|  |  |
| --- | --- |
|  | УТВЕРЖДЕНО:  Протокол заседания комиссии по противодействию коррупции ОАО «Торфопредприятие Днепровское» №1 от 23.01.2024 |
|  |  |

**КАРТА КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ в ОАО «Торфопредприятие Днепровское»**

| **№ п/п** | **Коррупционная опасная функция** | **Типовые ситуации (возможности для коррумпированной практики)** | **Степень риска (низкая, средняя, высокая)** | **Структурные подразделения**  **(должности)** | **Меры по управлению коррупционными рисками** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раздел 1 Общие риски для всех видов деятельности, осуществляемых ОАО «Торфопредприятие Днепровское»** | | | | | |
| 1. | Организация деятельности организации. Заключение договоров. Представление отчетности. Доступ к информации содержащей персональные данные или относящейся к коммерческой тайне. | Заключение договоров на крайне невыгодных условиях в корыстных целях; раскрытие информации, содержащей персональные данные или относящейся к коммерческой тайне третьим лицам; предоставление недостоверной отчетности; сокрытие информации; использование служебного положения с целью получения личной выгоды или своих родственников либо иной личной заинтересованности. | высокая | Директор; заместители директора; руководители отделов, секторов, участков; главные специалисты. | Гласная деятельность должностных лиц организации; изучение законодательства по регулированию вопросов, связанных с коррупцией; сообщение о возможном совершении или фактически совершенном коррупционном правонарушении, о факте склонения к совершению коррупционного правонарушения; предупреждение о мерах ответственности за совершенное коррупционное правонарушение; рассмотрение вопроса о перераспределении функций в отношении работника или введения дополнительных ограничений; установление дополнительных форм отчетности должностных лиц о результатах принятых решений. |
| 2. | Бухгалтерский учет. сдача бухгалтерской отчетности; расчет заработной платы; расчет с контрагентами; учет и инвентаризация материальных средств; доступ к информации содержащий персональные данные или относящиеся к коммерческой тайне. | Предоставление недостоверной информации; сокрытие фактических показателей; разглашение информации; использование служебного положения с целью получения личной выгоды; несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей; умышленное досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета; отсутствие регулярного контроля наличия и сохранения имущества. | высокая | Бухгалтерия; руководители структурных подразделений. | Сообщение о возможном совершении или фактически совершенном коррупционном правонарушении, о факте склонения к совершению коррупционного правонарушения; рассмотрение вопроса о перераспределении функций в отношении работника или введения дополнительных ограничений; установление дополнительных форм отчетности должностных лиц о результатах принятых решений. |
| 3. | Подготовка проектов ЛНПА (положений, инструкций, стандартов, приказов, распоряжений). | Разработка и согласование проектов ЛНПА:  - содержащих коррупциогенные факторы (необоснованное завышение либо занижение доплат, премий, иных стимулирующих выплат, определение круга обязанностей, привлечение к ответственности и т.п.);  - создающих преференции для определенных контрагентов;  - содержащих нормы, установление которых выходит за пределы полномочий организации. | средняя | Директор; заместители директора; руководители структурных подразделений; главные специалисты. | Нормативное регулирование порядка и сроков совершения работниками действий при разработке проектов ЛНПА.  Привлечение к разработке проектов ЛНПА представителей профсоюзной организации, создание совместных рабочих групп, согласование с вышестоящей организацией.  Разъяснение работникам организации об обязанности незамедлительно сообщить нанимателю:  о склонении его к совершению коррупционного правонарушения;  об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 4. | Проведение правовой и антикоррупционной экспертизы ЛНПА. | Согласование проектов ЛНПА, содержащих коррупциогенные факторы, а также нормы, установление которых входит за пределы полномочий предприятия  Не предоставление проектов ЛНП, содержащих коррупциогенные факторы, на антикоррупционную экспертизу. | низкая | Юрисконсульт  Комиссия по противодействию коррупции Общества | Организация повышения профессионального уровня работников, осуществляющих проведение правовой и антикоррупционной экспертизы. |
| 5. | Представление интересов организации в судебных и иных органах власти. | Ненадлежащее исполнение обязанностей представителя предприятий (пассивная позиция при защите интересов предприятия) с целью принятия решений в пользу иных заинтересованных лиц при представлении интересов организации в судебных и иных органах власти  Злоупотребление представленными полномочиями (в обмен наобещанное вознаграждение (услугу) за отказ от исковых требований, за отказ от исковых требований, за признание исковых требований, заключение мирового соглашения в нарушение интересов организации). | низкая | Юрисконсульт | Обязательное заблаговременное согласование правовой позиции представителя организации с руководством.  Разъяснение работникам организации:  об обязанности незамедлительно сообщить представителю нанимателя о склонении его к совершению коррупционного правонарушения;  об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 6. | Организация договорной работы (правовая экспертиза проектов договоров (соглашений), заключаемых от имени организации).  Подготовка по проектам договоров заключений, замечаний и предложений. | Согласование проектов договоров, предоставляющих необоснованные преимущества отдельным контрагентам, в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение от заинтересованных лиц. | низкая | Юрисконсульт  Структурное подразделение – исполнитель по договору | Нормативное регулирование порядка согласования договоров (соглашений).  Разъяснение работникам организации об обязанности незамедлительно сообщить нанимателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения, об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 7. | Мониторинг исполнения договоров (соглашений). | Не принятие мер при ненадлежащем исполнении контрагентами обязательств по заключенным договорам в обмен на полученное (обещанное) от заинтересованных лиц вознаграждение (услугу). | средняя | Структурное подразделение – исполнитель по договору.  Бухгалтерия | Разъяснение работникам организации:  об обязанности незамедлительно сообщить нанимателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения;  об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 8. | Ведение учета и контроля за претензионной работой в организации. | В целях получения материальной выгоды от заинтересованного лица работнику организации поступает предложение за вознаграждение (услугу):  скрыть наличие недостачи (излишков) в структурном подразделении;  скрыть наличие просроченной дебиторской задолженности;  не принимать надлежащие меры к погашению просроченной дебиторской задолженности; и т.п. | средняя | Бухгалтерия, юрисконсульт | Регулярное проведение контрольных мероприятий.  Своевременное представление отчетности в вышестоящую организацию.  Разъяснение работникам организации об обязанности незамедлительно сообщить нанимателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения, об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 9. | Осуществление полномочий собственника. | Необоснованное предоставление или необоснованный отказ в предоставлении в аренду имущества, находящегося в хозяйственном ведении (оперативном управлении) организации.  Необоснованное определение ставки арендной платы. | низкая | Директор  Бухгалтерия  Планово-экономический отдел | Нормативное регулирование порядка и сроков совершения действий работником организации при осуществлении полномочий  собственника.  Установление четкого регламента порядка и сроков совершения действий работником организации.  Согласование предоставления имущества в аренду и коэффициента эффективности использования зданий с собственником имущества. |
| 10. | Осуществление закупок товаров (работ, услуг). | В ходе разработки и составления технической документации, подготовки проектов договоров  установление необоснованных преимуществ для отдельных участников закупки.  Действия в обход процедуры закупки – целенаправленное дробление предмета закупки на мелкие партии (лоты).  При проведении маркетинговых исследований необоснованно:  расширен (ограничен) круг возможных участников закупки;  необоснованно завышена (занижена) начальная цена закупки.  Осуществление прямых контактов и переговоров с потенциальными участниками закупки.  Внесение дискриминационных изменений в закупочную документацию.  Подмена документов в интересах какого-либо участника в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение (услугу).  Участие в голосовании при наличии близкого родства или свойства с участником закупки.  При приеме котировочных и конкурсных заявок склонение к разглашению информации об организациях и лицах, подавших заявки на участие в процедурах по размещению заказов на поставку товаров (работ, услуг) для нужд организации, необоснованный отказ в приеме заявки, несвоевременная регистрация заявки. | высокая | Структурное подразделение – инициатор закупки.  БСиС.  Структурное подразделение – инициатор закупки.  Директор, заместители руководителя, руководители структурных подразделений, первый заместитель директора- главные инженер и бухгалтер, главные специалисты, юрисконсульт.  Конкурсная комиссия. | Нормативное регулирование процедур закупок, порядка, способов и сроков совершения действий уполномоченными  работниками и коллегиальными органами организации при осуществлении закупок.  Подготовка отчетов о маркетинговых исследованиях рынка для обоснования начальной цены закупки.  Проведение антикоррупционной экспертизы проектов контрактов, договоров либо технических заданий к ним.  Размещение на официальном сайте организации результатов проведения процедур закупок.  Совершенствование механизма отбора работников организации для включения в состав конкурсной комиссии (обучение, ротация).  Осуществление контроля за исполнением положений (инструкций), регламентирующих проведение закупок.  Оборудование мест контакта работников организации и представителей участников торгов средствами аудио-видео записи.  Разъяснение работникам организации:  об обязанности незамедлительно сообщить нанимателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения;  об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 11. | Подбор и расстановка кадров. | Замещение вакантных должностей кандидатами, не соответствующими квалификационным требованиям к данным должностям, на основании просьб либо в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение (услугу).  Наличие в штате «мертвых душ». | низкая | Директор  Ведущий специалист по кадрам | Коллегиальное принятие решений  Размещение на официальном сайте организации информации об имеющихся вакансиях  Проведение конкурсов на замещение вакантных должностей  Разъяснение работникам организации:  об обязанности незамедлительно сообщить нанимателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения;  об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 12. | Не соблюдение трудовой и исполнительской дисциплины. | Не информирование руководителя о несоблюдении трудовой и исполнительской дисциплины. Не принятие руководителем структурного подразделения соответствующих мер ответственности к работнику, нарушившему должностные обязанности. | высокая | Руководители структурных подразделений  Ведущий специалист по кадрам  Заместитель директора | Соблюдение трудовой и исполнительской дисциплины. Проведение внезапных проверок соблюдения трудовой дисциплины. Контроль за соблюдением исполнительской дисциплины, выполнение должностных обязанностей своевременно и надлежащим образом. Привлечение к дисциплинарной ответственности лиц, допустивших нарушение трудовой и исполнительской дисциплины. |
| 13. | Учет нуждающихся в улучшении жилищных условий и предоставление коммерческого (арендного) жилья. | Необоснованная постановка на учет нуждающихся в улучшении жилищных условий и незаконное предоставление коммерческого (арендного) жилья. Полнота возмещения арендных платежей и возмещения жилищно-коммунальных услуг. Не принятие мер по взысканию задолженности за предоставленные услуги. | средняя | Жилищная комиссия  Бухгалтерия;  Отдел по правой и кадровой работе | Соблюдение жилищного законодательства при постановке на учет и предоставлении коммерческого жилья.  Коллегиальное принятие решений.  Согласование решений с профсоюзной организацией |
| 14. | Эксплуатация автотранспортных средств, (специальной) автотракторной техники, машин и механизмов, оборудования, трудовых ресурсов, хранения и перемещения ТМЦ. | Использование служебного и иного транспорта, эксплуатация (специальной) автотракторной техники, машин, оборудования, ТМЦ, иного имущества в личных целях, в том числе путем прямого хищения;  использование труда подчиненных работников в личных целях. | высокая | Директор, заместители руководителя, руководители структурных подразделений, главный механик, мастер автопарка | Регламентирование использования служебного, и иного транспорта, машин и оборудования, использование труда работников в соответствии с их должностными обязанностями.  Разъяснение работникам организации:  об обязанности незамедлительно сообщить нанимателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения;  об ответственности за совершение коррупционных правонарушений  . |
| 15. | Ремонт автотракторной техники, оборудования, машин и механизмов. Списание запасных частей, заключение договоров на техническое обслуживание и ремонт. | Фиктивный составление дефектных актов на ремонт техники с целью списания годных запасных частей с целью их последующей реализации (личного использования). Заключение договоров подряда с частными структурами и ИП на ремонт (обслуживание). | высокая | Главные механики, начальник УАТиПСО, начальники участков, мастера, водители, машинисты | Соблюдение технологических регламентов, планов предупредительного ремонта, сроков гарантийного и пост гарантийного обслуживания автотракторной сельскохозяйственной техники, оборудования, машин и механизмов. Соблюдение порядка документального оформления работ по текущему ремонту основных фондов и порядок учета запасных частей, деталей, узлов, снятых в процессе ремонтных работ, с исключением единоличного визирования и подписания документов. |
| 16. | Заключение договоров аренды машин (механизмов, оборудования), и их последующего гарантийного обслуживания у арендодателя, в том числе с последующим выкупом; договоров лизинга; договоров аутстаффинга (аренда специалистов) | Избежание проведения организациями необходимых конкурентных процедур закупок товаров (работ, услуг), использование служебного положения с целью получения личной выгоды для себя или своих родственников либо иной личной заинтересованности. | высокая | Директор, заместители директора, руководители отделов, служб | Безусловное соблюдение законодательства Республики Беларусь, регулирующего вопросы закупок товаров (работ, услуг), в том числе в строительстве.  Анализ обоснованности устанавливаемых требований к характеристикам продукции (товаров, услуг). Запрет на включение в техническое задание специфических особенностей, присущих предложению конкретного поставщика (точные характеристики товара, в плоть до точных габаритных размеров, требований по упаковке, маркировке, особенностям сервисного обслуживания и т.п.). Контроль со стороны вышестоящих органов за правильностью проведения процедур закупок. |
| 17. | Осуществление функций контроля в рамках полномочий структурных подразделений. Проведение служебных расследований (проверок), в том числе в рамках рассмотрения обращений граждан и юридических лиц. | Принятие необоснованного решения о проведении контрольных мероприятий в отношении отдельных подразделений.  Не отражение в служебной записке (акте) о результатах контроля выявленных нарушений законодательства в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение (услугу).  Принятие по результатам контроля формального решения, с целью сокрытия информации о выявленных нарушениях законодательства в обмен на полученное (обещанное) вознаграждение (услугу). | низкая | Директор  Руководители структурных подразделений  Директор, заместители директора | Комиссионное проведение контрольных мероприятий.  Строгое соблюдение должностных обязанностей при осуществлении работниками контрольных действий.  Разъяснение работникам организации:  об обязанности незамедлительно сообщить нанимателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения;  об ответственности за совершение коррупционных правонарушений.  Формирование негативного отношения к поведению должностных лиц, работников, которое может восприниматься окружающими как согласие принять взятку или как просьба о даче взятки. |
| 18. | Работа со служебной информацией. | Разглашение, использование в личных (групповых) интересах служебной информации, в случае, если она не подлежит разглашению. | низкая | Должностные лица, имеющие доступ к такой информации | Строгое соблюдение выполнения должностными лицами своих обязанностей в части работы со служебной информацией. |
| 19. | Взаимоотношения с должностными лицами в иных организациях, госорганах, правоохранительных органах и др. | Дарение подарков, оказание услуг, оказание предпочтения или обещание иной выгоды. | средняя | Директор, заместители директора, руководители структурных подразделений | Строгое соблюдение выполнения должностными лицами своих обязанностей. |
| 20. | Организация оздоровления работников, прведение спортивных и культурно-массовых мероприятий. | Незаконное, в том числе за вознаграждение, предоставление санаторно-курортных, туристических путевок, абонементов на посещение спортивных учреждений, культурных мероприятий с льготной стоимостью в целях извлечения выгоды для себя или для третьих лиц. | низкая | Директор, главный бухгалтер  комиссия по оздоровлению  Первичная профсоюзная организация | Строгое соблюдение требований Коллективного договора.  Согласование решений с профсоюзной организацией.  Разъяснение работникам организации:  об обязанности незамедлительно сообщить нанимателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения;  об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 21. | Работа с обращениями граждан и юридических лиц. | Необоснованный отказ в приеме граждан и юридических лиц.  Необоснованное совершение либо отказ в совершении административных процедур.  Требование от граждан и юридических лиц информации и документов, предоставление которых не предусмотрено регламентом совершения процедуры (оказания услуги). | низкая | Структурное подразделение, отвечающее за работу с обращениями | Использование информационных технологий (одно окно, системы электронного обмена информацией).  Оптимизация перечня документов (материалов), которые граждане (юридические лица) обязаны предоставить для реализации права. |
| 22. | Возможность возникновения конфликта интересов.  Совместная работа родственников (свойственников) в одном структурном подразделении, в статусе руководителя и подчиненного | Не предоставление сведений о возможности возникновения конфликта интересов; сокрытие информации о конфликте интересов; нанесение ущерба организации действиями, связанными с конфликтом интересов.  Сокрытие нарушения трудовой и исполнительской дисциплины, не привлечение к дисциплинарной ответственности. | высокая | Директор, заместители директора, руководители отделов, служб, государственные должностные лица, и лица осуществляющие юридически значимые действия | Проведение плановых и внеплановых лекций (бесед) с работниками организации по антикоррупционной работе организации; Размещение информации на официальном сайте организации; Рассмотрения вопроса о перераспределении функций в отношении работника или введения дополнительных ограничений; Установление четкой регламентации способа и сроков совершения действий должностным лицом. |
|  | Прием (передача) наличных денег при  оказании услуг. | Взаимодействие с гражданами, связанное с занижением (завышением) объемов работ при выписке документов об оказании услуг. | высокая | Бухгалтерия | Проведение выборочных проверок  Строгое соблюдение выполнения должностными лицами своих обязанностей. |
| **Раздел 2. Отраслевые (дополнительные) риски ОАО «»** | | | | | |
| **2.1. Торфодобыча** | | | | | |
| 23. | Представление статистической отчетности торфодобывающими предприятиями. | Искажение статистической отчетности (приписки в части добытого торфа) с целью получения поощрений и вознаграждения за достижение высоких результатов работы. | средняя | Директор, ПТО, Начальник участка добычи торфа, | Контроль со стороны головного предприятия  (участие в инвентаризациях, проверка заполнения форм статистической отчетности и т.д.).  Разъяснение работникам организации об обязанности незамедлительно сообщить нанимателю о склонении его к совершению коррупционного правонарушения, об ответственности за совершение коррупционных правонарушений. |
| 24. | Реализация торфяной продукции. | Не правильное указание в товарно-транспортных накладных веса торфяной продукции, с целью ее реализации и получения личной выгоды. Загрузка большего количества с целью получения личной выгоды. | высокая | Начальники цехов,  кладовщики, весовщики, водители | Использование поверенных средств измерений, отпуск продукции согласно договоров, заявок. Исключение выезда транспорта с торфяной продукцией за пределы предприятий без оформления соответствующих проездных документов (ТТН, ТН, др.). Контроль маршрутов движения. |
| 25. | Выписка автотракторной техники работниками организации для личных нужд. | Использование автотракторной техники сверх оплаченного времени (расстояния). Использование своего служебного положения с целью получения личной выгоды. Перепродажа автотракторной техники третьим лицам с целью получения дополнительной выгоды. | высокая | Заместители руководителей, начальники структурных подразделений, работники предприятий | Контроль за эффективным использование автотракторной техники, контроль маршрутов движения, соблюдение исполнительской дисциплины. |
| 26. | Осуществление строительно-ремонтных работ железно-дорожных путей, находящихся на балансе предприятия, переданных в безвозмездное пользование | Выполнение фиктивного ремонта ж/д путей узкой и широкой колеи не общего пользования посредством привлечения к работам физических лиц и ИП по договорам подряда с целью получения незаконного вознаграждения (взятки). | высокая | Первый заместитель директора-главный инженер, заместитель главные инженера, начальник железно-дорожного цеха, мастера ЖДЦ | Привлечение к ремонтным работам, квалифицированных работников, находящихся в штате предприятия (монтер путей, др.), привлечение специализированных организаций. Контроль необходимости проведения ремонтных работ на ж/д путях, обоснованность списания материалов. |
| 27. | Организация питания работников в период проведения работ по добыче торфа на участках добычи. | Не соблюдение технологических карт на кулинарную продукцию, необоснованное списание пищевого сырья и готовой продукции с целью получения личной выгоды. Приготовление готовой пищевой продукции в количестве сверх необходимого количества. | высокая | Начальник торговли и общественного питания, повара, экономист | Безусловное соблюдение расхода норм пищевого сырья в соответствии с технологическими картами, меню и количеством питающихся при приготовлении готовой продукции (блюд). |
| 28. | Обращение с отходами. | Хранение и утилизация отходов производства с нарушением требований природоохранного законодательства с целью неуплаты экологических налогов и сборов. Причинение вреда окружающей среде. | высокая | Директор, заместители руководителя, начальники структурных подразделений, работники ответственные за организацию работы с отходами производства, эколог | Безусловное соблюдение природоохранного законодательства. Контроль за правильным хранением и утилизацией (использование в производственной деятельности) отходов. |
| 29. | Заключение договоров на поставку торфяной продукции на экспорт. | Заключение внешнеэкономических договоров на реализацию торфяной продукции без участия ОАО «Белорусская универсальной товарная биржа». | средняя | Директор, заместители руководителя, начальник УЛОиСП | Выполнение требований установленных ГПО «Белтопгаз» в части реализации торфяной продукции на экспорт. |
| **2.2 Строительство** | | | | | |
| 30. | Несоблюдение строительных норм и правил. Игнорирование требований безопасности, качества и эффективности при выполнении строительных работ. | Угроза жизни и здоровью людей, повреждение имущества, экологические проблемы. Увеличение стоимости проектов, низкое качество строительных работ. | высокая | Директор, заместители руководителя, главные специалисты | Обязательная сертификация и лицензирование, контроль со стороны заказчика, органа управления, обучение рабочих и инженеров. |
| 31. | Оформление документов, являющихся подтверждением стоимости выполненных строительно-монтажных работ и основанием для их оплаты. | Намеренное завышение стоимости выполненных строительно-монтажных работ с целью получения в дальнейшем «откатов». | высокая | Производственно-технический отдел | Проверка заказчиком правильности составления актов сдачи-приемки выполненных работ, справок формы 3, обоснованности затрат подрядчика, организация и проведение контрольных обмеров, строительный аудит, мониторинг хода выполнения работ на объекте. |
| 32. | Организация выполнения строительно-монтажных работ с привлечением субподрядчиков. | Выполнение отдельных видов работ силами субподрядчика вместо генподрядчика, необоснованная передача функций подрядчика третьим лица, оплата этих работ в адрес субподрядчика, третьих лиц с целью обналичивания денежных средств и получения «откатов» (злоупотребление служебными полномочиями). | средняя | Директор, его заместители, ПТО | Организация и проведение контрольных обмеров, строительный аудит, мониторинг заказчиком хода выполнения работ на объекте. |
| 33. | Списание строительных материалов. | Кража строительных материалов для личных нужд, дальнейшей продажи в целях получения личной выгоды. Замена дорогостоящих материалов дешевыми и некачественными аналогами в гораздо меньших объемах. | высокая | Заместитель директора, руководители структурных подразделений | Контроль за правильностью и полнотой применения строительных материалов при производстве работ, оказании услуг. Соблюдение технологических строительных норм и нормативов. |
| 34. | Формирование строительных смет. | Формирование строительных смет в пользу подрядчика. Нарушение строительных норм с целью получения личной выгоды. | высокая | Ведущий инженер, ПТО | Соблюдение технологических строительных норм и нормативов. Использование строительных материалов согласно сметы. |
| 35. | Привлечение подчиненных для выполнения строительных (ремонтных) работ в личных интересах. | Хищение путем злоупотребления служебными полномочиями, получение взятки. | высокая | Директор, его заместители, начальники структурных подразделений | Соблюдение ограничений, установленных антикоррупционным законодательством. |
| 36. | Использование государственных ресурсов. | Возможность использования государственных ресурсов, таких как земельные участки или строительные площадки, для личной выгоды и получения незаконных доходов. | высокая | Заместитель директора, вахтер | Соблюдение пропускного режима на земельные участки и строительные площадки, запрет въезда, стоянки, пользования имуществом третьим лицам. |
| 48. | Фальсификация документов | Подделка документов, разрешений, сертификатов качества или отчетов о выполненных работах, с целью получения незаконного преимущества или обхода законодательства. | высокая | Директор, его заместители; ПТО | Проведение регулярных проверок строительных проектов, контроль за расходованием денежных средств, а также назначение независимых экспертов для оценки качества и соответствия строительных работ. |
| 49. | Контроль за исполнением гарантийных обязательств. | Намеренное отсутствие контроля за исполнением гарантийных обязательств, отсутствие контроля по срокам гарантийных обязательств с целью получения незаконного вознаграждения (взятки). | высокая | ПТО, главные специалисты | Осуществление периодического обследование выполненных работ, привлечение подрядчика (исполнителя работ) к устранению дефектов. Продление гарантийного срока на период гарантийного ремонта, срока устранения дефектов. |
| **3. Риски в сфере закупок товаров (работ, услуг)** | | | | | |
| **3.1. Осуществление постоянно, временно или в соответствии со специальными полномочиями функций организационно-**  **распорядительных, юридически значимых или административно-хозяйственных функций** | | | | | |
| 55. | Организация защиты и работа с конфиденциальной информацией и персональными данными. Настройка и сопровождение системы защиты персональных сведений. | Использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению. Попытка к несанкционированному доступу к информационным ресурсам. | средняя | директор, заместитель директора, работники организации | Разъяснение работникам об ответственности за использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, совершение коррупционного правонарушения. Организация внутреннего контроля за исполнением работниками должностных обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий. |
| 56. | Организация деятельности предприятия. Право подписи финансовой документации. Работа со служебной информацией. Взаимодействие с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранительными органами и другими организациями. Принятие решений об использовании денежных средств. Осуществление закупок, заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд предприятия. | Манипуляции денежными средствами на счетах различных кредитных организаций. Передача служебной информации заинтересованным лицам. Манипуляция ценами на продукцию, выпускаемую предприятием. Манипуляция ценами на продукцию сбыта с использованием бонусных программ предприятия. Подготовка документации на проведение конкурсных процедур под определенных лиц и организаций. | высокая | директор, его заместители, начальник ПЭС, главный бухгалтер и его заместитель, юрисконсульт, начальник БСиС, ведущий специалист по кадрам | Проведение проверок счетов. Внедрение многоуровневой системы согласования. Расчет калькуляций на готовую продукцию и изменение цен на продукцию. Периодическое отслеживание перемещения денежных средств организации в кредитных организациях. Осуществление контроля закупки на всех этапах: подготовка проекта договора, проведение конкурсной процедуры, заключение договора с победителем. Проведение выборочных мероприятий по закупочным циклам. |
| 57. | Право подписи финансовой документации. Регистрация (учет) материальных ценностей и ведение баз данных материальных ценностей. Составление, заполнение документов, справок, отчетности. Оплата труда. | Манипуляции денежными средствами работников предприятия при перечислении заработной платы на счета работников. Передача служебной информации заинтересованным лицам. Искажение бухгалтерской отчетности с целью сокрытия хищений и недостачи. | средняя | главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера, | Периодическое проведение выборочных проверок перечисления заработной платы на расчетные счета работников. Периодическое проведение выборочных сверок фактического наличия сырья, материалов с отчетными данным и бухгалтерии. Внедрение многоуровневой системы согласования. |
| 58. | Взаимодействие с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранительными органами и другими организациями. Представление интересов организации в судебных органах. Согласование документации. | Действие либо бездействие, сопутствующее проигрышу по гражданским, уголовным и административным делам. Действие либо бездействие при рассмотрении документации по контрактам и закупкам. | высокая | Юрисконсульт | Периодическое проведение выборочных проверок материалов по гражданским, уголовным и административным делам. Проведение проверок рассмотрения договоров на предмет рисков. |
| 59. | Принятие на работу работников. Проведение аттестации работников. Переназначение работников. | Возможность заключения и расторжения трудовых договоров в разрез с действующим законодательством и внутренними нормативными документами в интересах отдельных лиц. Лоббирование при назначении. Риски передачи личной информации заинтересованным лицам. | средняя | Директор, ведущий специалист по кадром | Периодическое проведение проверки соблюдения действующего законодательства и внутренней нормативной документации при заключении и расторжении трудовых договоров. Проверка личных дел работников. |
| 60. | Осуществление закупок, заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд предприятия. Работа с количественным и качественным составом сырья. | Возможность завышения норм закладки сырья для выпускаемой продукции. Возможность допуска в работу сырья, не отвечающего заявленным требованиям. Риски при осуществлении закупок. Риски манипуляции ценами на продукцию сбыта с использованием бонусных программ предприятия. Риски подготовки документации на проведение конкурсных процедур под определенных лиц и организации. | средняя | Заместители директора, ПТО, начальник БЦ, начальник участка грунтов | Периодическое проведение сверок фактического приобретения и расходования сырья с расчетами норм в плановой калькуляции. Внедрение практики комиссионной приемки сырья. Осуществление контроля закупки на всех этапах: подготовка проекта договора, проведение конкурсной процедуры, заключение договора с победителем. Проведение выборочных мероприятий по закупочным циклам. |
| 61. | Формирование у заказчика потребности в продукции, специфичной для конкретного поставщика. | Искусственное формирование потребности. Завышение потребности, не учет имеющихся запасов. Нарушение условий для сохранности запасов или преждевременное их списание.  Порча, неправильная эксплуатация оборудования для оправдания закупки нового. | высокая | инициаторы закупок, руководители производственных структурных подразделений (начальники цехов, участков, мастера), материально ответственные лица | Соблюдение условий хранения и эксплуатации оборудования, за употребление в документации о закупке неустоявшихся, двусмысленных терминов и категорий оценочного характера. Грубое проявление такой «неопределенности» документации размещение извещений о размещении заказа с грамматическими ошибками, опечатками, использование букв латинского шрифта и цифр и др. пасов, др. Анализ рынка на предмет альтернативных предложений товаров. Контроль обоснованности закупок. |
| 62. | Заключение ненужных, нерентабельных и убыточных договоров. | Отсутствие здравого смысла в закупке. Проведение дорогостоящего ремонта в помещениях, которые не требуют ремонта и в которых находятся рядовые рабочие (специалисты). Направление потенциальным поставщиком по сговору с заказчиком самой низкой цены в заявке на участие. Установление непривлекательной для поставщиков схемы оплаты при исполнении заказа, оплата предполагает длительную отсрочку. Некорректное толкование результатов конкурса в пользу определенного поставщика. | средняя | Директор; заместители директора | Исключение формального соблюдения требований законодательства, лоббирования должностными лицами заказчика интересов посреднических структур при подготовке под их предложения документации для проведения закупок. |
| 63. | Оказание помощи желающим выиграть (стать победителем) процедуру закупки. | Рейдерство конкурсов. Конкурсной документацией предусмотрен аванс, то победитель получает его, без намерения исполнить контракт. Возврат аванса в таком случае происходит по судебному решению. Организация (победитель) может оказаться "фирмой-однодневкой" либо объявит себя банкротом.  Аванс не предусмотрен, то выполнение договора (контракта), не безвоздмездно, предлагается третьим лицам, например, иным участникам конкурса (аукциона). | высокая | директор, заместитель директора, | Обеспечение анализа на стадиях изучения конъектуры рынка (проведения маркетинговых исследований), организации и проведения прооцедур закупок товаров (работ, услуг) выявления недобросовестных и необоснованных посредников. |
| **3.2 Пред-процедурный этап закупки** | | | | | |
| 64. | 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. | высокая | директор, заместитель директора, главный бухгалтер, начальники структурных подразделений (подают служебные записки с заявками на закупки), главные специалисты | Определение приоритетов Заказчика на закупку товаров, работ, услуг. Составление годовых планов закупки, исключение закупок из одного источника, дробления лотов. |
| 65. | Исследование рынка. | 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. | высокая | начальники отделов по направлению деятельности отделов, исходя из производственных нужд, на выполнение технического задания; специалист по закупкам, специалисты отделов | Исследование рынка. Определение начальной (максимальной) цены договора, обоснование НМЦД, цены договора с единственным поставщиком. Выявление недобросовестных и необоснованных посредников. |
| 66. | Определение начальной (максимальной) цены закупаемых товаров, работ и услуг по среднерыночным ценам, сложившимся на данный тип или вид товаров, работ и услуг. | Завышение цен на товары, работы и услуги, чтобы обеспечить более или менее приемлемое качество закупаемой продукции и одновременно иметь некое «моральное право» на получение вознаграждения от исполнителя контракта за счет разницы между реальной [рыночной стоимостью](https://pandia.ru/text/category/rinochnaya_stoimostmz/) закупки и фактической суммой перечисленных исполнителю [денежных средств](https://pandia.ru/text/category/denezhnie_sredstva/). Намеренное занижение цен на закупаемую продукцию, работы, услуги, с целью отпугнуть потенциальных поставщиков, подрядчиков, исполнителей, поскольку низкие цены не всегда обеспечивают получение ими прибыли. Победителем конкурентных процедур признается «нужная» организация, размещение заказа на уже выполненные ранее кем-либо работы, преследуя цель «отмывания» денежных средств, предусмотренных на эти цели. | высокая | руководители организаций, их заместители, начальники структурных подразделений, сотрудники закупающего подразделения | Проведение эффективных маркетинговых исследований, предшествующих заключению договоров. Выявление коррупциогенных факторов, т. е. таких положений (несоответствие начальной (максимальной) цены закупаемых товаров, работ, услуг среднерыночным ценам на данный тип и или вид товаров, работ, услуг; нереальные сроки выполнения контракта, «заточки» под определенный вид товара. Подготовка отчета об исследовании рынка начальной цены договора. |
| 67. | 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. | высокая | начальники отделов по направлению деятельности отделов, исходя из производственных нужд, на выполнение технического задания; специалист по закупкам, специалисты отделов | Соблюдение локальных нормативных правовых актов определяющих порядок закупок товаров (работ, услуг). |
| 68. | 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. | средняя | специалист по закупкам, главный бухгалтер, руководители структурных подразделений | Формирование плана закупок. |
| 69. | Объединение нескольких несвязанных лотов в один. | Резкое ограничение конкуренции, не каждый участник сможет исполнить одновременно объективно несвязанные условия. | высокая | сотрудники закупающего подразделения, авторы закупочной документации (секретарь закупочной комиссии) | Запрет включения в техническое задание разнородных несвязанных между собой товаров, работ или услуг. |
| 70. | Дробление закупок, ограничение конкуренции. | Умышленное разбиение стоимости одного крупного заказа на несколько при заранее известной заказчику полной потребности организации в данной продукции или услугах на плановый период и при этом отсутствуют какие-либо препятствия для приобретения их в рамках одного контракта.  Заключение несколько контрактов с единственным поставщиком, как прикрытие единой крупной сделки. Лишение других компаний возможности поучаствовать в тендере. Необоснованное ограничение конкуренции. | высокая | руководители организаций, их заместители. | Минимизация проведения процедур закупок мелкими партиями, осуществляемых по прямым договорам. Максимальное устранение необходимости личного контакта специалистов и должностных лиц, ответственных за закупку и проведение испытаний товарно-материальных ценностей, с представителями коммерческих структур, осуществляющих поставку необходимой продукции. |
| 71. | Ведение личных переговоров с поставщиками. | Потенциальные поставщики (в некоторых случаях – с участием представителя заказчика) договариваются о цене, по которой они должны "отойти" от этого заказа и о размере "откупных", предоставляемых победителем. | высокая | руководители организаций, их заместители | Безусловное соблюдение законодательства Республики Беларусь, регулирующего вопросы закупок товаров (работ, услуг), в том числе в строительстве. Контроль со стороны вышестоящих органов за правильностью проведения процедур закупок. |
| **3.3 Процедурный этап закупки** | | | | | |
| 72. | Формирование лота на закупку. | Закрытые спецификации - требования соответствуют продукции конкретного производителя. Подготовка технического задания, в котором могут быть учтены специфические особенности, присущие предложению конкретного поставщика (точные характеристики товара, плоть до точных габаритных размеров, требований по упаковке, маркировке, особенностям сервисного обслуживания и т.п.). Необоснованные требования к продукции (точные характеристики, уникальные диапазоны характеристик, уникальные технические решения). Необоснованные требования по соответствию стандартам, ТУ и т. п.;  Излишние требования по упаковке и пр. | высокая | пользователи продукции (начальники цехов, мастера, прорабы) | Анализ обоснованности устанавливаемых требований к характеристикам продукции (товаров, услуг). Разработка типовых «открытых» спецификаций на закупаемую продукцию (не завязанные на технические решения конкретных производителей). |
| 73. | Поиск поставщика, который предложит наиболее выгодные условия после проведения процедуры закупки (взятка, незаконное вознаграждение). | Активное оказание помощи в составлении заявки одному из участников конкурса. Консультирование работников лоббируемой организации по различным вопросам предстоящих торгов. Информирование организации о других участниках конкурса, о содержании представленных ими заявок на участие в торгах. Собирание и распространение порочащих сведений об организациях- конкурентах, подавших заявки на участие в конкурсе. | высокая | авторы закупочной документации (в т.ч.секретарь закупочной комиссии), инициаторы закупок, | Исключение положений, устанавливающих для организатора торгов необоснованно широких пределов усмотрения или возможности необоснованного применения исключений из общих правил, а также положений, содержащих неопределенных, трудновыполнимых и (или) обременительных требований к участникам конкурентных процедур. |
| 74. | Составление технического задания. | Техническое задание, составлено под конкретного поставщика или из которого вовсе непонятно, что требуется заказчику в рамках данного заказа. Перегруженность технического задания требованиями к несущественным характеристикам продукции, которая влечет риски возникновения ошибок со стороны разработчика документации, участников размещения заказа при подготовке заявки на участие, вызывает значительные проблемы в работе комиссии по определению соответствия предлагаемого товара (работ, услуг) потребностям заказчика и, как следствие, формирует предпосылки к тому, что процедура размещения заказа не состоится. | высокая | Инициаторы закупок, руководители структурных подразделений | Исключение несоответствий в наименованиях, неточностей, неопределенностей, противоречивых сведений, влекущих неоднозначное толкование и нарушающих принцип единообразия документации, что может привести к запросам о разъяснении положений документации, жалобам участников торгов, отмене торгов. Запрет на установление в техническом задании требований о поставке одновременно с предметом закупки дополнительного оборудования, не предусмотренного нормативно-технической документацией, при отсутствии требований к характеристикам такого оборудования. |
| 75. | Внесение в конкурсную документацию неустоявшихся, двусмысленных терминов. | Юридико-лингвистическая неопределенность - употребление в документации о закупке неустоявшихся, двусмысленных терминов и категорий оценочного характера не позволяет должностным лицам организации-заказчика, а также членам конкурсной комиссии субъективно толковать содержание конкурсной документации. Появляются мнимые поводы для отказа участникам размещения в признании их победителями конкурентных процедур и для лоббирования интересов «нужной» организации.  Намеренное включение заказчиком в извещение о размещении заказа грамматических ошибок и опечаток, использование букв латинского шрифта и др. | высокая | авторы закупочной документации (секретарь закупочной комиссии) | Контроль за работой сотрудников закупочных подразделений и качеством подготовки ими закупочной документации. Запрет на использование в документации о закупке неустоявшихся, двусмысленных терминов и категорий оценочного характера, проявления такой «неопределенности» в документации, размещение извещений о размещении заказа с грамматическими ошибками, опечатками, использование букв латинского шрифта и цифр и др. |
| 76. | Составление закупочной документации, контракта. | Установление условий выполнения контракта, неприемлемых для «не своих поставщиков». Превращение контракта по поставке товара в контракт на оказание услуг по установке. Установление несправедливого графика оплаты, нереальные сроки поставки, завышенные штрафные санкции и т.п. Условия проекта контракта, приемлемые лишь конкретным поставщикам (сроки поставки, платежа, порядок приемки и т. п.).  Высокие штрафные санкции (например, 1% за день просрочки).  Управляемые условия контракта («возможна выплата аванса», «оплата по мере поступления средств» и т. д.). Разнородный лот.  Ограничительные требования по логистике; (разные места поставок, подъем на этаж и т.п.). Требование необязательных до поставки документов (сертификат на партию и т.п.). Требования под конкретное техническое решение. | высокая | авторы закупочной документации (в т.ч.секретарь закупочной комиссии) | Разработка и утверждение типовых комплектов закупочной документации, типовых проектов контрактов (включая типовые условия). Уточнение требований по формированию лотов. |
| 77. | 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 | низкая | Начальник БСиС | Контроль соответствия извещения об осуществлении закупки спецификации и критериям, требованиям о поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг. Проведение ротации работников, непосредственно реализующих в разрезе товаров (работ, услуг) функции закупок товаров (работ, услуг), в том числе при строительстве не реже 1 раза в год. |
| 78. | Формирование сведений о поставщике, требований к участнику конкурса. Указание требований к исполнителю задания. | Установление неопределенных, трудновыполнимых и обременительных требований (не предусмотренных законодательством критериев оценки заявок на участие в конкурсе и (или) их значимости, квалификационных требований к участникам размещения заказа, к размеру обеспечения заявок на участие в конкурсе или аукционе, размеру и способам обеспечения исполнения контракта и др.). | высокая | авторы закупочной документации (в т.ч. секретарь закупочной комиссии), инициаторы закупок | Контроль со стороны руководства за деятельностью лиц, вовлеченных в закупочный процесс, в том числе на стадии утверждения документации, подписания и исполнения договоров и др. на победу в конкурсе. |
| 79. | 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. Сговор с поставщиками с целью влияния на цену или путем деления рынка искусственным проигрышем или неподачей предложений. Манипуляции заказчика с тендерной документацией и предложениями, включая принятие опоздавших предложений. | средняя | авторы закупочной документации | Контроль за соблюдение процедуры приема заявок на участие в конкурентной закупке. Запрет прямых контактов и переговоров с поставщиками. Контроль за поступлением предложений заявок поставщиков. |
| 80. | 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. Оглашение неполной или недостоверной информации о предложениях. Сокрытие информации о наличии или об отсутствии необходимых документов. Подлог, добавление, изъятие, непринятие заявок на участие в конкурсе. | средняя | члены комиссии по осуществлению закупок | Ограничение доступа членов конкурсных комиссий по организации и проведению процедур закупок товаров (работ, услуг) и иных работников организации к сведениям, содержащимся в предложениях участников конкурсных процедур закупок, до окончания установленного срока приема таких предложений. |
| 81. | Вскрытие конвертов. | Оглашение неполной или недостоверной информации о предложениях. Сокрытие информации о наличии или об отсутствии необходимых документов. Подлог, добавление, изъятие, непринятие заявок на участие в конкурсе. | низкая | члены комиссии по осуществлению закупок | Публичное вскрытие конвертов, демонстрация всего предоставленного перечня необходимых для участия в конкурсе документов. |
| 82. | Проведение закупочной процедуры. | Нарушение правил закупок.  Необоснованное отклонение заявок. Доступ к содержанию чужих заявок. Ограничение допуска (отказ в приеме заявок). Адресная «работа» с поставщиками (обзвон и т. п.).  Манипулирование оценками (установление набора критериев и их значимости под показатели конкретного поставщика, необъективность оценки квалификации, функциональных характеристик, потребительских свойств или качественные характеристики товара и т. д.), прямое влияние на поставщиков (в силу не анонимности поданных заявок) и другие. Передача сведений о ценовых предложениях участников размещения заказа «своему» поставщику - заявка которого будет подана позднее и с чуть меньшей ценой (при этом зарегистрирована она может быть «задним» числом). | высокая | Директор, его заместители; члены конкурсной комиссии по организации и проведению процедур закупок товаров (работ, услуг). | Устранение неточностей и неясностей в регламентации существующих закупочных процедур, развитие системы электронных закупок. Обоснованность решений членов закупочных комиссий. |
| 83. | Выбор победителя | Необоснованная дискриминация в отношении лиц, подавших заявки, при оценке и сопоставлении заявок. Необоснованные преференции лицам, подавшим заявки, при оценке и сопоставлении заявок. Предвзятое отношение к разным участникам размещения заказа (по одинаковым (схожим) условиям предложений лиц – за одно и то же определяется разный рейтинг заявок). Субъективизм при оценке предложений. | средняя | члены комиссии по осуществлению закупок | Создание эффективных систем внутреннего и внешнего надзора и подотчетности при выборе победителя. Укрепление механизмов ответственности, прежде всего на уровне локальных документов. |
| 84. | Заключение договора. | Необоснованные изменения условий договора. Затягивание (ускорение) заключения договора. Запрос недопустимых и/или необъявленных документов и сведений при заключении договора. Затягивание (ускорение) заключения контракта. Необоснованный отказ от заключения контракта. | средняя | директор, заместитель директора, юрисконсульт, начальник БСиС, начальники отделов, специалисты отделов | Заключение договора на первоначальных условиях, установленных в конкурсной документации. |
| **3.4 Пост-процедурный этап закупки** | | | | | |
| 85. | Заключение и исполнение контракта. | Искусственное затягивание срока заключения контракта. Искусственное создание ситуации, когда победитель не сумеет в срок подписать проект контракта, или же не сможет исполнить контракт (соответственно, в ряде случае контракт может быть «передан» занявшему второе место). Внесение изменений в проект контракта. Отсутствие в контракте надлежащего порядка контроля исполнения, экспертизы, приемки. В свою очередь поставщик может попытаться поставить продукцию, не соответствующую требованиям заказчика.  Выборка объема контракта. Расторжение по частичному исполнению. «Временное хранение» – при срыве сроков поставки «своим» поставщиком. Штрафные санкции. Приемка продукции (приемка несоответствующей, «плата» за приемку). Приемка не поставленной продукции. Уклонение от требования выплаты неустойки, штрафов и пеней. | высокая | Заместители директора, специалисты – инициаторы закупки, юрисконсульт, начальник БСиС | Тщательная приемка продукции, контроль за соответствием условий контракта первоначальным. |
| 86. | Деловые неформальные встречи с коммерческим организациями, признанными победителями конкурсов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг. | Оформление фиктивных актов приемки. Послабления при приемке товаров, результатов работ. Работы по договору, фактически выполнены не подрядчиком, а сотрудниками заказчика в порядке служебного задания. Обеспечение исполнения обязательств заказчика по оплате поставленного товара (выполненных работ, оказанных услуг) и др. Незаконное получение вознаграждения за содействие коммерческим организациям в признании их победителями конкурсов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг. | высокая | Директор, его заместители; члены конкурсной комиссии по организации и проведению процедур закупок товаров (работ, услуг). Сотрудники закупающего подразделения. Начальники структурных подразделений, главные специалисты | Соблюдение заказчиками установленных законодательством обязанностей при приемке товаров по качеству и количеству, при контроле выполнения иных условий договора (к примеру, сроков поставки), принятие предусмотренных законодательством мер ответственности к организациям, нарушившим условия сделки. Выполнение должностными лицами заказчика своих прямых обязанностей, за неисполнение которых они будут нести персональную ответственность. Закрепление обязанностей в локальных актах и иных организационно-распорядительных документах заказчика (порядок закупок, приказ о создании комиссии, положение о комиссии, должностные инструкции специалистов и др.), а также гражданско-правовых договорах, заключаемых с членами комиссий, не являющимися работниками заказчика. |
| 87. | Администрирование договора. | Затягивание со стороны заказчика предоставления информации, необходимых материалов для исполнения договора. Обременение контракта дополнительными необъявленными условиями. |  | начальники отделов, участков, цехов; специалисты отделов; специалисты бухгалтерии, главные специалисты | Контроль за соблюдением исполнения условий договора. |
| 88. | 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. |  | начальники отделов, участков, цехов; специалисты отделов; специалисты бухгалтерии, главные специалисты | Контроль за приемкой товаров (работ, услуг). Обоснованность гарантийного и пост гарантийного обслуживания. |

Секретарь комиссии