



УТВЕРЖДАЮ
И.О. Директора ГАУ ЛО «СТЦ
Ленинградской области»
А.В. Сергеев
«14» *сентября* 2020

ОТЧЕТ

об оценке коррупционных рисков, возникающих при осуществлении закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд в государственном автономном учреждении Ленинградской области «Спортивно-тренировочный центр Ленинградской области» (ГАУ ЛО «СТЦ Ленинградской области»)

Отчет об оценке коррупционных рисков, при осуществлении закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд в ГАУ ЛО «СТЦ Ленинградской области» разработан в соответствии с Методическими рекомендациями по выявлению и минимизации коррупционных рисков при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных или муниципальных нужд Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации (направлены письмом от 30.09.2020 № 18-2/10/П-9716).

Для проведения оценки коррупционных рисков в ГАУ ЛО «СТЦ Ленинградской области» (далее - Учреждение) приказом от 09.09.2020 № 03-769-1/20 принято решение о проведении оценки коррупционных рисков при проведении закупок товаров, работ, услуг и создана комиссия для оценки коррупционных рисков.

Выявление коррупционных рисков

В целях выявления коррупционных рисков при осуществлении закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд в Учреждении (далее - осуществление закупок) определены внутренние и внешние источники информации.

К внутренним источникам информации относятся:

- Устав, организационно-штатная структура и штатное расписание в части, касающейся осуществления закупок и иной связанной с ними деятельности;
- положение об отделе материально-технического снабжения, положение о секторе планирования, бухгалтерского учета и отчетности, положений о спортивных комплексах учреждения;
- должностные инструкции работников, участвующих в ведении договорной работы Учреждения;

- Положение о закупках товаров, работ, услуг для нужд ГАУ ЛО «СТЦ Ленинградской области»;

- Положение о договорной работе, учете и хранении договоров и дополнительных соглашений в ГАУ ЛО «СТЦ Ленинградской области»

- результаты внутреннего или внешнего контроля (анализа) деятельности по закупке товаров, работ, услуг для нужд Учреждения, в т.ч. факты, свидетельствующие о нарушении в Учреждении положений законодательства Российской Федерации в сфере закупок;

- материалы ранее проведенных проверок соблюдения работниками Учреждения ограничений и запретов, требований о предотвращении или урегулировании конфликта интересов, исполнения ими обязанностей, установленных в целях противодействия коррупции;

- сведения бухгалтерского баланса;

- план-график закупок и изменения к нему.

К внешним источникам информации относятся:

- результаты независимых исследований, посвященных коррупционным рискам при осуществлении закупок;

- нормативные правовые и иные акты Российской Федерации, в частности, о закупочной деятельности;

- обращения граждан и организаций, содержащие информацию о коррупционных правонарушениях при осуществлении закупок; сообщения, в том числе о коррупционных правонарушениях, в средствах массовой информации и в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

- материалы, представленные ФАС России, Счетной палатой Российской Федерации, Федеральным казначейством, правоохранительными органами, иными государственными органами и органами местного самоуправления и их должностными лицами, включая акты прокурорского реагирования и др.;

- материалы проведенных органами прокуратуры мероприятий по надзору за соблюдением законодательства Российской Федерации о закупочной деятельности или иного применимого законодательства Российской Федерации; обзоры типовых нарушений, совершаемых при осуществлении закупок; иные применимые материалы.

В результате анализа информации, необходимой для проведения оценки коррупционных рисков при осуществлении закупок установлено, что информация о коррупционных правонарушениях от юридических лиц, СМИ, правоохранительных органов и граждан не поступала.

Признаками наличия коррупционного риска при осуществлении закупок являются наличие у работников Учреждения:

- дискреционных полномочий, в том числе при подготовке документации для осуществления закупки и на этапе заключения и исполнения государственного контракта либо гражданско-правового договора, предметом которого являются поставка товара, выполнение работы, оказание услуги (в том числе приобретение недвижимого имущества или аренда имущества) в соответствии с частями 1, 2.1, 4 и 5 статьи 15 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее Федеральный закон № 44-ФЗ);

- возможности взаимодействия с потенциальными участниками закупки. Для целей выявления коррупционных рисков, возникающих при осуществлении закупок, используется метод экспертного обсуждения.

Выбор конкретного метода или методов в совокупности определяется фактическими обстоятельствами, сложившимися в Учреждении при осуществлении закупочной деятельности.

Одновременно для идентификации коррупционных рисков на практике используются ответы на следующие вопросы:

- кто может быть заинтересован в коррупционном правонарушении?
- какие коррупционные правонарушения могут быть совершены на рассматриваемом этапе осуществления закупки?

в чем заключается взаимосвязь возможного коррупционного правонарушения и возможных к получению выгод?

На каждом этапе осуществления закупки может быть выявлено несколько коррупционных рисков.

Анализ коррупционных рисков

По результатам идентификации коррупционных рисков требуется описать каждое коррупционное правонарушение на предмет возможных участников из числа работников Учреждения (или третьих заинтересованных лиц) и тех действий (бездействия), которые они могут предпринять для извлечения неправомерной выгоды, определить потенциально возможную коррупционную схему и присущие ей индикаторы коррупции.

Для проведения указанной работы используются ответы на следующие вопросы:

- какие действия (бездействие) приведут к получению неправомерной выгоды в связи с осуществлением закупки?

- каким образом потенциально возможно извлечь неправомерную выгоду?

- кто рискует быть вовлечен в коррупционную схему?

- каким образом возможно обойти механизмы внутреннего (внешнего) контроля?

Описание коррупционной схемы включает следующие аспекты:

- какая выгода может быть неправомерно получена;
- кто может быть заинтересован в получении неправомерной выгоды при осуществлении закупки;
- перечень работников Учреждения, участие которых позволит реализовать коррупционную схему;
- описание потенциально возможных способов получения неправомерной выгоды;
- краткое и развернутое описание коррупционной схемы;
- состав коррупционных правонарушений, совершаемых в рамках рассматриваемой коррупционной схемы;
- существующие механизмы внутреннего (внешнего) контроля и способы их обхода.

При этом разграничиваются коррупционные риски и коррупционные схемы от фактов необоснованных закупок, влекущих негативные последствия, в том числе в виде экономического ущерба.

Анализ коррупционных рисков проводится на всех основных этапах процедуры осуществления закупки:

- 1) пред-процедурный этап (предусматривающий в том числе процедурные основы осуществления закупок, планирование закупок, подготовку иной документации для осуществления закупки);
- 2) процедурный этап (определение поставщика (подрядчика, исполнителя);
- 3) пост-процедурный этап (исполнение, изменение, расторжение договора).

При анализе коррупционных рисков на пред-процедурном этапе определяются:

- обоснованность начальной (максимальной) цены договора;
- выбор способ размещения закупки;
- подготовка документации на осуществление закупки товаров, работ, услуг;
- описание объекта закупки и определение условий исполнения договора.

На процедурном этапе проводится анализ:

- публикации информации о закупке в ЕИС;
- объективности оценки членами комиссии заявок, окончательных предложений участников закупки в части однозначности критериев такой оценки, возможности передачи служебной информации потенциальным

участникам закупки, аффилированным с отдельными сотрудниками Учреждения.

При анализе коррупционных рисков на пост-процедурном этапе устанавливаются:

- приемка и оплаты поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, в том числе на отдельных этапах исполнения договора;
- публикация информации об исполнении договоров в ЕИС.

Проведение ранжирования коррупционных рисков

Ранжирование коррупционных рисков в Учреждении проводится:

- в целях целей определения эффективности реализуемых мер по их минимизации;
- при изменении законодательства Российской Федерации в сфере закупок, обстоятельств осуществления закупочной деятельности;
- при выявлении новых коррупционных рисков.

Оценка ранжирования коррупционных рисков в Учреждении осуществляется методом ранжирования по двум критериям: «Вероятность реализации риска» и «Потенциальный вред от реализации риска».

Степень выраженности каждого критерия оценивается с использованием количественных показателей в соответствии с градациями «Вероятность реализации риска» и «Потенциальный вред от реализации риска», приведенными в таблицах № 1 и № 2 настоящего отчета.

Значимость коррупционного риска определяется сочетанием рассчитанных критериев в матрице коррупционных рисков отражена в таблице № 3.

Таблица 1.

Градация степени выраженности критерия "вероятность реализации"

Степень выраженности	Процентный показатель	Описание
Очень часто	Более 75%	Сомнения в том, что событие произойдет, практически отсутствуют. В определенных обстоятельствах событие происходит очень часто, что подтверждается аналитическими данными
Высокая частота	50% - 75%	Событие происходит в большинстве случаев. При определенных обстоятельствах событие является

		прогнозируемым
Средняя частота	25% - 50%	Событие происходит редко, но является наблюдаемым
Низкая частота	5% - 25%	Наступление события не ожидается, хотя в целом оно возможно
Очень редко	Менее 5%	Крайне маловероятно, что событие произойдет, ретроспективный анализ не содержит фактов подобного события (либо случаи единичны), событие происходит исключительно при определенных сложно достижимых обстоятельствах

Таблица 2.

**Градация степени выраженности критерия
"потенциальный вред"**

Степень выраженности	Описание
Очень тяжелый	Реализация коррупционного риска приведет к существенным потерям, в том числе охраняемым законом ценностям, и нарушению закупочной процедуры
Значительный	Реализация коррупционного риска приведет к значительным потерям и нарушению закупочной процедуры
Средней тяжести	Риск, который, если не будет пресечен, может привести к ощутимым потерям и нарушению закупочной процедуры
Легкий	Риск незначительно влияет на закупочную процедуру, существенного нарушения закупочной процедуры не наблюдается
Очень легкий	Потенциальный вред от коррупционного риска крайне незначительный и может быть администрирован служащими (работниками) самостоятельно

Матрица коррупционных рисков используется для определения «границы толерантности», при превышении которой для принятия мер по минимизации коррупционных рисков требуется разработка плана первоочередных действий по осуществлению либо постоянного контроля, либо контроля по мере выявления новых коррупционных рисков.

Матрица коррупционных рисков

Вероятность реализации риска	Очень часто	Постоянный контроль	Постоянный контроль	Постоянный контроль	Постоянный контроль	Постоянный контроль
	Высокая частота	Контроль по мере выявления риска	Постоянный контроль	Постоянный контроль	Постоянный контроль	Постоянный контроль
	Средняя частота	Контроль по мере выявления риска	Контроль по мере выявления риска	Контроль по мере выявления риска	Постоянный контроль	Постоянный контроль
	Низкая частота	Контроль не требуется	Контроль не требуется	Контроль по мере выявления риска	Контроль по мере выявления риска	Постоянный контроль
	Очень редко	Контроль не требуется	Контроль не требуется	Контроль по мере выявления риска	Контроль по мере выявления риска	Контроль по мере выявления риска
		Очень легкий	Легкий	Средней тяжести	Значительный	Очень тяжелый
Потенциальный вред от реализации риска						

По результатам реализации мер по минимизации коррупционных рисков проводится повторное ранжирование коррупционных рисков с определением в матрице коррупционных рисков новых параметров «границы толерантности», Реализация мер по минимизации коррупционных рисков осуществляется до перехода в зону матрицы коррупционных рисков ниже «границы толерантности».

Результаты ранжирования коррупционных рисков

Коррупционные риски	Вероятность и потенциальный вред
Обоснование начальных максимальных цен договоров – При подготовке обоснования начальной максимальной цены договора необоснованно завышена (занижена) начальная (максимальная) цена договора.	Средняя 25-50%, потенциальный вред средней тяжести
Выбор способа размещения закупки – искусственное дробление закупки на несколько с целью упрощения закупки.	Средняя 25-50%, потенциальный вред средней тяжести

Подготовка документации на осуществление закупки товаров, работ, услуг – установление необоснованных преимуществ для отдельных участников при осуществлении закупок товаров, работ, услуг.	Низкая 5-25%, потенциальный вред очень легкий
Описание объекта закупки и определение условий исполнения договора- преференции и ограничения к закупкам	Низкая 5-25%, потенциальный вред очень легкий
Публикация информации о закупке в ЕИС – нарушение сроков публикации, размещение недостоверной информации	Низкая 5-25%, потенциальный вред очень легкий
Рассмотрение и оценка заявок на участие в конкурентных процедурах – предоставление необоснованных преимуществ участникам закупки, в том числе разное отношение к разным участникам закупки по одинаковым (схожим) условиям, указанным в заявке	Низкая 5-25%, потенциальный вред очень легкий
Приемка выполненных работ, оказанных услуг и поставленных товаров по договорам – принятие исполнения поставщиком, (подрядчиком, исполнителем) обязательств по договорам, не соответствующих требованиям договора	Средняя 25-50%, потенциальный вред- легкий
Публикация информации об исполнении договоров в ЕИС – приемка товаров (работ, услуг) не соответствующих требованиям и условиям договора	Низкая, потенциальный вред очень легкий

Перечень индикаторов коррупции при осуществлении закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд в ГАУ ЛО «СТЦ Ленинградской области»

1. Незначительное количество участников закупки;
2. Необоснованное увеличение количества неконкурентных способов

осуществления закупки в форме закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя);

3. В качестве поставщика (подрядчика, исполнителя) выступает неоднократно (в течение года) одно и то же физическое (юридическое) лицо по закупкам однородных товаров, работ, услуг;

4. Участники закупки регулярно принимают участие в конкретной закупке, осуществляемой неконкурентным способом в форме закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя);

. Участниками закупки являются юридические лица, обладающие следующими признаками:

- создание по адресу «массовой» регистрации юридических лиц;
- незначительный (минимальный) размер уставного капитала;
- отсутствие на праве собственности или ином законном основании оборудования и других материальных ресурсов для исполнения контракта;
- регистрация организации (за несколько недель или месяцев до начала закупки);
- отсутствие необходимого количества специалистов требуемого уровня квалификации для исполнения контракта;
- отсутствие непосредственных контактов с контрагентами;
- отсутствие в штатном расписании организации лица, отвечающего за бухгалтерский учет (главного бухгалтера);
- договоры с контрагентом содержат условия, которые не характерны для обычной практики;

. В целях создания видимости конкуренции участниками закупки являются физические (юридические) лица, которые объективно не в состоянии исполнить потенциальный контракт.