



**СЛУЖБА
ФИНАНСОВОГО
НАГЛЯДУ
РЕСПУБЛИКИ
КРИМ**

**СЛУЖБА
ФИНАНСОВОГО
НАДЗОРА
РЕСПУБЛИКИ
КРЫМ**

**КЪЫРЫМ
ДЖУМХУРИЕТИ
МАЛИЕ
НЕЗАРЕТИ
ХЫЗМЕТИ**

ПРИКАЗ

12.10.2026

№ 245

г. Симферополь

Об утверждении Порядка проведения
оценки коррупционных рисков,
возникающих при реализации функций
Службы финансового надзора Республики Крым

В соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 25 декабря 2008 года №273-ФЗ «О противодействии коррупции», Законом Республики Крым от 22 июля 2014 года №36-ЗРК «О противодействии коррупции в Республике Крым», Законом Республики Крым «Об исполнительных органах Республики Крым» 19 июля 2022 года № 307-ЗРК/2022, Указом Главы Республики Крым от 20 февраля 2024 года № 36-У «Об утверждении Плана по противодействию коррупции в Республике Крым на 2024-2026 годы», Положением о Службе финансового надзора Республики Крым, утвержденным постановлением Совета министров Республики Крым от 27.06.2014 № 170, Методическими рекомендациями по проведению оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций (версия 2.0) Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 25 декабря 2014 года,

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Порядок проведения оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций Службы финансового надзора Республики Крым (прилагается).

2. Приказ Службы финансового надзора Республики Крым от 20.02.2017 года № 79 «Об утверждении Порядка оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций Службой финансового надзора Республики Крым» признать утратившим силу.

3. Управлению правового обеспечения Службы финансового надзора Республики Крым обеспечить:

3.1 направление копий настоящего приказа:

- в Министерство юстиции Республики Крым не позднее 3 рабочих дней со дня подписания и регистрации в установленном порядке для проведения государственной регистрации;

- в прокуратуру Республики Крым не позднее 2 рабочих дней со дня его государственной регистрации;

- в Аппарат Совета министров Республики Крым в течение 2 дней со дня его государственной регистрации;

3.2 публикацию настоящего приказа в сетевом издании "Правовой портал исполнительных органов Республики Крым", на официальном сайте Службы финансового надзора Республики Крым в сети "Интернет" не позднее следующего дня со дня получения уведомления о государственной регистрации настоящего приказа.

4. Главному консультанту отдела кадровой работы Службы финансового надзора Республики Крым Брековой Н.П. довести настоящий приказ до сведения государственных гражданских служащих, замещающих должности в Службе финансового надзора Республики Крым.

5. Контроль за исполнение настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник Службы финансового
надзора Республики Крым



А.А. Кальков

**Порядок
проведения оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации
функций Службы финансового надзора Республики Крым**

I. Общие положения

1. Целью Порядка проведения оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций Службы финансового надзора Республики Крым (далее - Порядок, Крымфиннадзор) является обеспечение единого подхода в Крымфиннадзоре к организации работы по оценки коррупционных рисков по следующим направлениям:

- оценка коррупционных рисков, возникающих при реализации основных функций, реализуемых Крымфиннадзором;
- внесение уточнений (изменений) в перечень должностей Крымфиннадзора, замещение которых связано с коррупционными рисками;
- мониторинг исполнения должностных обязанностей государственными гражданскими служащими Крымфиннадзора, деятельность которых связана с коррупционными рисками.

2. Результатами применения настоящего Порядка будут являться:

- определение перечня функций Крымфиннадзора, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции;
- формирование перечня должностей государственной гражданской службы Крымфиннадзора, замещение которых связано с коррупционными рисками;
- минимизация коррупционных рисков либо их устранение в конкретных управленческих процессах Крымфиннадзора.

3. Применительно к настоящему Порядку используются следующие понятия:

коррупция:

- злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами;
- совершение деяний, указанных в абзаце третьем настоящего пункта, от имени или в интересах юридического лица;

- коррупциогенные факторы - положения нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов), устанавливающие для правоприменителя необоснованно широкие пределы усмотрения или возможность необоснованного применения исключений из общих правил, а также положения, содержащие неопределенные, трудновыполнимые и (или) обременительные требования к гражданам и организациям и тем самым создающие условия для проявления коррупции.

II. Определение перечня функций Крымфиннадзора при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции

4. Определение перечня функций Крымфиннадзора при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции (далее - коррупционно-опасные функции), осуществляется посредством выделения тех функций, при реализации которых существуют предпосылки для возникновения коррупции.

5. К коррупционно-опасным функциям может быть отнесено:

- осуществление функций по контролю и надзору,
- управлению государственным имуществом,
- размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг для государственных нужд;
- подготовка и принятие решений о распределении бюджетных ассигнований, использовании средств бюджета, использовании имущества Республики Крым, его отчуждение;
- заключение контрактов;
- подготовка и принятие решений о возврате или зачете излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов и сборов, а также пеней и штрафов, по которым Крымфиннадзор является администратором доходов бюджета Республики Крым;
- предоставление отсрочки (рассрочки) платежа (штрафа), реструктуризации дебиторской задолженности по доходам в порядке и случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- возбуждение и рассмотрение дел об административных правонарушениях, проведение административного расследования;
- представление в судебных органах прав и законных интересов Республики Крым;
- хранение и распределение материально-технических ресурсов.

Вышеперечисленный перечень не является исчерпывающим.

6. Информация о том, что при реализации той или иной функции Крымфиннадзора возникают коррупционные риски (т.е. функция является коррупционно-опасной), может быть выявлена:

в ходе заседания Комиссии по соблюдению требований к служебному поведению государственных гражданских служащих, замещающих должности в Службе финансового надзора Республики Крым и урегулированию конфликта интересов;

в статистических данных, в том числе в данных о состоянии преступности в Российской Федерации;

по результатам рассмотрения:

- обращений граждан, содержащих информацию о коррупционных правонарушениях, в том числе обращений, поступивших по "горячей линии", "электронной приемной" и т.д.;

- уведомлений представителя нанимателя (работодателя) о фактах обращения в целях склонения государственного служащего к совершению коррупционных правонарушений;

- сообщений в СМИ о коррупционных правонарушениях или фактах несоблюдения должностными лицами требований к служебному поведению;

- материалов, представленных правоохранительными органами, иными государственными органами, органами местного самоуправления и их должностными лицами; постоянно действующими руководящими органами политических партий и зарегистрированных в соответствии с законом иных общероссийских общественных объединений, не являющихся политическими партиями; Общественной палатой Российской Федерации;

- по результатам предложений начальников структурных подразделений Крымфиннадзора в результате исполнения каждым управлением Крымфиннадзора своих непосредственных функций и полномочий.

Перечень источников, указанных в настоящем пункте, не является исчерпывающим.

7. С целью разработки и утверждения перечня коррупционно - опасных функций приказом начальника Службы финансового надзора Республики Крым утверждается рабочая группа, которую возглавляет заместитель начальника Крымфиннадзора.

В состав рабочей группы входят начальники структурных подразделений Крымфиннадзора, лицо ответственное в Крымфиннадзоре за работу по противодействию коррупции, иные должностных лица Крымфиннадзора, включенные в состав рабочей группы.

Каждый член рабочей группы имеет право вносить предложения на заседание рабочей группы по формированию перечня коррупционно-опасных функций, связанных с деятельностью Крымфиннадзора.

Решение рабочей группы по оценке коррупционных рисков в течении пяти рабочих дней со дня заседания оформляется протоколом, который подписывается всеми членами рабочей группы и в течение двух рабочих дней со дня подписания предоставляется руководителю Крымфиннадзора.

Перечень коррупционно-опасных функций в течении семи рабочих дней утверждается приказом Крымфиннадзора либо может быть одобрен на очередном заседании Комиссии по соблюдению требований к служебному поведению государственных гражданских служащих, замещающих должности в Службе финансового надзора Республики Крым и урегулированию конфликта интересов (далее – Комиссия), с грифом "Одобрено на заседании Комиссии по соблюдению требований к служебному поведению государственных гражданских служащих, замещающих должности в Службе финансового надзора Республики Крым и урегулированию конфликта интересов".

Основанием для проведения заседания Комиссии будет являться представление руководителя Крымфиннадзора или любого члена Комиссии, касающееся осуществления в Крымфиннадзоре мер по предупреждению коррупции (подпункт "в" пункта 15 Положения о Комиссии по соблюдению

требований к служебному поведению государственных гражданских служащих, замещающих должности в Службе финансового надзора Республики Крым и урегулированию конфликта интересов, утвержденного приказом Службы финансового надзора Республики Крым от 05.03.2018 года № 102).

Оценка коррупционных рисков осуществляется в Крымфиннадзоре один раз в полугодие не позднее 30 июня и 30 декабря текущего года.

8. Основаниями для внесения изменений (дополнений) в перечень коррупционно-опасных функций могут стать изменения законодательства Российской Федерации, Республики Крым предусматривающие возложение новых или перераспределение реализуемых функций, результаты проведения оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций, мониторинга исполнения должностных обязанностей государственными гражданскими служащими Крымфиннадзора.

III. Формирование перечня должностей государственной службы Крымфиннадзора, замещение которых связано с коррупционными рисками

9. Оценка коррупционных рисков заключается в выявлении условий и обстоятельств (действий, событий), возникающих в ходе конкретного управленческого процесса Крымфиннадзора, позволяющих злоупотреблять должностными (трудовыми) обязанностями в целях получения, как для должностных лиц, так и для третьих лиц выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав вопреки законным интересам общества и государства.

10. В ходе проведения оценки коррупционных рисков подлежат выявлению те административные процедуры, которые являются предметом коррупционных отношений.

При этом анализируется:

- что является предметом коррупции (за какие действия (бездействия) предоставляется выгода);
- какие коррупционные схемы используются.

11. Должности государственной гражданской службы Крымфиннадзора, которые являются ключевыми для совершения коррупционных правонарушений, определяются с учетом высокой степени свободы принятия решений, вызванной спецификой служебной (трудовой) деятельности, интенсивности контактов с гражданами и организациями.

12. Признаками, характеризующими коррупционное поведение должностного лица при осуществлении коррупционно-опасных функций, могут служить:

необоснованное затягивание решения вопроса сверх установленных сроков (волокита) при принятии решений, связанных с реализацией прав граждан или юридических лиц, решение вопроса во внеочередном порядке в отношении отдельного физического или юридического лица при наличии значительного числа очередных обращений;

использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников;

предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на государственную службу, на работу в государственную корпорацию (государственную компанию);

оказание предпочтения физическим лицам, индивидуальным предпринимателям, юридическим лицам в предоставлении публичных услуг, а также содействие в осуществлении предпринимательской деятельности;

использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных (трудовых) обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению;

требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством Российской Федерации;

а также сведения о:

- нарушении должностными лицами требований нормативных правовых, ведомственных, локальных актов, регламентирующих вопросы организации, планирования и проведения мероприятий, предусмотренных должностными (трудовыми) обязанностями;

- искажении, сокрытии или представлении заведомо ложных сведений в служебных учетных и отчетных документах, являющихся существенным элементом служебной (трудовой) деятельности;

- попытках несанкционированного доступа к информационным ресурсам;

- действиях распорядительного характера, превышающих или не относящихся к должностным (трудовым) полномочиям;

- бездействию в случаях, требующих принятия решений в соответствии со служебными (трудовыми) обязанностями;

- получении должностным лицом, его супругой (супругом), близкими родственниками необоснованно высокого вознаграждения за создание произведений литературы, науки, искусства, чтение лекций и иную преподавательскую деятельность;

- получении должностным лицом, его супругой (супругом), близкими родственниками кредитов или займов на необоснованно длительные сроки или по необоснованно низким ставкам, равно как и предоставление необоснованно высоких ставок по банковским вкладам (депозитам) указанных лиц;

- совершении частых или крупных сделок с субъектами предпринимательской деятельности, владельцами которых или руководящие должности в которых замещают родственники должностных лиц;

- совершении финансово-хозяйственных операций с очевидными (даже не для специалиста) нарушениями действующего законодательства.

13. По итогам реализации вышеизложенных мероприятий Крымфиннадзором формируется и утверждается перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками.

Утверждение данного перечня осуществляется путем издания приказа Крымфиннадзора после рассмотрения соответствующего вопроса на заседании

Комиссии по соблюдению требований к служебному поведению государственных гражданских служащих, замещающих должности в Службе финансового надзора Республики Крым и урегулированию конфликта интересов.

Основанием для проведения заседания комиссии будет являться представление руководителя Крымфиннадзора или любого члена комиссии, касающееся осуществления в Крымфиннадзоре мер по предупреждению коррупции (подпункт "в" пункта 15 Положения о комиссиях по соблюдению требований к служебному поведению государственных гражданских служащих, замещающих должности в Службе финансового надзора Республики Крым и урегулированию конфликта интересов, утвержденного приказом от 05 марта 2018 г. № 102).

Актуализация перечня должностей в Крымфиннадзоре, замещение которых связано с коррупционными рисками, осуществляется по результатам оценки коррупционных рисков один раз в год до 30 июня текущего года.

14. В соответствии с антикоррупционным законодательством лица, замещающие должности, включенные в перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками обязаны представлять сведения о своих доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей.

IV. Мониторинг исполнения должностных обязанностей федеральными государственными служащими и работниками государственных корпораций (государственной компании), деятельность которых связана с коррупционными рисками

15. Основными задачами мониторинга исполнения должностных обязанностей государственными служащими Крымфиннадзора, деятельность которых связана с коррупционными рисками (далее - мониторинг), являются:

своевременная фиксация отклонения действий должностных лиц от установленных норм, правил служебного поведения;

выявление и анализ факторов, способствующих ненадлежащему исполнению либо превышению должностных полномочий;

подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению в деятельности должностных лиц;

корректировка перечня коррупционно-опасных функций и перечня должностей в Крымфиннадзоре, замещение которых связано с коррупционными рисками.

16. Проведение мониторинга в Крымфиннадзоре осуществляется путем сбора информации о признаках и фактах коррупционной деятельности должностных лиц.

Сбор указанной информации может осуществляться в том числе путем проведения опросов на официальном сайте Крымфиннадзора в государственной информационной системе Республики Крым «Портал Правительства Республики Крым» в сети Интернет, а также с использованием

электронной почты, телефонной и факсимильной связи от лиц и организаций, имевших опыт взаимодействия с должностными лицами.

17. При проведении мониторинга:

формируется набор показателей, характеризующих антикоррупционное поведение должностных лиц, деятельность которых связана с коррупционными рисками;

обеспечивается взаимодействие со структурными подразделениями Крымфиннадзора иными государственными органами и организациями в целях изучения документов, иных материалов, содержащих сведения, указанные в пункте 6 настоящего Порядка.

18. Результатами проведения мониторинга являются:

подготовка материалов о несоблюдении должностными лицами при исполнении должностных обязанностей требований к служебному поведению и (или) требований об урегулировании конфликта интересов;

подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению в деятельности должностных лиц, а также по внесению изменений в перечень коррупционно-опасных функций и перечень должностей в Крымфиннадзоре, замещение которых связано с коррупционными рисками;

доклады один раз в полугодие руководителю Крымфиннадзора о результатах проведения мониторинга.