019гг.

Цель проверки: анализ эффективности и целевого использования предоставленных субсидий на выполнение муниципального задания.

По результатам проверки было представлено представление об устранении нарушений финансово-хозяйственной деятельности МБУК ДДК «Радуга» (ксерокопия прилагается).

4.2С 13.05.2019г. по 24.05.2019г. была проведена проверка инспекцией по контролю в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд за 01.01.2018г. по 30.04.2019гг.

Предметом проверки является соблюдение требований законодательства РФ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок МБУК ДДК «Радуга».

По результатам проверки сделаны выводы: Нарушения, установленные при проверке содержат признаки административного правонарушения в соответствии с Кодексом РФ:

- Отчеты об исполнении 2-х муниципальных контрактов размещены с нарушением срока в ЕИС, что попадает под санкции ч.2 ст.7.31. КоАП РФ.

- Изменение условий по трем контрактам (в т.ч. увеличение цен товаров, работ, услуг), что попадает под санкции ч.2 ст.7.32. КоАП РФ.

Рекомендовано: Не допускать в дальнейшем нарушения Закона РФ от 05.04.2013г. 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

4.3С 30.01.2020г. по 31.01.2020г. была проведена проверка Филиалом № 7 Государственного учреждения – Воронежского регионального отделения Фонда социального страхования РФ за период с 01.01.2017г. по 31.12.2019г.

Цель проверки: Правильность исчисления, полноты и своевременности уплаты (перечисления) страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в Фонд социального страхования РФ.

Результаты проверки: В проверяемом периоде нарушений не установлено.

## **5. Отчет о проведенных инвентаризациях в МБУК ДДК «Радуга».**

Внутренние проверки:

5.1С 01.11.2019г. по 30.11.2019г. была проведена в Учреждении инвентаризация основных средств, числящихся на балансе МБУК ДДК «Радуга» на сумму 3315643,92 рубля (Приказ № 26-П от 18.10.2019г.).

Результат инвентаризации: В результате инвентаризации основных средств расхождений данных бухгалтерского учета с фактическим наличием не выявлено.

5.2 С 08.09.2020г. по 15.09.2020г. была проведена инвентаризация основных средств, приобретенных с октября по декабрь 2019г. на сумму 198052,00 рубля и мягкого инвентаря, приобретенного в декабре 2019г. и в 2020г. на сумму 254975,00 рублей.

Результат инвентаризации:

В ходе проверки:

- 1) не предоставлено наличие микрофонов в количестве 3-х штук на сумму 5745,00 рублей для работы комиссии, костюм мужской (пиджак, брюки) в количестве 2 штук на сумму 17780,00 рублей. Ответственное лицо, а именно хормейстер Ключева Татьяна Леонидовна подтверждает, что основные средства и мягкий инвентарь находятся на её ответственном хранении;
- 2) не предоставлен костюм «То не вечер» в количестве 1 шт. на сумму 6100,00 рублей, джазовки кожаные (бежевые) в количестве 1 пара на сумму 2060,00 рублей. Ответственное лицо, а именно балетмейстер Скурихина Лариса Викторовна подтверждает, что перечисленный мягкий инвентарь находится на её ответственном хранении.

#### **6. Информация о прохождении обучения сотрудников МБУК ДДК «Радуга».**

1. С 01.12.2019г по 27.03.2020г. главный бухгалтер Еремина Анастасия Дмитриевна проходил профессиональную переподготовку «Бухгалтерский учет, анализ и аудит» в АНО ДПО «Институт современного образования». Стоимость обучения 8890,00 рублей. Общий объем часов по программе: 530 часов.
2. С 20.08.2018г. по 17.09.2018г. контрактный управляющий Жилкина Татьяна Викторовна прошла обучение по программе дополнительного образования «Управление государственными и муниципальными закупками: контрактная система (Федеральный закон от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ)» в АНО ДПО «Институт современного образования». Стоимость обучения 5940,00 рублей. Общий объем часов по программе: 108 часов.