

УТВЕРЖДАЮ:
Временно исполняющий полномочия
Главы Администрации ТМР

_____ Е.Н. Ткачук

« ____ » _____ года

Карта коррупционных рисков департамента финансов администрации Тутаевского муниципального района

№ п/п	Коррупционно-опасная функция	Типовые ситуации	Наименование должности муниципальной службы	Степень риска (низкая, средняя, высокая)	Меры по управлению коррупционными рисками
1	2	3	4	5	6
1.1.	Подготовка проектов нормативных правовых актов	Разработка и согласование проектов нормативных правовых актов, содержащих коррупциогенные факторы	<p>Директор департамента</p> <p>Заместитель директора департамента</p> <p>Главный специалист-юрисконсульт</p> <p>Начальник</p>	<p>Высокая</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	<p>Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий служащим при осуществлении коррупционно-опасной функции</p> <p>Привлечение к разработке проектов нормативных правовых актов институтов гражданского общества в формах обсуждения, создания совместных рабочих групп</p> <p>Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений.</p>

1	2	3	4	5	6
			<p>бюджетно-ревизионного отдела</p> <p>Начальник отдела по расходам бюджета</p> <p>Начальник отдела межбюджетных отношений</p> <p>Начальник отдела казначейского исполнения бюджета</p> <p>Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности – главный бухгалтер</p>	<p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	
		<p>Подготовка предложений по разработке, разработка, согласование проектов нормативных правовых актов в целях создания преференций для определенного круга субъектов.</p>	<p>Директор департамента</p> <p>Заместитель директора департамента</p> <p>Главный</p>	<p>Высокая</p> <p>Высокая</p> <p>Средняя</p>	<p>Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий служащим при осуществлении коррупционно-опасной функции</p> <p>Привлечение к разработке проектов нормативных правовых актов институтов гражданского общества в</p>

1	2	3	4	5	6
			специалист-юрисконсульт		<p>формах обсуждения, создания совместных рабочих групп</p> <p>Разъяснение служащим:</p> <ul style="list-style-type: none"> - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений
			<p><u>Бюджетно-ревизионный отдел:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - начальник отдела - заместитель начальника отдела - главный специалист - ведущий специалист - специалист 1 категории <p><u>Отдел по расходам бюджета:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - начальник отдела - главный 	<p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Низкая</p> <p>Низкая</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	

1	2	3	4	5	6
			специалист - ведущий специалист <u>Отдел межбюджетных отношений:</u> - начальник отдела - заместитель начальника - ведущий специалист <u>Отдел по бухгалтерскому учету и отчетности:</u> - начальник отдела – главный бухгалтер - заместитель начальника отдела – заместитель главного бухгалтера - ведущий специалист- бухгалтер <u>Отдел</u>	Низкая Средняя Средняя Низкая Средняя Средняя Низкая	

1	2	3	4	5	6
			<u>казначейского исполнения бюджета:</u> - начальник отдела - главный специалист - ведущий специалист - специалист 1 категории	Средняя Средняя Низкая Низкая	
1.2.	Организация договорной работы (правовая экспертиза проектов договоров (соглашений), заключаемых от имени органа государственной власти (органа местного самоуправления); подготовка по ним заключений, замечаний и предложений; мониторинг исполнения договоров (соглашений))	Согласование проектов договоров (соглашений), предоставляющих необоснованные преимущества отдельным субъектам, в обмен на полученное (обещанное) от заинтересованных лиц вознаграждение.	Директор департамента Главный специалист-юриисконсульт	Высокая Высокая	Нормативное регулирование порядка согласования договоров (соглашений) Исключение необходимости личного взаимодействия (общения) служащих с гражданами и представителями организаций Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений Формирование негативного отношения

1	2	3	4	5	6
			<p>Заместитель директора департамента</p> <p>Начальник бюджетно- ревизионного отдела</p> <p>Начальник отдела по расходам бюджета</p> <p>Начальник отдела межбюджетных отношений</p> <p>Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности – главный бухгалтер</p>	<p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	<p>к поведению должностных лиц, работников, которое может восприниматься окружающими как согласие принять взятку или как просьба о даче взятки</p>

1	2	3	4	5	6
1.3.	Представление интересов органа государственной власти (органа местного самоуправления) в судебных и иных органах власти	ненадлежащее исполнение обязанностей представителя органа местного самоуправления (пассивная позиция при защите интересов органа местного самоуправления в целях принятия судебных решений в пользу третьих лиц) при представлении интересов органа местного самоуправления в судебных и иных органах власти; злоупотребление предоставленными полномочиями (в обмен на обещанное вознаграждение отказ от исковых требований, признание исковых требований, заключение мирового соглашения в нарушение интересов органа местного самоуправления. Выработка позиции представления в суде интересов органа государственной власти (органа местного	<p>Директор департамента</p> <p>Заместитель директора департамента</p> <p>Главный специалист-юрисконсульт</p> <p>Начальник бюджетно-ревизионного отдела</p> <p>Начальник отдела по расходам бюджета</p> <p>Начальник отдела межбюджетных отношений</p>	<p>Высокая</p> <p>Высокая</p> <p>Высокая</p> <p>Высокая</p> <p>Высокая</p> <p>Высокая</p>	<p>Разъяснение служащим:</p> <ul style="list-style-type: none"> - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений <p>Публикация решений судов в системе обмена информации</p> <p>Анализ материалов судебных дел в части реализации представителем органа государственной власти (органа местного самоуправления) утвержденной правовой позиции</p>

1	2	3	4	5	6
		<p>самоуправления), используя договоренность со стороной по делу (судьей). Получение положительного решения по делам органа государственной власти (органа местного самоуправления):</p> <ul style="list-style-type: none"> - используя договоренность со стороной по делу (судьей); - умалчивая о фактических обстоятельствах дела; - иницируя разработку проекта нормативного правового акта, содержащего коррупциогенные факторы. 	<p><u>Бюджетно-ревизионный отдел:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - заместитель начальника отдела - главный специалист - ведущий специалист <p><u>Отдел по расходам бюджета:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - главный специалист - ведущий специалист <p><u>Отдел межбюджетных отношений:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - заместитель начальника - ведущий специалист 	<p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	
1.4.	Составление протоколов об административных правонарушениях и применение в пределах своей компетенции мер	Во избежание составления протокола об административном правонарушении в отношении должностного или юридического лица или применения мер административной	<p>Директор департамента</p> <p>Заместитель директора</p>	<p>Высокая</p> <p>Высокая</p>	<p>Разъяснение должностным лицам:</p> <ul style="list-style-type: none"> - об установленных действующим законодательством Российской Федерации мерах ответственности за получение взятки, незаконное вознаграждение;

1	2	3	4	5	6
	административной ответственности в порядке, установленном Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях	ответственности, должностное лицо или представитель юридического лица предлагает специалисту определенную денежную сумму или подарок	Начальник отдела казначейского исполнения бюджета	Высокая	<p>- порядка соблюдения требований о предотвращении или об урегулировании конфликта интересов, обязанности об уведомлении представителя нанимателя (работодателя) об обращениях в целях склонения к совершению коррупционных правонарушений, иных обязанностей, установленных в целях противодействия коррупции</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>
1.5.	Осуществление функций по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений и в отношении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в рамках полномочий органа местного самоуправления	<p>Принятие решения о проведении мероприятий по контролю выборочно в отношении отдельных органов (организаций)</p> <p>По завершении мероприятий по контролю (надзору) неотражение в акте (справке) о результатах мероприятия по контролю выявленных нарушений законодательства в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение.</p> <p>Согласование решения, принятого по результатам</p>	<p>Директор департамента</p> <p>Главный специалист бюджетно-ревизионного отдела</p>	<p>Высокая</p> <p>Высокая</p>	<p>Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий служащим при осуществлении коррупционно-опасной функции</p> <p>Комиссионное проведение контрольных (надзорных) мероприятий</p> <p>Разъяснение служащим:</p> <ul style="list-style-type: none"> - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений

1	2	3	4	5	6
		<p>проведения мероприятий по контролю (надзору), не содержащего информацию о выявленных нарушениях законодательства в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение.</p> <p>Принятие по результатам проведения мероприятий по контролю (надзору) формального решения, не содержащего информацию о выявленных нарушениях законодательства в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение.</p>	<p>Главный специалист-юриисконсульт</p> <p>Главный специалист департамента</p>	<p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	
		<p>При осуществлении контроля за невыполнением суммы лимитов бюджетных обязательств и (или) бюджетных ассигнований, за соответствием содержания проводимой операции коду бюджетной классификации РФ, указанному в платежном документе, представленном в департамент, проверки наличия документов, подтверждающих возникновение денежного обязательства, подлежащего оплате за счет средств бюджета служащий выявляет несоответствие установленным требованиям. При этом от заинтересованного лица</p>	<p>Начальник отдела по расходам бюджета</p> <p>Начальник бюджетно-ревизионного отдела</p> <p>Заместитель начальника бюджетно-ревизионного отдела</p> <p>Начальник отдела</p>	<p>Высокая</p> <p>Высокая</p> <p>Высокая</p> <p>Высокая</p>	

1	2	3	4	5	6
		<p>служащему поступает предложение за вознаграждение принять документы для дальнейшего рассмотрения в установленном порядке.</p>	<p>казначейского исполнения бюджета</p> <p>Начальник отдела межбюджетных отношений</p> <p>Заместитель начальника межбюджетных отношений</p>	<p>Высокая</p> <p>Высокая</p>	
			<p><u>Отдел по расходам бюджета:</u> - главный специалист - ведущий специалист</p> <p><u>Бюджетно-ревизионный отдел:</u> - ведущий специалист - специалист 1 категории</p> <p><u>Отдел казначейского исполнения бюджета:</u> - главный</p>	<p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	

1	2	3	4	5	6
			специалист - ведущий специалист - специалист 1 категории	Средняя Средняя	
1.6.	Осуществление функций главного распорядителя и получателя бюджетных средств, предусмотренных на финансирование возложенных на орган местного самоуправления полномочий.	<p>При проверке правильности оформления поступивших на оплату первичных документов и их соответствия суммам, заявленным на данные расходы в кассовом плане, служащий выявляет, что определенные работы (услуги):</p> <ul style="list-style-type: none"> - уже были ранее оплачены; - не предусмотрены государственным (муниципальным) контрактом (договором). При этом от заинтересованного лица служащему поступает предложение за вознаграждение провести оплату. <p>В целях получения материальной выгоды от заинтересованного лица служащему поступает предложение за вознаграждение:- скрыть наличие просроченной дебиторской задолженности;</p> <ul style="list-style-type: none"> - не принимать надлежащие 	Директор департамента Заместитель директора департамента Начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности- главный бухгалтер Заместитель начальника отдела по бухгалтерскому учету и отчетности- заместитель главного бухгалтера	Высокая Высокая Высокая Высокая	Исключение необходимости личного взаимодействия (общения) служащих с гражданами и представителями организаций Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений

1	2	3	4	5	6
		меры к погашению просроченной дебиторской задолженности.	<u>Отдел казначейского исполнения бюджета:</u> - начальник отдела - главный специалист - ведущий специалист - специалист 1 категории <u>Отдел межбюджетных отношений:</u> - начальник отдела - заместитель начальника отдела	Средняя Средняя Средняя Средняя Средняя Средняя	
1.7.	Осуществление функций муниципального заказчика, осуществляющего закупки товаров, работ, услуг для муниципальных нужд	В ходе разработки и составления технической документации, подготовки проектов муниципальных контрактов установление необоснованных преимуществ для отдельных участников закупки.	Главный специалист-юрисконсульт Главный специалист департамента Начальник отдела по бухгалтерскому учету и	Средняя Средняя Средняя	Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий служащим при осуществлении коррупционно-опасной функции Проведение антикоррупционной экспертизы проектов государственных (муниципальных) контрактов, договоров либо технических заданий к ним Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно

1	2	3	4	5	6
			<p>отчетности- главный бухгалтер</p> <p>Заместитель начальника отдела по бухгалтерскому учету и отчетности- заместитель главного бухгалтера</p>	Средняя	сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений
		<p>При подготовке обоснования начальной (максимальной) цены контракта необоснованно: - расширен (ограничен) круг возможных участников закупки; - необоснованно завышена (занижена) начальная (максимальная) цена контракта.</p>	<p>Главный специалист-юрисконсульт</p> <p>Главный специалист департамента</p> <p>Начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности-главный бухгалтер</p> <p>Заместитель начальника отдела по бухгалтерскому учету и отчетности-</p>	<p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	<p>Подготовка отчета об исследовании рынка начальной цены контракта</p> <p>Депальное нормирование в сфере закупок для муниципальных нужд</p>

1	2	3	4	5	6
			заместитель главного бухгалтера		
		Подготовка проектов государственных (муниципальных) контрактов (договоров) на выполнение уже фактически выполненных работ, либо уже оказанных услуг.	<p>Главный специалист-юриисконсульт</p> <p>Главный специалист департамента</p> <p>Начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности-главный бухгалтер</p> <p>Заместитель начальника отдела по бухгалтерскому учету и отчетности-заместитель главного бухгалтера</p>	<p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	<p>Нормативное регулирование порядка и сроков совершения действий служащим при осуществлении коррупционно-опасной функции</p> <p>Привлечение к подготовке проектов муниципальных контрактов (договоров) представителей иных структурных подразделений органа местного самоуправления</p>

1	2	3	4	5	6
		<p>При приемке результатов выполненных работ (поставленных товаров, оказанных услуг), документальном оформлении расчетов с поставщиками устанавливаются факты несоответствия выполненных работ (поставленных товаров, оказанных услуг) условиям заключенных муниципальных контрактов (договоров). В целях подписания акта приемки представителем исполнителя по муниципальному контракту (договору) за вознаграждение предлагается не отражать в приемной документации информацию о выявленных нарушениях, не предъявлять претензию о допущенном нарушении.</p>	<p>Директор департамента</p> <p>Заместитель директора</p> <hr/> <p>Главный специалист-юриисконсульт</p> <p>Главный специалист департамента</p> <p>Начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности-главный бухгалтер</p> <p>Заместитель начальника отдела по бухгалтерскому учету и отчетности-заместитель главного</p>	<p>Высокая</p> <p>Высокая</p> <hr/> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	<p>Комиссионный прием результатов выполненных работ (поставленных товаров, оказанных услуг)</p> <p>Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - ответственности за совершение коррупционных правонарушений</p>

1	2	3	4	5	6
			бухгалтера		
		В целях создания «преференций» для какой-либо организации-исполнителя представителем организации за вознаграждение предлагается нарушить предусмотренную законом процедуру либо допустить нарушения при оформлении документации на закупку у единственного поставщика товаров, работ, услуг.	Директор департамента	Высокая	Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий служащим при осуществлении коррупционно-опасной функции Привлечение к подготовке документации представителей иных структурных подразделений органа местного самоуправления
			Главный специалист-юриисконсульт	Средняя	
		В целях заключения муниципального контракта (договора) с подрядной организацией, не имеющей специального разрешения на проведение определенного вида работ, представителем организации за вознаграждение предлагается при разработке технической документации либо проекта муниципального контракта. (договора) не отражать в условиях контракта (договора) требование к исполнителю о наличии специального разрешения на выполнение определенного вида работ.	Главный специалист-юриисконсульт	Средняя	Нормативное регулирование порядка, способа и сроков совершения действий служащим при осуществлении коррупционно-опасной функции Привлечение к подготовке документации представителей иных структурных подразделений органа местного самоуправления
			Главный специалист департамента	Средняя	
			Начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности-главный бухгалтер	Средняя	
			Заместитель начальника отдела по бухгалтерскому учету и	Средняя	

1	2	3	4	5	6
			ответности-заместитель главного бухгалтера		
		При ведении претензионной работы служащему предлагается за вознаграждение способствовать не предъявлению претензии либо составить претензию, предусматривающую возможность уклонения от ответственности за допущенные нарушения государственного (муниципального) контракта (договора).	<p>Главный специалист-юриисконсульт</p> <p>Начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности-главный бухгалтер</p> <p>Заместитель начальника отдела по бухгалтерскому учету и отчетности-заместитель главного бухгалтера</p>	<p>Средняя</p> <p>Средняя</p> <p>Средняя</p>	Нормативное регулирование порядка и сроков совершения действий служащим при осуществлении коррупционно-опасной функции
1.8.	Проведение конкурсов на замещение вакантной должности, на включение в кадровый резерв на замещение вакантной должности государственной гражданской (муниципальной)	Победителем конкурса на замещение вакантной должности, на включение в кадровый резерв на замещение вакантной должности государственной гражданской (муниципальной) службы признан кандидат, не соответствующий квалификационным требованиям к данной должности, а по	Директор департамента	Высокая	<p>Коллегиальное принятие решений</p> <p>Размещение на официальном сайте информации о результатах конкурса</p> <p>Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - мер ответственности за совершение</p>

1	2	3	4	5	6
	службы	рекомендации, либо хороший знакомый, или по иным незаконным основаниям.			коррупционных правонарушений
1.9.	Осуществление постоянно, временно или в соответствии со специальными полномочиями функций представителя власти либо организационно-распорядительных или административно-хозяйственных функций	Единоличное подписание соглашений, договоров, контрактов, принятие решений, содержащих условия, влекущие предоставление необоснованных льгот и преференций третьим лицам.	Директор департамента	Высокая	Согласование принимаемых решений с руководителями структурных подразделений, курирующих соответствующее направление Создание рабочих групп, комиссий и т.п. для коллегиального рассмотрения вопросов в целях принятия руководителем объективного и правомерного решения Разъяснение служащим: - обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения; - мер ответственности за совершение коррупционных правонарушений

Заместитель Главы Администрации ТМР
по финансовым вопросам – директор
Департамента финансов администрации ТМР

М.К. Новикова