



ТВЕРЖДАЮ  
Руководитель Финуправления

С.К. Росликова

«14» февраля 2024 года

№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
1	Организационно-распорядительная деятельность	Незаконное использование своего служебного положения при решении личных вопросов, связанных с получением материальной или нематериальной выгоды.	Руководитель управления, заместитель руководителя управления, руководители структурных подразделений, заместители руководителей структурных подразделений ( в отсутствие руководителей структурного подразделений)	Высокая вероятность, значительный риск	Согласование принимаемых решений с руководителями структурных подразделений, курирующих соответствующее направление.	Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений
2	Осуществление постоянно, временно или в соответствии со специальными полномочиями организационно-распорядительных или административно-хозяйственных функций	Единоличное подписание соглашений, договоров, контрактов, принятие решений, в обмен на полученное, (обещанное) от заинтересованных лиц вознаграждение	Руководитель управления, заместитель руководителя управления, руководители структурных подразделений	Высокая вероятность, значительный риск	Неукоснительное соблюдение норм, регулирующих порядок принятия управленческих решений: -согласование принимаемых решений с руководителями структурных подразделений; - создание комиссий для коллегиального рассмотрения вопросов	Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений

№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
					в целях принятия руководителем объективного и правомерного решения	
3	Подготовка проектов нормативных правовых актов, относящихся к установленной сфере деятельности, в целях организации бюджета и бюджетного процесса	Возможность разработки и согласования проектов нормативных правовых актов, содержащих коррупциогенные факторы.	Руководитель управления, заместитель руководителя управления, руководитель отдела бюджета и межбюджетных отношений, заместитель руководителя отдела бюджета и межбюджетных отношений, главный специалисты отдела бюджета и межбюджетных отношений к полномочиям которых относится осуществление данной функции руководитель отдела бюджетного и бухгалтерского учета и отчетности и исполнения бюджета - главный бухгалтер.	Средняя вероятность, значительный потенциальный вред	Нормативное регулирование порядка, способов и сроков, совершения действий работниками, при осуществлении коррупционно-опасной функции	Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения, о появлении личной заинтересованности; - мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
4	Принятие решений об использовании бюджетных средств	Нецелевое использование бюджетных средств.	Руководитель управления, заместитель руководителя управления, главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера	Средняя вероятность, значительный потенциальный вред	Разъяснительная работа о мерах ответственности за совершение коррупционных рисков	Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции.
5	Составление и предоставление сводной бюджетной отчетности	Возможность сговора о сокрытии выявленных нарушений, в ходе организации работы по приему и проверке бюджетной отчетности, за вознаграждение скрыть выявленные нарушения.	Руководитель управления, заместитель руководителя управления, руководитель отдела бюджета и межбюджетных отношений, заместитель руководителя отдела бюджета и межбюджетных отношений, главный специалисты отдела бюджета и	Высокая вероятность, значительный риск	Обеспечение системного контроля за достоверностью предоставляемых сведений.	Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного

№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
		Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчетных документах.	межбюджетных отношений, главный специалисты отдела бюджета и межбюджетных отношений, к полномочиям которых относится осуществление данной функции			правонарушения, о появлении личной заинтересованности; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений; - обязанности соблюдения норм бюджетного законодательства
6	Организация работы по формированию проекта бюджета МО ГО «Усинск», исполнению бюджета, уточнению бюджета. Оказание методической помощи ГРБС по вопросам составления проекта бюджета и его исполнения	Проявление личной заинтересованности, учет собственных выгод при разработке (составлении) проекта бюджета и его утверждении	Руководитель управления, заместитель руководителя управления, руководитель отдела бюджета и межбюджетных отношений, заместитель руководителя отдела бюджета и межбюджетных отношений, главный специалисты отдела бюджета и межбюджетных отношений, к полномочиям которых относится осуществление данной функции	Средняя вероятность, значительный потенциальный вред	Нормативное регулирование порядка, способов и сроков, совершения действий работниками, при осуществлении коррупционно-опасной функции	Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения, о появлении личной заинтересованности; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений; - обязанности соблюдения норм бюджетного законодательства
7	Осуществление функций главного распорядителя и получателя бюджетных средств, предусмотренных на финансирование.	При проверке правильности оформления поступивших на оплату первичных документов и их соответствия суммам, заявленным на данные расходы в кассовом плане,	Руководитель управления, Руководитель отдела бюджетного и бухгалтерского учета и отчетности и исполнения бюджета - главный бухгалтер, заместитель руководителя отдела бюджетного и	Средняя вероятность, значительный потенциальный вред		

№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
	возложенных на Финуправление полномочий	<p>служащий выявляет, что определенные работы (услуги):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- уже были ранее оплачены;</li> <li>- не предусмотрены муниципальным контрактом (договором).</li> </ul> <p>При этом от заинтересованного лица служащему поступает предложение за вознаграждение провести оплату.</p> <p>В целях получения материальной выгоды от заинтересованного лица служащему поступает предложение за вознаграждение:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- скрыть наличие просроченной дебиторской задолженности;</li> <li>- не принимать надлежащие меры к погашению просроченной дебиторской задолженности</li> </ul>	бухгалтерского учета и отчетности и исполнения бюджета - заместитель главного бухгалтера, старший экономист отдела бюджетного и бухгалтерского учета и отчетности и исполнения бюджета		Исключение необходимости личного взаимодействия (общения) служащих с гражданами и представителями организаций.	Разъяснение служащим: <ul style="list-style-type: none"> <li>- обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения, о появлении личной заинтересованности;</li> <li>- ответственности за совершение коррупционных правонарушений;</li> <li>- обязанности соблюдения норм бюджетного законодательства</li> </ul>
8	Осуществление функций внутреннего муниципального финансового контроля	<p>Принятие решения о проведении мероприятий по контролю выборочно в отношении отдельных учреждений.</p> <p>В целях получения материальной выгоды от заинтересованного лица служащему поступает предложение за вознаграждение скрыть</p>	Руководитель управления, руководитель отдела контроля, главный специалист отдела контроля к полномочиям, которых относится осуществление данной функции	Высокая вероятность, значительный риск	<p>Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий работников при осуществлении коррупционно-опасной функции</p> <p>Нормативное регламентирование ответственности за</p>	<p>Разъяснение мер ответственности за совершение коррупционного правонарушения.</p> <p>Формирование негативного отношения к поведению должностных лиц, работников, которое может восприниматься</p>

№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
		<p>наличие нарушений.</p> <p>Скрытие выявленных нарушений служащими при наличии близкого родства или свойства с работниками объекта контроля.</p> <p>Непринятие надлежащих мер по результатам контрольных мероприятий, направленных на устранение объектом контроля выявленных нарушений.</p>			результаты контрольных мероприятий.	окужающими как согласие принять взятку или как просьба о даче взятки.
9	Осуществление функций внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок	<p>Принятие решения о проведении мероприятий по контролю выборочно в отношении отдельных учреждений.</p> <p>По завершению мероприятий по контролю неотражения в акте (справке) о результатах мероприятий по контролю выявленных нарушений законодательства в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение.</p> <p>Согласование решения, принятого по результатам проведения мероприятий по контролю, не содержащего информацию о выявленных нарушениях законодательства в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение</p>	Руководитель управления, руководитель отдела контроля, главный специалист отдела контроля к полномочиям, которых относится осуществление данной функции	Высокая вероятность, значительный риск	<p>Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий работников при осуществлении коррупционно-опасной функции</p> <p>Нормативное регламентирование ответственности за результаты контрольных мероприятий.</p>	<p>Разъяснение мер ответственности за совершение коррупционного правонарушения.</p> <p>Формирование негативного отношения к поведению должностных лиц, работников, которое может восприниматься окружающими как согласие принять взятку или как просьба о даче взятки.</p>
		информацию о выявленных нарушениях законодательства в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение				

№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
10	Осуществление кадровой работы	<p>Прием документов от граждан на замещение вакантных должностей, (вступление в соглашение с кандидатами с целью получения вознаграждения);</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- проведение квалификационных экзаменов (оказание влияние на принятие решения, влекущего предоставление необоснованных преимуществ отдельным муниципальным служащим);</li> <li>- рассмотрение материалов по награждению (прием документов к рассмотрению для награждения в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение);</li> <li>- предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность и др.) при оформлении на работу или перевод;</li> <li>- использование в личных интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному</li> </ul>	<p>Руководитель управления, заместитель руководителя управления, руководители структурных подразделений, старший юристконсульт отдела общего и информационного обеспечения</p>	Средняя вероятность, значительный потенциальный вред	<p>Разъяснительная работа с ответственными лицами о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Использование средств на оплату труда в строгом соответствии со штатным расписанием, Положением о премировании</p>	<p>Проведение аттестационной комиссии при приеме на работу;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции и ответственности за нарушение;</li> <li>- разъяснения по вопросам разглашения или предоставления служебной информации.</li> </ul>

№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
		<p>распространению;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам;</li> <li>- сокрытие информации;</li> <li>- оплата рабочего времени не в полном объеме;</li> <li>- оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда работник фактически отсутствовал на рабочем месте.</li> </ul>				
11	Осуществление функции уполномоченного органа, осуществление закупки товаров, работ, услуг для муниципальных нужд	<p>Размещение неполной или недостоверной информации о закупках на портале zakupki.gov.ru на электронной торговой площадке sberbank-ast.ru/</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- участие в рассмотрении заявок на определение поставщиков (подрядчиков или исполнителей) для муниципальных заказчиков при наличии близкого родства или свойства с участником закупки.</li> </ul>	<p>Руководитель управления, заместитель руководителя управления, руководитель отдела закупок, заместитель руководителя отдела, главный специалист отдела закупок, консультант отдела закупок</p>	Высокая вероятность, значительный риск	<p>Законом установлены регламенты и способы совершения действий должностными лицами при осуществлении коррупционных функций</p>	<p>Разъяснение служащим:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения, о появлении личной заинтересованности;</li> <li>- мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</li> </ul>
12	Осуществление и проведение закупок, заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров, выполнение	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Расстановка мнимых приоритетов по предмету, объемам, срокам удовлетворения потребности;</li> <li>- определение объема необходимых средств;</li> </ul>	<p>Руководитель управления, заместитель руководителя управления, главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера, старший экономист (контрактный управляющий - лицо, ответственное</p>	Высокая вероятность, значительный риск	<p>Соблюдение при проведении закупок товаров, работ и услуг для нужд Финуправления требований по</p>	<p>Разъяснение служащим:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению</li> </ul>

№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
	работ, оказание услуг для нужд Финуправления.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- необоснованное расширение (сужение) круга удовлетворяющей потребности продукции;</li> <li>- необоснованное расширение (ограничение) упрощение (усложнение) необходимых условий контракта и оговорок относительно их исполнения;</li> <li>- необоснованное усложнение (упрощение) процедур определения поставщика;</li> <li>- неприемлемые критерии допуска и отбора поставщика, отсутствие или размытый перечень необходимых критериев допуска и отбора;</li> <li>- неадекватный способ выбора размещения заказа по срокам, цене, объему, особенностям объекта закупки,</li> <li>- необоснованное затягивание или ускорение процесса осуществления закупок;</li> <li>- совершение сделок с нарушением установленного порядка требований закона в личных интересах;</li> </ul>	за размещение заказов по закупкам товаров, работ, услуг для нужд Финуправления		заключению договоров с контрагентами в соответствии с федеральными законами	<ul style="list-style-type: none"> <li>коррупционного правонарушения, о появлении личной заинтересованности;</li> <li>- мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</li> </ul>



№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- заключение договоров без соблюдения установленной процедуры;</li> <li>- отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги;</li> <li>- предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги.</li> </ul>				
13	Оценка заявок и выбор поставщика	<p>Отклонение всех заявок с проведением повторной закупки. Сведения о поступивших заявках передаются «своему» выиграть повторную закупку.</p> <p>Признание несоответствующей требованиям заявки участника аукциона, предложившего самую низкую цену. Победителем признается участник, предложивший почти самую низкую цену, которая по существу является достаточно высокой. Закупка у «своего» исполнителя с необоснованным отклонением остальных заявок.</p> <p>Закупка у «своего» исполнителя при сговоре с другими участниками.</p>	Руководитель управления, заместитель руководителя управления, руководитель отдела закупок, заместитель руководителя отдела, главный специалист отдела закупок, старший инспектор отдела закупок,	Высокая вероятность, значительный риск	<p>Требование согласования решения о заключении договора с участником, чья заявка была единственной признанной соответствующей требованиям (для конкурентной закупки)</p> <p>Установление требования согласования для случаев, когда соответствующим требованиям документации о закупке признаются заявки нескольких участников, с признаками аффилированности между собой.</p> <p>Недопущение осуществления закупки у перекупщика, а не у реального поставщика</p>	<p>Ограничение возможности закупающим работникам предоставлять кому-либо сведения о ходе закупок, проводить не предусмотренные переговоры с участниками. Ограничение возможности закупающим работникам получать какие-либо выгоды от проведения закупки, кроме официально предусмотренных заказчиком или организатором закупки. Разъяснение понятия аффилированности, установление требований к разрешению</p>

№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
		Завышение стоимости закупки за счет привлечения посредников			(в случае закупки у единственного поставщика)	выявленных ситуаций аффилированности
14	Публикация информации о закупке	При обязательной публикации информации в электронной системе используются неправильные классификаторы или наименование закупки, не отражающие ее содержание. При таком ограничении конкуренции к исполнению заказа привлекается поставщик, аффилированный с заказчиком или выплачивающий ему незаконное вознаграждение. Опубликованные документы закупки невозможно или сложно открыть, прочитать, скопировать. К исполнению заказа привлекается поставщик, аффилированный с заказчиком или выплачивающий ему незаконное вознаграждение.	Руководитель управления, заместитель руководителя управления, руководитель отдела закупок, заместитель руководителя отдела, главный специалист отдела закупок, старший инспектор отдела закупок	Высокая вероятность, значительный риск	Проверка документации (открытие/чтение/ копирование закупки. Прием жалоб от возможных поставщиков на ограничение конкуренции	Проверка наличия возможной аффилированности между заказчиком и поставщиком
15	Организация и проведение анализа сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера	Отсутствие в докладе по результатам проведения проверки выявленных фактов нарушения действующего законодательства при их наличии	Руководитель управления, заместитель руководителя управления, руководитель отдела бюджета и межбюджетных отношений, заместитель руководителя бюджета и межбюджетных отношений, главные специалисты отдела бюджета и межбюджетных отношений,	Средняя вероятность, значительный потенциальный вред	Проведение совещаний, с муниципальными служащими и ответственным лицом по профилактике коррупционных и иных правонарушений	Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения.

№ п/п	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Подразделение и должности, замещение которых связано с коррупционными рисками	Вероятность риска, потенциальный вред	Меры по минимизации рисков в критической точке	
					Реализуемые	Предлагаемые
1	2	3	4	5	6	7
			руководитель отдела закупок, заместитель руководителя отдела закупок, руководитель отдела контроля, главный специалист отдела контроля, руководитель отдела бюджетного и бухгалтерского учета и отчетности и исполнения бюджета- главный бухгалтер, заместитель руководитель отдела бюджетного и бухгалтерского учета и отчетности и исполнения бюджета- заместитель главного бухгалтера, старший юрисконсульт отдела общего и информационного обеспечения		осуществляющего анализ представленных сведений	о появлении личной заинтересованности; - мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Осуществление надзора органами прокуратуры.