

УТВЕРЖДЕНО:

Приказом главного врача
от 27 июня 2023 №123



А.С. Семаков.

Комплекс мер по устранению и минимизации коррупционных рисков в Бюджетном учреждении здравоохранения Вологодской области «Устюженская центральная районная больница»

1. Общие положения.

1.1. Целью минимизации коррупционных рисков в БУЗ ВО «Устюженская ЦРБ» является снижение вероятности совершения коррупционного правонарушения и (или) возможного вреда от реализации такого риска (снижение до приемлемого уровня или его исключение). Коррупция в здравоохранении – распространенное явление, чему способствует сама специфика медицинской деятельности и многообразии форм коррупции

Комплекс мер по устранению и минимизации коррупционных рисков (далее - Комплекс мер) в БУЗ ВО «Устюженская ЦРБ» разработан в соответствии Федеральным законом от 25.12.2008 №273-ФЗ «О противодействии коррупции».

1.2. Целью Комплекса мер является формирование единого подхода к обеспечению работы по профилактике и противодействию коррупции в БУЗ ВО «Устюженская ЦРБ» (далее - Учреждение).

1.3. В настоящем комплексе мер используются следующие понятия:

Коррупция: злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребления полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо законное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами.

Коррупцией также является совершение перечисленных деяний от имени или в интересах юридического лица (п.1 ст.1 Федерального закона от 25.12.2008 №273-ФЗ «О противодействии коррупции»).

Противодействие коррупции - деятельность федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления, институтов гражданского общества и физических лиц в пределах их полномочий (п.2 ст.1 Федерального закона от 25.12.2008 №273-ФЗ «О противодействии коррупции»):

а) по предупреждению коррупции, в том числе выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);

б) по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией);

в) по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений.

Предупреждение коррупции – деятельность организации, направленная на введение элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, регламентированных внутренними нормативными документами, обеспечивающих недопущение коррупционных правонарушений.

Организация - юридическое лицо независимо от формы собственности, организационно-правовой формы и отраслевой принадлежности.

Контрагент -любое российское или иностранное юридическое или физическое лицо, с которым организация вступает в договорные отношения, за исключением трудовых отношений.

Взятка –получение должностным лицом, иностранным должностным лицом либо должностным лицом публичной международной организации лично или через посредника денег, ценных бумаг, иного имущества либо в виде незаконных оказания ему услуг имущественного характера, предоставления

иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в пользу взяткодателя или предоставляемых им лиц, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия должностного лица либо если оно в силу должностного положения может способствовать, таким действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство по службе.

Коммерческий подкуп – незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в интересах дающего в связи с занимаемым этим лицом.

Коррупционный риск - возможность совершения служащим (работником) коррупционного правонарушения;

Коррупционное правонарушение - действие (бездействие), за совершение которого служащие (работники) в соответствии с законодательством Российской Федерации в области противодействия коррупции несут уголовную, административную, гражданско-правовую и дисциплинарную ответственность;

Оценка коррупционных рисков - общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков (выявления коррупционных рисков), а также разработки мер по минимизации выявленных коррупционных рисков;

Коррупционная схема - способ (совокупность способов) совершения коррупционного правонарушения;

Идентификация коррупционного риска - процесс определения для отдельной процедуры потенциально возможных коррупционных схем при закупках в органе (организации);

Анализ коррупционного риска - процесс понимания природы коррупционного риска и возможностей для его реализации;

Индикатор коррупции - сведения, указывающие на возможность совершения коррупционного правонарушения, а также на реализацию коррупционной схемы;

Ранжирование коррупционных рисков - процесс определения значимости выявленных коррупционных рисков в соответствии с принятой в органе (организации) методикой.

2. Определение перечня коррупционных рисков

2.1. В целях профилактики и мониторинга коррупционных рисков для проведения оценки возможности возникновения коррупционной составляющей в Учреждении определен перечень возможных коррупционных рисков при совершении следующих действий:

- сдача в аренду недвижимого имущества;
- аренда недвижимого имущества;
- сдача в аренду движимого имущества;
- аренда движимого имущества;
- распоряжение исключительными правами на результаты интеллектуальной деятельности и приравненные к ним средства индивидуализации;
- найм новых работников по трудовому договору или сотрудников на условиях внешнего совместительства или по гражданско-правовому договору;
- повышение по службе путем назначения на руководящие должности;
- проведение закупок товаров, работ и услуг для нужд Учреждения;
- оказание медицинских услуг гражданам, в том числе:
 - а) специализированная и высокотехнологическая медицинская помощь;
 - б) психиатрическая помощь;
 - в) медицинские осмотры, медицинское освидетельствование, медицинская экспертиза;
 - г) деятельность, связанная с оборотом наркотических средств, психотропных веществ и их прекурсоров.
- функции по хранению и распределению материально-технических ресурсов;
- функции по отбору и использованию лекарственных средств;
- получение и распределение доходов от разрешительной приносящей доход деятельности Учреждения;
- владение , использование и распоряжением имуществом Учреждения.

3. Порядок оценки коррупционных рисков

3.1. Коррупция в здравоохранении может быть пресечена, если Учреждение оценит существующие коррупционные риски и разработает меры по их пресечению.

Коррупционные риски – это конкретные деловые операции в деятельности медицинской

организации, при осуществлении которых вероятность совершения сотрудниками коррупционных преступлений в целях личной или иной выгоды наиболее высока.

Оценка таких рисков имеет большое значение, эта процедура позволяет решить следующие задачи:

- обеспечить реализацию антикоррупционных мероприятий с учетом специфики деятельности медицинской организации;
- рационально и эффективно использовать имеющиеся ресурсы для работы по профилактике коррупции.

Коррупция в здравоохранении имеет разные варианты проявлений. В связи с этим большое значение имеет противодействие коррупции в медицинских учреждениях. Один из элементов борьбы с коррупцией на уровне медучреждения – антикоррупционная политика.

3.2. Оценка коррупционных рисков проводится в целях выявления условий и обстоятельств, возникающих в конкретном управленческом процессе, позволяющих злоупотреблять работникам для получения выгоды вопреки интересам Учреждения.

3.3. В ходе проведения оценки коррупционных рисков выявляются предмет коррупции (за какие действия (бездействие) предоставляется выгода) и возможные коррупционные схемы, которые могут быть использованы.

3.4. Все коррупционные риски признаются критичными в связи с тем, что Учреждение не приемлет коррупцию в любых формах и проявлениях.

3.5. Информация о выявленных коррупционных рисках служит основанием для анализа существующих процедур, мер и разработки новых, направленных на предотвращение коррупции.

4. Меры по устранению или минимизации коррупционных рисков в Учреждении.

4.1. Минимизация коррупционных рисков предполагает следующее:

- определение возможных мер, направленных на минимизацию коррупционных рисков;
- определение коррупционных рисков, минимизация которых находится вне компетенции органа (организации), оценивающего коррупционные риски;
- определение коррупционных рисков, требующих значительных ресурсов для их минимизации или исключения, которыми данный орган (организация) не располагает;
- выбор наиболее эффективных мер по минимизации;
- определение ответственных за реализацию мероприятий по минимизации;
- подготовка плана (реестра) мер, направленных на минимизацию коррупционных рисков, возникающих при осуществлении закупок (далее - план по минимизации коррупционных рисков);
- мониторинг реализации мер и их пересмотр (при необходимости) на регулярной основе.

4.2. Меры по устранению и минимизации коррупционных рисков вырабатываются в зависимости от особенностей конкретного направления финансово-хозяйственной деятельности Учреждения и включают:

- регламентацию способа и сроки совершения действий работником;
- совершенствование механизма отбора работников для включения в состав комиссий, рабочих групп, принимающих управленческие решения;
- сокращение количества работников, участвующих в принятии управленческих решений;
- сокращение сроков принятия управленческих решений;
- ведение или расширение процессуальных форм внешнего взаимодействия работников с представителями контрагентов, органов государственной власти и др. (например, использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления такого взаимодействия);
- установление дополнительных форм отчетности работников о результатах принятых решений;
- установление четкой регламентации способа и сроков совершения действий работником при осуществлении коррупционно опасной функции.

4.3. В целях недопущения совершения работниками коррупционных правонарушений необходимо осуществлять на постоянной основе:

- организацию внутреннего контроля за исполнением работниками своих обязанностей;
- проведение разъяснительной и иной работы для существенного снижения возможностей коррупционного поведения при исполнении коррупционно опасных функций.

4.4. При определении мер по минимизации коррупционных рисков рекомендуется руководствоваться следующим:

- меры должны быть конкретны и понятны: служащие (работники) Учреждения, которым адресована

такая мера, должны осознавать ее суть;

- установление срока (периодичности) реализации мер по минимизации коррупционных рисков;
- определение конкретного результата от реализации меры;
- установление механизмов контроля и мониторинга;
- определение персональной ответственности служащих (работников) (структурных подразделений органа (организации)), участвующих в реализации и (или) заинтересованных в реализации;
- определение необходимых ресурсов;
- иные аспекты.

5. Коррупционные риски, анализ, выявление, минимизация, устранение

5.1. Коррупционные риски, возникающие при сдаче и получении в аренду недвижимого имущества.

В качестве объектов недвижимости выступают: земельные участки, жилые и нежилые помещения, а также иное недвижимое имущество в соответствии со ст. 130 ГК РФ.

При осуществлении профилактики коррупционных рисков в данной области и их мониторинге необходимо осуществить комплекс мероприятий:

1. Анализ на предмет наличия коррупционной составляющей при совершении сделок по сдаче Учреждением недвижимого имущества в аренду, которой является установление арендодателем стоимости аренды ниже рыночной с целью получения незаконного вознаграждения от арендатора. Заниженная стоимость аренды при предусмотренной арендным договором возможности заключения договоров субаренды может свидетельствовать о намерениях получить незаконное вознаграждение при сдаче объекта в субаренду. Рассмотрение условий арендного договора на предмет наличия в нем пунктов, снижающих стоимость арендной платы за счет затрат арендатора на проведение неотделимых улучшений арендуемого объекта недвижимости. Необходимо соизмерить размер затрат на осуществление неотделимых улучшений и их целесообразность с размером предоставляемых скидок.

2. Анализ на предмет наличия коррупционной составляющей при получении Учреждением в аренду недвижимого имущества, признаком которой является установление арендодателем стоимости аренды выше рыночной с целью получения арендатором незаконного вознаграждения от арендодателя.

При этом следует рассмотреть:

- наличие для Учреждения обоснованной необходимости аренды помещений;
- рациональность объемов арендуемых площадей;
- существование потребности Учреждения в предоставляемых в соответствии с договором аренды дополнительных услугах.

Коррупционной составляющей является включение коммунальных услуг в стоимость арендной платы, что снижает прозрачность сделки и может привести к превышению стоимости потребленных арендатором коммунальных услуг над стоимостью самой арендной платы.

1. Провести анализ на предмет наличия коррупционной составляющей при сдаче Учреждением в аренду недвижимого имущества, признаком которой является установление арендодателем стоимости аренды выше рыночной с целью получения арендатором незаконного вознаграждения от арендодателя. При реализации подобной коррупционной схемы существует механизм выплаты незаконного вознаграждения арендатору представителем Учреждения.

2. Анализ коррупционной составляющей при заключении договоров аренды Учреждением как в качестве арендодателя, так и в качестве арендатора, которая заключается в несоответствии размеров арендуемых площадей, оплачиваемых в соответствии с договором, размерам площадей, занимаемых арендатором фактически.

При таких сделках возникает риск получения арендодателем незаконного вознаграждения от арендатора за часть занимаемых им площадей, превышающую установленную договорными отношениями.

В целях минимизации или устранения коррупционного риска Учреждению следует руководствоваться положениями Федерального закона от 29 июля 1998 г. № 135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации», в соответствии с которым определение рыночной стоимости аренды в случае вовлечения в сделку аренды объектов, принадлежащих полностью или частично Российской Федерации, субъектам Российской Федерации либо муниципальным образованиям, осуществляется на основании заключения независимого оценщика, если согласия на совершение сделки не получено от официального представителя собственника.

5.2. Коррупционные риски, возникающие при сдаче и получении в аренду движимого имущества. В качестве объектов движимого имущества следует рассматривать транспортные средства, машины и оборудование, в том числе лабораторное и испытательное, оргтехнику, вычислительную технику, мебель и иное движимое имущество в соответствии со ст. 130 ГК РФ.

При анализе данных сделок осуществляется определение необходимости в аренде движимого имущества и оценка обоснованности выбора объекта аренды. Необходимо проанализировать следующие наиболее распространенные случаи:

1. Коррупционной составляющей при совершении сделок по сдаче Учреждением в аренду движимого имущества является установление арендодателем стоимости аренды ниже рыночной с целью получения незаконного вознаграждения от арендатора.

Кроме этого, заниженная стоимость аренды с возможностью заключения договоров субаренды может свидетельствовать о намерениях получить незаконное вознаграждение при сдаче объекта в субаренду.

Необходимо рассмотреть условия арендного договора на предмет наличия в нем пунктов, снижающих стоимость арендной платы за счет затрат арендатора на капитальный ремонт, техническое обслуживание, модернизацию арендуемого объекта движимого имущества. Необходимо соразмерить объем затрат на осуществление обозначенных выше работ и их целесообразность с объемом предоставленных скидок, а также установить соответствие работ, обозначенных в документах о произведенных улучшениях, фактическому проведению работ.

Распространенным коррупционным риском является включение ремонтных и сервисных работ, расходных материалов и прочих расходов по содержанию и эксплуатации объекта в стоимость арендной платы, что снижает прозрачность сделки и может привести к превышению стоимости потребленных арендатором дополнительных услуг над стоимостью арендной платы.

2. Коррупционной составляющей при получении Учреждением в аренду движимого имущества, является установление арендодателем стоимости аренды выше рыночной с целью получения незаконного вознаграждения арендатором от арендодателя. Необходимо провести оценку обоснованности выбора объекта движимого имущества, учитывая параметр «цена- качество».

3. Одним из коррупционных рисков при заключении договоров аренды является несоответствие количества единиц движимого имущества и их технических характеристик, оплачиваемых в соответствии с договором, количеству единиц и техническим характеристикам объектов, используемых арендатором фактически. При таких сделках возникает риск получения арендодателем незаконного вознаграждения от арендатора за часть эксплуатируемого движимого имущества, превышающую установленную договорными отношениями.

4. В целях минимизации или устранения коррупционного риска Учреждению следует руководствоваться положениями Федерального закона от 29 июля 1998 г. № 135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации», в соответствии с которым определение рыночной стоимости аренды в случае вовлечения в сделку аренды объектов, принадлежащих полностью или частично Российской Федерации, субъектам Российской Федерации либо муниципальным образованиям, осуществляется на основании заключения независимого оценщика, если согласия на совершение сделки не получено от официального представителя собственника.

5.3. Коррупционные риски, возникающие при распоряжении исключительными правами на результаты интеллектуальной деятельности и приравненные к ним средства индивидуализации.

При выявлении коррупционных рисков, связанных с заключением лицензионных договоров, необходимо определить результат интеллектуальной деятельности или приравненное к нему средство индивидуализации, право использования, которых предоставляется по договору. В качестве объектов интеллектуальной собственности следует рассматривать программы для ЭВМ, базы данных, изобретения, промышленные образцы и другие объекты интеллектуальной собственности в соответствии со ст. 1225 ГК РФ. Факторами при анализе данных сделок являются определение целесообразности заключения лицензионного договора по использованию объекта интеллектуальной собственности и соответствие полезного эффекта от их использования размеру вознаграждения, выплачиваемому по лицензионному договору.

Необходимо определить срок действия исключительного права на результат интеллектуальной

деятельности или средства индивидуализации, после истечения, которого лицензионный договор считается расторгнутым в силу закона. Осуществление лицензиатом платежей по лицензионному договору после истечения вышеуказанного срока является признаком наличия коррупционной составляющей. Для мониторинга и профилактики коррупционных рисков в данной области правоотношений необходимо осуществить комплекс мероприятий, в том числе:

1. Анализ коррупционной составляющей сделок по распоряжению исключительным правом при передаче результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, которая заключается в установлении лицензиаром льготных условий и размера лицензионных платежей, несоизмеримых с размером полезного эффекта, который можно получить от использования объекта интеллектуальной собственности, с целью получения незаконного вознаграждения от лицензиата.

2. Анализ коррупционной составляющей при получении прав на использование объектов интеллектуальной собственности, которая заключается в установлении лицензиаром жестких условий и размера лицензионных платежей, несоизмеримых с практической ценностью объекта интеллектуальной собственности, с целью получения незаконного вознаграждения одной из сторон по договору. В таких случаях необходимо провести оценку как обоснованности выбора объекта интеллектуальной собственности по параметру «цена-качество», так и целесообразности заключения подобного договора в принципе.

5.4. Коррупционные риски, возникающие в сфере управления персоналом.

5.4.1. Данные коррупционные риски распространяются на всех работников Учреждения вне зависимости от занимаемой должности и юридического характера правоотношений с Учреждением. Учреждение выступает в качестве работодателя.

Коррупционные риски, связанные с наличием в Учреждении работников, оформленных в соответствии с требованиями трудового законодательства, получающих заработную плату, но фактически не выполняющих свои трудовые обязанности. Особое внимание необходимо уделить работникам, оформленным по совместительству и гражданско-правовым договорам, так как данная категория работников чаще всего не обременена необходимостью фактического присутствия на рабочем месте.

В целях минимизации необходимо:

- проанализировать круг непосредственных функциональных обязанностей работника, закрепленных за ним его должностными инструкциями (или договором). Отсутствие должностных инструкций (или части договора, оговаривающей обязанности работника) является признаком наличия коррупционной составляющей;
- фактическое исполнение (неисполнение) должностных обязанностей именно тем работником, за которым они закреплены. В этих целях необходимо запросить документацию, подтверждающую исполнение работником его должностных обязанностей, например, отчет о выполнении работ (услуг), а также факт присутствия работника в Учреждении в рабочее время, например, табель учета рабочего времени, информация системы электронных пропусков;
- провести личную беседу с работником на предмет выполнения им должностных обязанностей в соответствии с должностной/рабочей инструкцией (договором).

Необходимо проводить процедуру оценки возможности возникновения коррупционной составляющей и конфликта интересов в случаях приема новых работников по трудовому договору и сотрудников на условиях внешнего совместительства или по гражданско-правовому договору, повышения по службе путем назначения на руководящие должности, неукоснительно соблюдать нормы трудового законодательства.

5.5. Коррупционные риски, возникающие при найме новых работников по трудовому договору и сотрудников на условиях внешнего совместительства или по гражданско-правовому договору. При осуществлении профилактики данных коррупционных рисков и их мониторинге необходимо осуществить комплекс мероприятий, в том числе:

1. Проанализировать профессиональные компетенции нанимаемого работника путем оценки уровня образования, опыта работы и их соответствия предлагаемой вакантной должности. Источником информации об уровне образования служат документы об окончании учебных заведений (при условии их подлинности), курсов повышения квалификации, тренингов и других обучающих программ. Опыт

работы оценивается по записям в трудовой книжке и иным документам, подтверждающим опыт работы. Дополнительным источником информации о претенденте могут служить сведения, полученные от официального представителя предыдущего работодателя.

Коррупционным риском является заинтересованность работников Учреждения в получении незаконного вознаграждения за установление необоснованных исключений при приеме на работу, том числе прием на работу без установления испытательного срока.

2. Определить круг близких родственников претендента на вакантную должность с целью возможного возникновения конфликта интересов. Источником информации служит анкета претендента на вакантную должность, а также средства массовой информации и иные источники. Одним из коррупционных рисков в данной сфере является прием на работу близких родственников лиц, ответственных за принятие решений в Учреждении.

3. Установить круг аффилированных лиц, связанных с претендентом на вакантную должность, с целью предупреждения возможного возникновения конфликта интересов. Источником информации служит анкета претендента на вакантную должность, а также средства массовой информации и иные источники. Коррупционным риском в данной сфере являются попытки внедрения в Учреждение лиц, связанных с правоохранительными, контролирующими и надзорными органами, органами власти и органами местного самоуправления, представителями международных общественных организаций, а также контрагентами, Учреждения и лицами, связанными с организованной преступностью.

4. Оценить коррупционные риски, возникающие при найме новых сотрудников на условиях внешнего совместительства или по гражданско-правовому договору, проанализировав целесообразность предполагаемых к выполнению ими работ и соответствие стоимости этих работ конкурентным предложениям рынка. Данный анализ должен проводиться в целях предотвращения вывода денежных средств Учреждения, в том числе в целях удовлетворения заинтересованности третьих лиц, через фиктивные трудовые соглашения.

5.6. Коррупционные риски, связанные с повышением по службе путем назначения на руководящие должности. Для профилактики коррупционных рисков, связанных с повышением по службе путем назначения на руководящие должности необходимо:

1. Проанализировать профессиональные компетенции работника, назначаемого на руководящие должности, путем оценки соответствия данной руководящей должности профилю и уровню образования кандидата и его опыта работы. Источником информации об образовании служат документы об окончании учебных заведений (при условии их подлинности), курсов повышения квалификации, тренингов и других обучающих программ. Опыт работы оценивается по записям в трудовой книжке и другим документам, подтверждающим опыт работы. Распространенным коррупционным риском является заинтересованность работника Учреждения в получении незаконного вознаграждения за установление необоснованных исключений при принятии решения о повышении в должности.

2. Определить круг ближайших родственников претендента на повышение в должности с целью возможного возникновения конфликта интересов. Источником информации служит личный листок по учету кадров претендента на повышение в должности, а также средства массовой информации и иные источники. Одним из коррупционных рисков в данной сфере трудовых отношений является повышение в должности близких родственников лиц, ответственных за принятие решений в Учреждении, при наличии кандидатов, обладающих большей компетенцией и опытом работы.

3. Определить круг аффилированных лиц, связанных с претендентом на повышение в должности, с целью предупреждения возможного возникновения конфликта интересов. Источником информации служит личный листок по учету кадров претендента на повышение в должности, а также средства массовой информации и иные источники. Коррупционным риском в данной сфере трудовых отношений являются попытки продвижения на руководящие должности в Учреждении лиц, связанных с правоохранительными, контролирующими и надзорными органами, органами власти и органами местного самоуправления, представителями международных общественных организаций, а также контрагентами, Учреждения и лицами, связанными с организованной преступностью.

5.7. Коррупционные риски, связанные с заключением договоров страхования.

При осуществлении профилактики коррупционных рисков в данной области и их мониторинге

необходимо осуществить комплекс мероприятий, в том числе:

1. Определить надежность, финансовую устойчивость и ключевую специализацию страховых компаний. При этом для оценки надежности компании целесообразно использовать рейтинги надежности страховых компаний, публикуемых ЗАО «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА». Выбор страховой компании, не имеющей рейтинга надежности ЗАО «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА», является рискованным и может свидетельствовать о наличии коррупционной составляющей.

2. Проанализировать условия договора страхования. Главным критерием наличия коррупционной составляющей при заключении договора страхования являются условия страхования, отличные от рыночных: страховой тариф, порядок оплаты страховой премии, размер франшизы, завышенная оценочная стоимость объекта страхования, условия и порядок выплаты страхового возмещения, перечень страховых случаев и условия их наступления.

Следует оценить необходимость и целесообразность страхования объекта. Следует производить оценку социального пакета в рамках финансирования или софинансирования услуг по медицинскому страхованию персонала. Для определения соответствия установленного договором страхового тарифа условиям рынка необходимо применить метод сравнительных оценок с учетом особенностей региона заключения сделки.

5.8.Профилактика и мониторинг коррупционных рисков, связанных с проведением закупок товаров и услуг. Основным инструментом выявления и минимизации коррупционных рисков при осуществлении закупок является оценка коррупционных рисков. Оценка коррупционных рисков позволяет провести анализ проводимых в Учреждение в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ закупочных процедур для целей минимизации уровня коррупции.

Признаками наличия коррупционного риска при осуществлении закупок может являться наличие у служащего (работника):

- дискреционных полномочий, в том числе при подготовке документации, необходимой для осуществления закупки и заключения и исполнения государственного или муниципального контракта либо гражданско-правового договора, предметом которого являются поставка товара, выполнение работы, оказание услуги (в том числе приобретение недвижимого имущества или аренда имущества) и который заключен бюджетным учреждением, государственным или муниципальным унитарным предприятием либо иным юридическим лицом в соответствии с частями 1, 2.1, 4 и 5 статьи 15 Федерального закона N 44-ФЗ (далее - контракт);
- возможности взаимодействия с потенциальными участниками закупки (то есть потенциальными поставщиками (подрядчиками, исполнителями)

1.Классификация коррупционных рисков, возникающих в сфере закупок

При рассмотрении коррупционных рисков в сфере закупок Учреждение выступает в качестве покупателя. Коррупционные риски, возникающие в сфере закупок классифицируются по нескольким параметрам:

- по предмету закупок;
- по стадии закупочного цикла.

В зависимости от предмета закупок коррупционные риски можно классифицировать на риски, возникающие при осуществлении закупок:

- недвижимого имущества;
- техники, машин и оборудования, а также нематериальных активов;
- сырья и материалов;
- услуг и работ
- медицинского оборудования;
- медицинских изделий;
- хозяйственных товаров;
- капитального ремонта зданий и сооружений.

2. Коррупционные составляющие в разрезе стадий закупочного цикла. Коррупционным рискам подвержены все стадии закупочного цикла, среди которых можно выделить риски, возникающие на стадии:

- разработки и утверждения Положения о закупках, содержащего условия закупки, оценки заявки, а также проведение иных процедур, облегчающих (усложняющих) проведение процесса закупки;

- исследования предложения на рынке закупаемых товаров и услуг с целью формирования условий, ограничивающих (расширяющих) круг возможных поставщиков, перечень удовлетворяющих потребности товаров (услуг), завышающих (занижающих) цену товара (услуги);
- размещения заказов и разработки технического задания, дающих возможность необоснованно усложнить (упростить) условия определения поставщика, устанавливать нереальные, трудновыполнимые требования, условия, искусственно ограничивающие круг поставщиков по срокам, цене, объему, особенностям и конкурентоспособности предмета закупок;
- рассмотрения заявок, позволяющие воспользоваться возможностями установления дискриминаций (преференций) в отношении отдельных поставщиков;
- заключения контракта, допускающие необоснованное изменение условий контракта, заявленных на этапе конкурса, необоснованный запрос необъявленных (недопустимых) документов, необоснованный отказ в заключении контракта;
- администрирования контракта, приемки продукции (услуг) и гарантийного обслуживания предмета закупки, дающие возможность обременения контракта дополнительными необъявленными условиями, применения необоснованно жестких (мягких) или необъявленных условий приемки продукции по контракту, затягивание предоставления информации, материалов, площадей и оборудования в целях исполнения заказа.

3. Порядок проведения оценки поставщика (продавца) на предмет наличия коррупционной составляющей.

При осуществлении профилактики и мониторинга коррупционных рисков, связанных с проведением закупок в независимости от вида, приобретаемого товара (услуги) и способа осуществления покупки необходимо провести оценку поставщика (продавца) по следующим позициям:

1. Уставные документы (устав и изменения к нему, свидетельства о государственной регистрации, свидетельство о постановке на государственный учет, в предусмотренным законом случаях - специальные допуски и лицензии) для установления следующих фактов:

- сроков и круга полномочий представителя поставщика (продавца);
- объема крупной сделки для поставщика (продавца);
- закрепленные уставными документами направления деятельности.

Подписание заведомо не имеющих юридическую силу договоров с поставщиками (продавцами), то есть нарушающих положения уставных документов и других документов поставщика (продавца), в том числе подтверждающих полномочия подписанта может свидетельствовать о наличии коррупционной составляющей. Дополнительно следует удостовериться в наличии действующей лицензии у поставщика (покупателя) в предусмотренных законом случаях.

Сведения об учредителях и структуре акционерного капитала поставщика (продавца) (выписка из ЕГРЮЛ, список аффилированных лиц). Установление бенефициаров проводится в целях определения заинтересованности уполномоченных лиц организации в заключении сделки с конкретным поставщиком (покупателем), являющимся аффилированным к Учреждению и ее руководству. При этом особое внимание необходимо уделить наличию среди акционеров поставщика (продавца) юридических лиц, зарегистрированных в офшорных зонах. Данный факт может свидетельствовать о применении поставщиком (продавцом) налоговых оптимизаций, в том числе незаконных, что свидетельствует о наличии коррупционной составляющей и в конечном счете несет репутационные риски для Учреждения.

2. Информация о благонадежности поставщика (продавца) из открытых источников, в том числе с использованием сервисов федеральных и региональных органов исполнительной власти, контролирующих и надзорных органов, органов судебной власти.

При анализе коррупционных рисков на пред-процедурном этапе целесообразно, в первую очередь, обратить внимание на предполагаемый способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя). Для целей профилактики коррупции предпочтительными являются конкурентные способы определения поставщика (подрядчика, исполнителя). Стоит учитывать, что конкурентные процедуры не исключают коррупционные риски, но повышают открытость и прозрачность, позволяют не допустить совершение коррупционных правонарушений. Одновременно подразделению по профилактике коррупционных правонарушений целесообразно обращать внимание на цель осуществления закупки (ее обоснованность) и на начальную (максимальную) цену контракта, цену контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальную сумму цен единиц товара,

работы, услуги. Следует оценить необходимость планируемого к закупке товара, работы и (или) услуги и ее обоснование (соотносится ли планируемый к закупке товар, работа и (или) услуга с целями деятельности органа (организации)).

На процедурном этапе подразделению по профилактике коррупционных правонарушений стоит обратить внимание на оценку заявок, окончательных предложений участников закупки в части критериев такой оценки (например, наличие двусмысленных формулировок, а также критериев, соответствие которым сложно подтвердить). Кроме того, необходимо проанализировать процесс через призму опасности передачи служебной информации потенциальным участникам закупки, аффилированным с отдельными служащими (работниками). Вместе с тем необходимо учитывать, что закупка может осуществляться не только в интересах физического (юридического) лица - потенциального поставщика (подрядчика, исполнителя), но и в интересах приобретения конкретного товара, получения конкретной услуги, работы.

При анализе пост-процедурного этапа необходимо обращать внимание на существенное изменение условий контракта, а также на аспекты, связанные с: - приемкой поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товара, выполнения работы, оказания услуги (далее - отдельный этап исполнения контракта); - оплатой заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта; - взаимодействием заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при изменении, расторжении контракта в соответствии со статьей 95 Федерального закона N 44-ФЗ, применении мер ответственности и совершении иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта.

3. Годовая бухгалтерская (бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах) и статистическая отчетность (форма П-4 «Сведения о численности и заработной плате работников» при наличии). Основным объектом анализа бухгалтерской отчетности является объем и динамика годовой выручки за последние три года, которая должна демонстрировать масштабы деятельности поставщика (продавца) соответствующие стоимости сделки.

Дополнительно по данным бухгалтерского баланса необходимо оценить финансовую устойчивость поставщика (продавца) путем анализа объема и динамики его краткосрочной и долгосрочной задолженности перед финансовыми организациями и кредиторами (раздел IV, V бухгалтерского баланса «Долгосрочные обязательства», «Краткосрочные обязательства»). При этом кратное превышение суммы вышеуказанных разделов над суммой раздела III «Капитал и резервы», а также наличие убытка за последние несколько лет свидетельствуют о финансовой неустойчивости поставщика (продавца). Выбор финансово неустойчивого поставщика (продавца), особенно, при заключении крупных сделок, может свидетельствовать о наличии коррупционной составляющей.

При наличии информации о средней численности работников поставщика (продавца) также следует проанализировать соответствие его кадрового потенциала стоимости и объемам сделки, заключаемой с ним Учреждением. Следует учитывать, что оценка финансовой устойчивости нецелесообразна для ряда единичных сделок, не связанных с производственным процессом (покупка у собственника объектов недвижимого и движимого имущества).

При анализе вышеперечисленных документов и информации необходимо установить, является ли поставщик (продавец) производителем приобретаемых товаров и услуг, оптовым поставщиком (собственником имущества) или выступает в роли посредника, что является признаком наличия коррупционной составляющей.

4. Снижению коррупционных рисков при осуществлении закупок способствует следующее:

- повышение уровня конкуренции, честности и прозрачности при осуществлении закупок (например, обеспечение возможности для широкого круга физических и юридических лиц участвовать в закупочных процедурах и недопущение влияния личной заинтересованности служащих (работников) на результаты таких процедур);

- повышение (улучшение) знаний и навыков служащих (работников), участвующих в осуществлении закупок;

- усиление контроля за недопущением совершения коррупционных правонарушений при осуществлении закупочных процедур;

- использование стандартизированных процедур и документов при осуществлении закупки "обычных" товаров, работ, услуг;

- проведение правового просвещения и информирования;
- повышение качества юридической экспертизы конкурсной документации в целях исключения противоречивых условий исполнения контракта;
- анализ обоснованности изменения условий контракта, причин затягивания (ускорения) сроков заключения (исполнения) контракта и т.д.

5.9. Коррупционные риски, возникающие при приобретении недвижимого имущества.

Первичным источником оценки рыночной стоимости приобретаемого объекта недвижимости является Отчет об оценке объекта оценки независимого оценщика, проведенный в соответствии со ст. 11 Федерального закона от 29.07.1998г. №135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации». Заключение сделки по приобретению объектов недвижимости без проведения независимой оценки является признаком наличия коррупционной составляющей. При этом отчет об оценке объекта недвижимости не всегда отражает реальную рыночную стоимость оцененного объекта, учитывая возможность участия независимого оценщика в коррупционном сговоре.

При осуществлении профилактики коррупционных рисков в данной области и их мониторинге необходимо осуществить комплекс мероприятий:

1. Анализ наличия коррупционной составляющей при определении цены объекта недвижимости, которая заключается в установлении завышенной (заниженной) цены, существенно отличающейся от рыночной цены аналогов с целью получения незаконного вознаграждения как от продавца за установление завышенной цены на объект, так и с целью уплаты продавцу незаконного вознаграждения официальными представителями Учреждения за установление заниженной цены на объект. Оценка рыночной цены может быть проведена на основании сопоставления предложений по ценам аналогичных объектов, опубликованных в открытых источниках: в сети Интернет и специальных периодических печатных изданиях, а также по кадастровой стоимости объекта, указанной на официальном сайте Росреестра.

2. Анализ наличия и содержания подробного описания объекта покупки, включающие: состав и особенности инфраструктуры, фактическое состояние объекта, рельеф (для земельного участка) и другие факторы, оказывающие существенное влияние на его цену. Распространенным коррупционным риском в подобной ситуации является умышленное искажение или подача неполной информации о состоянии изношенности инфраструктуры и, как следствие, необходимости осуществления значительных капитальных вложений в ее ремонт и восстановление. Для установления наличия коррупционной составляющей в случае отсутствия подробного описания объекта недвижимости целесообразно привлечь независимого оценщика. В отдельных случаях сформировать комиссию из специалистов различного профиля для оценки состояния объекта и его инфраструктуры на месте.

3. Анализ условий и порядка передачи недвижимого имущества покупателю. Необходимо проанализировать установленные договором купли-продажи сроки и условия передачи объекта покупателю на предмет наличия существенной отсрочки или несоответствия интересам покупателя. Распространенным коррупционным риском являются наличие не оговоренной в договоре задолженности по коммунальным и другим платежам, а также необходимости очистки от промышленного мусора и химических загрязнений, затраты по ликвидации которых в конечном итоге возлагаются на покупателя.

4. Анализ порядка расчетов на предмет наличия в договоре необоснованных условий по выплате аванса в полном размере от стоимости сделки или его существенной части, установленной договором в целях получения незаконного вознаграждения официальным представителем покупателя от продавца.

5.10. Коррупционные риски, возникающие при приобретении техники, машин и оборудования, а также нематериальных активов.

Под совершением сделок по приобретению машин и оборудования, а также нематериальных активов (за исключением предметов искусства и роскоши) понимаются сделки по покупке: производственного и вспомогательного оборудования, электроники, машин и механизмов, транспортных средств, программного обеспечения, другого оборудования и нематериальных активов.

В рамках мониторинга и профилактики коррупционных рисков при приобретении техники, машин и оборудования, а также нематериальных активов (за исключением предметов искусства и роскоши) необходимо осуществить комплекс мероприятий:

1. Анализ наличия коррупционной составляющей при определении цены данного движимого имущества (нематериальных активов) или установлении начальной (максимальной) цены контракта,

которая заключается в установлении завышенной цены, существенно отличающейся от рыночной цены аналогов с целью получения незаконного вознаграждения от поставщика за покупку объекта движимого имущества (нематериальных активов) по завышенной цене. Оценка рыночной цены может быть проведена на основании сопоставления предложений по ценам аналогичных объектов, опубликованных в открытых источниках в сети Интернет и специальных периодических печатных изданиях. В отдельных случаях целесообразно запросить прейскурант у производителей (разработчиков) или официальных дилеров продукции;

2. Анализ наличия и содержания подробного описания объектов покупки, включающие: технические характеристики (программные возможности) и состав комплектации. Особое внимание следует уделить определению производственной необходимости закупки и целесообразности выбора уровня, качества и состава комплектации объектов, соответствия стоимости объектов по параметру «цена-качество» наиболее выгодным предложениям рынка. Распространенным коррупционным риском в подобной ситуации является покупка объектов с техническими характеристиками (программными возможностями) и составом комплектации, включающей в том числе уникальные опции, находящимися за рамками разумной необходимости, что приводит к необоснованному удорожанию как самих объектов, так и стоимости их владения.

3. Анализ условий и порядка передачи движимого имущества (нематериальных активов) покупателю, условий проведения монтажных и пусконаладочных работ (установки), а также условий гарантийного и сервисного обслуживания. Необходимо проанализировать установленные договором купли-продажи перечисленные выше условия на предмет соответствия их интересам покупателя. Распространенным коррупционным риском является ухудшение условий гарантийного и сервисного обслуживания или отсутствие таких условий в договоре. Также необходимо установить, были ли осуществлены силами поставщика монтажные и пуско-наладочные работы (установка), предусмотренные договором.

4. Анализ порядка расчетов на предмет наличия необоснованных условий по выплате аванса в полном размере от стоимости сделки или его существенной части, установленной договором в целях получения незаконного вознаграждения официальным представителем покупателя от продавца.

5.11. Коррупционные риски, возникающие при приобретении сырья и материалов, медицинских изделий и хозяйственных товаров

Под совершением сделок по приобретению сырья и материалов понимаются сделки по покупке: комплектующих, полуфабрикатов, сырья, а также медицинских изделий и материалов для производственных, хозяйственных нужд и проведения строительных работ.

При мониторинге и профилактике коррупционных рисков, связанных с закупкой сырья и материалов, медицинских изделий, хозяйственных товаров необходимо осуществить комплекс мероприятий:

1. Анализ наличия коррупционной составляющей при определении цены единицы продукции, в том числе взятой за основу при расчете начальной (максимальной) цены контракта. Коррупционный риск заключается в установлении завышенной (заниженной) цены, существенно отличающейся от рыночной цены аналогов, с целью получения незаконного вознаграждения от поставщика за покупку продукции по завышенной цене. Оценка рыночной цены может быть проведена на основании сопоставления предложений по ценам аналогичной продукции, опубликованных в открытых источниках в сети Интернет и специальных периодических печатных изданиях. В отдельных случаях целесообразно запросить прейскурант у производителей или ведущих оптовых продавцов продукции. Распространенным коррупционным риском является установление заниженной цены в целях закупки сырья и материалов у фирм-однодневок без осуществления фактической поставки продукции (товара) против произведенного платежа.

2. Анализ наличия и содержания подробного описания технических и качественных характеристик приобретаемой продукции (в разрезе наименований или товарных групп). Особое внимание следует уделить определению производственной и хозяйственной необходимости закупки и целесообразности выбора её качественных характеристик и соответствия стоимости объектов по параметру «цена-качество» наиболее выгодным предложениям рынка. Распространенным коррупционным риском в подобной ситуации является покупка объектов с качественными характеристиками, находящимися за рамками разумной необходимости, что приводит к

того, в целях получения незаконного вознаграждения от поставщика, ответственный представитель покупателя может принять продукцию не соответствующего договору качества, а также просроченные и бракованные изделия.

3. Анализ необходимости и целесообразности объемов произведенной закупки, которые должны находиться в рамках технологических и разумных потребностей производственного цикла. Коррупционным риском в данном случае является закупка объемов продукции в объемах выше имеющейся необходимости в целях получения незаконного вознаграждения от поставщика.

4. Анализ условий и порядка поставки продукции покупателю, а также условий гарантийного и сервисного обслуживания (для комплектующих) и гарантий по другим позициям сырья и материалов. Необходимо проанализировать установленные договором купли-продажи перечисленные выше условия на предмет соответствия их интересам покупателя. Распространенным коррупционным риском является ухудшение условий гарантийного и сервисного обслуживания или отсутствие таких условий в договоре.

5. Анализ порядка расчетов на предмет наличия необоснованных условий по выплате аванса в полном размере от стоимости сделки или его существенной части, установленной договором, в целях получения незаконного вознаграждения официальным представителем покупателя от продавца.

5.12..Коррупционные риски, возникающие при приобретении работ и услуг.

В рамках мониторинга коррупционных рисков необходимо провести:

1. Анализ наличия коррупционной составляющей при определении цены работы (услуги), в том числе взятой за основу при расчете начальной (максимальной) цены контракта. Коррупционный риск заключается в установлении завышенной цены, существенно отличающейся от рыночной цены аналогов с целью получения незаконного вознаграждения от поставщика за покупку услуги (работы) по завышенной цене.

Определить справедливую рыночную стоимость работ (услуг), особенно если услуга (услуга) является нестандартной, затруднительно. В отдельных случаях прецеденты цен организаций, оказывающих аналогичные услуги (работы), могут являться ориентиром рыночной стоимости работ (услуг).

Ключевым механизмом проверки стоимости услуг (работ) является определение целесообразности и эффективности применения результатов, выполненных работ (оказанных услуг) в деятельности заказчика.

Распространенным коррупционным риском является закупка образовательных и тренинговых услуг, договорная цена которых многократно превышает их расчетную стоимость, исходя из затрат на оплату труда преподавателей, аренду помещений и техники и прочих накладных расходов.

Велик риск коррупционных нарушений при выполнении проектно-исследовательских, научно-исследовательских, опытно-конструкторских и строительно-монтажных работ, реальную стоимость которых затруднительно определить используя метод сопоставления с аналогами. Распространенным коррупционным риском является привлечение к выполнению таких работ, в том числе посредством проведения конкурса, подведомственных или аффилированных организаций в целях получения незаконного вознаграждения за предоставленный заказ.

2. Анализ наличия и содержания подробного технического задания и проектно-сметной документации, ожидаемых результатов от проведения работы (оказания услуги). Особое внимание следует уделить определению производственной и хозяйственной необходимости закупки и целесообразности выбора ее качественных характеристик и соответствия стоимости работ (услуг) по параметру «цена-качество» наиболее выгодным предложениям рынка, в случае их наличия. Распространенным коррупционным риском в подобной ситуации является заказ работ (услуг) с качественными характеристиками, находящимися за рамками разумной необходимости, что приводит к их необоснованному удорожанию. Кроме того, в целях получения незаконного вознаграждения от поставщика (исполнителя), ответственный представитель заказчика (покупателя) может принять работы объема и качества не соответствующего договору.

3. Анализ необходимости и целесообразности осуществления закупки работ (услуг). В данном случае может возникнуть две коррупционные составляющие: закупка работ (услуг), в которых заказчик не испытывает необходимости, оценивая результаты по формальному признаку; оплата работ (услуг), которые фактически не были оказаны (проведены).

Для минимизации данных коррупционных рисков необходимо ознакомиться или запросить у ответственного структурного подразделения Учреждения подробное обоснование производственной

необходимости осуществления закупки соответствующих работ (услуг). Проверить наличие актов приема-передачи работ и проанализировать их соответствие условиям договора. Установить факт проведения работ (оказания услуг). В случае проведения анализа сделки на выполнение проектно-изыскательских, строительного-монтажных, научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ необходимо сформировать комиссии из соответствующих специалистов для проведения контрольного обмера (при анализе объемов выполненных строительного-монтажных работ) или оценки качества других работ.

4. Анализ установленных договором условий и порядка привлечения субподрядчиков (соисполнителей) для проведения работ (оказания услуг), а также наличие факта привлечения субподрядчиков (соисполнителей). Распространенным коррупционным риском в данной сфере является вывод денежных средств в целях получения незаконного вознаграждения должностным лицом заказчика через субподрядчика (соисполнителя). В данном случае субподрядчик (соисполнитель) может являться аффилированным лицом с должностным лицом заказчика и может не участвовать непосредственно в исполнении работ (оказании услуг).

5. Анализ порядка расчетов на предмет наличия необоснованных условий по выплате аванса в полном размере от стоимости сделки или его существенной части, установленной договором в целях получения незаконного вознаграждения официальным представителем покупателя от продавца. При этом необходимо учитывать специфику оказываемых услуг, например, выплата разумного по срокам и объемам аванса при проведении проектно-изыскательских, строительного-монтажных, научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ является оправданной и общеприменимой практикой.

5.13. Коррупционные риски, связанные с продажей имущества.

Под совершением сделок по продаже движимого и недвижимого имущества и нематериальных активов понимаются сделки по покупке: земельных участков, жилых и нежилых помещений, механизмов, машин и оборудования, а также других объектов в соответствии со статьями 130, 1225 ГК РФ.

Профилактика коррупционных рисков в данной области и их мониторинг заключается в проведении следующих мероприятий:

1. Анализ наличия коррупционной составляющей при определении цены объекта, которая заключается в установлении заниженной (завышенной) цены, существенно отличающейся от рыночной цены аналогов с целью уплаты незаконного вознаграждения официальными представителями Предприятия продавцу за установление заниженной цены на объект, так и с целью получения незаконного вознаграждения как от продавца за установление завышенной цены на объект.

Основным коррупционным риском при продаже имущества является занижение его стоимости, во-первых, с целью получения незаконного вознаграждения от покупателя, во-вторых, с целью продажи его аффилированным организациям и лицам, в том числе после проведения масштабных инвестиций в реализуемый объект. В целях установления факта проведенных инвестиций в объект в течении 3 лет (для объектов недвижимости) и 1 года (для других объектов) предшествующих продаже необходимо запросить в службе бухгалтерского учета соответствующую информацию.

Первичным источником оценки рыночной стоимости продаваемого объекта недвижимости является Отчет об оценке объекта оценки независимого оценщика, проведенный в соответствии со статьей 11 Федерального закона от 29.07.1998 № 135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации». Заключение сделки по приобретению объектов недвижимости без проведения независимой оценки является признаком наличия коррупционной составляющей. При этом отчет об оценке объекта недвижимости не всегда отражает реальную рыночную стоимость оцененного объекта, учитывая возможность участия независимого оценщика в коррупционном сговоре.

Оценка рыночной цены объекта недвижимости может быть проведена на основании сопоставления предложений по ценам аналогичных объектов, опубликованных в открытых источниках: в сети Интернет и специальных периодических печатных изданиях, а также по кадастровой стоимости объекта, указанной на официальном сайте Росреестра.

Оценка рыночной цены объектов движимого имущества и нематериальных активов может быть проведена на основании сопоставления предложений по ценам аналогичных объектов (материалов), опубликованных в открытых источниках в сети Интернет и специальных периодических печатных изданиях. В отдельных случаях целесообразно запросить прейскурант у производителей (разработчиков) или официальных дилеров и ведущих оптовых продавцов продукции.

2. Анализ наличия и содержания подробного описания объекта продажи, включающие: состав и особенности инфраструктуры, фактическое состояние объекта, рельеф (для земельного участка), технические и качественные характеристики (программные возможности) и состав комплектации и другие факторы, оказывающие существенное влияние на его цену.

Распространенным коррупционным риском в подобной ситуации является умышленное искажение или подача неполной информации о качестве, составе и физическом износе объекта, а также вложенных в его капитальный ремонт, модернизацию и проведение других улучшений инвестиций.

Для установления наличия коррупционной составляющей, в случае отсутствия подробного описания объекта продажи, целесообразно привлечь независимого оценщика. В отдельных случаях сформировать комиссию из специалистов различного профиля для оценки состояния объекта на месте.

3. Анализ условий и порядка передачи имущества покупателю. Необходимо проанализировать установленные договором купли-продажи сроки и условия передачи объекта покупателю на предмет наличия несоответствия интересам продавца.

Распространенным коррупционным риском являются наличие оговоренных в договоре характеристик, которыми объект на момент продажи не обладает и для приведения его в требуемое состояние необходимо инвестирование значительных средств продавца. Кроме того, на продавца могут быть возложены расходы по хранению на протяжении длительного срока и -транспортировке проданного имущества, что приводит к расходам продавца, не предусмотренным договором.

4. Анализ порядка расчетов на предмет наличия в договоре необоснованной отсрочки платежа, а также отсутствие объективно необходимых авансовых платежей, например, на предпродажную подготовку и транспортировку объекта. Коррупционным риском является получение незаконного вознаграждения от покупателя должностным лицом продавца за предоставление необоснованных преференций покупателю при расчетах, наносящих ущерб продавцу.

5.14. Коррупционные риски, связанные с оказание медицинских услуг.

Профилактика коррупционных рисков в данной области и их мониторинг заключается в проведении следующих мероприятий:

1. Анализ соблюдения работниками требований законодательства, регулирующего оказание медицинской помощи населению по всем направлениям.
2. Многоуровневый контроль за доступностью и качеством оказания медицинской помощи населению.
3. Контроль за самостоятельной госпитализацией пациентов в отделения учреждения.
4. Проведение мониторинга для оценки качества оказания медицинской помощи.
5. Контроль за выполнением на бесплатной основе высокотехнологичных и сложных медицинских вмешательств в строгом соответствии с показаниями, установленными экстренностью.
6. Показания к выполнению внеочередного высокотехнологичного и сложного медицинского вмешательства, выполняемого как на платной, так и на бесплатной основе, определять комиссионно с указанием даты проведения медицинского вмешательства.
7. Расширение перечня платных медицинских услуг, развитие системы предоставления добровольных медицинских услуг.
8. Контроль за преysкурантом цен на платные медицинские услуги.
9. Контроль за записью очередности на медицинские услуги медицинскими регистраторами, по средствам городской и мобильной сети связи.
10. Проведение выборочных мониторингов для оценки качества оказания медицинской помощи и проведения медицинской экспертизы.
11. Проведение мониторингов за обоснованностью выставления диагнозов
12. Выборочный контроль обоснованности и достоверности оформления справок о состоянии здоровья и выписок из медицинских документов.
13. Проведение мониторинга структурных подразделений для оценки порядка выписки рецептов на получение лекарственных средств.
14. Проведение постоянного мониторинга за соблюдением правил хранения и использования наркотических и психотропных веществ.
15. Контроль за распоряжением должностным лицом имуществом Учреждения (медицинского оборудования, лекарственных средств и др.) в своих интересах и интересах третьих лиц.
16. Контроль за неправомерным взиманием денежных средств и иного имущества с пациентов Учреждения за оказание медицинских услуг.
17. Анализ возможного злоупотребления должностным лицом медучреждения своими полномочиями для получения выгоды в виде материальных ценностей, денежных средств, имущества или каких-либо выгод неимущественного характера.

18. Формирование комплекса мер, которые необходимы для того, чтобы устранить или минимизировать коррупционные риски. На каждую «критическую точку» составляется своя мера.

Какие мероприятия могут проводиться с этой целью:

- детальное описание или алгоритм действий медработников, находящихся в «критических точках»;
- перераспределение функций между специалистами с целью минимизации коррупционных рисков;
- противодействие коррупции в медицинских учреждениях может включать расширение внешнего взаимодействия медработников с представителями органов госвласти или контрагентами, например, с помощью информационных технологий;
- установление дополнительных форм отчетов руководителей о результатах принятых решений;
- введение ограничений, которые затрудняют процесс получения потенциально коррупционных платежей и т.д.

19. Анализ возможных форм получения денежных средств, имущества и иных видов при совершении коррупционного преступления.

20. Анализ должностей специалистов, которые могут иметь ключевое значение в совершении коррупционного правонарушения. То есть это те должностные лица, которые могут своими действиями способствовать тому, чтобы преступление совершилось.

21. Анализ проведения оценки как на этапе разработки антикоррупционной политики, так и в дальнейшем, на регулярной основе, поскольку коррупция в здравоохранении имеет разные формы проявления, в том числе не учтенные ранее.

6. Принципы антикоррупционной политики. Учреждения при реализации мер по устранению и минимизации выявленных коррупционных рисков

При составлении антикоррупционной политики организации следует ориентироваться на общие принципы:

1. Принцип соответствия мер по борьбе с коррупцией в организации общепринятым нормам и действующему законодательству. В частности, политика медучреждения по борьбе с коррупцией в медицине должна соответствовать Конституции РФ, международным договорам РФ, а также другим нормативным актам РФ.

2. Принцип личного примера руководства медучреждения. Руководитель медучреждения имеет ключевую роль в формировании антикоррупционной модели поведения на уровне организации. Она выражается в нетерпимости к коррупционным проявлениям, а также в создании в организации системы мер по эффективному противодействию и выявлению коррупции.

3. Принцип вовлеченности сотрудников медучреждения в меры по борьбе с коррупцией. Медработники должны понимать, что такое коррупция в здравоохранении, что это незаконно, знать основные положения законодательства о противодействии коррупции, а также принимать активное участие в формировании и соблюдении антикоррупционных процедур и стандартов.

4. Принцип соразмерности. Этот принцип в отношении антикоррупционной политики медучреждения означает, что предпринятые меры по предотвращению коррупции должны быть соразмерны риску коррупции. Антикоррупционная политика медучреждения включает в себя формулирование и анализ рисков, которые существуют в организации с точки зрения вероятности возникновения коррупционных явлений. Следовательно, комплекс мер, предусмотренных политикой медучреждения, должен быть прямым образом нацелен на устранение и учет этих рисков.

5. Принцип эффективности антикоррупционных мер. Борьба с коррупцией в медицине должна включать такие меры, которые будут низкими по стоимости, значимыми, простыми в реализации и приносить положительный результат.

6. Принцип неотвратимой ответственности за коррупционные преступления. При применении мер юридической ответственности к нарушителям закона не имеет значения их должностное положение, стаж работы и условия совершения преступления. Руководитель медучреждения несет личную ответственность за реализацию антикоррупционных мер в медучреждении.

7. Принцип открытости. Сведения об антикоррупционных стандартах медучреждения должны быть доступны общественности, контрагентам и партнерам.

8. Принцип постоянного мониторинга и контроля. Этот принцип предполагает, что реализация антикоррупционных процедур и стандартов подлежит постоянному мониторингу, а также контролю со стороны ответственных лиц.

7. Мониторинг реализации мер по устранению и минимизации выявленных коррупционных рисков

5.5.1 Мониторинг реализации мер по минимизации выявленных коррупционных рисков является элементом системы управления такими рисками и проводится в целях оценки эффективности

реализуемых мер по минимизации.

5.5.2 Мониторинг целесообразно проводить на регулярной основе (например, раз в полгода), а также по мере необходимости.

5.5.3. Подготовку доклада о результатах соответствующего мониторинга, который представляется на рассмотрение руководителю Учреждения, рекомендуется осуществлять комиссиям по профилактике коррупционных правонарушений.

5.5.4. Результаты проведенного мониторинга могут являться основанием для повторного проведения оценки коррупционных рисков и (или) внесения изменений в реестр коррупционных рисков и план по минимизации коррупционных рисков.

СОГЛАСОВАНО:

Заместитель главного врача по экономике



Соловьева Н.А.

Заместитель главного врача по
административно-хозяйственной части



Подосенова А.А.

Начальник планово-экономического отдела



Веселова Е.А.

