



УТВЕРЖДАЮ:

"Д Главный врач ГБУЗ АО «ДГП №5»

В.Ш. Сангаджиева

« 5 »

10

2023г.

ПОЛОЖЕНИЕ

об оценке коррупционных рисков, возникающих при реализации государственным бюджетным учреждением здравоохранения Астраханской области своих «Детская городская поликлиника №5» своих функций

1. Общие положения

1.1. Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики государственного бюджетного учреждения здравоохранения Астраханской области «Детская городская поликлиника 5» (далее – ГБУЗ АО «ДГП №5») позволяющим обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции в ГБУЗ АО «ДГП №5».

1.2. Целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных процессов и видов деятельности ГБУЗ АО «ДГП №5, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками коррупционных правонарушений, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды учреждением.

1.3. Настоящее положение об оценке коррупционных рисков, возникающих при реализации ГБУЗ АО «ДГП №5 своих функций (далее – Положение) разработано с учетом Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», Методических рекомендаций по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, разработанных Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации, а также с учетом локальных актов министерства здравоохранения Астраханской области.

1.4. В настоящем Положении используются следующие основные термины и определения:

Коррупционное правонарушение – деяние (действие или бездействие), обладающее признаками коррупции (злоупотребление служебным положением, злоупотребление должностными полномочиями, дача взятки, посредничество во взяточничестве, получение взятки, мелкое взяточничество, коммерческий подкуп, посредничество в коммерческом подкупе, мелкий коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения (полномочий) вопреки законным интересам общества, государства, учреждения (наименование) в целях получения выгоды (преимущества) для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими

физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица), за которое законодательством Российской Федерации установлена уголовная, административная, гражданско-правовая или дисциплинарная ответственность.

Коррупционный риск – возможность совершения работником, а также иными лицами от имени или в интересах учреждения коррупционного правонарушения.

Оценка коррупционных рисков – общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков.

Объект оценки – ГБУЗ АО «ДГП №5».

Идентификация коррупционного риска – процесс определения для каждого направления деятельности:

- 1) критических точек;
- 2) возможных коррупционных правонарушений, которые могут быть совершены работниками в каждой критической точке.

Критическая точка – подпроцесс, особенности реализации которого создают объективные возможности для совершения работниками коррупционных правонарушений.

Подпроцесс – установленные регулируемыми документами процедуры и реальные действия и взаимодействия структурных подразделений, коллегиальных органов, работников учреждения, совершаемые в целях реализации конкретного процесса (например, формирование плана проведения закупок, разработка документации к закупке, объявление закупки, прием заявок от участников и т.д. – подпроцессы, имеющие место в рамках осуществления закупочной деятельности).

Процесс – регулярно повторяющаяся последовательность взаимосвязанных действий работников, направленных на реализацию целей по оказанию медицинской помощи детскому населению, осуществлению закупок.

Анализ коррупционного риска – процесс понимания природы коррупционного риска и возможностей для его реализации посредством выявления наиболее вероятных способов совершения коррупционного правонарушения при реализации процесса («коррупционных схем») и определения должностей или полномочий, критически важных для реализации каждой «коррупционной схемы».

Коррупционная схема – выстроенный по определенному сценарию механизм использования работником своих полномочий в личных целях или в интересах третьих лиц осуществляющих закупки.

2. Порядок оценки коррупционных рисков

2.1. Оценка коррупционных рисков в деятельности учреждения (наименование) проводится ежегодно, а также при изменении структуры, направления деятельности учреждения.

На основании оценки коррупционных рисков составляется:

- карта коррупционных рисков учреждения (наименование);
- перечень коррупционно-опасных функций учреждения (наименование) (далее – Перечень функций);
- перечень должностей учреждения (наименование), замещение которых связано с коррупционными рисками (далее-Перечень должностей);

- разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

2.2. Оценку коррупционных рисков в деятельности учреждения осуществляют члены рабочей группы по оценке коррупционных рисков, возникающих при реализации учреждением своих функций (далее – Рабочая группа).

2.3. Процедура оценки коррупционных рисков состоит из нескольких последовательных этапов:

2.3.1. *Подготовительный этап*: принятие решения о проведении оценки коррупционных рисков, определение плана проведения оценки, выбор объекта оценки, определение полномочий и обязанностей работников в связи с проведением оценки, подготовка необходимых документов.

Решение о проведении оценки коррупционных рисков принимается руководителем учреждения и оформляется приказом учреждения на основании рекомендаций Рабочей группы.

2.3.2. *Этап описания процессов*: представление всех направлений деятельности объекта оценки в форме процессов, описание подпроцессов, составляющих каждый процесс.

Основная задача этапа определить, каким образом в объекте оценки реализуются на практике направления деятельности и конкретные процессы.

На этапе оценки проводится анализ следующих документов:

- 1) документы, содержащие информацию о направлениях деятельности (функциях) и структуре учреждения и должностных обязанностях работников;
- 2) документы, закрепляющие систему мер предупреждения коррупции в учреждении.

По результатам анализа составляется письменное описание рассматриваемых направлений деятельности, процессов и составляющих их подпроцессов, содержащее последовательность действий и взаимодействий, которые предпринимают работники для реализации каждого процесса.

В ходе проведения оценки коррупционных рисков проводится мониторинг исполнения работниками должностных обязанностей в целях выявления коррупционных рисков при осуществлении возложенных на них функций, выявляются предмет коррупции (за какие действия (бездействие) предоставляется выгода) и возможные коррупционные схемы, которые могут быть использованы.

2.3.3. *Этап идентификации коррупционных рисков*: выделение в каждом анализируемом процессе критических точек и общее описание возможностей для реализации коррупционных рисков в каждой критической точке.

Основной задачей этапа идентификации коррупционных рисков является выявление в каждом рассматриваемом направлении деятельности и процессе органа оценки критической точки. Признаками критической точки являются следующие:

- наличие у работника (группы работников) полномочий совершить действие (бездействие), которое позволяет получить выгоду (преимущество) работнику, физическому и (или) юридическому лицу, взаимодействующему с учреждением;
- взаимодействие работника (группы работников) с государственным органом (иной регулирующей организацией), уполномоченным совершать действия, важные

для успешной реализации процесса и (или) успешного функционирования учреждения в целом.

Выявленные критические точки подлежат отражению в описании направлений деятельности и процессов.

2.3.4. Этап анализа коррупционных рисков:

а) подготовка детального описания возможных способов совершения коррупционного правонарушения в критической точке («коррупционных схем»);

б) формирование перечня должностей работников, которые могут быть вовлечены в совершение коррупционного правонарушения в критической точке.

Основная задача этапа - определение для каждой выявленной критической точки вероятного способа совершения коррупционного правонарушения работниками (коррупционной схемы) и должности работников, наличие которых требуется для реализации каждой коррупционной схемы. В целях определения возможных коррупционных схем анализ коррупционных рисков проводится с исследования выявленных критических точек с точки зрения потенциального нарушителя (Перечень должностей).

2.3.5. Этап разработки мер по минимизации коррупционных рисков: подготовка предложений по минимизации идентифицированных коррупционных рисков. Для каждой выявленной критической точки необходимо определить возможные меры по минимизации соответствующих коррупционных рисков.

2.3.6. Этап формирования Перечня должностей. Должности, которые являются ключевыми для совершения коррупционных правонарушений, определяются с учетом высокой степени свободы принятия решений, вызванной спецификой трудовой деятельности, интенсивности контактов с гражданами и организациями. Признаками, характеризующими коррупционное поведение работника при осуществлении коррупционно- опасных функций, могут служить:

1) необоснованное затягивание решения вопроса сверх установленных сроков при принятии решений, решение вопроса во внеочередном порядке в отношении отдельного физического или юридического лица при наличии значительного числа очередных обращений;

2) использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников;

3) оказание предпочтения физическим лицам, индивидуальным предпринимателям, юридическим лицам в предоставлении услуг, а также содействие в осуществлении предпринимательской деятельности;

4) использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении должностных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению;

5) требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством Российской Федерации;

6) нарушение работниками требований нормативных правовых и локальных нормативных актов, регламентирующих вопросы организации, планирования и проведения мероприятий, предусмотренных должностными (трудовыми) обязанностями;

7) искажение, сокрытие или представление заведомо ложных сведений в учетных и отчетных документах, являющихся существенным элементом трудовой деятельности;

8) попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам;

9) действия распорядительного характера, превышающие или не относящиеся к должностным (трудовым) обязанностям;

10) бездействие в случаях, требующих принятия решений в соответствии с должностными (трудовыми) обязанностями;

11) совершение финансово-хозяйственных операций с очевидными (даже не для специалиста) нарушениями законодательства Российской Федерации.

Указанные признаки не являются исчерпывающими.

По итогам анализа вышеуказанных признаков Рабочая группа формирует Перечень должностей.

2.3.7. Этап оформления и утверждения результатов оценки коррупционных рисков: формирование и представление на утверждение руководителю учреждения карты коррупционных рисков, Перечня функций, Перечня должностей и Плана мероприятий по минимизации коррупционных рисков.

По результатам оценки коррупционных рисков для каждого рассмотренного направления деятельности (процесса) секретарем Рабочей группы в течение 5 рабочих дней с даты заседания Рабочей группы составляются рекомендуемые к утверждению руководителем учреждения Карта коррупционных рисков, Перечень должностей, Перечень функций, План мероприятий по минимизации коррупционных рисков. Соответствующая информация представляется по формам согласно приложениям №№ 1, 2 к настоящему Положению, которые являются приложениями к протоколу заседания Рабочей группы. Протокол заседания Рабочей группы предоставляется руководителю учреждения в течение 5 рабочих дней с даты его изготовления.

Решение об утверждении Карты коррупционных рисков учреждения, Перечня должностей, Перечня функций, Плана мероприятий по минимизации коррупционных рисков, рекомендованных Рабочей группой принимается руководителем учреждения и оформляется соответствующим приказом.

Приложение № 1
к Положению
об оценке коррупционных рисков

Карта коррупционных рисков объекта оценки

Направление деятельности/подпроцесс	Коррупционный риск/ критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Наименование должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками	Оценка риска	Меры по минимизации рисков в критической точке
Формирование и исполнение бюджета ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5»	Низкая	Нецелевое использование бюджетных средств	Заместитель главного врача по экономическим вопросам, главный бухгалтер	ежегодно	Формирование ПФХД, согласно заявкам с экономическим обоснованием, утверждение в МЗ АО, проведение анализа исполнения ПФХД
Формирование отчетности по финансово хозяйственной деятельности ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5»	Низкая	Искажение, скрывание или представление заведомо ложных данных бухгалтерского учёта в учётных и отчётных документах	Заместитель главного врача по экономическим вопросам, главный бухгалтер, начальник ОК и иные сотрудники предоставляющие отчетность по разделу своей работы	В сроки предусмотренные законодательством РФ, вышестоящих органов.	Формирование отчетности по средствам программного обеспечения. Опубликование необходимых отчетных форм на сайтах предусмотренных действующим законодательством РФ
Процедура получения, хранения и распределения материально – технических ресурсов, работ и услуг в ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5»	средняя	Получения товара, работы, услуги не в полном объеме. Получение товара, работы, услуги по соответствующим условиям контрактов.	Заместитель главного врача по хозяйственным вопросам, сестра – хозяйка, бухгалтер по материальной части, бухгалтер по материальной части	постоянно	Ведение учёта движения материально- технических ресурсов по средствам программного обеспечения «Принятие товара, работ, услуг строго при комиссионной оценке

		<p>Распределение товара, работы, услуги не по назначению. Подделка финансовых документов (счета, товарные накладные, акты выполнения работ и т.д.)</p>			<p>качества и объёма. Комиссионное списание материальных запасов и основных средств. Списание особо ценного имущества производится по согласованию Учредителей.</p>
<p>Формирование дохода ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5» по оказанию платных медицинских услуг и иной приносящей доход деятельности.</p>	<p>средняя</p>	<p>Принятие оплаты за медицинские услуги входящие в перечень государственных гарантий. Принятие оплаты за медицинские услуги без выдачи обязательных финансовых документов (договора, приходного кассового чека). Принятие оплаты за оказание медицинских услуг не соответствующую утверждённому прейскуранту цен.</p>	<p>Юрисконсульт, ведущий экономист, кассир</p>	<p>Постоянно</p>	<p>Контроль за механизмом оплаты медицинских услуг. Опубликование прейскуранта цен на сайте ГБУЗ АО «ДГП №5» и информационный стендах.</p>
<p>Процедура начисления и выплаты заработной платы сотрудникам ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5»</p>	<p>средняя</p>	<p>Начисление заработной платы сотрудникам, не отработавшим рабочее время, предусмотренное трудовым договором. Установление окладов не соответствующих специальности по диплому. Установление и выплата компенсационных и стимулирующих выплат без обоснования. Выплата заработной платы</p>	<p>Специалист по кадрам, экономист, бухгалтер</p>	<p>постоянно</p>	<p>Проведение проверок соблюдения сотрудниками ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5». Проведение внутреннего контроля первичных документов. Ежемесячный контроль составления первичных документов для начисления заработной платы. Ведение начисления и выплаты заработной платы по средствам информационным программам. Выплата заработной платы на карты на расчётные счета</p>

		наличными денежными средствами. Нарушение сроков выплаты заработной платы.			сотрудников.
Осуществление государственных закупок в ПБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5»	низкая	Определение повышенной начальной максимальной цены, формирование ЛОТА с позициями, ограничивающими конкуренцию «Заключение контракта после получения товара, работ и услуг»	Заместитель главного врача по хозяйственным вопросам, контрактный управляющий	Постоянно	Формирование НМЦК контракта. Проведение процедуры закупки по средствам государственной информационной системы закупок. Разработка описания объекта закупки на основании двух производителей.
Реализация программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи.	Средняя	Получение вознаграждения за получение листа нетрудоспособности, получение допуска к выполнению тех или иных работ, индивидуальных подход к пациенту, подтверждение либо сокрытие тех ли иных медицинских факторов, выписку нужного рецепта или направления на обследование, истинной причины смерти.	Заместитель главного врача по медицинской части, руководитель структурных подразделений - врачи-специалисты, медицинский персонал	постоянно	Внедрение инфекционных систем для обслуживания пациентов (Электронная регистрация, электронные амбулаторные карты т.д.)
Оказание платных медицинских услуг	Средняя	Получение вознаграждения за оказание медицинских услуг, входящих в перечень гарантий, не соответствующего утвержденного	Медицинский персонал.	Постоянно	Опубликование прейскуранта цен на информационном стендае и на официальном сайте в сети интернет

		прейскуранту цен ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5»			
--	--	--	--	--	--

План по устранению и (или) минимизации коррупционных рисков

№ п/п	Мероприятие по минимизации коррупционного риска	Направление деятельности	Критическая точка	Срок (периодичность) реализации	Ответственный за реализацию	Планируемый результат
1	Составление обоснованного плана финансово-хозяйственной деятельности	Формирование и исполнение бюджета ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5»	Принятие решений по использованию субсидий на выполнение гос.задания	ежегодно	Заместитель главного врача по экономическим вопросам, главный бухгалтер	Полноценное выполнение и соблюдение плана ФХД, обеспечение открытости и доступности информации
2	Составление и формирование отчетности, своевременное предоставление сведений с объективными данными	Формирование отчетности по финансово-хозяйственной деятельности ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5»	Предоставление сведений и информации, не являющихся фактическими	постоянно	Заместитель главного врача по экономическим вопросам, главный бухгалтер, начальник ОК и иные сотрудники предоставляющие отчетность по разделу своей работы	Своевременное предоставление актуальных сведений в установленные сроки
3	Ведение учёта движения материально-технических ресурсов по средствам программам обеспечения	Процедура получения, хранения и распределения материально-технических ресурсов, работ и услуг в ГБУЗ	Надлежащий учёт за получение и хранением материальных ценностей	постоянно	Заместитель главного врача по хозяйственным вопросам, сестра –хозяйка, бухгалтер по материальной части, бухгалтер по материальной части	Надлежащее ведение учёта движения материально-технических ресурсов.

<p>«Принятие товара, работ, услуг строго при комиссионной оценке качества и объёма. Комиссионное списание материальных запасов и основных средств. Списание особо ценного имущества производится по согласованию Учредителей.</p>	<p>АО «Детская городская поликлиника №5»</p>				
<p>4 Систематическая проверка оформления документов по оказанию платных медицинских услуг.</p>	<p>Формирование дохода ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5» по оказанию платных медицинских услуг и иной приносящей доход деятельности</p>	<p>Контроль за оформлением и проведением платных услуг</p>	<p>Постоянно</p>	<p>Юрисконсульт, ведущий экономист, кассир</p>	<p>Надлежащая организация работы по оказанию платных услуг</p>
<p>5 Процедура начисления и выплаты заработной платы сотрудникам ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5»</p>	<p>Контроль начисления заработной платы, использование средств на оплату труда в строгом соответствии с</p>	<p>Организация работы по оценке качественных показателей работы сотрудников учреждения</p>	<p>Постоянно</p>	<p>Специалист по кадрам, экономист, бухгалтер</p>	<p>Выплата заработной платы, согласно внутренним локальным актам качества выполнения должностных обязанностей</p>

		Положениями об оплате труда				
6	Проведение электронных торгов с представлением всем участникам закупок равных прав	Осуществление государственных закупок в ГБУЗ АО «Детская городская поликлиника №5»	Размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг для нужд учреждения	постоянно	Заместитель главного врача по хозяйственным вопросам, контрактный управляющий	Осуществление государственных закупок в полном объеме
7	Реализация программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи.	Осуществление внутреннего контроля за реализацией программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи.	Внедрение необходимых систем для обслуживания пациентов (Электронная регистратура, электронные амбулаторные карты т.д.)	Постоянно	Заместитель главного врача по медицинской части, руководители структурных подразделений - врачи-специалисты, медицинский персонал	Реализация программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в полном объеме
8	Контроль за оформлением и проведением платных услуг	Оказание платных медицинских услуг	Нарушение порядка отпуска платных услуг	постоянно	Юрисконсульт, ведущий экономист, кассир	Повышение ответственности за организацию платных услуг.