**Перечень должностей, подверженных коррупционным рискам, определенных по итогам внутреннего анализа коррупционных рисков**

КГП на ПХВ «Восточно-Казахстанский областной центр по профилактике и борьбе со СПИД» УЗ ВКО.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Должность подверженная коррупционному риску** | **Должностные полномочия, содержащие коррупционные риски** | **Коррупционные риски** |
| **Главный врач** | Бюджетное планирование | Возможность включения в бюджетную заявку сведений, влияющих на увеличение выделяемых средств |
| Организация и проведение госзакупок/ закуп лекарственных средств и изделий медицинского назначения | Возможность произвольного планирования, ограничения конкуренции («подстройка» технических спецификаций и квалификационных требований, выбор способа закупа, демпинг цен), не проведение контроля соответствия при исполнении договора, приемка несоответствующих ТРУ по фиктивным актам и их оплата |
| Организация процедур приема на работу, составление требований к соискателям и конкурсных вопросов | Возможность «подстройки» конкурсных требований и предоставления конкурсных вопросов определенным соискателям |
| Оценка соискателей и прием на работу | Возможность оказания предпочтения определённым соискателям |
| Создание условий труда, продвижение по работе | Возможность создания «комфортных» или «дискомфортных» условий, избирательного предоставления положенных по работе благ (материальных поощрений, отпусков и прочего), необоснованного наложения дисциплинарных взысканий, не соблюдение принципа меритократии |
| Создание, учет и изучение информации с грифами «ДСП» | Возможность разглашения сведений иным лицам |
| Формирование и подготовка информации, влияющей на принятие организационно-распорядительных и административно-хозяйственных решений (изучить варианты и вероятности; решения по кадрам, включая прием и увольнение, взыскания и поощрения; решения по финансам, включая государственные закупки; иные вопросы | Возможность сокрытия или фальсификации информации, влияющей на управленческие решения |
| Учет и формирование отчетности, влияющей на принятие решений | Возможность формирования недостоверных показателей, влияющих на принятие решений |
| **Заведующие отделов** | Формирование бюджетных заявок | Возможность включения в бюджетную заявку сведений, влияющих на увеличение выделяемых средств |
| Организация и проведение госзакупок/ закуп лекарственных средств и изделий медицинского назначения | Возможность произвольного планирования, ограничения конкуренции («подстройка» технических спецификаций и квалификационных требований, выбор способа закупа, демпинг цен), не проведение контроля соответствия при исполнении договора, приемка несоответствующих ТРУ по фиктивным актам и их оплата |
| Организация процедур приема на работу, составление требований к соискателям и конкурсных вопросов | Возможность «подстройки» конкурсных требований и предоставления конкурсных вопросов определенным соискателям |
| Оценка соискателей и прием на работу | Возможность оказания предпочтения определённым соискателям |
| Создание условий труда, продвижение по работе | Возможность создания «комфортных» или «дискомфортных» условий, избирательного предоставления положенных по работе благ (материальных поощрений, отпусков и прочего), необоснованного наложения дисциплинарных взысканий, не соблюдение принципа меритократии |
| Создание, учет и изучение информации с грифами «ДСП» | Возможность разглашения сведений иным лицам |
| Формирование и подготовка информации, влияющей на принятие организационно-распорядительных и административно-хозяйственных решений (изучить варианты и вероятности; решения по кадрам, включая прием и увольнение, взыскания и поощрения; решения по финансам, включая государственные закупки; иные вопросы | Возможность сокрытия или фальсификации информации, влияющей на управленческие решения |
| Ведение табеля учета рабочего времени | Возможность отражения недостоверной информации |
| **Главный бухгалтер** | Прозрачность и доступность финансовых и бюджетных процедур. Размещение финансовой отчетности, Плана развития и Отчеты по исполнению плана развития, Информации о фонде заработной платы. | Возможность искажения информации (подлог документов) или некорректное внесение данных при размещении на официальном сайте Единой информационной системы. Возможность нецелевого и /или неэффективного использование бюджетных средств. |
| Сбор налогов и иных платежей. Налоговая отчетность | Возможность искажения, сокрытия или предоставления заведомо ложных сведений в налоговой отчетности. Исключение личного контакта представителей объекта анализа и плательщиков налогов и иных платежей. |
| Выплата заработной платы | Возможность искажения, сокрытия или предоставления заведомо ложных сведений в документах. |
| Размещение временно свободных денежные средства в банке второго уровня. | Возможность нецелевого и /или неэффективного использование бюджетных средств. |
| Оценка соискателей и прием на работу | Возможность оказания предпочтения определённым соискателям |
| **Бухгалтер** | Учет исполнения налогового обязательства, обязанности по исчислению, удержанию и перечислению социальных платежей. Ежемесячное начисление и перечисление обязательных налогов по заработной плате. | Возможность искажения, сокрытия или предоставления заведомо ложных сведений в отчетных документах, а также в выдаваемых гражданам справках. |
| Использование средств на оплату труда в строгом соответствии с Положением об оплате труда работников предприятия и Порядками выплаты материальной помощи и премии по результатам работы. | Возможность необоснованного начисления премий, стимулирующих выплат; дифференцированной оплаты труда на аналогичных должностях при прочих равных условиях; оплата рабочего времени не в полном объеме; оплаты рабочего времени в полном объеме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте. |
| Работа в системе «Интернет-банкинг» | Возможность передачи логина и пароля третьим лицам для работы в платежной системе «Интернет-банкинг». |
| Осуществление контроля за имуществом. | Возможность несвоевременной постановки на регистрационный учет материальных ценностей и отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности материальных ценностей; Возможность умышленно досрочного списания материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета |
| Оплата по договорам | Возможность оплаты ТРУ контрагентам излишних сумм, налоговых льгот. |
| **Специалист СУП** | Создание условий труда, продвижение по работе | Возможность создания «комфортных» или «дискомфортных» условий, избирательного предоставления положенных по работе благ (материальных поощрений, отпусков и прочего), необоснованного наложения дисциплинарных взысканий, не соблюдение принципа меритократии |
| Организация процедур приема на работу, составление требований к соискателям и конкурсных вопросов | Возможность «подстройки» конкурсных требований и предоставления конкурсных вопросов определенным соискателям |
| Оценка соискателей и прием на работу | Возможность оказания предпочтения определённым соискателям |
| Ведение табеля учета рабочего времени | Возможность отражения недостоверной информации |
| **Юрисконсульт** | Организация работы по договорам | Возможность согласования проектов договоров, заключения договоров способом из одного источника, с аффилированными лицами, предоставление необоснованных преимуществ отдельным контрагентам |
| Представление интересов предприятия в судебных и иных органах | Возможность ненадлежащего представления интересов предприятия, с целью принятия решений в пользу иных заинтересованных лиц. Возможность злоупотребления представленными полномочиями |
| Принятие мер по исполнению договоров | Возможность бездействия и не принятия мер по претензионной работе, исковой работе |
| **Заведующий складом** | Приемка на склад товаров, выдача данных товаров. | Возможность приемке товаров, не соответствующей технической спецификации, в количестве и качестве не соответствующей договору. Выдача товаров без соответствующих документов, приписки. |
| **Специалист по закупкам** | Организация и проведение госзакупок/закуп лекарственных средств и изделий медицинского назначения | Возможность произвольного планирования, ограничения конкуренции («подстройка» технических спецификаций и квалификационных требований, выбор способа закупа, демпинг цен), не проведение контроля соответствия при исполнении договора, приемка несоответствующих ТРУ по фиктивным актам и их оплата |
| **Экономист** | Своевременное составление бюджетных заявок на основе лимитов расходов администраторов бюджетных программ, лимитов на новые инициативы и уточнений в бюджете в случае изменения объемов финансирования | Возможность включения в бюджетную заявку сведений, влияющих на увеличение выделяемых средств |
| Бюджетное планирование | Возможность включения в бюджетную заявку сведений, влияющих на увеличение выделяемых средств |
| Формирование бюджетных заявок | Возможность включения в бюджетную заявку сведений, влияющих на увеличение выделяемых средств |
| Оплата труда | Возможность необоснованного установления или завышение размеров должностных окладов, коэффициентов, дополнительных выплат работнику |
| **Комплаенс офицер** | Конфликт интересов | Возможность возникновения конфликта интересов при выявлении коррупционных рисков |
| Выявление, оценка коррупционных рисков | Возможность необеспечения публичного раскрытия информации о результатах проведенного ВАКР |
| **IT специалист** | Работа с базами | Возможность несанкционированного доступа к информационным ресурсам |
| Организация и проведение госзакупок | Возможность произвольного планирования, ограничения конкуренции («подстройка» технических спецификаций и квалификационных требований, выбор способа закупа, демпинг цен), не проведение контроля соответствия при исполнении договора, приемка несоответствующих ТРУ по фиктивным актам. |
| **Фармацевт** | Приемка на склад лекарственных средств и изделий медицинского назначения | Возможность приемки лекарственных средств и изделий медицинского назначения не соответствующего наименования, количества, сроков годности |
| Выдача по рецептам лекарственных средств и изделий медицинского назначения | Возможность выдачи лекарственных средств и изделий медицинского назначения не соответствующего наименования, количества |
| **Водитель** | Использование автотранспорта | Возможность использования автотранспорта в неслужебных целях, незаконное списание ГСМ, приписки пробега в путевых листах |
| **Заведующий хозяйством** | Использование автотранспорта, подача заявок для закупа услуг, с «подстройкой» технической спецификации, отсутствия контроля за автотранспортом, текущем состоянии помещений и систем предприятия | Возможность отсутствия контроля за состоянием транспорта, выдача талонов для получения ГСМ в нетребуемом количестве. Возможность несвоевременно поданных заявок на устранение технических неисправностей. |