

Приложение № 2

УТВЕРЖДЕНО  
Приказом АО «СПКБ СУ»

от « 10 » сентября 20 20 г.

№ 40

КАРТА  
коррупционных рисков АО «СПКБ СУ»

№ п/п	Зоны коррупционных рисков	Коррупционно-опасные полномочия	Должность	Степень риска	Описание коррупционных действий	Мероприятия по минимизации
1.	Руководство предприятия	Организация и осуществление руководства производственной и хозяйственной и финансово-экономической деятельности предприятия.	Генеральный директор	Высокая	6 - использование своих должностных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников; - использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении должностных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению; - предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу на предприятие; - получение доходов от организаций, предпринимателей и физических лиц за вознаграждение или подарка, распределение доходов за вознаграждение, получение подарка; - утверждение документации, содержащей необоснованное расширение (ограничение) круга возможных поставщиков;	7 Соблюдение должностным лицам антикоррупционной политики.

1	2	3	4	5	6	7
					<p>-совершение частых или крупных сделок с субъектами предпринимательской деятельности, владельцами которых или руководящие должности в которых замещают родственники должностных лиц;</p> <p>-совершение сделок с нарушением установленного порядка и требований закона в личных интересах; осуществление нецелесообразных покупок;</p> <p>-использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников;</p> <p>-использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении должностных обязанностей;</p> <p>-использование имущества (основных средств, материалов) и помещений предприятия в личных целях.</p>	
2.	Финансово-экономическая деятельность	Осуществление анализа, оценки и управления финансово-экономическим состоянием предприятия, управление движениями финансовых ресурсов и регулирование финансовых отношений,	Главный бухгалтер	Высокая	<p>-использование своих должностных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников;</p> <p>-использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении должностных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению;</p> <p>- использование средств от приносящей доход деятельности предприятия;</p> <p>- получение доходов от организаций,</p>	<p>Соблюдение должностными лицами антикоррупционной политики.</p> <p>Соблюдение четкой регламентации способов и сроков совершения коррупционно опасных функций.</p> <p>Обязательный ежегодный аудит.</p> <p>Организация внутреннего контроля.</p>

1		2	3	4	5	6	7
		<p>определение источников финансирования производственной деятельности, формирование бухгалтерской и налоговой политики, управление активами предприятия.</p>	<p>Составление экономических обоснованных отчетных калькуляций себестоимости продукции, выполняемых работ (услуг), правильное начисление и перечисление налогов и сборов в федеральный, региональный и</p>	<p>Главный бухгалтер</p>	<p>Высокая</p>	<p>предпринимателей и физических лиц за вознаграждение или подарки, распределение доходов за вознаграждение, получение подарка.</p>	

1	2	3	4	5	6	7
		<p>местный бюджет, взносов на государственное социальное, медицинское и пенсионное страхование.</p> <p>Осуществление контроля использования материальных, трудовых, и финансовых ресурсов, сохранности собственности предприятия.</p> <p>Организация учета имущества</p> <p>Регистрация материальных ценностей и ведение баз данных материальных ценностей</p> <p>Оплата труда</p>	<p>Главный бухгалтер</p>	<p>Высокая</p>	<p>- несоблюдение сроков проведения инвентаризации материальных ценностей;</p> <p>- принятие актов представляющих возможность неэффективного расходования средств;</p> <p>- несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей.</p> <p>- умышленное досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета.</p>	
			<p>Бухгалтер (по начислению заработной платы)</p>	<p>Средняя</p>	<p>- оплата рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте;</p> <p>- завышение стимулирующих выплат.</p>	<p>Соблюдение должностными лицами антикоррупционной политики.</p> <p>Проведение ежегодный аудит.</p> <p>В работе четко следовать утвержденной РЕА Системе мотивации АО «СПКБ СУ».</p> <p>Осуществление контроля со стороны главного бухгалтера.</p>

1	2	3	4	5	6	7
3.	Закупочная деятельность	<p>Подготовка и формирование плана закупок, размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг, выбор способа размещения заказа.</p> <p>Осуществление закупок, заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд предприятия.</p>	<p>Генеральный директор, заместитель главного бухгалтера, члены закупочной комиссии.</p>	Высокая	<p>- размещение заказов на поставку товаров и оказание услуг из ограниченного числа поставщиков;</p> <p>- необоснованное расширение (ограничение), упрощение (усложнение) необходимых условий закупки и отговорок относительно ее исполнения;</p> <p>- искусственное дробление закупки с целью упрощения способа закупки;</p> <p>- необоснованное завышение (занижение) цены объекта закупки;</p> <p>- подготовка документации предоставляющей необоснованное преимущество отдельным организациям, проведение торгов;</p> <p>- осуществление закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в нарушение установленных норм</p> <p>- отказ от проведения мониторинга цен на товары и услуги;</p> <p>- предоставление заведомо ложных сведений о проведении мониторинга цен на товары и услуги;</p> <p>- размещение заказов ответственным лицом на поставку товаров и оказание услуг из ограниченного числа поставщиков именно в той организации, руководителем отдела продаж которой является его родственник</p>	<p>Соблюдение должностными лицами антикоррупционной политики.</p> <p>Соблюдение четкой регламентации способов и сроков совершения коррупционно опасных функций в закупочной деятельности.</p> <p>В работе четко следовать положениям ЕПОЗ и методических рекомендаций «О мерах по снижению коррупционных рисков при осуществлении закупочной деятельности организациями ГК «Ростех» (утв. Распоряжением от 27.06.2019 №117)</p> <p>Включение в локальные акты положений о привлечении к ответственности лиц, виновных в некачественном планировании потребностей организации.</p>

1	2	3	4	5	6	7
4.	Управление персоналом	<p>Организация кадрового делопроизводства и управления персонала, систематизация кадровой документации.</p> <p>Осуществление изменений в штатном расписании предприятия.</p> <p>Осуществление приема, увольнения, переводов, отпусков работников.</p> <p>Составление табелей рабочего времени на работников предприятия.</p> <p>Организация медицинского обследования, профессионального обучения работников.</p>	Зав. отделом по работе с персоналом	Высокая	- предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность).	<p>Соблюдение должностными лицами антикоррупционной политики.</p> <p>Проведение ежегодного аудита.</p> <p>В работе четко следовать положениям Трудового кодекса РФ, и других нормативно-методических и законодательных актов.</p> <p>Совершенствование механизма отбора лиц на вакантные должности: проведение собеседований, тестирования кандидата на должность.</p>

1	2	3	4	5	6	7
5.	Отчетность	Составление, заполнение документов, справок, отчетности	Главный бухгалтер, зав. отделом по работе с персоналом	Средняя	-искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчётных документах, справках гражданам, являющихся существенным элементом служебной деятельности.	Соблюдение должностными лицами антикоррупционной политики. Использование электронных баз данных и архива организации при заполнении отчетности, справок и иных документов. Исключить человеческий фактор, используя специальные сервисы для заполнения отчетных форм, справок и иных документов.
6.	Эксплуатация автомобиля	Контроль за сохранностью автомобиля, осуществление бесперебойной и технически правильной его эксплуатации, списание расходных материалов.	Водитель	Низкая	- использование своих должностных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников. - несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей; - умышленно досрочное списание расходных материалов.	Соблюдение должностными лицами антикоррупционной политики. Обязательное оформление путевых листов, авансовых отчетов. Оформление комиссией актов на списание расходных материалов, топлива. Контроль главного бухгалтера.