

МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
«СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА № 1
имени Героя Советского Союза С.И. Гусева»

**Отчёт о проделанной работе по выявлению и минимизации
коррупционных рисков при осуществлении закупок товаров, работ,
услуг МОУ «СОШ № 1 им. С.И. Гусева»**



УТВЕРЖДАЮ

Директор

МОУ «СОШ № 1 им. С.И. Гусева»

В.А. Левчук

30 марта 2022 года

Оценкой охвачен период с 10.01.2022 по 30.03.2022 включительно.

В целях обеспечения исполнения законодательства Российской Федерации о противодействии коррупции, а также руководствуясь разработанными Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации Методическими рекомендациями по проведению оценки коррупционных рисков, в МОУ «СОШ № 1 им. С.И. Гусева» была проведена оценка коррупционных рисков при осуществлении закупок.

1. На подготовительном этапе процедуры оценки коррупционных рисков при осуществлении закупок товаров, работ, услуг, директором Учреждения был издан приказ от 30.12.2021 г. № 991, в котором закреплено письменное решение о проведении оценки коррупционных рисков при осуществлении закупок в Учреждении и назначены ответственные лица (юрисконсульт – Нахтман Н.В.) за:

- выявление коррупционных рисков, возникающих на разных этапах закупочной деятельности в соответствии с Методическими рекомендациями;
- разработку реестра (карты) коррупционных рисков, возникающих при осуществлении закупок и мер по их минимизации; формирование индикаторов коррупции при осуществлении закупок;
- регулярное (раз в полгода) 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, принимающими решения о закупке;
- Подкуп лиц, принимающих решения о закупке товаров или услуг со стороны Заказчика;

- Предоставление закрытой информации (цены, клиентская база, условия по действующим договорам, несанкционированный доступ к информационной системе) третьим лицам за денежное вознаграждение или его эквивалент;
- Использование материальных ресурсов организации 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.

Процедура урегулирования конфликта интересов установлена ЛНА Учреждения, которые опубликованы на официальном сайте учреждения в разделе «Антикоррупция» в свободном доступе и любой работник Учреждения (лицо, желающее сообщить) попавший в ситуацию конфликта интересов может обратиться в орган Учреждения (комиссия) для урегулирования ситуации конфликта интересов.

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 регламентирует правила закупки 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 контракта, для своевременного и полного удовлетворения потребностей Учреждения.

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

а) Внутренние источники:

- Устав МОУ «СОШ № 1 им. С.И. Гусева»;
- Выписка из реестра лицензий;
- Положение о контрактной службе;
- План финансово-хозяйственной деятельности;
- муниципальное задание;
- План-график закупок на 2022 год;
- реестр договоров заключённых заказчиком по итогам осуществлённых закупок;
- внутренняя переписка (документы) Учреждения (служебные записки, приказы, другие ЛНА, предшествующие процедурам закупок и участвующие в них;

- сложившаяся практика в Учреждении по согласованию процедур закупки.
- договоры, заключённые Учреждением по итогам осуществлённых закупок;
- трудовые договоры работников Учреждения;
- Документация, разработанная Учреждением, как Заказчиком для осуществления конкурентных закупок (аукционная документация, извещения о проведении закупок в электронном виде).

б) Внешние источники:

- Федеральный закон от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»
- сведения о заключении, изменении и прекращении договоров в реестре договоров заключённых заказчиком по итогам осуществлённых закупок и подлежащих размещению в ЕИС;
- отчёты заказчика подлежащих размещению в ЕИС по результатам осуществления закупок и заключения договоров;
- результаты рассмотрения обращений и жалоб граждан и организаций в контрольные органы в сфере закупок (УФАС по НСО) на действия Учреждения как Заказчика торгов;
- сообщения в СМИ о коррупционных правонарушениях.

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, которые условно можно разделить на нужды самого Учреждения и нужды, возникающие из обязанности выполнять муниципальное задание, на выполнение которого Учреждению выделяется финансирование. Для удовлетворения нужд самого Учреждения в основном закупаются: чаще товары, реже услуги, работы, как посредством конкурентных способов (аукцион и конкурс в электронной форме), так и у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика). Для удовлетворения нужд Учреждения возникающих из обязанности выполнять муниципальное задание по реализации образовательной деятельности в основном закупаются: - образовательные услуги в рамках организации и

проведения мероприятий по проф. развитию (курсы повышения квалификации, семинары и т.д), только посредством осуществления закупки у единственного исполнителя. Т.е. Учреждение осуществляет закупки как конкурентными, так и неконкурентными способами.

Все процедуры закупок Учреждением (как Заказчиком) проводятся в соответствии с нормативно установленными правилами осуществления процедур закупок. При осуществлении закупок Учреждением как конкурентными, так и неконкурентными способами.

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;
- формирование плана закупок;

2) процедурный этап, куда войдут следующие действия Заказчика:

- разработка и 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:

- администрирование контракта;
- 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 и применение другого метода, например, анкетирование в период пандемии является затруднительным.

Действия должностных лиц Заказчика при осуществлении закупок

Коррупционные риски пред-процедурный этап

1. Определение приоритетов Заказчика на закупку 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 договора;

- Необоснованное завышение (занижение) начальной (максимальной) цены договора

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 закупок

- 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 договор;

- Определение поставщика (исполнителя, подрядчика) аврально в конце года (квартала). В этом случае очень велик риск сговора как с благими целями (отдать договор надежному поставщику, который его доделает уже после подписания акта сдачи-приемки и получения средств), так и с коррупционными (отдать договор под большой «откат» с получением некачественной продукции, когда отсутствие качества незаметно при авральной приемке)

- Необоснованное затягивание или ускорение процесса закупки.

Коррупционные риски процедурный этап

5. Разработка и размещение извещения об осуществлении закупки, документации о закупке, в случае осуществления закупки конкурентным способом

- 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;

- Мистификация, подмена предмета договора; 6. Прием заявок на участие в конкурентной закупке

- 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

- Необоснованная дискриминация в отношении поставщиков при рассмотрении и оценке заявок;

- Необоснованные преимущества поставщикам;

- Использование необъявленных и/или недопустимых критериев оценки заявок, условий допуска к участию в закупке.

8. Заключение договора

- Необоснованные изменения условий договора;

- Затягивание (ускорение) заключения договора;

- Запрос недопустимых и/или необъявленных документов и сведений при заключении договора.

Коррупционные риски пост-процедурный этап

9. Администрирование договора

- Затягивание со стороны заказчика предоставления информации, необходимых материалов для исполнения договора;

- Обременение контракта дополнительными необъявленными условиями.

10. Приемка продукции, результатов услуг, работ

- Необоснованно жесткие (мягкие) или необъявленные условия приемки продукции по договору;

- Необоснованное затягивание (ускорение) приемки и оплаты по договору. 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; отсутствие штрафных или иных гражданско-правовых санкций в заключаемых контрактах и (или) неприменение их 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 private переговоры с потенциальными поставщиками; необоснованное резкое изменение материального благосостояния ответственных должностных лиц; отказ от очередного отпуска, присутствие на работе при болезнях в период проведения крупных закупок; неожиданный интерес к работе сотрудников или подразделений, не входящих в непосредственную компетенцию должностного лица, отвечающего за размещение заказа (вмешательство в работу других); неожиданная смена точки зрения на рассматриваемые вопросы; необъяснимо дорогостоящий досуг сотрудников.

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; - "регулярные" участники закупки не принимают участие в конкретной закупке; - участники закупки "неожиданно" отзывают свои заявки;
- в целях создания видимости конкуренции участниками закупки являются физически (юридические) лица, которые объективно не в состоянии исполнить потенциальный договор и т.д.

Исходя из проведенного анализа этапов закупочной деятельности Заказчика следует, что на разных этапах закупки в процедуре участвуют разные категории специалистов.

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

| 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 Неадекватный выбор способа закупки по срокам, цене, объему, особенностям объекта закупки, конкурентоспособности и специфики рынка поставщиков; Прямые контакты и переговоры с поставщиком. |
| Средняя частота | 25% - 50% | Событие происходит редко, но является наблюдаемым Расстановка мнимых приоритетов по объекту закупки, объемам, срокам удовлетворения потребности; Определение объема необходимых средств, направляемых на закупку товаров, работ, услуг Необоснованное расширение (ограничение) круга возможных участников закупок; Необоснованное расширение (сужение) круга удовлетворяющей потребность продукции; Необоснованное расширение (ограничение), упрощение (усложнение) необходимых условий договора; Необоснованное завышение (занижение) начальной (максимальной) цены договора Затягивание со стороны Заказчика предоставления информации, необходимых материалов для исполнения договора Необоснованное затягивание (ускорение) приемки и оплаты по договору |
| Низкая частота | 5% - 25% | Наступление события не ожидается, хотя в целом оно возможно Преднамеренная подмена одного способа закупки другим Необоснованное сокращение срока исполнения договора, в результате чего может участвовать только та компания, которая либо имеет инсайдерскую информацию о закупке, либо уже наполовину выполнила предлагаемый договор Определение поставщика (исполнителя, подрядчика) аврально в конце года (квартала) «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; Мистификация, подмена предмета договора; |

| | | |
|-------------|----------|---|
| | | Предоставление неполной или разной информации о закупке, подмена разъяснений ссылками на документацию о закупке; Необоснованные преимущества поставщикам Затягивание (ускорение) заключения договора |
| 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 Предоставление неполной или разной информации о закупке, подмена разъяснений ссылками на документацию о закупке; Необоснованные изменения условий договора |

6. 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

По результатам проведенного анализа установлено, что в Учреждении при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд соблюдаются требования законодательства в области противодействия коррупции.

Факты аффилированности либо наличия иных коррупционных проявлений между должностными лицами Учреждения и участниками закупок в ходе проведенного анализа не выявлены.

Юрисконсульт



Н.В. Нахтман

30.03.2022 г.