**УТВЕРЖДАЮ**

Главный редактор МАУ «Редакция газеты

МР «Перемышльский район» «Наша жизнь»

Т.И.Малова

04.02.2019 г.

**Карта коррупционных рисков**

Муниципального автономного учреждения «Редакция газеты МР «Перемышльский район» «Наша Жизнь»

**1. Реализация финансово-хозяйственной деятельности.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Администра-**  **тивная процедура (действие)** | **Коррупционный риск (краткое описание возможной коррупционной схемы)** | **Наименование должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками** | **Предлагаемые меры по минимизации (устранению) коррупционных рисков** | **Срок реализации** |
| 1. | Формирование и исполнение бюджета | Нецелевое использование бюджетных средств | Главный бухгалтер | Формирование ПФХД согласно заявок с экономическим обоснованием, согласование и утверждение в Управление информационных проектов Новосибирской области Проведение анализа исполнения ПФХД | ежемесячно |
| 2. | Формирование отчетности по финансово - хозяйственной деятельности | Искажение, сокрытие или представление заведомо ложных данных бухгалтерского учета в учетных и отчетных документах | Главный бухгалтер | Формирование отчетности посредством программного обеспечения. Проверка, контроль администрацией Перемышльского района | В сроки предусмотренные, вышестоящими органами |
| 3. | Процедура получения, хранения и распределения материальнотехнических ресурсов, работ и услуг | Получения товара, работы, услуги не в полном объеме. Получение товара, работы, услуги не соответствующего условиям контракта. Распределение товара, работы, услуги не по назначению. Подделка финансовых документов (счета, товарные накладные, акты выполненных работ и т.д.) | Главный бухгалтер | Ведение учета движения материальнотехнических ресурсов посредством программного обеспечения. Принятие товара, работ, услуг строго при комиссионной оценке качества и объем. Комиссионное списание материальных запасов и основных средств. Списание особоценного имущества производится по согласованию Учредителя | постоянно |
| 4. | Формирование дохода Мау «Редакция газеты МР «Перемышльский район «Наша Жизнь» от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности | Принятие оплаты за услуги без выдачи обязательных финансовых документов (договора, приходного кассового чека). Опубликование Прейскуранта цен на сайте учреждения и на информационных стендах в учреждении. постоянно соответствующуюутвержденному прейскуранту цен | Главный бухгалтер, ответственный секретарь | . Опубликование Прейскуранта цен на сайте учреждения и в газете | постоянно |
| 5. | Процедура начисления и выплаты заработной платы сотрудникам | Начисление заработной платы сотрудникам, не отработавшим рабочее время, предусмотренное трудовым договором. Установление и выплата компенсационных и стимулирующих выплат без обоснования. Нарушение сроков выплаты заработной платы | Главный бухгалтер | . Проведение проверок соблюдения сотрудниками учреждения распорядка рабочего времени. Проведение внутреннего контроля первичных документов. Ежемесячный контроль составления первичных документов для начисления заработной платы. Ведение начисления и выплаты заработной платы посредством информационных программ | постоянно |
| 6. | Осуществление государственных закупок | Определение завышенной начальной максимальной цены, формирование ЛОТА с позициями ограничивающими конкуренцию. Заключение контракта после получения товара, работ и услуг | Главный редактор, главный бухгалтер | согласование закупок с наблюдательным советом учреждения в соответствии с законодательством. Проведение процедуры закупок посредством государственной информационной системы закупок НСО (ГИСЗ НСО) | постоянно |

**2. Реализация кадровой политики**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.. | Процедура принятия и увольнения сотрудников | Предоставление не предусмотренное законом преимуществ для поступления на работу Принятие сотрудника с квалификацией не соответствующего должности Формальное трудоустройство сотрудников Фальсификация кадровых документов | Главный редактор, | Проведения внутреннего контроля Внедрение порядка разрешения конфликта интересов Регулярный контроль исполнение внутреннего трудового распорядка рабочего дня | постоянно |