

Приложение №1 к приказу « Об утверждении Положения о проведении периодической оценки коррупционных рисков в целях выявления сфер деятельности МАУК «Кармаскалинская ЦБС» МР Кармаскалинский район РБ наиболее подверженных таким рискам, и разработки соответствующих антикоррупционных мер» от 22.01.2025г. №2-3/25

«ПРИНЯТО»

На заседании трудового коллектива ЦБС»

МАУК «Кармаскалинская ЦБС»

Л.М.Валеева

22 » 01 2025 г.

«УТВЕРЖДЕНО»

Директор МАУК «Кармаскалинская

С.В.Дмитриева

22 » 01 2025 г.

Положение

о проведении периодической оценки коррупционных рисков в целях выявления сфер деятельности МАУК «Кармаскалинская ЦБС» МР Кармаскалинский район РБ наиболее подверженных таким рискам, и разработки соответствующих антикоррупционных мер

1. Общие положения

1.1. Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики муниципального автономного учреждения культуры «Кармаскалинская централизованная библиотечная система» муниципального района Кармаскалинский район Республики Башкортостан (далее - «Учреждение»), что позволяет 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 для Учреждения.

2. Порядок оценки коррупционных рисков

2.1. Оценка коррупционных рисков проводится на регулярной основе, ежегодно.

2.2. Порядок проведения оценки коррупционных рисков:

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

2.2.2. выделяются «критические точки» для каждого процесса и определяются те элементы, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений;

2.2.3. 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;

2.2.4. проводится ранжирование коррупционных рисков с оценкой значимости каждого выявленного коррупционного риска с точки зрения вероятности его реализации и возможного ущерба в результате его реализации.

2.3. На основании проведенного анализа подготавливается «карта коррупционных рисков» Учреждения - сводное описание «критических точек» и возможных коррупционных правонарушений.

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

3. Ранжирование коррупционных рисков

3.1. После подготовки формализованного описания всех критических точек и коррупционных схем проводится оценка значимости каждого выявленного коррупционного риска с точки зрения вероятности его реализации и возможного ущерба в результате его реализации.

3.2. Для оценки значимости коррупционных рисков применяется оценка значимости коррупционных рисков на основе коррупциогенных факторов, основанная на анализе наличия и степени выраженности обстоятельств, увеличивающих вероятность совершения коррупционных правонарушений.

3.3. К числу ключевых коррупциогенных факторов относятся:

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

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

в) простота потенциальной коррупционной схемы, в частности небольшое число

работников Учреждения 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;

ж) взаимодействие с государственными (муниципальными) органами или иными организациями, служащие которого часто признавались виновными в совершении коррупционных правонарушений.

3.4. Вероятность реализации коррупционного риска оценивается с использованием трехбалльной шкалы («низкая», «средняя», «высокая») и определяется итоговой степенью выраженности коррупциогенных факторов. При оценке вероятности реализации коррупционного риска используются следующие принципы:

- вероятность реализации коррупционного риска следует оценивать как низкую, если все коррупциогенные факторы отсутствуют или крайне незначительны (получили оценку 1 балл);

- вероятность реализации коррупционного риска следует признать высокой, если хотя бы два коррупциогенных фактора присутствуют в значительной степени (получили оценку 3 балла) или более половины коррупциогенных факторов присутствуют в определенной степени (получили оценку 2 балла).

3.5. Наряду с вероятностью реализации коррупционного риска оценивается возможный вред (ущерб) от реализации коррупционного риска в критической точке.

Приоритетное внимание уделяется следующим видам вреда (ущерба):

- вред жизни и здоровью граждан;
- вред национальной безопасности;
- материальный ущерб Учреждения, в том числе утрата или порча его активов, 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 реализации предусмотренных уставом видов деятельности;

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

3.6. Оценка возможного вреда (ущерба) от реализации коррупционного риска (материального или репутационного) выражается качественно («незначительный», «средний», «значительный»).

3.7. В случае если реализация коррупционного риска может повлечь вред жизни и здоровью граждан и (или) вред национальной безопасности, то такой потенциальный вред следует оценивать как значительный (максимальная оценка по выбранной балльной шкале).

В случае если причинение такого вреда способно сказаться на возможности выполнения целей и задач Учреждения и привести к приостановке его деятельности, то такой потенциальный вред следует оценивать как значительный (максимальная оценка по выбранной балльной шкале).

В случаях если реализация коррупционного риска не приводит к приостановке деятельности Учреждения, оценивается возможность наступления негативных последствий, как возникновение существенных препятствий при реализации отдельных ключевых направлений деятельности, потеря конкурентных преимуществ на длительный срок, причинение материального ущерба, составляющего значительную часть доходов.

3.8. По результатам оценки вероятности реализации и возможного ущерба от реализации коррупционных рисков в целях рационального расходования ресурсов выделяются отдельные критические точки, в отношении которых меры по минимизации коррупционных рисков должны быть реализованы в первую очередь. В этих целях коррупционные риски ранжируются с точки зрения их значимости для Учреждения, государства и общества.

3.9. Значимость коррупционных рисков определяется сочетанием рассчитанных ранее параметров:

- вероятности реализации коррупционного риска в критической точке (вероятность) и возможного вреда от его реализации (вред). При этом значимость риска есть вероятность, умноженная на вред.

3.10. Ранжирование коррупционных рисков по значимости проводится с использованием качественных показателей, с использованием матрицы оценки значимости рисков. При этом все риски по степени своей значимости разделяются на критические, существенные и незначительные. Базовый вариант матрицы оценки значимости коррупционных рисков представлен в таблице № 1:

| | | Вероятность реализации коррупционного риска | | |
|--|--|---|---------|--------|
| | | Высокая | Средняя | Низкая |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Потенциальный вред | <i>Значительный</i> | Критический риск | Существенный риск | Незначительный риск |
| | <i>Средний</i> | Существенный риск | Существенный риск | Незначительный риск |
| | <i>Незначительный</i> | Незначительный риск | Незначительный риск | Незначительный риск |

4. Карта коррупционных рисков

4.1. В Карте коррупционных рисков представлены зоны повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасные полномочия), считающиеся наиболее предрасполагающими к возникновению возможных коррупционных правонарушений.

4.2. В Карте коррупционных рисков указан перечень должностей, связанных с определенной зоной повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасными полномочиями).

4.3. В Карте коррупционных рисков представлены типовые ситуации, характеризующие выгоды или преимущества, которые могут быть получены отдельными работниками при совершении «коррупционного правонарушения».

4.4. По каждой зоне повышенного коррупционного риска (коррупционно-опасных полномочий) предложены меры по устранению или минимизации коррупционно-опасных функций.

4.5. Перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками:

- директор;
- главный библиотекарь методического отдела;
- заведующие отделами библиотеки, структурными подразделениями библиотеки;
- ведущий специалист БИД, контрактный управляющий;
- библиотекарь.