Приложение к антикоррупционной политике № 11

**Порядок оценки коррупционных рисков и мероприятия по их устранению.**

Целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных бизнес-процессов и деловых операций в деятельности ГУЗ «Жирновская ЦРБ» (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.

Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом Антикоррупционной политики. Она позволяет обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности Учреждения и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции.

Оценка коррупционных рисков проводится антикоррупционной комиссией в Учреждении  на регулярной основе.

Порядок проведения оценки коррупционных рисков:

1. Представить деятельность Учреждения в виде отдельных бизнес-процессов, в каждом из которых выделить составные элементы (подпроцессы);
2. Выделить «критические точки» — для каждого бизнес-процесса определить те элементы (подпроцессы), при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений.
3. Для каждого подпроцесса, реализация которого связана с коррупционным риском, составить описание возможных коррупционных правонарушений:
4. Дать характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено Учреждением или ее отдельными работниками при совершении «коррупционного правонарушения»;
5. Выявить должности в организации, которые являются «ключевыми» для совершения коррупционного правонарушения, — участие каких должностных лиц Учреждения необходимо, чтобы совершение коррупционного правонарушения стало возможным (Приложение 1). В отношении работников, замещающих такие должности, установить специальные антикоррупционные процедуры и требования, такие как: ежегодное заполнение декларации о конфликте интересов в срок до 01 апреля каждого года. (Приложение 3);
6. На основании проведенного анализа подготовить «карту коррупционных рисков организации» — сводное описание «критических точек» и возможных коррупционных правонарушений (Приложение 2);
7. Разработать комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков. Такие меры рекомендуется разработать для каждой «критической точки». В зависимости от специфики конкретного бизнес-процесса такие меры могут включать:

* детальную регламентацию способа и сроков совершения действий работником в «критической точке»;
* реинжиниринг функций, в том числе их перераспределение между структурными подразделениями внутри организации;
* введение или расширение процессуальных форм внешнего взаимодействия работников Учреждения (с представителями контрагентов, органов государственной власти и др.);
* установление дополнительных форм отчетности работников о результатах принятых решений;
* введение ограничений, затрудняющих осуществление коррупционных платежей и т.д.

1. Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» установлена обязанность для всех организаций осуществлять внутренний контроль хозяйственных операций.

Система внутреннего контроля Учреждения способствует профилактике и выявлению коррупционных правонарушений в деятельности Учреждения. При этом наибольший интерес представляет реализация таких задач системы внутреннего контроля и аудита (ежегодно, в срок до 01 марта каждого года), как обеспечение надежности и достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности Учреждения и обеспечение соответствия деятельности Учреждения требованиям нормативных правовых актов и локальных нормативных актов Учреждения. Для этого система внутреннего контроля и аудита учитывает требования Антикоррупционной политики, реализуемой Учреждением, в том числе:

* проверка соблюдения различных организационных процедур и правил деятельности, которые значимы с точки зрения работы по профилактике и предупреждению коррупции;
* контроль документирования операций хозяйственной деятельности Учреждения;
* проверка экономической обоснованности осуществляемых операций в сферах коррупционного риска.

Контроль документирования операций хозяйственной деятельности прежде всего связан с обязанностью ведения финансовой (бухгалтерской) отчетности организации и направлен на предупреждение и выявление соответствующих нарушений: составления неофициальной отчетности, использования поддельных документов, записи несуществующих расходов, отсутствия первичных учетных документов, исправлений в документах и отчетности, уничтожения документов и отчетности ранее установленного срока и т. д.

Проверка экономической обоснованности осуществляемых операций в сферах коррупционного риска проводится в отношении обмена деловыми подарками, представительских расходов, благотворительных пожертвований, вознаграждений внешним консультантам и других сфер. При этом следует обращать внимание на наличие обстоятельств — индикаторов неправомерных действий, например:

* оплата услуг, характер которых не определен либо вызывает сомнения;
* предоставление дорогостоящих подарков, оплата транспортных, развлекательных услуг, выдача на льготных условиях займов, предоставление иных ценностей или благ внешним консультантам, государственным или муниципальным служащим, работникам аффилированных лиц и контрагентов;
* выплата посреднику или внешнему консультанту вознаграждения, размер которого превышает обычную плату для организации или плату для данного вида услуг;
* закупки или продажи по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
* сомнительные платежи наличными.

Приложение 1

**Перечень должностей, замещение  которых связано с коррупционными рисками**

 1.Главный врач

2. Заместители главного врача

3. Главный бухгалтер

4. Заведующий отделением

5. Начальник отдела

6. Врач

7. Специалист по закупкам

8. Бухгалтер-кассир

9. Юрисконсульт

10. Главная медицинская сестра

11. Заведующий центральным складом

12. Фармацевт

13. Заведующий хозяйством

14. Медицинская сестра диетическая

15. Специалист по защите персональных данных

16. Старшая медицинская сестра

17. Экономист

18. Специалист по кадрам

19. Специалист по персонифицированному учету

20. Бухгалтер

21. Бухгалтер расчетной группы

22. Программист

23. Секретарь руководителя

24. Оператор ЭВМ

25. Заместитель главного бухгалтера

25. Сестра-хозяйка

Приложение 2

**Зоны повышенного коррупционного риска**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Зоны повышенного коррупционного риска | Описание зоны коррупционного риска |
| 1. | Организация производственной деятельности | -использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников;   -использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению |
| 2. | Размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг | -отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги;  -предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги;  -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 |
| 3. | Регистрация имущества и ведение баз данных имущества | -несвоевременная постановка на регистрационный учёт имущества;  -умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учёта;  -отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности имущества |
| 4. | Принятие на работу сотрудника | -предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу |
| 5. | Обращения юридических, физических лиц | -требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством;  -нарушение установленного порядка рассмотрения обращений  граждан, организаций |
| 6. | Взаимоотношения с вышестоящими должностными лицами | -дарение подарков и оказание не служебных услуг вышестоящим должностным лицам, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий |
| 7. | Составление, заполнение документов, справок, отчетности | -искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчётных документах, справках гражданам, являющихся существенным элементом служебной деятельности |
| 8. | Работа со служебной информацией, документами | -попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам |
| 9. | Проведение аттестации сотрудников с медицинским образованием | -необъективная оценка деятельности медицинских работников, завышение результативности труда |
| 10. | Оплата труда | -оплата рабочего времени в полном объёме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте |
| 11. | Платные услуги | - оплата услуги не через кассу учреждения |

**Приложение 3**

**Декларация конфликта интересов**

Настоящая Декларация содержит три раздела. Первый и второй разделы заполняются работником. Третий раздел заполняется непосредственным начальником. Работник обязан раскрыть информацию о каждом реальном или потенциальном конфликте интересов. Эта информация подлежит последующей всесторонней проверке в установленном порядке.

Настоящий документ носит строго конфиденциальный характер (по заполнению) и предназначен исключительно для внутреннего пользования учреждения. Содержание настоящего документа не подлежит раскрытию каким-либо третьим сторонам и не может быть использовано ими в каких-либо целях. Срок хранения данного документа составляет один год. Уничтожение документа происходит в соответствии с процедурой, установленной в учреждении.

Заявление

Перед заполнением настоящей Декларации я ознакомился с Антикоррупционной политикой ГУЗ «Жирновская ЦРБ», Кодексом профессиональной этики медицинского работника, Положением о конфликте интересов и Регламентом обмена подарками и знаками делового гостеприимства.

(подпись работника)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |
| --- | --- |
| Кому: (указывается ФИО и должность непосредственного руководителя) |  |
| От кого  (ФИО и должность работника, заполнившего Декларацию) |  |
| Дата заполнения: |  |
| Декларация охватывает период времени | с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |

Необходимо внимательно ознакомиться с приведенными ниже вопросами и ответить «да» или «нет» на каждый из вопросов.

Ответ «да» необязательно означает наличие конфликта интересов, но выявляет вопрос, заслуживающий дальнейшего обсуждения и рассмотрения непосредственным начальником.

Необходимо дать разъяснения ко всем ответам «да» в пункте 9 формы.

При заполнении Декларации необходимо учесть, что все поставленные вопросы распространяются не только на Вас, но и на Ваших супругу(а) (или партнера в гражданском браке), родителей (в том числе приемных), детей (в том числе приемных), родных и двоюродных братьев и сестер.

1. 1.Внешние интересы или активы

Владеете ли Вы или лица, действующие в Ваших интересах, прямо или как бенефициар, акциями (долями, паями) или любыми другими финансовыми интересами:

- В организациях, находящихся в деловых отношениях с ГУЗ «Жирновская ЦРБ» (контрагенте, подрядчике, консультанте, клиенте и т.п.)? \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

- В компании или организации, которая может быть заинтересована или ищет возможность построить деловые отношения с ГУЗ «Жирновская ЦРБ» или ведет с ней переговоры? \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

- В деятельности компании-конкуренте или физическом лице-конкуренте ГУЗ «Жирновская ЦРБ»?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

- В компании или организации, выступающей стороной в судебном или арбитражном разбирательстве с ГУЗ «Жирновская ЦРБ»?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1.2. Если ответ на один из вопросов является «ДА», то имеется ли на это у Вас на это письменное разрешение от антикоррупционной комиссии в ГУЗ «Жирновская ЦРБ»? \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1.3.    Являетесь ли Вы или лица, действующие в Ваших интересах, членами органов управления (Совета директоров, Правления) или исполнительными руководителями (директорами, заместителями директоров т.п.), а также работниками, советниками, консультантами, агентами или доверенными лицами:

-   В компании, находящейся в деловых отношениях с ГУЗ «Жирновская ЦРБ»?\_\_\_\_\_\_\_\_

-   В компании, которая ищет возможность построить деловые отношения с организацией, или ведет с ней переговоры?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

-   В компании-конкуренте организации? \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

-  В компании, выступающей или предполагающей выступить стороной в судебном или арбитражном разбирательстве с организацией?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1.4.    Участвуете ли вы в настоящее время в какой-либо иной деятельности, кроме описанной выше, которая конкурирует с интересами ГУЗ «Жирновская ЦРБ» в любой форме, включая, но не ограничиваясь, приобретением или отчуждением каких-либо активов (имущества) или возможностями развития бизнеса или бизнес проектами.

2. Личные интересы и честное ведение бизнеса

2.1.    Участвовали ли Вы в какой – либо сделке от лица ГУЗ «Жирновская ЦРБ» (как лицо принимающее решение, ответственное за выполнение контракта, утверждающее приемку выполненной работы, оформление, или утверждение платежных документов и т.п.), в которой Вы имели финансовый интерес в контрагенте? \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2.2.    Получали ли Вы когда-либо денежные средства или иные материальные ценности, которые могли бы быть истолкованы как влияющие незаконным или неэтичным образом на коммерческие операции между организацией и другим предприятием, например, плату от контрагента за содействие в заключении сделки с ГУЗ «Жирновская ЦРБ»? \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2.3.    Производили ли Вы когда-либо платежи или санкционировали платежи, которые могли бы быть истолкованы как влияющие незаконным или неэтичным образом на коммерческую сделку между ГУЗ «Жирновская ЦРБ» и другой организацией, например, платеж контрагенту за услуги, оказанные ГУЗ «Жирновская ЦРБ», который в сложившихся рыночных условиях превышает размер вознаграждения, обоснованно причитающегося за услуги, фактически полученные ГУЗ «Жирновская ЦРБ»?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

3. Взаимоотношения с государственными служащими

3.1.    Производили ли Вы когда-либо платежи, предлагали осуществить какой-либо платеж, санкционировали выплату денежных средств или иных материальных ценностей, напрямую или через третье лицо государственному служащему, кандидату в органы власти или члену политической партии для получения необоснованных привилегий или оказания влияния на действия или решения, принимаемые государственным институтом, с целью сохранения деятельности или приобретения новых возможностей для деятельности ГУЗ «Жирновская ЦРБ»? \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

4. Инсайдерская информация

4.1.    Раскрывали ли Вы в своих личных, в том числе финансовых, интересах какому-либо лицу или компании какую-либо конфиденциальную информацию (планы, программы, финансовые данные, формулы, технологии и т.п.), принадлежащие ГУЗ «Жирновская ЦРБ» и ставшие Вам известными по работе или разработанные Вами для ГУЗ «Жирновская ЦРБ» во время исполнении своих обязанностей?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

4.2.    Раскрывали ли Вы в своих личных, в том числе финансовых, интересах какому-либо третьему физическому или юридическому лицу какую-либо иную связанную с ГУЗ «Жирновская ЦРБ»  информацию, ставшую Вам известной по работе?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

5.Ресурсы организации

5.1.    Использовали ли Вы средства ГУЗ «Жирновская ЦРБ», время, оборудование (включая средства связи и доступ в Интернет) или информацию таким способом, что это могло бы повредить репутации ГУЗ «Жирновская ЦРБ» или вызвать конфликт  интересов?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

5.2.    Участвуете ли Вы в какой-либо коммерческой и хозяйственной деятельности вне занятости в ГУЗ «Жирновская ЦРБ» (например, работа по совместительству), которая противоречит требованиям ГУЗ «Жирновская ЦРБ» к Вашему рабочему времени и ведет к использованию к выгоде третьей стороны активов, ресурсов и информации, являющимися собственностью ГУЗ «Жирновская ЦРБ»?\_\_\_\_\_\_\_\_\_

6. Равные права работников

6.1.    Работают ли члены Вашей семьи или близкие родственники в ГУЗ «Жирновская ЦРБ», в том числе под Вашим прямым руководством?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

6.2.    Работает ли в ГУЗ «Жирновская ЦРБ» какой-либо член Вашей семьи или близкий родственник на должности, которая позволяет оказывать влияние на оценку эффективности Вашей работы?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

6.3.    Оказывали ли Вы протекцию членам Вашей семьи или близким родственникам при приеме их на работу в ГУЗ «Жирновская ЦРБ»; или давали оценку их работе, продвигали ли Вы их на вышестоящую должность, оценивали ли Вы их работу и определяли их размер заработной платы или освобождали от дисциплинарной ответственности?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

7. Подарки и деловое гостеприимство

7.1.    Нарушали ли Вы требования Регламента обмена подарками и знаками делового гостеприимства ГУЗ «Жирновская ЦРБ»?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

8. Другие вопросы

8.1.    Известно ли Вам о каких-либо иных обстоятельствах, не указанных выше, которые вызывают или могут вызвать конфликт интересов, или могут создать впечатление у Ваших коллег и руководителей, что Вы принимаете решения под воздействием конфликта интересов?\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

8.2. Если Вы ответили «ДА» на любой из вышеуказанных вопросов, просьба отдельно изложить ниже подробную информацию для всестороннего рассмотрения и оценки обстоятельств.

8.3.  Имеются ли иные кроме полученных в ГУЗ «Жирновская ЦРБ»  доходы полученные Вами за отчетный период, если да указать источник и размер доходов.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Настоящим подтверждаю, что я прочитал и понял все вышеуказанные вопросы, а мои ответы и пояснительная информация являются полными, правдивыми и правильными.

Подпись: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ФИО, должность :\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Достоверность и полнота изложенной в Декларации информации проверена:

Представитель кадровой службы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                         (Ф.И.О., подпись)

**Решение**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**(ФИО, должность), являющегося**

**непосредственным руководителем работника**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_,**

**(ФИО, должность работника)**

**подавшего  декларацию о конфликте интересов**

|  |  |
| --- | --- |
| Конфликт интересов не был обнаружен |  |
| Ситуация, которая, изложена работником как, создавшая или провоцирующая конфликт с интересами, не содержит признаков конфликта интересов |  |
| Рекомендуется ограничение доступа работника к информации, которая может иметь отношение к его личным частным интересам работника  (указать какой информации) |  |
| Рекомендуется отстранить (постоянно или временно) работника от участия в обсуждении и процессе принятия решений по вопросам, которые находятся или могут оказаться под влиянием конфликта интересов  (указать, от каких вопросов) |  |
| Рекомендуется пересмотреть круг обязанностей и трудовых функций работника  (указать каких обязанностей) |  |
| Рекомендуется перевод работника на должность, предусматривающую выполнение служебных обязанностей, не связанных с конфликтом интересов  (указать какую должность) |  |
| Ставится вопрос о привлечении работника к дисциплинарной ответственности в виде замечания выговор, увольнения за не надлежащее выполнение возложенных на него обязанности в части соблюдения требований антикоррупционной политики и ограничений, налагаемых законодательством |  |

Декларация передается представителю антикоррупционной комиссии в ГУЗ «Жирновская ЦРБ».

Непосредственный руководитель  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                          (Ф.И.О., подпись)