

**МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И МОЛОДЕЖНОЙ ПОЛИТИКИ
СВЕРДЛОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

**Государственное автономное профессиональное образовательное учреждение
Свердловской области**

"Екатеринбургский техникум химического машиностроения"

(ГАПОУ СО «ЕТХМ»)

ПРИКАЗ

26.09.2022

№ 286 - о/д

г. Екатеринбург

***Об утверждении карты коррупционных рисков государственного
автономного профессионального образовательного учреждения
Свердловской области
«Екатеринбургский техникум химического машиностроения»***

На основании ст. 13.3 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ
«О противодействии коррупции»,

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить карту коррупционных рисков государственного автономного профессионального образовательного учреждения Свердловской области «Екатеринбургский техникум химического машиностроения» (Прилагается).
2. Считать утратившим силу приказ от 13.11.2020 г. № 337-о/д «Об утверждении карты коррупционных рисков ГАПОУ СО «ЕТХМ».
3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Директор



Н.В. Полетаева

**Карта коррупционных рисков
Государственного автономного профессионального образовательного учреждения Свердловской области
«Екатеринбургский техникум химического машиностроения»**

№ п/п	Коррупционно-опасные полномочия	Типовые ситуации	Наименование должности	Степень риска (низкая, средняя, высокая)	Меры по минимизации (устранению) коррупционного риска, сроки выполнения
1	2	3	4	5	6
1	Организация деятельности учреждения	Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица или его родственника, либо иной личной заинтересованности.	Директор, заместители директора	средняя	Информационная открытость учреждения. Соблюдение утвержденной анти коррупционной политики (локальных нормативных актов анти коррупционной направленности). Разъяснение сотрудникам учреждения о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Перераспределение функций между работниками учреждения с целью
2	Осуществление функций государственного заказчика, осуществляющего закупки товаров, работ, услуг для нужд учреждения	В ходе разработки и составления технической документации, подготовки проектов государственных контрактов установление необоснованных преимуществ, для отдельных участников закупки, установление необоснованных преимуществ, для отдельных участников закупки. Прямые контакты и	Заместитель директора по АХЧ, экономист, главный бухгалтер	высокая	Осуществление функций государственного заказчика в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», Федеральным законом от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных

		переговоры с потенциальным участником.			Проведение анти коррупционной экспертизы проектов государственных контрактов, договоров, технических заданий к ним.
3	Осуществление закупок товаров, работ, услуг для нужд учреждения	Отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги, а именно завышение (занижение) начальных - максимальных цен при осуществлении закупок. Предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга на товары и услуги; Размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг из ограниченного числа поставщиков именно в той организации, где ответственным лицом за принятие решений по данному кругу вопросов является его родственник. Не предъявление претензии к организации, вопросов является его родственник. Не предъявление претензии к организации, нарушившей условия контракта (договора), либо составление претензии, предусматривающей возможность уклонения от ответственности за допущенное нарушение контракта (договора).	Заместитель директора по АХЧ, экономист, главный бухгалтер, юрисконсульт учреждения	низкая	Соблюдение при проведении закупок товаров, работ, услуг для нужд учреждения требований по заключению договоров с контрагентами в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», с Федеральным законом № 44-ФЗ. Разъяснение работникам учреждения, связанным по своей служебной деятельности с заключением контрактов и договоров, о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении, а также с судебной практикой анти коррупционной направленности.

4	Осуществление контроля за качеством подрядных работ, соответствием поставленных товаров, качеством применяемых материалов, сроками выполнения работ в ГАПОУ СО «ЕТХМ». Осуществление приемки отремонтированных объектов	При приемке результатов выполненных работ, поставленных товаров, оказанных услуг, документальном оформлении расчетов с поставщиками устанавливаются факты несоответствия выполненных работ, поставленных товаров, оказанных услуг. Получение части денежных средств, перечисленных исполнителю за фактически не выполненные работы, оказанные услуги, поставленные товары, путем оформления фиктивных актов приемки. Незаконное получение вознаграждения за послабления при приемке результатов выполненных работ, поставленных не предусмотренных контрактом товаров, оказанных услуг, путем оформления фиктивных актов приемки.	Заместитель директора по АХЧ, (члены комиссии по приемке поставленных товаров), оказанных услуг, (выполненных работ).	высокая	Комиссионный прием результатов выполненных работ, поставленных товаров, оказанных услуг. Разъяснение работникам учреждения: 1) обязанности незамедлительного сообщения руководителю учреждения, а также ответственному лицу за профилактику коррупционных правонарушений в ГАПОУ СО «ЕТХМ» о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; 2) ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
5	Обеспечение своевременной подготовки ГАПОУ СО «ЕТХМ» к началу нового учебного года (распределение и расходование материально-технических ресурсов, финансовых средств)	Распределение материально-технических ресурсов и финансовых средств с нарушением законодательства, без учета реальных потребностей ГАПОУ СО «ЕТХМ» в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение от реализации материально-технических ресурсов.	Заместитель директора по АХЧ, (члены инвентаризационной комиссии)	высокая	Создание в учреждении Комиссии по противодействию коррупции. Коллегиальное решение вопроса о нуждаемости ГАПОУ СО «ЕТХМ» в обеспечении материально-технических ресурсов и финансовых средств с учетом действительной потребности. Проведение ежегодной инвентаризации материальных ценностей.

6	Работа со служебной информацией	Использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению. Попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам.	Директор, заместители директора, сотрудники учреждения.	средняя	Разъяснение работникам учреждения о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Соблюдение утвержденной антикоррупционной политики учреждения. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении.
7	Принятие на работу сотрудников	Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу в учреждение.	Специалист отдела кадров, заместители директора	низкая	Разъяснение о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Проведение коллегиального собеседования при приеме на работу с участием директора учреждения, сотрудника отдела кадров, профильного специалиста, с целью установления наличия профессиональных знаний и навыков для замещения вакантной должности.
8	Обеспечивает ведение табеля учета рабочего времени работников ГАПОУ СО «ЕТХМ», составление графиков работы	Использование своих служебных полномочий для получения финансовых средств (зарботной платы) за фактически не выполненную работу.	Заместители директора, специалист отдела кадров, главный бухгалтер	средняя	Изучение нормативных документов в области противодействия коррупции. Проведение мониторинга фактической деятельности на местах руководством учреждения.

9	Обеспечивает контроль за наличием медицинских книжек на каждого работника и своевременное прохождение ими периодических обследований, а также соблюдение периодичности вакцинации в соответствии с национальным календарем прививок	Фактическое использование труда лиц, не имеющих медицинского заключения, дающего право осуществлять служебную деятельность, а также не связанных трудовыми прикрытием «работы» трудоустроенного сотрудника, имеющего все показания к ее выполнению. Получение наличных денежных средств, направленных на оплату труда и расходование их по своему усмотрению.	Заместители директора, фельдшер	средняя	Проверка наличия, а также подлинности представляемых документов (медицинских книжек, медицинских заключений, актов (справок) о вакцинации) с установленной периодичностью, специалистами учреждения на основании соответствующего приказа. Проверка соответствия кадрового состава филиала - фактическому, исполняющему должностные обязанности.
10	Оплата труда	Необоснованное начисление премий, стимулирующих выплат. Дифференцированная оплата труда на аналогичных должностях при прочих равных условиях. Оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте.	Директор, главный бухгалтер	средняя	Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда для работников учреждения. Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.

11	Обеспечивает своевременное и точное отражение на счетах бухгалтерского учета хозяйственных операций, движения активов, формирования доходов и расходов, выполнения обязательств. Обеспечивает контроль за соблюдением порядка оформления первичных учетных документов. Сохранности собственности учреждения. Учет основных средств, числящихся на балансе учреждения, учет ГСМ, прочих хозяйственных материалов	Несвоевременное отражение на счетах бухгалтерского учета хозяйственных операций, движения активов, постановки на учет имущества (материальных ценностей). Умышленное досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета. Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности имущества.	Бухгалтер, главный бухгалтер	средняя	Регулярное осуществление внутреннего аудита, полноты и правильности ведения бухгалтерского учета. Проведение инвентаризации материальных ценностей.
12	Организация подготовки описания объекта закупки в документации о закупке, в случаях определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) путем проведения аукциона или конкурса	В процессе подготовки документации об объекте закупки непосредственный контакт с потенциальным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) - единственным, располагающим товаром (продукцией), либо необходимой компетенцией, исключающий возможных конкурентов и фактического приобретения товара (продукции),	Заместитель директора по АХЧ, специалист по закупкам, главный бухгалтер	средняя	Разъяснение сотрудникам учреждения о недопустимости нарушения процедур проведения аукциона или конкурса, предусмотренных Федеральным законом от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и Федеральным законом от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ. А также ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения коррупции.

		работы, услуги вне аукционных или конкурсных процедур.			
13	Осуществляет контроль за исполнением договоров, заключенных по результатам проведения аукционов и конкурсов. Обеспечивает приемку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товара, выполнения работы, оказания услуги	Предоставление преимуществ юридическим и физическим лицам - поставщикам товаров, не предусмотренных в технической документации, хотя и с теми же потребительскими свойствами, рыночная цена которых ниже аналога, предусмотренного в договоре. А также использования при производстве работ строительных и отделочных материалов более низкого качества, либо не оригинальных, выпускаемых производителем - правообладателем товарного знака (марки), с целью получения от производителя работ денежных средств (материальных ценностей), товарного знака (марки), с целью получения от производителя работ денежных средств (материальных ценностей).	Заместитель директора по АХЧ, экономист, главный бухгалтер	высокая	Комиссионный прием поставленных товаров, выполняемых работ на этапах ремонта (строительства) с целью своевременного контроля качества.
14	Работа со служебной информацией, персональными данными	Использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей. Требование от граждан информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством.	Директор, заместители директора, специалист по кадрам, системный администратор	средняя	Организация внутреннего контроля за исполнением должностными лицами своих обязанностей, за соблюдением Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных».

15	Взаимоотношения с вышестоящими должностными лицами	Дарение подарков и оказание не служебных услуг вышестоящим должностным лицам, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий.	Директор, заместители директора	средняя	Разъяснение работникам: - обязанности незамедлительно сообщать работодателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
16	Участвует в оформлении документов по недостаткам, незаконному расходованию денежных средств, товарно-материальных ценностей, контролирует передачу в необходимых случаях в следственные и судебные органы	Соккрытие результатов ревизии по учету товарно-материальных ценностей, расходованию денежных средств. Не доведение до руководства учреждения о ставших известными фактов хищения, утраты, недостачи, порчи товарно-материальных ценностей, денежных средств.	Главный бухгалтер, бухгалтер	высокая	Изучение нормативных документов в области противодействия коррупции. Проведение мониторинга фактической деятельности руководством учреждения.
17	Обеспечивает контроль за расходованием средств фонда оплаты труда, организацией и правильностью расчетов по оплате труда работников	Незаконное начисление (не начисление) оплаты труда за выполненную (не выполненную) работу в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение либо по иной личной заинтересованности.	Главный бухгалтер, бухгалтер	высокая	Соблюдение утвержденной анти коррупционной политики (локальных нормативных актов анти коррупционной направленности). Разъяснение сотрудникам учреждения о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Перераспределение функций между работниками учреждения с целью пресечения возможного преступного сговора.

18	Осуществляет контроль начисления заработной платы работникам учреждения путем ежемесячной выборочной проверки расчетных листов и табелем учета рабочего времени. Участвует в разработке перспективных и годовых планов в части средств, направленных на заработную плату работника	В процессе осуществления контрольных мероприятий по правильности начисления заработной платы работникам возникает потенциальная возможность сговора с ответственным за начисление заработной платы сотрудником. С целью дальнейшего получения материальных благ либо иной личной заинтересованности.	Экономист	высокая	Разъяснение работникам учреждения, связанным по своей служебной деятельности с начислением заработной платы, о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении, а также с судебной практикой антикоррупционной направленности.
19	Осуществляет контроль эффективности графиков работы персонала учреждения путем выборочной проверки один раз в квартал	Использование своих служебных полномочий по оценке эффективности графиков работы персонала с целью получения вознаграждения от лица фактически не выполняющего возложенные обязанности, в т.ч. по причине удаленности объекта, либо одновременном «исполнении» обязанностей на нескольких удаленных друг от друга объектов.	Экономист	высокая	Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда для работников учреждения. Разъяснение ответственным лицам о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
20	Составляет сметы, калькуляции, расшифровки (кроме локальных сметных расчетов)	Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей, путем завышения стоимостных показателей в сметах, калькуляциях, в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение от исполнителя работ.	Экономист	средняя	Разъяснение работникам учреждения, связанным по своей служебной деятельности с составлением смет, калькуляций, расшифровок о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении.

21	Руководит составлением смет, калькуляции, расшифровок (кроме локальных сметных расчетов)	Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей, путем сговора с сотрудником в чьи полномочия входит составление смет, калькуляций, расшифровок в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение.	Главный бухгалтер, экономист	высокая	Разъяснение работникам учреждения: 1) обязанности незамедлительного сообщения руководителю учреждения, а также ответственному лицу за профилактику коррупционных правонарушений в ГАПОУ СО «ЕТХМ» о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; 2) ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Перераспределение функций между работниками учреждения с целью пресечения возможного преступного сговора.
22	Участвует в заключении контрактов и договоров	Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей, путем заключения контрактов и договоров с нарушением процедур, предусмотренных действующим законодательством (Федеральным законом от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», Федеральным законом № 44-ФЗ), а равно с необоснованным завышением цены контракта, договора в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение от контрагента.	Главный бухгалтер, специалист по закупкам	средняя	Соблюдение при проведении закупок товаров, работ, услуг для нужд учреждения требований по заключению договоров с контрагентами в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», Федеральным законом № 44-ФЗ. Разъяснение работникам учреждения, связанным по своей служебной деятельности с заключением контрактов и договоров, о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении, а также с судебной практикой антикоррупционной

23	Осуществляет прием и контроль первичной документации по соответствующему участку бухгалтерского учета и подготавливает их к счетной обработке. Обеспечивает своевременное и точное отражение на счетах бухгалтерского учета операций, связанных с движением материальных запасов. Обеспечивает порядок проведения инвентаризации и оценки имущества и обязательств, документально подтверждает их наличие, состояние и оценку. Обеспечивает строгое соблюдение финансовой дисциплины, законности списания со счетов бухгалтерского учета недостач, дебиторской задолженности и других потерь; сохранности бухгалтерских документов, оформления и сдачи их установленном порядке в архив	Использование своих служебных полномочий для личного обогащения путем сговора с ответственными сотрудниками учреждения, в должностные обязанности которых входит приемка, хранение, учет товарно - материальных ценностей, расходных материалов, с целью сокрытия фактов присвоения (хищения), растраты, утраты, порчи и иного повреждения, исключаящего их дальнейшую эксплуатацию. Получение личного обогащения: части от реализации товарно - материальных ценностей, расходных материалов; от сотрудников учреждения в целях сокрытия фактов выбытия имущества из владения ГАПОУ СО «ЕТХМ», а также противоправного списания со счетов бухгалтерского учета недостач, дебиторской задолженности и иных потерь, имеющих признаки преступлений, предусмотренных особенной частью УК РФ.	Бухгалтер, главный бухгалтер	высокая	Разъяснение работникам учреждения, связанным по своей служебной деятельности с приемкой, хранением, учетом и расходованием материальных ценностей (расходных материалов), о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении, а также с судебной практикой антикоррупционной направленности.
----	---	---	---------------------------------	---------	---

24	Осуществлять операции по приему, учету, выдаче и хранению денежных средств и ценных бумаг с обязательным использованием правил, обеспечивающих их сохранность, Получать по оформленным в соответствии с установленным порядком документам денежные средства или оформлять их для получения безналичным путем в учреждениях банка для выплаты рабочим и служащим заработной платы, премий, оплаты командировочных и других расходов. Перечислять контрагентам по оформленным в соответствии с установленным порядком документам денежные средства. Составлять кассовую отчетность, журнал операций № 1.	Использование своих служебных полномочий для личного обогащения, путем присвоения либо растраты вверенных денежных средств. Подделка соответствующей финансовой (бухгалтерской) отчетности и документации с целью сокрытия противоправных действий на обслуживаемом участке работы. Сговор с сотрудниками учреждения, полномочными проводить внутренний аудит, ревизионные и контрольные мероприятия, с целью сокрытия правонарушения и избегания ответственности.	Бухгалтер на участке ведения кассовых операций, главный бухгалтер	высокая	Проведение мониторинга фактической деятельности на рабочем месте руководством учреждения. Ознакомление с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в учреждении, а также с судебной практикой анти коррупционной и общеуголовной направленности.
----	---	--	--	----------------	--

	Вести на основе приходных и расходных документов кассовую книгу, сверять фактическое наличие денежных сумм и ценных бумаг с книжным остатком. Составлять описи ветхих купюр, а также соответствующие документы для их передачи в учреждения банка с целью их замены. Обеспечивать строгое соблюдение финансовой дисциплины; законности списания со счетов бухгалтерского учета денежных средств; сохранности бухгалтерских документов, оформления и сдачи их в архив				
--	---	--	--	--	--

30	Осуществляет и контролирует достоверность учета поступающих товарно - материальных ценностей, своевременное отражение на счетах бухгалтерского учета операций, связанных с их движением; правильность расходования материалов, топлива, порядок составления отчетности на основе первичных документов, а также организацию проведения инвентаризаций и бухгалтерского учета в подразделениях учреждения. Оформляет авансовые отчеты	Использование своих служебных полномочий для личного обогащения путем вступления в сговор: с заместителем директора по АХЧ, бухгалтером, главным бухгалтером с целью создания условий по хищению товарно материальных ценностей, расходных материалов, в т.ч. ГСМ. Составление фиктивных документов, фиксирующих их движение. Реализация выведенного из владения учреждения имущества, личное обогащение за счет полученных средств. Договоренность с контрагентами об отсутствии задолженности по поставке товаров, выполнением работ, оказанием услуг перед ГАПОУ СО «ЕТХМ» при наличии таковой. Отказ от фиксации выявленных нарушений, в т.ч. утраты вверенного имущества, при проведении инвентаризации, за полученное (обещанное) вознаграждение.	Бухгалтер, главный бухгалтер, заместитель директора по АХЧ	высокая	Создание в учреждении Комиссии по противодействию коррупции. Разъяснение работникам учреждения, связанным по своей служебной деятельности с приемкой, хранением, учетом и расходованием материальных ценностей, (расходных материалов) о мерах ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
----	--	--	---	----------------	---