УТВЕРЖДЕНО

распоряжением Контрольно-счётной палаты

Нефтекумского муниципального округа Ставропольского края от 19 декабря 2023 года № 38-о

**Карта коррупционных рисков**

**в Контрольно-счётной палате Нефтекумского муниципального округа Ставропольского края**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Коррупционно-опасные функции[[1]](#footnote-1) | Наименование должности в Контрольно-счётной палате[[2]](#footnote-2) | Типовые ситуации[[3]](#footnote-3) | Степень риска[[4]](#footnote-4) | Меры по управлению коррупционными рисками[[5]](#footnote-5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Осуществление внешнего муниципального финансового контроля | Председатель, Инспекторы | Принятие решения о проведении контрольных и экспертно-аналитических мероприятий (выборочно в отношении отдельных органов (организаций), граждан) | Высокая | Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий служащим при осуществлении коррупционно-опасной функции. Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить председателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений |
|  |  | Председатель, Инспектор | По завершению контрольных и экспертно-аналитических мероприятий не отражение в акте, заключении, отчете о результатах мероприятия выявленных нарушений законодательства в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение | Высокая | Проведение контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в соответствии с утвержденным планом работы. Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить председателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений |
|  |  | Председатель, Инспектор | Принятие по результатам проведения контрольных и экспертно-аналитических мероприятий формального решения, не содержащего информацию о выявленных нарушениях законодательства в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение | Высокая | Проведение контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в соответствии с утвержденным планом работы. Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить председателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений |
| 2 | Аудит в сфере закупок | Председатель, Инспектор | По завершению аудита не отражение в акте, отчете выявленных нарушений законодательства в обмен на полученное (обещанное)вознаграждение | Высокая | Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить председателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений |
| 3 | Осуществление закупок, товаров, работ и услуг для муниципальных нужд | Председатель, Инспектор | 1. Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность).  2.Представление неверных данных в отчетности по осуществлению закупок.  3.Отсутствие объективной потребности в закупке  4.Установление необоснованного преимущества для отдельных лиц при осуществлении закупок товаров (работ, услуг).  5.Необоснованное завышение объема закупаемых товаров (работ, услуг).  6.Предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары (работы, услуги).  7.Заключение муниципальных контрактов (договоров) без соблюдения установленных процедур закупок. | Высокая | Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий служащими при осуществлении закупок.  Обеспечение публичности и открытости при осуществлении закупок товаров, работ и услуг и при обсуждении проектов планов закупок.  Проведение обучающих мероприятий для служащих по вопросам противодействия коррупции.  Разъяснение законодательства Российской Федерации в сфере закупок.  Ознакомление служащих с локальными актами Контрольно-счётной палаты под роспись, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции.  Создание комиссии приемке товаров, работ и услуг. |
| 4 | Обеспечение контроля за хранением и распределением материально-технических ресурсов. | Председатель | 1. Распоряжение материально-техническими ценностями в своих интересах и интересах третьих лиц;  2. Несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей;  3. Умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета;  4. Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества. | Высокая | Обеспечение повышенного контроля за проведением своевременной, фактической инвентаризации.  Организация работы по контролю за деятельностью материально-ответственных лиц;  Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции. |
| 5. | Кадровое обеспечение деятельности | Председатель | 1. Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу.  2. Незаконный (противоправный) характер получаемых работником преимуществ (льгот, необоснованной зарплаты) |  | Ознакомление вновь принятых служащих с локальными актами, регламентирующими вопросы предупреждения коррупции |
| 6. | Представление в судебных органах прав и законных интересов | Председатель, Инспектор | 1. Ненадлежащее исполнение обязанностей представителя Контрольно-счётной палаты (пассивная позиция при защите интересов Контрольно-счётной палаты) в целях принятия судебных решений в пользу третьих лиц при представлении интересов Контрольно-счётной палаты в судебных и иных органах власти;  2.Злоупотребление предоставленными полномочиями в обмен на обещанное вознаграждение, отказ от исковых требований, заключение мирового соглашения в нарушение интересов Контрольно-счётной палаты. | Высокая | Разъяснение служащим:  - обязанности незамедлительно сообщить председателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения;  - ответственности за совершение коррупционных правонарушений;  - анализ материалов судебных дел в части реализации представителем органа местного самоуправления утвержденной правовой позиции. |
| 7. | Составление протоколов об  административных  правонарушениях | Председатель,  Инспектор | Должностному лицу при осуществлении производства по делу об административном правонарушении лицом, совершившим правонарушение, либо его представителем, предлагается или обещается вознаграждение за действия (бездействия), связанные с осуществлением административного производства, в интересах правонарушителя. | Высокая | Разъяснение должностным лицам:  - об установленных действующим законодательством РФ мерах ответственности за получение взятки, незаконное вознаграждение;  - порядка соблюдения требований о предотвращении или об урегулировании конфликта интересов, обязанности об уведомлении представителя нанимателя об обращениях в целях склонения к совершению коррупционных правонарушений, иных обязанностей, установленных в целях противодействия коррупции.  Формирование негативного отношения к поведению должностных лиц, работников, которое может восприниматься окружающими как согласие принять взятку или как просьба о даче взятки. |
| 8. | Проведение необходимых мероприятий в рамках работы по противодействию коррупции | Председатель,  Инспектор | Нанесение ущерба Контрольно-счётной палате действиями, связанными с конфликтом интересов | Высокая | Соблюдение утверждённой антикоррупционной политики Контрольно-счётной палаты.  Ознакомление служащих с локальными актами Контрольно-счётной палаты под роспись, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции. Проведение обучающих мероприятий (повышение квалификации) для служащих Контрольно-счётной палаты по вопросам противодействия коррупции.  Размещение информации (планов, отчетов, локальных нормативных правовых актов в сфере противодействия коррупции) на официальном сайте Контрольно-счётной палаты.  Участие в рабочих группах по противодействию коррупции. |
| 9. | Осуществление бухгалтерского учета | Председатель, | 1.Предоставление недостоверной информации (отчетов)  2.Сокрытие фактических показателей.  3.Разглашение служебной информации.  4.Использование служебного положения с целью получения личной выгоды. |  | Разъяснение служащим:  - обязанности незамедлительно сообщить председателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения;  - ответственности за совершение коррупционных правонарушений.  Рассмотрение вопроса о перераспределении функций в отношении сотрудника или введения дополнительных ограничений.  Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с утвержденным Положением об оплате труда. |
| 10. | Работа с обращениями граждан | Председатель,  Инспектор | Нарушение установленного порядка рассмотрения обращений граждан и юридических лиц. | Высокая | Доведение до сотрудников Контрольно-счётной палаты, рассматривающих обращения, нормативных актов регулирующих порядок рассмотрения обращений (Федерального закона от 02.05.2006 г. №59-ФЗ «О порядке обращения граждан Российской Федерации») |

1. Указать функции, входящие в перечень функций Контрольно-счётной палаты, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции. [↑](#footnote-ref-1)
2. Указываются должности в Контрольно-счётной палате, связанные с определенной зоной повышенного коррупционного риска (с реализацией коррупционно-опасных функций) [↑](#footnote-ref-2)
3. Типовые ситуации, характеризующие выгоды или преимущества, которые могут быть получены работниками Контрольно-счётной палаты при совершении коррупционного правонарушения. [↑](#footnote-ref-3)
4. Степень риска определяется в зависимости от уровня вовлеченности служащего в процесс принятия решений при реализации функций, включенных в перечень, (единолично, в составе комиссии, группы). [↑](#footnote-ref-4)
5. Указываются конкретные мероприятия, направленные на минимизацию (устранение) коррупционного риска при реализации коррупционно-опасных функций. [↑](#footnote-ref-5)