

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«РЕГИОНАЛЬНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ
РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН»
(АО «РЛК Республики Татарстан»)

П Р И К А З

«20» марта 2020 г.

№ 16

**Об утверждении Порядка выявления, оценки коррупционных рисков в
АО «РЛК Республики Татарстан» и осуществления контроля по
направлениям деятельности АО «РЛК Республики Татарстан» с
высокими коррупционными рисками**

На основании Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», Антикоррупционной политики АО «РЛК Республики Татарстан», утвержденной решением Совета директоров АО «РЛК Республики Татарстан» (протокол от 27.04.2018 № 21), Политики управления рисками АО «РЛК Республики Татарстан» утвержденной решением Совета директоров АО «РЛК Республики Татарстан» (протокол от 04 марта 2020 г. №97), в целях повышения эффективности противодействия коррупции и урегулирования конфликта интересов в АО «РЛК Республики Татарстан» Республики Татарстан»

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить прилагаемый Порядок выявления, оценки коррупционных рисков в АО «РЛК Республики Татарстан» и осуществления контроля по направлениям деятельности АО «РЛК Республики Татарстан» с высокими коррупционными рисками (далее – Порядок).

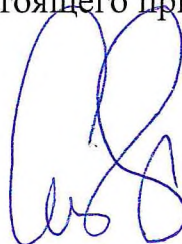
2. Руководителям структурных подразделений АО «РЛК Республики Татарстан» обеспечить ознакомление с Порядком работников под роспись и представление листов ознакомления секретарю-инспектору по кадрам Загидуллиной Л.Р. в течение 10 рабочих дней с даты настоящего приказа.

3. Секретарю-инспектору по кадрам обеспечить внесение Порядка в

перечень локальных нормативных актов АО «РЛК Республики Татарстан»,
ознакомление под роспись с которыми обязательно для всех вновь принятых
работников АО «РЛК Республики Татарстан».

4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Генеральный директор

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and strokes, positioned between the text 'Генеральный директор' and 'Р.Р. Сиразеев'.

Р.Р. Сиразеев

**Порядок
проведения оценки коррупционных рисков в
АО «РЛК Республики Татарстан» и осуществления контроля по
направлениям деятельности АО «РЛК Республики Татарстан» с
высокими коррупционными рисками**

1. Общие положения

1.1. Порядок проведения оценки коррупционных рисков в АО «РЛК Республики Татарстан» и осуществления контроля по направлениям деятельности АО «РЛК Республики Татарстан» с высокими коррупционными рисками разработан с учетом положений Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», Антикоррупционной политики АО «РЛК Республики Татарстан», утвержденной решением Совета директоров АО «РЛК Республики Татарстан» (протокол от 27.04.2018 № 21), Политики управления рисками АО «РЛК Республики Татарстан» утвержденной решением Совета директоров АО «РЛК Республики Татарстан» (протокол от 04 марта 2020 г. №97), Методических рекомендаций по организации управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции в акционерных обществах с участием Российской Федерации, утвержденных приказом Росимущества от 02.03.2016 № 80, Методических рекомендаций Минтруда России по проведению оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций от 25.12.2014 № 18-0/10/В-8980, Методических рекомендаций Минтруда России по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции от 18.11.2013, Рекомендаций Минтруда России по порядку проведения оценки коррупционных рисков в организации, размещенных на сайте: <https://rosmintrud.ru>.

1.2. Целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных бизнес-процессов и деловых операций в деятельности АО «РЛК Республики Татарстан», при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками коррупционных правонарушений как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды АО «РЛК Республики Татарстан».

1.3. Ответственность за выявление и оценку коррупционных рисков возлагается на руководителей структурных подразделений АО «РЛК Республики Татарстан», которые взаимодействуют с работниками структурного подразделения АО «РЛК Республики Татарстан», осуществляющего функции по профилактике коррупционных и иных правонарушений, по вопросам полноты выявленных рисков, корректности их оценки, контроля и минимизации.

1.4. Выявление и оценка коррупционных рисков в деятельности АО «РЛК Республики Татарстан», контроль по направлениям деятельности с высокими коррупционными рисками включают в себя:

- принятие решения о проведении оценки коррупционных рисков, определение методики и плана проведения оценки, назначение лиц, ответственных за проведение оценки;
- определение бизнес-процессов, потенциально подверженных коррупционным рискам;
- описание возможных коррупционных правонарушений;
- идентификацию, анализ и ранжирование коррупционных рисков;
- оценку применяемых в АО «РЛК Республики Татарстан» мер по минимизации коррупционных рисков;
- разработку мер по минимизации коррупционных рисков;
- формирование перечня коррупционно опасных бизнес-процессов АО «РЛК Республики Татарстан»;
- формирование перечня должностей АО «РЛК Республики Татарстан», связанных с высоким коррупционным риском.

2. Термины и определения

Коррупционное правонарушение – это злоупотребление полномочиями, злоупотребление должностными полномочиями, дача взятки, посредничество во взяточничестве, получение взятки, мелкое взяточничество, коммерческий подкуп, посредничество в коммерческом подкупе, мелкий коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества, государства, АО «РЛК Республики Татарстан» в целях получения выгоды (преимуществ) для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица.

Коррупционный риск – риск возникновения у АО «РЛК Республики Татарстан» убытков в результате несоблюдения АО «РЛК Республики Татарстан» и/или ее работниками требований международных правовых документов, законодательства Российской Федерации и внутренних документов АО «РЛК Республики Татарстан» в области противодействия коррупции. Возможность совершения работником АО «РЛК Республики Татарстан», а также иными лицами от имени или в интересах АО «РЛК Республики Татарстан» коррупционного правонарушения. Коррупционные риски признаются критичными для АО «РЛК Республики Татарстан».

Оценка коррупционных рисков — общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков.

Идентификация коррупционного риска – процесс определения для каждого бизнес-процесса 1) критических точек и 2) возможных коррупционных правонарушений, которые могут быть совершены работниками АО «РЛК Республики Татарстан» в каждой критической точке.

Критическая точка – подпроцесс, особенности реализации которого создают объективные возможности для совершения работниками АО «РЛК

Республики Татарстан» коррупционных правонарушений.

Подпроцесс – установленные регулируемыми документами процедуры и реальные действия и взаимодействия структурных подразделений, коллегиальных органов, работников АО «РЛК Республики Татарстан», совершаемые в целях реализации конкретного бизнес-процесса.

Бизнес-процесс — регулярно повторяющаяся последовательность взаимосвязанных действий структурных подразделений и отдельных работников АО «РЛК Республики Татарстан», направленных на реализацию уставных целей (функций) АО «РЛК Республики Татарстан».

Анализ коррупционного риска – процесс понимания природы коррупционного риска и возможностей для его реализации посредством 1) выявления наиболее вероятных способов совершения коррупционного правонарушения при реализации бизнес-процесса (“коррупционных схем”) и 2) определения должностей или полномочий, критически важных для реализации каждой “коррупционной схемы”.

Коррупционная схема – выстроенный по определенному сценарию механизм использования работником полномочий в личных целях или в интересах третьих лиц (наиболее вероятный способ совершения коррупционного правонарушения).

Ранжирование коррупционных рисков – процесс определения уровня значимости каждого коррупционного риска с учетом 1) возможного ущерба в случае реализации коррупционного риска и 2) вероятности реализации коррупционного риска, а также их последующее ранжирование по степени значимости.

Конфликт интересов – ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) работника АО «РЛК Республики Татарстан», замещающего должность, замещение которой предусматривает обязанность принимать меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение им должностных (служебных)

обязанностей (осуществление полномочий).

Порядок – настоящий Порядок проведения оценки коррупционных рисков в АО «РЛК Республики Татарстан» и осуществления контроля по направлениям деятельности АО «РЛК Республики Татарстан» с высокими коррупционными рисками.

Структурное подразделение – самостоятельное структурное подразделение АО «РЛК Республики Татарстан».

Уполномоченное структурное подразделение – структурное подразделение АО «РЛК Республики Татарстан», осуществляющее функции по профилактике коррупционных и иных правонарушений.

3. Оценка коррупционных рисков

3.1. Оценка коррупционных рисков в деятельности АО «РЛК Республики Татарстан» осуществляется на постоянной основе структурными подразделениями при координации со стороны уполномоченного структурного подразделения.

3.2. Оценка коррупционных рисков в АО «РЛК Республики Татарстан» проводится раз в год в соответствии с приказом, в котором определяется план проведения оценки: этапы оценки коррупционных рисков и сроки их реализации; лица, ответственные за проведение оценки; сроки согласования и утверждения подготовленных документов.

Проведение мероприятий по оценке коррупционных рисков и оформлению ее результатов начинается не позднее 01 августа и заканчивается не позднее 25 декабря текущего года.

При проведении ежегодной оценки коррупционных рисков учитываются обстоятельства, указанные в подпункте 4.2.4 Анतिकоррупционной политики.

3.3. Этап описания бизнес-процессов.

3.3.1. Структурные подразделения совместно с уполномоченным структурным подразделением на основании ранее проведенной в АО «РЛК

Республики Татарстан» оценки коррупционных рисков определяют бизнес-процессы АО «РЛК Республики Татарстан», потенциально подверженные коррупционным рискам, руководствуясь следующим списком бизнес-процессов:

- приобретение активов (слияния и поглощения);
- переход имущественных прав;
- получение лицензий, разрешений и регистрация продуктов;
- обмен деловыми подарками и знаками делового гостеприимства;
- прием делегаций, в том числе иностранных, осуществление представительских мероприятий;
- реализация продукции/предоставление услуг;
- осуществление маркетинговых акций и спонсорство;
- осуществление благотворительной помощи/пожертвований на политические цели;
- реализация спонсорских программ;
- осуществление закупок на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг;
- закрытие/открытие банковских счетов;
- осуществление платежей;
- списание дебиторской задолженности;
- бухгалтерский учет и отчетность;
- заключение договоров;
- взаимодействие с агентами и посредниками;
- хранение и распределение материально-технических ресурсов;
- прием на работу, перевод и повышение работника в должности.

3.3.2. Определение бизнес-процессов осуществляется на основании внутренних документов АО «РЛК Республики Татарстан», регламентирующих осуществление основных задач и функций АО «РЛК Республики Татарстан», деятельность структурных подразделений, определяющих порядок взаимодействия структурных подразделений, а

также документов, закрепляющих систему мер по предупреждению коррупции в АО «РЛК Республики Татарстан».

В рамках указанной деятельности определяются структурные подразделения – владельцы бизнес-процессов, потенциально подверженных коррупционным рискам.

3.3.3. После описания основных бизнес-процессов осуществляется определение подпроцессов, то есть последовательность действий и взаимодействий, которые предпринимают структурные подразделения и (или) отдельные работники АО «РЛК Республики Татарстан» для реализации каждого бизнес-процесса, а также контрольно-надзорных механизмов, применяемых к каждому бизнес- процессу.

В целях определения подпроцессов уполномоченное структурное подразделение может проводить интервью с представителями структурных подразделений и коллегиальных органов организации:

- имеющих ключевую роль в реализации рассматриваемых бизнес-процессов;
- осуществляющих контрольные мероприятия применительно к рассматриваемым бизнес-процессам.

Основная задача интервью с представителями структурных подразделений (коллегиальных органов), играющих ключевую роль в реализации рассматриваемых бизнес-процессов – уточнить и при необходимости скорректировать сформированное на основе анализа документов понимание бизнес-процесса и составляющих его подпроцессов.

Особое внимание следует уделять тому, как рассматриваемый бизнес-процесс организован на практике и чем реальный подход к его реализации отличается от закрепленного во внутренних документах АО «РЛК Республики Татарстан».

Основная задача интервью с представителями структурных подразделений (коллегиальных органов), осуществляющих контрольные мероприятия, – уточнить понимание процесса реализации контрольных

функций, а также обсудить возможные недостатки сформированной в АО «РЛК Республики Татарстан» системы внутреннего контроля применительно к рассматриваемым бизнес-процессам и подпроцессам. В ходе интервью особое внимание уделяется коррупционным рискам, которые, по мнению представителей контролирующих структурных подразделений, свойственны рассматриваемому бизнес-процессу и составляющим его подпроцессам.

3.3.4. Результаты указанного этапа закрепляются в Карте коррупционных рисков АО «РЛК Республики Татарстан» (далее – Карта коррупционных рисков) согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

3.4. Этап идентификации коррупционных рисков.

3.4.1. Основная задача этапа идентификации коррупционных рисков – выявить в каждом рассматриваемом бизнес-процессе АО «РЛК Республики Татарстан» те подпроцессы, которые являются критическими точками.

3.4.2. Признаками критической точки являются:

– наличие у работника (группы работников) АО «РЛК Республики Татарстан» полномочий совершить действие (бездействие), которое позволяет получить выгоду (преимущество) работнику АО «РЛК Республики Татарстан», структурному подразделению АО «РЛК Республики Татарстан», физическому и (или) юридическому лицу, взаимодействующему с АО «РЛК Республики Татарстан»;

– взаимодействие работника (группы работников) АО «РЛК Республики Татарстан» с государственным органом (иной регулирующей организацией), уполномоченным совершать действия, важные для успешной реализации бизнес-процесса и (или) успешного функционирования АО «РЛК Республики Татарстан» в целом.

3.4.3. При выявлении критических точек целесообразно задавать общие вопросы:

- какая выгода (преимущество) распределяется в рамках данного подпроцесса?

- кто может быть заинтересован в неправомерном распределении этой выгоды (преимущества)?

- какие коррупционные правонарушения могут быть совершены работником в целях неправомерного распределения этой выгоды (преимущества)?

В рамках одного бизнес-процесса может быть выявлено несколько критических точек.

3.4.4. Все выявленные критические точки включаются в карту коррупционных рисков.

3.5. Анализ коррупционных рисков.

3.5.1. Основная задача анализа коррупционных рисков – определить для каждой выявленной критической точки вероятный способ совершения коррупционного правонарушения работниками АО «РЛК Республики Татарстан» (коррупционную схему) и должности (полномочия) работников, наличие которых требуется для реализации каждой коррупционной схемы.

3.5.2. При осуществлении анализа коррупционных рисков и определения возможных коррупционных схем следует учитывать риск-факторы и признаки, характеризующие поведение работника АО «РЛК Республики Татарстан» как коррупционное, указанные в Приложении № 2 к настоящему Порядку.

3.5.3. На основе проведенного анализа составляется формализованное описание коррупционных рисков в каждой выявленной критической точке, включающее следующую информацию:

а) краткое описание распределяемой в критической точке выгоды (преимущества), стремление к получению которой работником АО «РЛК Республики Татарстан» и (или) ее внешними контрагентами является причиной совершения работником АО «РЛК Республики Татарстан» коррупционного правонарушения;

б) перечень потенциальных выгодоприобретателей – лиц, которые стремятся извлечь выгоду (преимущество) из совершения работником АО

«РЛК Республики Татарстан» коррупционного правонарушения в рассматриваемой критической точке;

в) перечень должностей работников АО «РЛК Республики Татарстан», без участия которых неправомерное распределение выгоды (преимущества) в критической точке невозможно или крайне затруднительно, с указанием возможной роли каждого работника в реализации коррупционной схемы;

г) описание возможных способов передачи работнику (работникам) АО «РЛК Республики Татарстан» или должностному лицу (должностным лицам), с которым взаимодействует АО «РЛК Республики Татарстан», вознаграждения за совершение коррупционного правонарушения;

д) описание способа совершения коррупционного правонарушения (коррупционной схемы);

е) состав коррупционных правонарушений, которые должны быть совершены работником (работниками) АО «РЛК Республики Татарстан» для реализации коррупционной схемы (например: конфликт интересов, возможность коммерческого подкупа, злоупотребление полномочиями, выгода или преимущество, которое может быть получено АО «РЛК Республики Татарстан» или ее отдельными работниками при совершении коррупционного правонарушения и пр.).

3.5.4. Результаты анализа коррупционных рисков в виде описания возможных коррупционных схем включаются в Карту коррупционных рисков.

3.6. Ранжирование коррупционных рисков.

3.6.1. После описания всех критических точек и коррупционных схем проводится оценка значимости каждого выявленного коррупционного риска с точки зрения вероятности его реализации и возможного ущерба в результате его реализации.

3.6.2. Определение вероятности реализации коррупционного риска.

3.6.2.1. Первично определяется наличие обстоятельств, увеличивающих вероятность совершения коррупционных правонарушений.

К числу таких обстоятельств относятся:

а) возможность получения кем-либо из работников в результате реализации потенциальной коррупционной схемы значительной, по сравнению с его официальным доходом, материальной выгоды;

б) возможность получения тех или иных выгод (преимуществ) для АО «РЛК Республики Татарстан» при взаимодействии с государственными (муниципальными) органами или иными организациями;

в) простота потенциальной коррупционной схемы, в частности небольшое число работников АО «РЛК Республики Татарстан» и внешних контрагентов, участие которых необходимо для реализации коррупционной схемы;

г) распространенность потенциальной коррупционной схемы, т.е. наличие информации о неоднократном использовании коррупционной схемы в других организациях, осуществляющих аналогичные виды деятельности, в иных организациях;

д) отсутствие или неэффективность механизмов внутреннего контроля в критической точке;

е) недостаточная нормативная регламентация процессов в критической точке;

ж) взаимодействие с государственным органом, служащие которого часто признавались виновными в совершении коррупционных правонарушений.

3.6.2.2. Степень выраженности каждого обстоятельства, указанного в подпункте 3.6.2.1 настоящего Порядка, рекомендуется оценить с использованием количественных показателей в зависимости от наличия или отсутствия определенных признаков данного обстоятельства:

«отсутствует или присутствует в незначительной степени» – 1 балл,

«присутствует в определенной степени» – 2 балла,

«присутствует в значительной степени» – 3 балла.

3.6.2.3. Вероятность реализации коррупционного риска оценивается с использованием трехбалльной шкалы: «низкая», «средняя», «высокая» и определяется на основании степени выраженности обстоятельств, указанных в подпункте 3.6.2.1 настоящего Порядка.

При этом структурным подразделениям рекомендуется придерживаться следующих принципов:

– вероятность реализации коррупционного риска следует оценивать как низкую, если все обстоятельства, указанные в подпункте 3.6.2.1 настоящего Порядка, отсутствуют или присутствуют в незначительной степени (получили оценку 1 балл);

– вероятность реализации коррупционного риска следует оценивать как среднюю, если менее половины обстоятельств, указанных в подпункте 3.6.2.1 настоящего Порядка, присутствуют в определенной степени (получили оценку 2 балла), а остальные обстоятельства отсутствуют или присутствуют в незначительной степени (получили оценку 1 балл);

– вероятность реализации коррупционного риска следует признать высокой, если хотя бы два обстоятельства, указанные в подпункте 3.6.2.1 настоящего Порядка, присутствуют в значительной степени (получили оценку 3 балла) или более половины обстоятельств, указанных в подпункте 3.6.2.1 настоящего Порядка, присутствуют в определенной степени (получили оценку 2 балла).

3.6.3. Оценка возможного вреда (ущерба) от реализации коррупционного риска в критической точке.

При оценке учитываются следующие виды вреда (ущерба):

- вред жизни и здоровью граждан;
- вред национальной безопасности;
- материальный ущерб АО «РЛК Республики Татарстан», в том числе утрата или порча активов АО «РЛК Республики Татарстан», необоснованное увеличение расходов на закупку товаров и услуг, расходы на подготовку к судебным разбирательствам и судебные издержки, штрафы за

коррупционные правонарушения, упущенная выгода, затраты на восстановление надлежащего порядка реализации бизнес-процессов;

– репутационный ущерб АО «РЛК Республики Татарстан», в том числе негативные публикации в средствах массовой информации, резонансные судебные разбирательства, многочисленные жалобы и претензии со стороны граждан и организаций.

3.6.3.1. Оценка возможного вреда (ущерба) от реализации коррупционного риска определяется по трехбалльной шкале: «незначительный», «средний», «значительный».

– в случае если реализация коррупционного риска может повлечь вред жизни и здоровью граждан и (или) вред национальной безопасности, такой потенциальный вред следует оценивать как значительный (максимальная оценка по выбранной балльной шкале);

– при оценке возможного материального или репутационного вреда следует, в первую очередь, анализировать, способно ли причинение такого вреда сделать невозможным выполнение целей и задач АО «РЛК Республики Татарстан» и привести к приостановке ее деятельности. В этом случае потенциальный вред следует оценивать как значительный (максимальная оценка по выбранной балльной шкале);

– в случаях если реализация коррупционного риска не приводит к приостановке деятельности АО «РЛК Республики Татарстан», рекомендуется оценивать вред как средний или незначительный с учетом того, возможно ли наступление таких негативных последствий как возникновение существенных препятствий при реализации отдельных ключевых бизнес-процессов, потеря конкурентных преимуществ на длительный срок, причинение материального ущерба, составляющего значительную часть от оборота АО «РЛК Республики Татарстан».

3.6.4. Результаты оценки вероятности реализации коррупционного риска и возможного ущерба от его реализации заносятся структурным

подразделением в таблицу, являющуюся приложением № 3 к настоящему Порядку.

3.6.5. По результатам оценки вероятности реализации коррупционного риска и возможного ущерба от его реализации осуществляется ранжирование коррупционных рисков с точки зрения их значимости для АО «РЛК Республики Татарстан», государства и общества на основании нижеприведенной матрицы оценки значимости коррупционных рисков. Выделяется три категории коррупционного риска: критический риск, существенный риск, незначительный риск.

Матрица оценки значимости коррупционных рисков.

		Вероятность реализации коррупционного риска		
		Высокая	Средняя	Низкая
Возможный вред (ущерб)	Значительный	Критический риск	Существенный риск	Незначительный риск
	Средний	Существенный риск	Существенный риск	Незначительный риск
	Незначительный	Незначительный риск	Незначительный риск	Незначительный риск

3.6.6. Результаты ранжирования коррупционных рисков включаются в карту коррупционных рисков.

3.7. Разработка мер по минимизации коррупционных рисков.

3.7.1. При оценке мер по минимизации коррупционных рисков, применяемых в АО «РЛК Республики Татарстан», принимаются во внимание следующие критерии:

- нормативная регламентация бизнес-процессов, операций АО «РЛК Республики Татарстан», потенциально подверженных коррупционным рискам;

- система принятия органами управления АО «РЛК Республики Татарстан» решений в рамках бизнес-процесса, при осуществлении операции, совершении сделки;

– проведение внутренних и внешних экспертиз (правовая, техническая, финансово-экономическая, антикоррупционная и др.) бизнес-процесса, при осуществлении операции или совершении сделки в АО «РЛК Республики Татарстан»;

– заключение договоров при или для осуществления бизнес-процесса на основании закупочных процедур, определенных во внутренних документах АО «РЛК Республики Татарстан»;

– проведение анализа информации о деловой репутации потенциальных партнеров, контрагентов;

– регламентация в нормативных правовых актах Российской Федерации или внутренних документах АО «РЛК Республики Татарстан» лимитов при совершении денежных/стоимостных операций или сделок;

– регламентация в нормативных правовых актах Российской Федерации или внутренних документах АО «РЛК Республики Татарстан» сроков совершения операций или сделок;

– наличие коллегиальных совещательных органов в рамках совершения операций или сделок;

– исключение необходимости личного взаимодействия (общения) работников АО «РЛК Республики Татарстан» с гражданами, организациями, принципалами, контрагентами и т. п.;

– другие критерии.

3.7.2. Результаты оценки мер по минимизации коррупционных рисков, применяемых в АО «РЛК Республики Татарстан», описываются в Карте коррупционных рисков.

При этом определяется уровень минимизации коррупционного риска (субъективное мнение лица, оценивающего коррупционный риск):

– риск минимизирован (бизнес-процесс, осуществление операции или совершение сделки детально описаны и установлены во внутренних документах АО «РЛК Республики Татарстан»; в рамках бизнес-процесса, при осуществлении операции или совершении сделки в АО «РЛК Республики

Татарстан» проводятся внутренние и внешние экспертизы (правовая, техническая, финансово-экономическая, антикоррупционная и др.); существует многоуровневая система принятия решений в рамках бизнес-процесса, при осуществлении операции или совершении сделки в АО «РЛК Республики Татарстан»; функциональные обязанности структурных подразделений в рамках бизнес-процесса, при осуществлении операции или совершении сделки в АО «РЛК Республики Татарстан» четко определены и разграничены; отсутствуют взаимоисключающие функции в рамках одного структурного подразделения; имеются иные критерии, указанные в подпункте 3.7.1 настоящего Порядка);

– риск минимизирован недостаточно (бизнес-процесс, осуществление операции или совершение сделки описаны и установлены во внутренних документах АО «РЛК Республики Татарстан», при этом отсутствует детальная регламентация всех применяемых процедур, сроков и др.; в рамках бизнес-процесса, при осуществлении операции или совершении сделки в АО «РЛК Республики Татарстан» не проводятся экспертизы (правовая, техническая, финансово-экономическая, антикоррупционная и др.); система принятия решений в рамках бизнес-процесса, при осуществлении операции или совершении сделки в АО «РЛК Республики Татарстан» не исключает возможности возникновения конфликта интересов; функциональные обязанности структурных подразделений в рамках бизнес-процесса, при осуществлении операции или совершении сделки в АО «РЛК Республики Татарстан» не разграничены; отсутствуют иные критерии, указанные в подпункте 3.7.1 настоящего Порядка, которые применимы при оценке конкретного бизнес-процесса;

– риск не минимизирован (бизнес-процесс, осуществление операции или совершение сделки не установлены во внутренних документах АО «РЛК Республики Татарстан»; в рамках бизнес-процесса, при осуществлении операции или совершении сделки в АО «РЛК Республики Татарстан» не проводятся экспертизы (правовая, техническая, финансово-экономическая,

антикоррупционная и др.); система принятия решений в рамках бизнес-процесса, при осуществлении операции или совершении сделки в АО «РЛК Республики Татарстан» допускает возможность возникновения конфликта интересов; функциональные обязанности структурных подразделений в рамках бизнес-процесса, при осуществлении операции или совершении сделки в АО «РЛК Республики Татарстан» не разграничены, наличие взаимоисключающих функций в рамках одного структурного подразделения; неприменимы иные критерии, указанные в подпункте 3.7.1 настоящего Порядка).

3.7.3. В случае если по результатам оценки мер по минимизации коррупционных рисков, применяемых в АО «РЛК Республики Татарстан», уровень минимизации определен как «недостаточный» или «риск не минимизирован», структурным подразделением или уполномоченным структурным подразделением (при проведении мероприятий, указанных в пункте 4.2 настоящего Порядка) в Карте коррупционных рисков указываются предлагаемые меры по минимизации коррупционных рисков с указанием сроков их разработки и реализации.

При разработке мер по минимизации коррупционных рисков структурным подразделениям рекомендуется ориентироваться на пункт 2 Методических рекомендаций по выявлению и оценке коррупционных рисков, являющихся приложением № 2 к настоящему Порядку.

3.7.4. Информация о применяемых в АО «РЛК Республики Татарстан» и предлагаемых мерах по минимизации коррупционных рисков вносится в Карту коррупционных рисков.

4. Оформление, согласование и утверждение результатов оценки коррупционных рисков

4.1. Структурные подразделения по итогам мероприятий, указанных в пунктах 3.2 - 3.7 настоящего Порядка, направляют в сроки, указанные в приказе о проведении оценки коррупционных рисков, в уполномоченное

структурное подразделение заполненную карту коррупционных рисков в отношении бизнес-процессов АО «РЛК Республики Татарстан», владельцем которых является соответствующее структурное подразделение, и таблицу с результатами оценки вероятности реализации коррупционного риска и возможного ущерба от его реализации согласно приложению № 3 к настоящему Порядку.

4.2. Уполномоченное структурное подразделение в течение 30 (тридцати) рабочих дней со дня поступления от структурного подразделения карты коррупционных рисков, рассматривает её, анализирует на предмет правильности и полноты заполнения и направляет замечания, которые структурные подразделения должны устранить в срок не позднее 10 рабочих дней с даты их поступления в структурное подразделение.

4.3. На основании результатов оценки коррупционных рисков уполномоченным структурным подразделением в сроки, указанные в приказе о проведении оценки коррупционных рисков, формируются проекты:

- карты коррупционных рисков;
- перечня должностей в АО «РЛК Республики Татарстан», замещение которых связано с коррупционными рисками – перечня должностей АО «РЛК Республики Татарстан», при назначении на которые и при замещении которых работники АО «РЛК Республики Татарстан» обязаны представлять сведения о своих доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей (далее – Перечень) (в случае необходимости актуализации перечня, включения/исключения из него должностей);
- перечня коррупционно опасных бизнес-процессов АО «РЛК Республики Татарстан» по форме, установленной приложением № 4 к настоящему Порядку;

– плана мероприятий по минимизации коррупционных рисков в АО «РЛК Республики Татарстан».

4.4. Подготовленные в соответствии с пунктом 4.3 настоящего Порядка документы направляются для рассмотрения и одобрения на заседании Комиссии по противодействию коррупции, соблюдению требований к деловому поведению работников АО «РЛК Республики Татарстан» и урегулированию конфликта интересов.

4.5. Одобренные Комиссией по противодействию коррупции, соблюдению требований к деловому поведению работников АО «РЛК Республики Татарстан» и урегулированию конфликта интересов проекты Карты коррупционных рисков, Перечня коррупционно опасных бизнес-процессов АО «РЛК Республики Татарстан», Плана мероприятий по минимизации коррупционных рисков в АО «РЛК Республики Татарстан» представляются на утверждение Генеральному директору АО «РЛК Республики Татарстан».

В случае необходимости актуализации Перечня, включения/исключения из него должностей измененный Перечень должностей АО «РЛК Республики Татарстан», при назначении на которые и при замещении которых работники АО «РЛК Республики Татарстан» обязаны представлять сведения о своих доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей утверждается в соответствии с пунктом 4.6 Антикоррупционной политики.

4.6. Утвержденная Карта коррупционных рисков направляется уполномоченным структурным подразделением в Департамент рисков АО «РЛК Республики Татарстан».

5. Контроль по направлениям деятельности АО «РЛК Республики Татарстан» с высокими коррупционными рисками

5.1. Контроль по направлениям деятельности АО «РЛК Республики Татарстан» с высокими коррупционными рисками осуществляется посредством оценки мер по минимизации коррупционных рисков, применяемых в том или ином бизнес-процессе АО «РЛК Республики Татарстан», которые потенциально подвержены коррупционным рискам и анализа исполнения Плана мероприятий по минимизации коррупционных рисков в АО «РЛК Республики Татарстан».

5.2. Информация о нарушении сроков разработки или реализации мер по минимизации коррупционных рисков, установленных Планом мероприятий по минимизации коррупционных рисков в АО «РЛК Республики Татарстан», Директором департамента безопасности направляется Генеральному директору.

Методические рекомендации по оценке коррупционных рисков

1. При анализе коррупционных рисков и выявления возможных коррупционных схем необходимо учитывать следующее.

1.1. Риск-факторы:

– осуществление деятельности в странах/регионах или секторах с высоким рейтингом коррупции или взаимодействие с контрагентами, которым присвоен высокий риск коррупции;

– осуществление подозрительных операций с поставщиками и/или контрагентами и деловыми партнерами, в том числе:

а) победа в отборе поставщиков, имеющих признаки неблагонадежности;

б) взаимодействие с поставщиками/контрагентами, имеющими близкие родственные связи с работниками АО «РЛК Республики Татарстан»;

в) закупка у единственного поставщика/срочная закупка без надлежащих обоснований;

г) оказание необоснованных преференций поставщикам;

д) наличие крупных закупок у небольших обществ и/или обществ, учрежденных незадолго до опубликования информации о проведении АО «РЛК Республики Татарстан» закупки;

е) систематическое проведение отбора при неполном составе закупочной комиссии;

– наличие порочащих сведений о вновь принятых работниках;

– завышенные расходы на представительские мероприятия, в особенности с участием должностных лиц, иностранных должностных лиц, должностных лиц публичных международных организаций;

– необоснованные подарки контрагентам и деловым партнерам, должностным лицам и проч.;

– осуществление выплат, не предусмотренных законодательством Российской Федерации, в пользу госкомпаний и госслужащих;

– осуществление платежей без надлежащего согласования;

– осуществление политических пожертвований;

– наличие агентов, посредников при осуществлении взаимодействия с государственными органами/контрагентами/партнерами;

– осуществление операций/сделок через офшорные зоны;

– осуществление платежей, с нарушением установленных в АО «РЛК Республики Татарстан» процедур (при отсутствии необходимых подтверждающих документов; по договору, срок действия которого истек; до подписания договора с контрагентом и проч.);

– осуществление продаж/предоставление услуг на нестандартных или льготных условиях либо форма запрашиваемой оплаты является нестандартной для рынка, на котором работает АО «РЛК Республики Татарстан»;

– договоры консультационных услуг, которые включают только общее и расплывчатое описание услуг, или консультант работает в иной области деятельности, чем та, для которой он был нанят;

– наличие доступа к денежным средствам, ценным бумагам и прочим активам АО «РЛК Республики Татарстан»;

– структура управления и владения компаниями контрагента является необычной или слишком сложной, учитывая характер деятельности компании;

– должностные лица контрагента АО «РЛК Республики Татарстан», принимающие решения, состоят в родственных связях с представителями

государства, государственных органов, органов международных организаций и/или публичным должностным лицом;

– должностные лица контрагента АО «РЛК Республики Татарстан» ранее являлись публичными должностными лицами государственных органов, международных организаций, особенно если сфера деятельности контрагента связана со сферой деятельности этих государственных органов или международных организаций;

– наличие судебных дел/решений в отношении АО «РЛК Республики Татарстан», ее контрагентов или партнеров, связанных с нарушениями, имеющими признаки коррупции;

– неэффективное разграничение ролей и полномочий в бизнес-процессах и ИТ-системах АО «РЛК Республики Татарстан»;

– прочие факторы, влияющие на оценку коррупционных рисков.

1.2. Признаками, характеризующими поведение работника АО «РЛК Республики Татарстан» как коррупционное, могут служить:

– необоснованное затягивание сверх установленных сроков (волокита) принятия 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 полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей работника АО «РЛК Республики Татарстан» либо его родственников;

– предоставление не предусмотренных законом или внутренними документами АО «РЛК Республики Татарстан» преимуществ (протекционизм, семейственность) при поступлении на работу в АО «РЛК Республики Татарстан»;

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

– использование в личных или групповых интересах информации, полученной при исполнении трудовых обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению;

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

а также сведения о:

– нарушении работниками АО «РЛК Республики Татарстан» требований нормативных правовых, ведомственных, локальных актов, регламентирующих вопросы организации, планирования и проведения мероприятий, предусмотренных трудовыми обязанностями;

– искажении, сокрытии или представлении заведомо ложных сведений в учетных и отчетных документах, являющихся существенным элементом трудовой деятельности;

– попытках несанкционированного доступа к информационным ресурсам АО «РЛК Республики Татарстан»;

– действиях распорядительного характера, превышающих или не относящихся к трудовым полномочиям;

– бездействию в случаях, требующих принятия решений в соответствии с трудовыми обязанностями;

– получении работником АО «РЛК Республики Татарстан» или лицами, находящимися с ним в близком родстве или свойстве, 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 в банках – партнерах АО «РЛК Республики Татарстан»;

– совершении частых или крупных сделок с субъектами предпринимательской деятельности, владельцами которых являются или руководящие должности в которых замещают лица, находящиеся в близком родстве или свойстве с работником АО «РЛК Республики Татарстан»;

– совершении финансово-хозяйственных операций с очевидными (даже не для специалиста) нарушениями действующего законодательства Российской Федерации или внутренних документов АО «РЛК Республики Татарстан».

2. При разработке мер по минимизации коррупционных рисков в зависимости от специфики конкретного бизнес-процесса АО «РЛК Республики Татарстан» такие меры могут включать:

– детальную регламентацию способа и сроков совершения действий работником в конкретной(ом) области деятельности/бизнес-процессе АО «РЛК Республики Татарстан», потенциально подверженной(ом) коррупционным рискам;

– пересмотр функций, в том числе их перераспределение между структурными подразделениями АО «РЛК Республики Татарстан»;

– введение или расширение процессуальных форм внешнего взаимодействия работников АО «РЛК Республики Татарстан» (с представителями контрагентов, органов государственной власти и др.), например, использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления такого взаимодействия;

– установление дополнительных форм отчетности работников АО «РЛК Республики Татарстан» о результатах принятых решений;

– введение ограничений, затрудняющих осуществление коррупционных платежей;

– исключение необходимости личного взаимодействия (общения) работников АО «РЛК Республики Татарстан» с гражданами и организациями, в том числе заемщиками, принципалами, банками, поставщиками, подрядчиками, деловыми партнерами;

– совершенствование механизма отбора работников АО «РЛК Республики Татарстан» для включения в состав комиссий, рабочих групп, принимающих управленческие решения;

– сокращение количества работников АО «РЛК Республики Татарстан», участвующих в принятии управленческих решений;

– оптимизация перечня документов (материалов, информации), которые заемщики, принципалы, банки, поставщики, подрядчики, деловые партнеры, граждане и т. д. обязаны предоставить при осуществлении АО «РЛК Республики Татарстан» своей деятельности;

– сокращение сроков принятия управленческих решений;

– установление четкой регламентации способов и сроков совершения действий работниками АО «РЛК Республики Татарстан» при осуществлении коррупционно опасной функции;

– использование средств видеонаблюдения и аудиозаписи в местах приема граждан и представителей организаций;

– прочие меры.

Приложение № 3

к Порядку проведения оценки коррупционных рисков в АО «РЛК Республики Татарстан» и осуществления контроля по направлениям деятельности АО «РЛК Республики Татарстан» с высокими коррупционными рисками

Форма

Результаты оценки вероятности реализации коррупционного риска и возможного ущерба от его реализации

№	Наименование бизнес-процесса	Наименование коррупционной схемы	Наименование обстоятельств, увеличивающих вероятность совершения коррупционных правонарушений	Степень выраженности в баллах («отсутствует или присутствует в незначительной степени» – 1 балл; «присутствует в определенной степени» – 2 балла; «присутствует в значительной степени» – 3 балла	Вероятность реализации коррупционного риска (низкая, высокая, средняя)	Возможный вред (ущерб)	Оценка возможного вреда (незначительный, средний, значительный)
1.		1.	1.			1.	
			2.			2.	
			
			1.			1.	
			2.			2.	
			

Приложение № 4

к Порядку проведения оценки коррупционных рисков в
АО «РЛК Республики Татарстан» и осуществления
контроля по направлениям деятельности АО «РЛК
Республики Татарстан» с высокими коррупционными
рисками

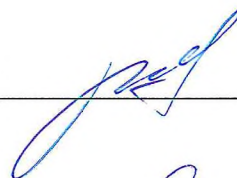
Форма

Перечень коррупционно опасных бизнес-процессов АО «РЛК Республики Татарстан»

№ п/п	Наименование бизнес-процесса АО «РЛК Республики Татарстан»	Владелец бизнес-процесса	Категория риска
1			
2			

Лист согласования проекта Порядка выявления, оценки коррупционных рисков в АО «РЛК Республики Татарстан» и осуществления контроля по направлениям деятельности АО «РЛК Республики Татарстан» с высокими коррупционными рисками

Руководитель службы правового обеспечения _____ Д.С. Рябов

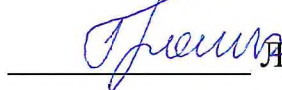


Директор департамента безопасности _____



А.Ю. Абросимов

Секретарь – инспектор по кадрам _____



Л.Р. Загидуллина