

КОРРУПЦИОГЕННАЯ КАРТА рабочего места заведующего МБДОУ №90

Деятельность организации в виде отдельных бизнес-процессов

1. Процессы в сфере взаимодействия с воспитанниками и их родителями (законными представителями)

- 1.1. Формирование контингента воспитанников, прием и перевод воспитанников.
- 1.2. Создание условий, обеспечивающих участие родителей в управлении МБДОУ.
- 1.3. Обеспечение эффективного взаимодействия с общественностью, родителями.
- 1.4. Привлечение для осуществления деятельности, предусмотренной Уставом МБДОУ, дополнительных источников финансовых средств со стороны родителей.

2. Процессы в сфере взаимодействия с трудовым коллективом

- 2.1. Создание условий для внедрения инноваций, участия МБДОУ №90 в различных программах, проектах и грантах.
- 2.2. Формирование фонда оплаты труда, в том числе стимулирующей части.
- 2.3. Утверждение структуры и штатного расписания МБДОУ №90.
- 2.4. Осуществление подбора и расстановка кадров.
- 2.5. Осуществление этики и служебного поведения работников МБДОУ №90.
- 2.6. Принятие мер по обеспечению безопасности и охране труда.
- 2.7. Создание условий, обеспечивающих участие работников в управлении МБДОУ №90.
- 2.8. Укрепление дисциплины труда, привлечение работников организации к дисциплинарной ответственности.
- 2.9. Создание условий для непрерывного повышения квалификации работников.

3. Процессы в сфере распоряжения финансовыми и материальными ресурсами

- 3.1. Распоряжение бюджетными средствами, их эффективное использование.
- 3.2. Осуществление государственных (муниципальных) закупок для нужд МБДОУ.
- 3.3. Обеспечение учета, сохранности и пополнение учебно-материальной базы.
- 3.4. Привлечение для осуществления деятельности, предусмотренной уставом МБДОУ №90, дополнительных источников финансовых и материальных средств со стороны благотворительных фондов/спонсоров.

4. Процессы в сфере организации и управления, а также административно-хозяйственной деятельности

- 4.1. Определение стратегий, целей и задач развития МБДОУ №90.
- 4.2. Принятие Устава, правил внутреннего трудового распорядка, иных локальных нормативных актов МБДОУ №90.
- 4.3. Решение административных и хозяйственных вопросов в соответствии с уставом МБДОУ.
- 4.4. Обеспечение эффективного взаимодействия с предприятиями, организациями.
- 4.5. Учет, хранение и выдача документов строгой отчетности.

5. Процессы в сфере соблюдения законодательства и взаимодействия с государственными и муниципальными органами

- 5.1. Обеспечение реализации ФГОС.
- 5.2. Формирование и утверждение муниципального задания для образовательной организации.
- 5.3. Выполнение правил по пожарной безопасности.
- 5.4. Выполнение санитарно-эпидемиологических и гигиенических требований.
- 5.5. Обеспечение эффективного взаимодействия и сотрудничество с органами государственной власти, местного самоуправления.
- 5.6. Защита интересов МБДОУ №90 в контрольных и надзорных органах власти.
- 5.7. Подготовка ежегодного отчета о поступлении, расходовании финансовых и материальных средств и публичного отчета о деятельности МБДОУ №90 в целом.

Исходя из анализа существующей практики в МБДОУ, к процессам

- **с высоким уровнем коррупционных рисков** относится «Привлечение для осуществления деятельности, предусмотренной уставом МБДОУ №90, дополнительных источников финансовых средств со стороны родителей»;
- **со средним уровнем коррупционных рисков** относится «Формирование фонда оплаты труда, в том числе стимулирующей части (надбавок, доплат)»;
- **с низким уровнем коррупционных рисков** относится «Обеспечение учета, сохранности и пополнения учебно-материальной базы».

Выделим «критические точки» для этих процессов: непрозрачность процесса; возможность принятия нескольких решений в зависимости от ситуации; возможность руководителя использовать свою власть для получения дополнительных необходимых ресурсов.

- В случае с процессом «Привлечение для осуществления деятельности, предусмотренной уставом МБДОУ №90, дополнительных источников финансовых средств со стороны родителей» можем говорить:
 - о непрозрачности процесса, заключающегося в отсутствии у родителей информации о добровольности таких взносов, выбора размера и формы пожертвований, отсутствии публичной и общедоступной отчетности о расходовании полученных средств;
 - возможности принятия нескольких решений в зависимости от ситуации в виде наличия различных последствий (положительных или отрицательных)

для воспитанников, связанных с внесением (невнесением) пожертвований их родителями, с отсутствием пункта о целевом назначении в договорах на оказание благотворительной помощи;

- использование власти в виде давления на родителей как со стороны сотрудников МБДОУ №90, так и со стороны различных членов родительского комитета, использование власти при оформлении финансовых документов, чтобы изменить их целевое назначение.

- В случае с процессом «Формирование фонда оплаты труда, в том числе стимулирующей части (надбавок, доплат)» можем говорить
 - о непрозрачности процесса, заключающегося в отсутствии у сотрудников МБДОУ №90 информации о размерах надбавок и доплат, отсутствии публичной и общедоступной отчетности формирования фонда оплаты труда;
 - возможности принятия нескольких решений в зависимости от ситуации в виде наличия различных последствий (положительных или отрицательных) для сотрудников, связанных с выполнением (невыполнением) определенных действий, с отсутствием пунктов в «Положении о стимулирующих выплатах» по некоторым видам деятельности;
 - использование власти в виде давления на сотрудников МБДОУ №90, использование власти при оформлении финансовых документов, чтобы изменить их назначение.
- В случае с процессом «Обеспечение учета, сохранности и пополнения учебно-материальной базы» можем говорить
 - о непрозрачности процесса, заключающегося в отсутствии у сотрудников МБДОУ №90 и родителей информации о наличии и пополнении учебно-материальной базы, отсутствии публичной и общедоступной отчетности об учете и сохранности;
 - возможности принятия нескольких решений в зависимости от ситуации по использованию учебно-материальной базы;
 - использование власти в виде давления на воспитанников, родителей как со стороны сотрудников МБДОУ №90, так и со стороны различных членов родительского комитета, использование власти при оформлении финансовых документов, чтобы изменить их целевое назначение.

Возможные коррупционные правонарушения при данных процессах:

1. «Привлечение для осуществления деятельности, предусмотренной уставом МБДОУ №90, дополнительных источников финансовых средств со стороны родителей»: манипуляция данными, хищения, предоставление ложной отчетности, нецелевое использование.
Выгоды: получение денежных средств, использование по своему усмотрению подарков для МБДОУ №90 .
2. «Формирование фонда оплаты труда, в том числе стимулирующей части (надбавок, доплат)»: действия в обход норм критериев, сговор между членами комиссии, фаворитизм, фальсификация документов.

Выгоды: получение дополнительных денежных сумм отдельными сотрудниками.

3. «Обеспечение учета, сохранности и пополнения учебно-материальной базы»: хищение и порча, покупка ненужного оборудования, манипулирование данными, действия в обход критериев выделения, ложные поставки, сговор с поставщиками.

Выгоды: приобретение оборудования для личных нужд, при сговоре с поставщиками возможны так называемые «откаты», использование имеющегося оборудования в личных целях.

Должности, которые являются «ключевыми» для совершения коррупционного правонарушения

Изучив Письмо от 06.08.2013 № 12-925 «О направлении методических рекомендаций по противодействию коррупции» и Методические рекомендации по проведению оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций, определили «ключевые» должности:

1. Заведующий МБДОУ №90 имеет возможности злоупотребления служебным положением, получения взятки, получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера для себя или для третьих лиц. Реализует коррупционно-опасные функции: размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг; осуществление надзора и контроля; подготовка и принятие решений о распределении бюджетных субвенций, принятии решений о целевом распределении средств, полученных от родителей.
2. Заместитель заведующего по хозяйственной части. Имеет возможности для сговора с поставщиками, соответственно и для получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера для себя или для третьих лиц, использования учебно-материальной базы по своему усмотрению. Реализует коррупционно-опасные функции: размещение заказов на поставку товаров, выполнение хозяйственных работ; подготовка и принятие решений о распределении бюджетных субвенций, принятии решений о целевом распределении средств, полученных от родителей, хранение и распределение материально-технических ресурсов.
3. Заместитель заведующего по воспитательно-методической работе. Имеет возможности злоупотребления служебным положением, получения взятки, получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера для себя или для третьих лиц. Реализует коррупционно-опасные функции: выполнение работ и оказание услуг, осуществление надзора и контроля.
4. Воспитатели. Имеют возможности злоупотребления служебным положением, получения взятки, получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера для себя или для третьих лиц. Имеют возможность занятий репетиторством, могут использовать в личных интересах информацию, полученную от родителей, могут быть вовлечены в коррупционные схемы, связанные с незаконным вознаграждением за выполнение только профессиональных обязанностей.

Реализует коррупционно-опасные функции: выполнение работ и оказание услуг.

Перечень должностей, связанных с высоким коррупционным риском (по убыванию)

- а) заведующий;
- б) заместитель заведующего по хозяйственной работе;
- в) заместитель заведующего по воспитательно-методической работе;
- г) воспитатели.

Комплекс мер по устранению и минимизации коррупционных рисков

- а) поэтапное описание процедуры получения каждого из видов пожертвования в локальных нормативных актах;
- б) разработка типовых норм договоров для надлежащего финансового оформления пожертвований;
- в) установление запрета работникам МБДОУ заниматься сбором пожертвований любой формы;
- г) отказ от пожертвований в виде наличных средств;
- д) ужесточение процедуры контроля за расходованием средств и распоряжения имуществом, полученным от родителей;
- е) регулярные (раз в полугодие) публичные отчеты об использовании добровольных пожертвований;
- ж) отказ от объявления конкретной стоимости пожертвований;
- з) ограничение доступа к информации сотрудников МБДОУ, непосредственно работающих с воспитанниками, о личности лиц, оказавших спонсорскую помощь;
- и) введение внутреннего аудита;
- к) активизация работы Родительского комитета (социальный контроль со стороны общественности);
- л) обучение административного персонала, а также воспитателей навыкам управления МБДОУ, в том числе включая вопросы антикоррупционного образования;
- м) определение подразделений или должностных лиц, ответственных за профилактику коррупционных правонарушений;
- н) сотрудничество с правоохранительными органами;
- о) предотвращение и урегулирование конфликта интересов;
- п) для заведующего: представлять сведения о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера супруги(супруга) и несовершеннолетних детей;

р) использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления служебной деятельности («одно окно», система электронного обмена информацией).

1. Карта коррупционных рисков

1. Процесс	2. Подпроцесс	3. Участники подпроцесса	4. Критические точки				5. Сигналы опасности	6. Коллизии	7. Возможные коррупционные правонарушения	8. Вероятность наступления (высокая – «скорее всего», средняя – «может быть», низкая – «вряд ли»)	9. Последствия совершения деяния
			непрозрачность процессов	возможность принятия нескольких	возможность руководителя использовать свою власть для	общая оценка подпроцесса по критическим точкам					
Взаимодействие воспитанниками и их родителями	Привлечение дополнительных источников финансовых средств со стороны родителей	воспитатели родители; заместитель заведующего по хозяйственной работе	6	4	4	высокий	необычно хорошо сделанный отчет; частные жалобы; не отвечающие требованиям внутренние проверки; расточительный образ жизни сотрудников	присвоение денежных средств; изменение целевого назначения; отсутствие публичной и общедоступной отчетности	манипуляция данными; хищения; предоставление ложной отчетности; нецелевое использование	высокая	судебные разбирательства; частные жалобы; снижение индекса доверия к образовательной организации; увольнение кадров и поиск новых сотрудников
Взаимодействие с трудовым коллективом.	Формирование фонда оплаты труда, в том числе стимулирующей части (надбавок, доплат)	воспитатели заведующий заместитель заведующего по хозяйственной работе; заместитель заведующего по	3	3	5	средний	недостаток компетентности членов комиссии; неправильная, вводящая в заблуждение информация; неинформированность	служебный подлог; злоупотребление должностными полномочиями; необоснованные выплаты	действия в обход норм критериев; сговор между членами комиссии; фаворитизм; фальсификация документов	средняя	судебные разбирательства; проведение дополнительных проверок; замена членов комиссии; снижение уровня

		воспитатель но-методическо й работе					руководителя о нормативных документах	сотрудникам;			доверия к членам комиссии
Распоряжение финансовыми и материальными ресурсами	Обеспечение учета, сохранности, и пополнения учебно-материальной базы.	Воспитатели заместитель заведующег о по хозяйственн ой работе;	2	2	3	низкий	регулярная инвентаризация неправильная, вводящая в заблуждение информация; неудовлетвори-тельная отчетность и документация; нежелание работников сотрудничать	злоупотребле-ние должностным иполномочия ми; мошенничеств о в процессе инвентаризац ии	хищения и порча; покупка ненужного оборудования; действия в обход критериев выделения; ложные поставки; сговор с поставщиками	низкий	судебные разбирательст ва; проведение дополнительн ых проверок; недостаток в пополнении учебно-материальной базы; снижение качества образовательн ого процесса.

