

АКТ

**О РЕЗУЛЬТАТАХ ПРОВЕРКИ
«ТОСНЕНСКИЙ СОЦИАЛЬНО-РЕАБИЛИТАЦИОННЫЙ ЦЕНТР ДЛЯ
НЕСОВЕРШЕННОЛЕТНИХ «ДЕЛЬФИНЁНОК»
НА ПРЕДМЕТ РЕАЛИЗАЦИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ МЕРОПРИЯТИЙ,
ПРЕДУСМОТРЕННЫХ СТ. 13.3 ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА ОТ 25.12.2008
№ 273-ФЗ "О ПРОТИВОДЕЙСТВИИ КОРРУПЦИИ"**

Согласно п. 2 ст. 13.3 Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» меры по предупреждению коррупции, принимаемые в организации, могут включать:

- 1) определение подразделений или должностных лиц, ответственных за профилактику коррупционных и иных правонарушений;
- 2) сотрудничество организации с правоохранительными органами;
- 3) разработку и внедрение в практику стандартов и процедур, направленных на обеспечение добросовестной работы организации;
- 4) принятие кодекса этики и служебного поведения работников организации;
- 5) предотвращение и урегулирование конфликта интересов;
- 6) недопущение составления неофициальной отчетности и использования поддельных документов.

В рамках Плана противодействия коррупции в Ленинградской области на 2021 год, Плана по противодействию коррупции в комитете на 2021 год, методических рекомендаций по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, разработанных Минтрудом России от 8 ноября 2013 года, поручений Администрации Губернатора и Правительства Ленинградской области, писем комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 28.12.2018 № 02-3854\2018, от 03.02.2021 № 02-828/2021 к мерам по предупреждению коррупции в подведомственных комитету учреждениях также относятся:

- 1) разработка и утверждение Плана противодействия коррупции учреждения;
- 2) разработка и утверждение Антикоррупционной политики учреждения;
- 3) разработка и утверждение Положения о комиссии по урегулированию конфликта интересов в учреждении;
- 4) разработка и утверждение Положения о Комиссии по противодействию коррупции учреждения;
- 5) разработка и утверждение Формы декларации конфликта интересов учреждения;
- 6) разработка и утверждение Порядка проведения проверки сведений, содержащихся в Декларации конфликта интересов;
- 7) разработка и утверждение Кодекса этики и служебного поведения сотрудников учреждения;
- 8) разработка и утверждение Положения «Подарки и знаки делового гостеприимства»;

- 9) назначение работника учреждения, уполномоченного на проведение проверки сведений, содержащихся в Декларации конфликта интересов учреждения;
- 10) разработка и утверждение Карт коррупционных рисков учреждения;
- 11) разработка и утверждение Карт коррупционных рисков, возникающих при осуществлении закупок;
- 12) разработка и утверждение Регламента тестирования сотрудников учреждения на знание законодательства о противодействии коррупции;
- 13) проведение тестирования на знание законодательства о противодействии коррупции;
- 14) назначение ответственных за профилактику коррупционных и иных правонарушений;
- 15) создание на сайте страницы (раздела), посвященного противодействию коррупции;
- 16) проведение обучающих семинаров для работников, с разбором примеров недопустимого коррупционного поведения;
- 17) анализ деятельности работников на наличие конфликта интересов, принятие мер по его предупреждению;
- 18) разработка и утверждение Положения о сотрудничестве учреждения с правоохранительными органами;
- 19) разработка и утверждение Положения об урегулировании конфликта интересов в учреждении;
- 20) создание стенда по противодействию коррупции.

В ходе проверки ЛОГБУ «Тосненский СРЦН «Дельфиненок» (далее – ЛОГБУ «Тосненский СРЦН «Дельфиненок», учреждение, организация) установлено, что мероприятия по предупреждению коррупции, принимаемые в организации, осуществляются, в рамках исполнения Плана противодействия коррупции в Ленинградской области на 2021 год, Плана по противодействию коррупции в комитете на 2021 год, действовавших на момент проведения проверки.

Так, в ЛОГБУ «Тосненский СРЦН «Дельфиненок» на основании приказа директора от 17 февраля 2021 года № 15 актуализированы и утверждены:

- 1) Антикоррупционная политика учреждения;
- 2) Положение о комиссии по конфликту интересов в учреждении;
- 3) Положение об урегулировании конфликта интересов учреждения;
- 4) Положение о комиссии по противодействию коррупции в учреждении;
- 5) Форма декларации конфликта интересов учреждения;
- 6) Порядок проверки сведений, содержащихся в Декларации конфликта интересов учреждения;
- 7) Кодекс этики и служебного поведения сотрудников учреждения;
- 8) Положение «Подарки и знаки делового гостеприимства»;
- 9) Карта коррупционных рисков учреждения;
- 10) Положения «Подарки и знаки делового гостеприимства»;
- 11) Положение о сотрудничестве с правоохранительными органами по вопросам предупреждения и противодействия коррупции в учреждении;
- 12) Форма Декларации конфликта интересов для сотрудников учреждения;

13) Карты коррупционных рисков, возникающих при осуществлении закупок в учреждении;

Перечень должностей, обязанных подавать Декларацию конфликта интересов в учреждении утвержден приказом директора от 05.11.2020 № 145.

С указанными выше локальными актами организации сотрудники ознакомлены под подпись, что подтверждается записями в соответствующих журналах, данные акты размещены в официальном сайте учреждения в сети Интернет.

План противодействия коррупции в учреждении на 2021 год утвержден приказом учреждения от 17.02.2021 № 15 (с изменениями). Мероприятия выполняются в соответствии с указанным Планом.

В соответствии с приказом директора от 17.02.2021 № 15 функция ответственного лица за противодействие коррупции в учреждении, уполномоченного на проведение проверки сведений, содержащихся в декларации конфликта интересов, распределена в учреждении на заместителя директора по безопасности, соответствующие обязанности распределены в должностной инструкции. Данным приказом также распределен состав комиссии по противодействию коррупции, состав комиссии по предотвращению и урегулированию конфликта интересов.

Приказом директора от 05.11.2020 № 145 утвержден Регламент тестирования сотрудников на знание законодательства о противодействии коррупции, перечень должностей учреждения для прохождения тестирования, а также назначен ответственный за проведение тестирования. Результаты тестирования представлены в Комитет своевременно.

Информационно-разъяснительная работа в сфере противодействия коррупции с коллективом проводилась нерегулярно в 2019 и 2020 году. Информации о совершении такой работы с получателями социальных услуг (законными представителями) не представлено.

Конфликт интересов при анализе штатного расписания и выборочном анализе деклараций конфликта интересов сотрудников выявлен не был.

Нарушения части 3 статьи 64.1 Трудового кодекса РФ, статьи 12 Федерального закона «О противодействии коррупции» в рамках проверки не установлены.

С сотрудниками учреждения заключены дополнительные соглашения в сфере противодействия коррупции, что установлено при выборочном контроле трудовых договоров сотрудников учреждения.

В учреждении созданы и представлены на обозрение журнал учета сообщений о совершении коррупционных правонарушений работниками учреждения; журнал учета актов приема-передачи деловых подарков и(или) знаков делового гостеприимства, полученных работниками учреждения в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями, участие в которых связано с исполнением им должностных обязанностей; журнал регистрации уведомлений о получении делового подарка и(или) знака делового гостеприимства в связи с протокольными мероприятиями, участие в которых связано с исполнением должностных обязанностей.

Информация на сайте и стендах учреждения, в части противодействия коррупции актуализирована.

Сотрудники учреждения в целом удовлетворительно справились с контрольным тестом на знание законодательства о противодействии коррупции, который проводился в рамках выборочной проверки знаний, процент составил от 85%-65% правильных ответов.

Нарушений распоряжения комитета от 21.10.2019 № 2831 «Об отдельных мерах по противодействию коррупции в подведомственных комитету по социальной защите населения Ленинградской области в учреждениях...» в деятельности учреждения не установлено.

По результатам проверки подготовлен протокол о разъяснении отдельных положений законодательства в сфере противодействия коррупции от 28.09.2021.

Вместе с тем в ходе проверки реализации учреждением мероприятий, предусмотренных ст. 13.3 Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», установлено:

1. Пункты 1 и 3 Положение о комиссии по конфликту интересов, возникающего при выполнении трудовых обязанностей в учреждении, утвержденного приказом директора учреждения от 17 февраля 2021 года № 15 не соответствуют компетенции учреждения, определенной уставом учреждения.

Комиссия по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, возникающего при выполнении трудовых обязанностей в учреждении, создается в целях урегулирования конфликта интересов среди сотрудников учреждения, за исключением директора учреждения и заместителя директора, в случае заинтересованности в сделке, что отнесено к компетенции учредителя учреждения.

2. Работа с коллективом учреждения в сфере разъяснительной работы по профилактике коррупции проводится нерегулярно, за 2020-2021 годы отсутствуют документы подтверждающие участие сотрудников учреждения в мероприятиях, которые проводятся в учреждении в сфере профилактики коррупции.

3. Номенклатура дел, утвержденная приказом директора от 30.12.2020 не соответствует приказу Росархива от 20.12.2019 № 236 «Об утверждении Перечня типовых управленческих архивных документов, образующихся в процессе деятельности государственных органов, органов местного самоуправления и организаций, с указанием сроков их хранения» в части документов в сфере противодействия коррупции.

4. Правила внутреннего трудового распорядка не соответствуют положениям Трудового кодекса Российской Федерации, в части ответственности за несоблюдение положений законодательства о противодействии коррупции.

5. Положением об урегулировании конфликта интересов, утвержденным приказом директора учреждения от 17 февраля 2021 года № 15 не предусмотрен порядок заполнения и приема деклараций конфликта интересов при приеме на работу.

6. Согласно Справке о результатах проведения выездной проверки работы комитета по профилактике коррупционных и иных правонарушений в период с 23 по 27 ноября 2020 года, проведенной управлением профилактики коррупционных и иных правонарушений Администрации Губернатора и Правительства Ленинградской области по результатам проведения комитетом выездных проверок:

«...установлен перерасход норм расходования ГСМ на сумму не менее 25 855,70 руб.» (п. 2.2 предписания Комитета от 01.07.2019 № 4, выданного по результатам выездной проверки Госненского социально-реабилитационного центра для несовершеннолетних «Дельфиненок»);

«...работникам учреждения, включая директора, в проверяемый период производились доплаты за особые условия труда в размере 15%. Однако основания для выплаты указанной доплаты в ходе проведенной проверки не представлены. В результате чего переплаты составили не менее 891 283,14 руб. Кроме того установлено, что директору учреждения необоснованно выплачена сумма в размере 43 712,49 руб. (п. 5.2 предписания Комитета от 01.07.2019 № 4, выданного по результатам выездной проверки Госненского социально-реабилитационного центра для несовершеннолетних «Дельфиненок».)».

Указанные факты также могут свидетельствовать о нарушении руководством и работниками учреждений требований законодательства о противодействии коррупции.

Представлены акты проведения проверок норм расходования топлива на автомобили.

Вместе с тем в ходе осуществления проверки информация о комиссионной приемке товаров, работ, услуг не представлена, что может послужить основанием для злоупотребления при осуществлении закупок, документы подтверждающие работу по контролю за деятельностью структурных подразделений учреждения не представлены, например, в рамках внешнего аудита, как это указано в антикоррупционной политике учреждения, утвержденной приказом директора от 17.02.2021 № 15.

Отсутствие контрольных мероприятий внутри учреждения, их документального оформления могут способствовать злоупотреблениям со стороны руководства и работников учреждения.

Федеральным законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» установлена обязанность для всех организаций осуществлять внутренний контроль хозяйственных операций.

Система внутреннего контроля способствует профилактике и выявлению коррупционных правонарушений в деятельности учреждения. При этом наибольший интерес представляет реализация таких задач системы внутреннего контроля и аудита, как обеспечение надежности и достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности учреждения и обеспечение соответствия деятельности учреждения требованиям нормативных правовых актов и локальных нормативных актов учреждения. Для этого система внутреннего контроля и аудита учитывает требования Антикоррупционной политики, в том числе:

- проверка соблюдения различных организационных процедур и правил деятельности, которые значимы с точки зрения работы по профилактике и предупреждению коррупции;

- контроль документирования операций хозяйственной деятельности учреждения;

- проверка экономической обоснованности осуществляемых операций в сферах коррупционного риска.

Контроль документирования операций хозяйственной деятельности, прежде всего связан с обязанностью ведения финансовой (бухгалтерской) отчетности учреждения и направлен на предупреждение и выявление соответствующих нарушений: составления неофициальной отчетности, использования поддельных документов, записи несуществующих расходов, отсутствия первичных учетных документов, исправлений в документах и отчетности, уничтожения документов и отчетности ранее установленного срока, что в том числе выявлялось при проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности учреждения комитетом, на данные факты обращают внимание управление профилактики коррупционных и иных правонарушений Администрации Губернатора и Правительства Ленинградской области.

Директору учреждения относительно перечисленных выше недостатков надлежит:

1. Положение о комиссии по конфликту интересов, возникающего при выполнении трудовых обязанностей в учреждении, утвержденное приказом директора учреждения от 17 февраля 2021 года № 15 привести в соответствие компетенции учреждения, определенной Уставом.

2. Предусмотреть в Положении об урегулировании конфликта интересов, утвержденного приказом директора учреждения от 17 февраля 2021 года № 15 порядок заполнения и приема деклараций конфликта интересов при приеме на работу.

3. Номенклатуру дел, утвержденную директором от 30.12.2020 привести в соответствие приказу Росархива от 20.12.2019 № 236 «Об утверждении Перечня типовых управленческих архивных документов, образующихся в процессе деятельности государственных органов, органов местного самоуправления и организаций, с указанием сроков их хранения» в части документов в сфере противодействия коррупции.

4. Правила внутреннего трудового распорядка учреждения (далее – Правила) привести в соответствие ст. 193 Трудового кодекса Российской Федерации (идентично воспроизвести норму данной статьи в положениях Правил).

5. Предусмотреть локальным актом учреждения лицо, замещающее в период отсутствия на рабочем месте ответственного за противодействие коррупции в учреждении, уполномоченного на проведение проверки сведений (заместителя директора по безопасности).

6. В целях исключения злоупотреблений в деятельности учреждения выполнять все мероприятия, предусмотренные Картой коррупционных рисков, возникающие при осуществлении закупок в учреждении, Картой коррупционных

рисков учреждения, Антикоррупционной политикой учреждения утвержденных приказом директора от 17 февраля 2021 года № 15, выполнять мероприятия, предусмотренные письмом комитета от 19.04.2021 № 02-3325/2021.

Обеспечить создание в учреждении комиссии по приемке товаров, работ, услуг (предусмотреть порядок ее работы и состав комиссии).

Обеспечить осуществление в учреждении системы внутреннего контроля посредством проверок финансово-хозяйственной деятельности, отдельно созданной комиссией.

Обеспечить проведение в учреждении аудита.

Включать в отчеты о реализации мероприятий, предусмотренных Планом противодействия коррупции комитета конкретные контрольные мероприятия проведенные учреждением в отчетном квартале.

7. Продолжать ежеквартальную работу по профилактике коррупции с коллективом учреждения, получателями социальных услуг и их родственниками, используя материалы, размещенные на официальном сайте Генеральной прокуратуры Российской Федерации в разделе противодействия коррупции под протокол с подписями участвующих в работе лиц.

Консультант отдела
правового обеспечения



М.В. Васько