**«У Т В Е Р Ж Д А Ю»**

**Глав. врач ГБУ РД «РСП им. М. Максудова» Идрисов М.И.**

**от «\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_г.**

**КАРТА КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ**

и пути их предотвращения в ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника

имени М.Максудова»

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п.п. | Коррупционно опасные полномочия | Наименование структурного подразделения | Наименование должности | Типовые ситуации | Степень риска | Меры минимизации (устранение) коррупционного риска | Сроки выполнения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Реализация финансово-хозяйственной деятельности ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | | | | | | | |
| 1.1. | Формирование и исполнение бюджета ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | бухгалтерия | зам. главного врача по ЭР, главный бухгалтер | нецелевое использование бюджетных средств | низкая | формирование ПФХД согласно заявок с экономическим обоснованием, утверждение в МЗ РД Проведение анализа исполнения ПФХД | ежемесячно |
| 1.2. | Формирование отчетности по финансово-хозяйственной деятельности ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | бухгалтерия | главный бухгалтер | искажение, сокрытие или представление заведомо ложных данных бухгалтерского учета в учетных и отчетных документах | низкая | формирование отчетности по средствам программного обеспечения опубликование необходимых отчетных форм на сайтах предусмотренных действующим законодательством РФ и местных органов управления | в сроки предусмотрен-ные законода-тельством РФ, вышестоящих органов |
| 1.3. | Процедура получения, хранения и распределения материально-технических ресурсов, работ и услуг в ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | бухгалтерия | бухгалтер материальной группы, материально-ответственное лицо каждого подразделения | 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.) | средняя | ведение учета движения материально-технических ресурсов по средствам программного обеспечения; принятие товара, работ, услуг строго при комиссионной оценке качества и объема; комиссионное списание материальных запасов и основных средств;  списание особо-ценного имущества производится по согласованию учредителей | постоянно |
| 1.4. | Формирование дохода ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» от оказания платных медицинских услуг и иной приносящей доход деятельности | отделение платных медицинских услуг, бухгалтерия  Зам. глав. врача по ЭВ | юрист, медицинский персонал оказывающий платные медицинские услуги | принятие отплаты за медицинские услуги входящие в перечень государственных гарантий; принятие оплаты за медицинские услуги без выдачи обязательных финансовых документов (договора, приходного кассового чека); принятие оплаты за оказанную медицинскую услугу не соответствующую утвержденному прейскуранту цен; сдача помещений ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника имени М.Максудова» в аренду по устной договоренности | средняя | контроль за механизмом оплаты медицинских услуг; опубликование прейскуранта цен на сайте ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника имени М.Максудова»и на информационных стендах в отделениях; сдача площадей ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника имени М.Максудова» в аренду с разрешения департамента имущества и определения стоимости за 1 кв.м. путем привлечения лицензированной организации для проведения оценки стоимости арендной платы | постоянно |
| 1.5. | Процедура начисления и выплаты заработной платы сотрудникам ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | отдел кадров, бухгалтерия | специалист ОК, бухгалтер расчетной группы, экономист | начисление заработной платы сотрудникам не отработавшим рабочее время предусмотренное трудовым договором; установление окладов не соответствующих специальности по диплому; установление и выплата компенсационных и стимулирующих выплат без обоснования; выплата заработной платы наличными денежными средствами; нарушение сроков выплаты заработной платы | средняя | проведение проверок соблюдения сотрудниками ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника имени М.Максудова» распорядка рабочего времени; проведение внутреннего контроля первичных документов; ежемесячный контроль составления первичных документов для начисления заработной платы; ведение начисления и выплаты заработной платы по средствам информационных программ; выплата заработной платы на счета сотрудников | постоянно |
| 1.6. | Осуществление государственных закупок в ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | контрактная служба, подразделения ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника имени М.Максудова» | Главный бухгалтер Заместитель глав врача по экономическим вопросам, члены контрактной службы, | определение завышенной начальной максимальной цены, формирование ЛОТА с позициями ограничивающими конкуренцию; заключение контракта после получения товара, работ и услуг | низкая | формирование рабочей группы ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника имени М.Максудова» по определению НМЦ контракта; согласование с главным распорядителем бюджетных средств; согласование свыше 10 млн.руб. с межведомственной рабочей группой; проведение процедуры закупок по средствам государственной информационной системы закупок; разработка описания объекта закупки на основании двух производителей | постоянно |
| **2. Кадровая политика ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника**  **имени М.Максудова»** | | | | | | | |
| 2.1. | Процедура принятия и увольнения сотрудников ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | отдел кадров | специалист ОК, юрист МО | предоставление не предусмотренное законом преимуществ для поступления на работу; принятие сотрудника с квалификацией не соответствующего должности; формальное трудоустройство сотрудников; фальсификация кадровых документов | средняя | проведения внутреннего контроля; внедрение порядка разрешения конфликта интересов; регулярный контроль исполнение внутреннего трудового распорядка рабочего дня | постоянно |
| 2.2 | Реализация программ по улучшению кадрового потенциала медицинским работникам ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | отдел кадров | специалист ОК  юрист МО | подготовка недостоверных документов для присвоения работникам государственных и ведомственных наград; подготовка недостоверных документов для назначения компенсационных выплат (за съем жилья, единовременные выплаты врачам, получение муниципального жилья, материальной помощи сотрудникам) | средняя | решение о назначении или подачи документов на получение сотрудниками наград, компенсационных выплат, муниципального жилья выносится комиссией ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника имени М.Максудова» и согласовывается с МЗ РД | по каждому конкретному случаю |
| **3.Оказание медицинских услуг в ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника**  **имени М.Максудова»** | | | | | | | |
| 3.1. | Реализация программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи | Структурные подразделения ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» работающие в системе ОМС | медицинский персонал | получение вознаграждения за: получение литка нетрудоспособности, получение допуска к выполнению тех или иных работ, получения справки о негодности к военной службе, индивидуальный подход к пациенту, подтверждение либо сокрытие тех или иных медицинских факторов, выписку нужного рецепта или направления на обследование | средняя | внедрение информационных систем для обслуживания пациентов (электронная регистратура, электронные амбулаторные карты и т.д.) | постоянно |
| 3.2. | Оказание платных медицинских услуг | хозрасчетные отделения ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | медицинский персонал | получение вознаграждения за оказание медицинских услуг входящих в перечень госгарантий; получение вознаграждения за оказание медицинских услуг не соответствующего утвержденного прейскуранта цен ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | средняя | опубликование прейскуранта цен ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» на информационных стендах и на официальном сайте ГБУ РД «Республиканская стоматологическая поликлиника  имени М.Максудова» | постоянно |