

**Отчёт о проделанной работе по выявлению и минимизации
коррупционных рисков при осуществлении закупок товаров, работ,
услуг МБДОУ г. Астрахани № 37 (далее – Учреждение, Заказчик) за
2023 год**

Порядок и правила проведения оценки коррупционных рисков в сфере закупок законодательством в Российской Федерации *не установлены*. При этом пунктом 25 Указа Президента Российской Федерации от 02.04.2013 №309 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции» на Министерство труда и социальной защиты Российской Федерации возложена обязанность по изданию методических рекомендаций и других инструктивно-методических материалов, касающихся реализации требований федеральных законов, нормативных правовых актов Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации по вопросам противодействия коррупции.

В соответствии с Письмом Минтруда России от 30.09.2020 № 18-2/10/П-9716 «О Методических рекомендациях по выявлению и минимизации коррупционных рисков при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных или муниципальных нужд» Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации разработаны Методические рекомендации по проведению оценки коррупционных рисков, в соответствии с которыми и была проведена в Учреждении оценка коррупционных рисков при осуществлении закупок.

1. На подготовительном этапе процедуры оценки коррупционных рисков при осуществлении закупок товаров, работ, услуг, заведующим Учреждения был издан приказ от 31.07.2023 №109/1, в котором закреплено письменное решение о проведении оценки коррупционных рисков при осуществлении закупок в Учреждении и назначены ответственные лица (председатель комиссии – Быстрицкая Н.А.) 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 локальными нормативными актами Учреждения, которые опубликованы на официальном сайте учреждения в разделе «Противодействие коррупции» 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 договора, для своевременного и полного удовлетворения потребностей муниципальных образовательных учреждений Астраханской области, являющихся Заказчиками.

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

а) *Внутренние источники*:

- Устав Учреждения
- Лицензия на осуществление образовательной деятельности;
- Положение о закупке товаров, работ, услуг для нужд Учреждения
- План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения.;
- Муниципальное задание на оказание муниципальных услуг (выполнение

работ) Учреждением;

- План закупок на 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 запроса котировок в электронном виде).

б) *Внешние* источники:

- Федеральный закон от 18.07.2011 N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;
- 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;

В результате анализа информации, необходимой для проведения оценки коррупционных рисков при осуществлении закупок установлено, что в период с 01.08.2023 по 31.12.2023 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, ещё реже работы, как посредством конкурентных способов (аукцион и запрос котировок в электронной форме), так и у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в том числе через электронный магазин.
- Для удовлетворения нужд Учреждения возникающих из обязанности выполнять Муниципальное задание по реализации образовательной деятельности в основном закупаются:
 - игрушки, наглядные материалы, костюмы, спортивный инвентарь и т.д.

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 нормативно установлены правила:

- определения Заказчиком НМЦД и цены договора, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) посредством применения одного или нескольких методов установленных Положением о закупке;
- обоснования расчета цены закупки.

По результатам проведения процедуры закупки – заключается договор, сведения о котором вносятся в обязательном порядке в систему закупок и в определённых Законам случаях в реестр договоров в ЕИС. Следует подчеркнуть, что с момента заключения договора – процедура закупки считается завершённой и наступает стадия исполнения 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;
 - 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.

Действия должностных лиц Заказчика при осуществлении закупок	Коррупционные риски
<i>пред-процедурный этап</i>	
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 специфика 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 <i>благими целями</i> (отдать договор надежному поставщику, который его доделает уже после подписания акта сдачи-приемки и получения средств), так и с <i>коррупционными</i> (отдать договор 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	- 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.
<i>пост-процедурный этап</i>	
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 частные 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 проведённого анализа этапов закупочной деятельности Заказчика следует, что на разных этапах закупки в процедуре участвуют разные категории специалистов:

Действия должностных лиц Заказчика при осуществлении закупок	Должностные лица
<i>пред-процедурный этап</i>	
1. Определение приоритетов Заказчика на закупку товаров, работ, услуг	заведующий, зам.заведующего, старший воспитатель, кастелянша, повара, медицинский работник (подают служебные записки с заявками на закупки)
2. Исследование рынка. Определение начальной (максимальной) цены договора, обоснование НМЦД, цены договора с ед.поставщиком	старший воспитатель, кастелянша, повара, медицинский работник по направлению деятельности, исходя из производственных нужд, на выполнение мун.задания;
3. Выбор способа осуществления закупки	Контрактный управляющий
4. Формирование плана закупок	Контрактный управляющий

<i>процедурный этап</i>	
5. Разработка и размещение извещения об осуществлении закупки, документации о закупке, в случае осуществления закупки конкурентным способом	Контрактный управляющий
6. Прием заявок на участие в конкурентной закупке	Контрактный управляющий
7. Рассмотрение и оценка заявок на участие в конкурентной закупке	Контрактный управляющий, члены единой комиссии по осуществлению закупок (сотрудники Учреждения)
8. Заключение договора	заведующий, зам.заведующего, контрактный управляющий
<i>пост-процедурный этап</i>	
9. Администрирование договора	Контрактный управляющий
10. Приемка продукции, результатов услуг, работ	Комиссия по приемке товаров, работ, услуг

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

Заведующий

О.В Жукова

Ответственный за организацию работы по противодействию коррупции, профилактику коррупционных правонарушений Быстрицкая Н.А.

