

«Отчет об оценке коррупционных рисков при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для нужд муниципального казенного учреждения «Служба муниципального заказа»

В целях обеспечения единой государственной политики в области противодействия коррупции и в соответствии со статьей 13.3 Федерального закона от 25.12.2008 №273-ФЗ «О противодействии коррупции» (далее - Федеральный закон №273-ФЗ), рекомендациями по порядку проведения коррупционных рисков в организации, утвержденными Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации от 19.09.2019 года, порядком проведения оценки коррупционных рисков в муниципальном казенном учреждении «Служба муниципального заказа», утвержденного приказом от 10.02.2022 №13-О, в целях проведения аналитических мероприятий, направленных на оценку коррупционных рисков, возникающих в ходе закупочной деятельности за 2022 г. в Учреждении проведена оценка коррупционных рисков при осуществлении закупок.

Оценка направлена на:

- 1) Определение процессов и операций в деятельности учреждения, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками учреждения коррупционных правонарушений, как в получении личной выгоды, так и в целях получения выгоды учреждения;
- 2) Обеспечение соответствия реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности учреждения;
- 3) корректировка/формирования (при необходимости) перечня коррупционно-опасных функций и перечня должностей, связанных с высоким коррупционным риском;
- 4) подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению.

1. На подготовительном этапе процедуры оценки коррупционных рисков при осуществлении закупок товаров, работ, услуг, директором Учреждения был издан приказ от 25.04.2023 № 14-ОД, в котором закреплено письменное решение о проведении оценки коррупционных рисков при осуществлении закупок в Учреждении и назначены ответственные лица за: выявление коррупционных рисков, возникающих на разных этапах закупочной деятельности в соответствии с Положения об оценке коррупционных рисков в муниципальном казенном учреждении «Служба муниципального заказа»; разработку реестра (карты) коррупционных рисков, возникающих при осуществлении закупок и мер по их минимизации; формирование индикаторов коррупции при осуществлении закупок; регулярное проведение мониторинга реализации мер по минимизации выявленных коррупционных рисков.

В процессе проведения оценки коррупционных рисков в сфере закупок ответственным лицом был определён предмет коррупционного правонарушения (возможные действия/бездействия, при совершении которых работники Учреждения могут получить противоправную выгоду):

- Получение взяток сотрудниками, участвующих в рассмотрении заявок участников закупки;

- Подкуп лиц, принимающих решения о закупке товаров или услуг со стороны Заказчика;

Предоставление закрытой информации (условия по действующим муниципальным контрактам, несанкционированный доступ к информационной системе) третьим лицам за денежное вознаграждение или его эквивалент;

- Использование материальных ресурсов учреждения в целях личной выгоды или обогащения.

Совершение указанных выше действий/бездействий неминуемо приводит к конфликту интересов. Конфликт интересов - ситуация, при которой личная заинтересованность должностного лица (работника) влияет или может повлиять на объективное исполнение им должностных обязанностей и при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью должностного лица и законными интересами других лиц, способное привести к причинению вреда таким законным интересам

В целях выявления коррупционных рисков, возникающих на разных этапах осуществления закупки, была проанализирована различного рода информация, поступающая как из внутренних, так и внешних источников. Которая регламентируется законодательством в сфере закупок товаров, работ, услуг, в том числе содержит порядок подготовки и (или) осуществления закупки, способы закупок и условия их применения, сроки заключения по результатам конкурентной закупки контрактов, для своевременного и полного удовлетворения потребностей муниципальных заказчиков Рузского городского округа.

В этих целях сформирован перечень правовых актов и иных документов, включающий в себя:

а) *Внутренние источники:*

- Устав МКУ «Служба муниципального заказа»;

- план-график закупок товаров, работ услуг для нужд МКУ «Служба муниципального заказа» на 2022 г.;

- внутренняя переписка (документы) Учреждения (служебные записки, приказы, другие нормативные акты, предшествующие процедурам закупок и участвующие в них);

- контракты, заключённые Учреждением по итогам осуществлённых закупок;

- трудовые договоры работников Учреждения;

- должностные инструкции работников Учреждения;

- штатное расписание.

б) *Внешние источники:*

- Федеральный закон «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 N 44-ФЗ;

- сведения о заключении, изменении и прекращении контрактов в реестре контрактов заключённых заказчиком по итогам осуществлённых закупок и подлежащих размещению в ЕИС;

- результаты рассмотрения обращений и жалоб в контрольные органы в сфере закупок (УФАС по Свердловской области) на действия Учреждения как Заказчика;

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.

2. При оценке коррупционных рисков закупочной деятельности Учреждения на этапе описания процедуры осуществления закупки проведён анализ не только самой процедуры осуществления закупок с точки зрения нормативно установленных процедур осуществления закупок и присущих ей коррупционных рисков и индикаторов коррупции, но и детально проанализирована процедура в целом: с разделением того, что прямо установлено НПА и что происходит на практике при осуществлении закупок Учреждением.

На основании указанного выше анализа процедур осуществления закупок, можно сделать следующие выводы: закупки Учреждения осуществляются исходя из его нужд. Для удовлетворения нужд самого Учреждения в основном закупаются: чаще товары, реже услуги в большинстве случаев посредством закупок через аукционные процедуры.

Все процедуры закупок Учреждением (как Заказчиком) проводятся в соответствии с действующим законодательством в сфере закупок.

При осуществлении закупок Учреждением как конкурентными, так и неконкурентными способами нормативно установлены правила:

- определения Заказчиком НМЦК, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) посредством применения одного или нескольких методов;

- обоснования расчета цены закупки.

По результатам проведения процедуры закупки - заключается контракт, сведения о котором вносятся в обязательном порядке в реестр контрактов в ЕИС. Следует подчеркнуть, что с момента заключения контракта - процедура закупки считается завершённой и наступает стадия исполнения контракта (договора).

Таким образом, можно выделить следующие этапы осуществления закупок в Учреждении:

1) *пред-процедурный этап*, куда войдут следующие действия Заказчика:

- определение приоритетов заказчика на закупку товаров, работ, услуг;
- исследование рынка. Определение начальной (максимальной) цены контракта;
- выбор способа осуществления закупки;

2) *процедурный этап*, куда войдут следующие действия Заказчика:

- размещение извещения об осуществлении закупки, документации о закупке, в случае осуществления закупки конкурентным способом;
- прием заявок на участие в конкурентной закупке;
- рассмотрение и оценка заявок на участие в конкурентной закупке;
- заключение контракта;

3) *пост-процедурный этап*, куда войдут следующие действия Заказчика:

- приемка продукции, результатов услуг, работ.

3. Следующим этапом оценки коррупционных рисков закупочной деятельности Учреждения является этап идентификации коррупционных рисков. В целях выявления

коррупционных рисков на данном этапе использовался метод - экспертного обсуждения, в связи с тем, что в Учреждении имеются сотрудники, обученные в сфере закупок по 44-ФЗ.

Действия должностных лиц Заказчика при осуществлении закупок	Коррупционные риски
<i>пред-процедурный этап</i>	
1. Определение приоритетов Заказчика по закупке товаров, работ, услуг	Расстановка мнимых приоритетов по объекту закупки, объемам, срокам удовлетворения потребности; - Определение объема необходимых средств, направляемых на закупку товаров, работ, услуг
2. Исследование рынка. Определение начальной (максимальной) цены договора	- Необоснованное расширение (ограничение) круга возможных участников закупок; - Необоснованное расширение (сужение) круга удовлетворяющей потребность продукции; - Необоснованное расширение (ограничение), упрощение (усложнение) необходимых условий контракта; - Необоснованное завышение (занижение) начальной (максимальной) цены контракта; -
3. Выбор способа осуществления закупки	- Неадекватный выбор способа закупки по срокам, цене, объему, особенностям объекта закупки, конкурентоспособности и специфики рынка поставщиков; - Преднамеренная подмена одного способа закупки другим;

4. Формирование плана-графика закупок	<ul style="list-style-type: none"> - Необоснованное сокращение срока исполнения контракта, в результате чего может участвовать только та компания, которая либо имеет инсайдерскую информацию о закупке, либо уже наполовину выполнила предлагаемый контракт; Определение поставщика (исполнителя, подрядчика) аврально в конце года (квартала). В этом случае очень велик риск сговора (отдать контракт надежному поставщику, который его доделает уже после подписания акта сдачи-приемки и получения средств), так и с коррупционными (отдать контракт под большой «откат» с получением некачественной продукции, когда отсутствие качества незаметно при авральной приемке); - Необоснованное затягивание или ускорение процесса закупки.
<i>процедурный этап</i>	
5. Разработка и размещение извещения об осуществлении закупки, документации о закупке, в случае осуществления закупки конкурентным способом	<ul style="list-style-type: none"> - Несоответствие извещения об осуществлении закупки, документации о закупке имеющимся финансовым ресурсам (закладываемое в извещение, документацию качество продукции не соответствует (ниже) цене этой продукции, заложенной в проект договора); - «Заточенность» спецификации и критериев оценки заявок, окончательных предложений участников закупки под конкретного поставщика, т.е. включение в извещение, документацию требований о поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг, ограничивающих участие других поставщиков;
6. Прием заявок на участие в конкурентной закупке	<ul style="list-style-type: none"> - Предоставление неполной или разной информации о закупке, подмена разъяснений ссылками на документацию о закупке; - Прямые контакты и переговоры с поставщиком. - Дискриминационные изменения документации
7. Рассмотрение и оценка заявок на участие в конкурентной закупке	<ul style="list-style-type: none"> - Необоснованная дискриминация в отношении поставщиков при рассмотрении и оценке заявок; - Необоснованные преимущества поставщикам; - Использование недопустимых критериев оценки заявок, условий допуска к участию в закупке.
8. Заключение контракта	<ul style="list-style-type: none"> - Необоснованные изменения условий договора; -Запрос недопустимых и/или необъявленных документов и сведений при заключении контракта.
<i>пост-процедурный этап</i>	
10. Приемка продукции, результатов услуг, работ	<ul style="list-style-type: none"> - Необоснованно жесткие (мягкие) или необъявленные условия приемки продукции по контракту; - Необоснованное затягивание (ускорение)

приемки и оплаты по контракту. Намеренное отсутствие контроля за исполнением гарантий и/или игнорирование гарантийного периода;
 - Необоснованные претензии по объему и срокам гарантий. Изменение заказчиком условий гарантийного обслуживания.

4. На этапе анализа коррупционных рисков при осуществлении закупочной деятельности целесообразно будет определить круг лиц - возможных участников коррупционных схем целью действия/бездействия, которых может быть - извлечение неправомерной выгоды, а также выделить присущие этим схемам индикаторы коррупции. К наиболее распространенным сигнальным индикаторам коррупции можно отнести:

- неоднократные победы конкретной фирмы или аффилированных фирм в закупках одного и того же заказчика в течение длительного времени;
- выполнение для заказчика разнопрофильных работ одной и той же организацией в течение длительного периода времени;
- неприменение штрафных или иных гражданско-правовых санкций в заключаемых контрактах в случаях нарушения договорных обязательств поставщиком;
- значительные корректировки условий на этапе исполнения контракта.

К социально-нейтральным индикаторам относятся следующие признаки коррупционного поведения:

- частые и длительные частные переговоры с потенциальными поставщиками;
- необоснованное резкое изменение материального благосостояния ответственных должностных лиц;
- неожиданный интерес к работе сотрудников или подразделений, не входящих в непосредственную компетенцию должностного лица, отвечающего за размещение закупок (вмешательство в работу других);

К возможным индикаторам коррупции можно отнести:

- незначительное количество участников закупки;
- существенное количество неконкурентных способов осуществления закупки, то есть способом закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика);
- в качестве поставщика (исполнителя, подрядчика) выступает одно и то же физическое (юридическое) лицо;
- участники закупки "неожиданно" отзывают свои заявки;
- в целях создания видимости конкуренции участниками закупки являются физически (юридические) лица, которые объективно не в состоянии исполнить потенциальный контракт и т.

4. На этапе коррупционных рисков проведена оценка значимости выявленных коррупционных рисков, исходя из вероятности реализации и потенциального вреда от реализации такого риска, путём составления Матрицы коррупционных рисков:

Матрица оценки значимости коррупционных рисков

		Вероятность реализации коррупционного риска		
		Высокая	Средняя	Низкая
Потенциальный вред	Значительный	Критический	Существенный	Незначительный

		риск	риск	риск
	Средний	Существенный риск	Существенный риск	Незначительный риск
	Незначительный	Незначительный риск	Незначительный риск	Незначительный риск

Результаты коррупционных рисков

Коррупционные риски	Вероятность и Потенциальный вред
<i>пред-процедурный этап</i>	
- Расстановка мнимых приоритетов по объекту закупки, объемам, срокам удовлетворения потребности;	Средний
- Определение объема необходимых средств, направляемых на закупку товаров, работ, услуг	Средний
- Необоснованное расширение (ограничение) круга возможных участников закупок;	Средний
Необоснованное расширение (сужение) круга удовлетворяющей потребности продукции;	Средний
Необоснованное расширение (ограничение), упрощение (усложнение) необходимых условий договора;	Средний
Необоснованное завышение (занижение) начальной (максимальной) цены договора	Средний
- Неадекватный выбор способа закупки по срокам, цене, объему, особенностям объекта закупки, конкурентоспособности и специфики рынка	Значительный
Преднамеренная подмена одного способа закупки другим	Незначительный
- Необоснованное сокращение срока исполнения контракта, в результате чего может участвовать только та компания, которая либо имеет инсайдерскую информацию о закупке, либо уже наполовину выполнила предлагаемый контракт;	Незначительный
- Определение поставщика (исполнителя, подрядчика) аврально в конце года (квартала). В этом случае очень велик риск сговора (отдать контракт надежному поставщику, который его доделает уже после подписания акта сдачи-приемки и получения средств), так и с коррупционными (отдать контракт под большой «откат» с получением некачественной продукции, которая оставляет качество поставки при авральном порядке);	Незначительный
- Необоснованное затягивание или ускорение процесса закупки.	

<i>процедурный этап</i>	
- Несоответствие извещения об осуществлении закупки, документации о закупке имеющимся финансовым ресурсам (закладываемое в извещение, документацию качество продукции не соответствует (ниже) цене этой продукции, заложенной в проект договора)	Незначительный
- «Заточенность» спецификации и критериев оценки заявок, окончательных предложений участников закупки под конкретного поставщика, т.е. включение в извещение, документацию требований о поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг, ограничивающих участие других поставщиков;	Средний
- Предоставление неполной или разной информации о закупке, подмена разъяснений ссылками на документацию о закупке;	Средний
- Прямые контакты и переговоры с поставщиком.	
- Дискриминационные изменения документации	Незначительный
- Необоснованная дискриминация в отношении поставщиков при рассмотрении и оценке заявок;	Незначительный
- Необоснованные преимущества поставщикам;	Незначительный
- Использование необъявленных и/или недопустимых критериев оценки заявок, условий допуска к участию в закупке.	Средний
- Необоснованные изменения условий договора;	Средний
- Запрос недопустимых и/или необъявленных документов и сведений при заключении контракта	Средний
<i>- пост-процедурный этап</i>	
- Необоснованно жесткие (мягкие) или необъявленные условия приемки продукции по договору;	Средний
- Необоснованное затягивание (ускорение) приемки и оплаты по договору. Намеренное отсутствие контроля за исполнением гарантий и/или игнорирование гарантийного периода;	Средний
- Необоснованные претензии по объему и срокам гарантий. Изменение заказчиком условий гарантийного обслуживания.	Средний

Оценка коррупционных рисков

Вероятность возникновения	Степень возможного воздействия риска	Суммирование	
5	0	5	Директор
4	0	4	Главный бухгалтер
5	0	5	Заместитель директора
5	0	5	Специалисты по закупкам

6	0	5	Члены комиссии
---	---	---	----------------

6. По результатам проведенной оценки коррупционных рисков составлена реестр (карта) коррупционных рисков и разработан план по минимизации коррупционных рисков.

7. В целях управления коррупционными рисками и оценки эффективности реализуемых мер по их минимизации в дальнейшем целесообразно проводить на регулярной основе мониторинг реализации мер по минимизации выявленных коррупционных рисков.