

## **ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ**

### **развития системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса в АНО «Московская дирекция транспортного обслуживания»**

Основные направления развития системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса в Автономной некоммерческой организации «Московская дирекция транспортного обслуживания» (далее – Основные направления) разработаны в соответствии со статьей 13.3 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

Целью Основных направлений является формирование эффективной организации управления и операционной деятельности по противодействию коррупции в АНО «МДТО» и в организациях – деловых партнерах АНО «МДТО» посредством внедрения и развития системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса с использованием современных цифровых технологий.

Деловая этика формирует в организациях корпоративную культуру соблюдения высоких этических стандартов делового поведения и осознание руководителями и работниками невозможности коррупционных практик в своей деятельности.

Антикоррупционный комплаенс представляет собой систему менеджмента и контроля, обеспечивающую соблюдение организациями требований законодательства, международных стандартов и национальных рекомендаций в сфере противодействия коррупции наиболее эффективным образом.

Основные направления разработаны в соответствии с требованиями российского и применимого международного законодательства, передовых практик его применения, методических рекомендаций и практических руководств российских государственных органов, общественных объединений, международных правительственных и неправительственных организаций, стандартов Международной организации по стандартизации.

## **ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ**

### **Направление 1. Лидерство руководства.**

Лидирующая роль Генерального директора АНО «МДТО» показывает, что организация решительно настроена формировать корпоративную этическую и комплаенс культуру, основанную на фундаментальных ценностях честности, прозрачности и соблюдения требований законодательства и регламентирующих предписаний. Руководство и работники организации придерживаются политики абсолютной нетерпимости к коррупционным нарушениям.

Руководство АНО «МДТО», задавая «тон сверху», открыто и публично заявляет о своем неприятии коррупции как способа ведения дел в интересах организации, а также об активном и настойчивом продвижении этических ценностей организации, участии во внедрении в АНО «МДТО» системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса. Такая позиция руководства доводится до сведения всех работников организации и ее деловых партнеров.

### **Направление 2. Организация функции по деловой этике и антикоррупционному комплаенсу.**

Управление комплаенса выполняет следующие основные задачи:

1. Внедрение в АНО «МДТО» системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса.
2. Предоставление регулярных отчетов о внедрении в АНО «МДТО» системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса.
3. Оказание консультативной и методической помощи работникам АНО «МДТО» по вопросам внедрения и развития системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса.

В АНО «МДТО» образуется Комиссия по этике и профилактике коррупции (далее – Комиссия) в составе заместителя генерального директора по комплаенсу АНО «МДТО», руководителей подразделений АНО «МДТО» и представителя Управления комплаенса.

Задачей Комиссии является профилактика и урегулирование случаев нарушения локальных нормативных актов в сфере профилактики коррупции, обсуждение вопросов реализации и внедрения системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса, а также принятых во исполнение настоящих Основных направлений документов, рассмотрение вопросов о поощрении работников АНО «МДТО», проявивших особые достижения при реализации Основных направлений, в порядке установленном локальными нормативными актами.

### **Направление 3. Периодическая оценка рисков.**

Оценка коррупционных рисков является важным элементом системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса и влияет на надежность комплаенс-системы в целом.

Оценка коррупционных рисков проводится с учетом специфики деятельности АНО «МДТО», ключевых бизнес-процессов, требований

применимого антикоррупционного законодательства, а также с использованием лучших практик.

Оценка коррупционных рисков обеспечивает рациональное распределение ресурсов при планировании и реализации мероприятий АНО «МДТО» по противодействию и предотвращению коррупции.

Оценка коррупционных рисков проводится в следующих целях:

1. Реализация антикоррупционной политики.
2. Выявление высокорискованных бизнес-процессов, в ходе исполнения которых могут быть совершены коррупционные правонарушения как с целью получения личной выгоды любых физических лиц, так и в интересах любых юридических лиц.
3. Предотвращение коррупционных правонарушений, минимизация рисков коррупционных проявлений.
4. Защита законных интересов АНО «МДТО» и её учредителя, повышение сохранности активов.
5. Сохранение и улучшение репутации АНО «МДТО».

#### **Направление 4. Кодекс этики, политики и процедуры.**

Кодекс этики и делового поведения – главный локальный нормативный акт для формирования корпоративной этической и комплаенс-культуры в АНО «МДТО».

Регламентация требований по деловой этике и антикоррупционному комплаенсу в АНО «МДТО» происходит путем утверждения в АНО «МДТО» локальных нормативных актов.

АНО «МДТО» принимает локальные нормативные акты, определяя ответственных лиц за их исполнение, устанавливая контроль за сроками их исполнения и предусматривая необходимые ресурсы для их исполнения.

Локальные нормативные акты устанавливают для АНО «МДТО» и её работников правила в следующих областях:

- ❖ деловая этика (Кодекс этики и делового поведения);
- ❖ антикоррупционная политика;
- ❖ управление коррупционными рисками;
- ❖ предупреждение, выявление и урегулирование конфликта интересов, проверка деловых партнеров для идентификации комплаенс-рисков;
- ❖ отношения с политическими партиями, фондами и общественными организациями;
- ❖ представительские расходы и деловые подарки;
- ❖ благотворительность, пожертвования и спонсорство;
- ❖ текущий контроль за выполнением в АНО «МДТО» требований системы антикоррупционного комплаенса и деловой этики;
- ❖ внутренний аудит и оценка эффективности антикоррупционных мероприятий;
- ❖ Горячая линия;
- ❖ внутренние расследования;
- ❖ мониторинг и тестирование.

### **Направление 5. Обучение и коммуникации.**

Обучение является основополагающим элементом системы развития деловой этики и антикоррупционного комплаенса. Определение периодичности, контента, целевой аудитории антикоррупционных тренингов позволит эффективным способом внедрить культуру этичности, добросовестности и противодействия коррупции в АНО «МДТО». Обучение помогает и поддерживает «тон сверху» руководства АНО «МДТО» в отношении противодействия коррупции и создает общую информационную основу для всех работников, сталкивающихся с риском коррупции в процессе своей работы.

Ключевыми целями проведения обучения в АНО «МДТО» являются:

1. Создание и поддержание на должном уровне культуры этичного поведения и уважения.
2. Предотвращение коррупционных правонарушений и неэтичного поведения.
3. Создание основы для юридической защиты интересов АНО «МДТО» и её учредителя в случае реализации коррупционных рисков.
4. Управление репутацией АНО «МДТО».
5. Освобождение от ответственности АНО «МДТО».

Помимо проведения обучения в целях обеспечения эффективности механизмов, повышения информированности о существующих принципах, правилах и документах по деловой этике и антикоррупционному комплаенсу, Управление комплаенса на постоянной или периодической основе проводит коммуникации с работниками.

В коммуникации по усмотрению Управления комплаенса включаются напоминания и простые справочные материалы, в которых заложен ясный посыл, стимулирующий вовлеченность работников в противодействие коррупции и соответствие этическим принципам.

### **Направление 6. Горячая линия и внутренние проверки.**

Эффективность системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса во многом зависит от механизма, с помощью которого работники АНО «МДТО» и другие заинтересованные лица имеют возможность сообщать о нарушениях законов, Кодекса этики и делового поведения, локальных нормативных актов, о ненадлежащем поведении руководителей и работников АНО «МДТО».

Горячую линию называют «Линией доверия», поскольку ее главной чертой является доверительный характер сообщений, поступающих на нее.

Управление комплаенса разрабатывает локальный нормативный акт о Горячей линии, предусматривающий ее организацию и функционирование для АНО «МДТО».

Важнейшими принципами работы Горячей линии являются:

- ❖ доступность;
- ❖ конфиденциальность;
- ❖ возможность анонимности;
- ❖ защита от преследований;

- ❖ строгий учет сообщений;
- ❖ обязательность рассмотрения любого сообщения;
- ❖ ответственность за заведомо ложные сообщения.

Регламент проведения внутренних расследований должен предусматривать порядок учета сообщений, поступающих на Горячую линию, порядок общения с заявителями и работниками, с которыми проводятся интервью, а также другие правила проведения и оформления результатов расследований в АНО «МДТО».

### **Направление 7. Меры поощрения и дисциплинарные взыскания.**

Меры поощрения и меры дисциплинарного взыскания представляют собой необходимые инструменты реагирования на соответствующее позитивное или негативное поведение работников.

Система деловой этики и антикоррупционного комплаенса последовательно продвигается путем активного применения мер поощрения, с одной стороны, и мер наказания за нарушения антикоррупционного и трудового законодательства, Кодекса этики и делового поведения, корпоративных политик и процедур, с другой стороны.

Необходимо учитывать, что в АНО «МДТО» разрабатывается единая система мер поощрения и дисциплинарного взыскания.

Со стороны Управления комплаенса рекомендуется предусмотреть критерии оценки эффективности деятельности работников в сфере внедрения и развития системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса (за исключением работников Управления комплаенса), а также разработать дисциплинарную матрицу, в которой указываются виды нарушений локальных нормативных актов в сфере профилактики коррупции и корреспондирующие им наказания, которая может быть утверждена на Комиссии или Генеральным директором АНО «МДТО».

### **Направление 8. Отношения с третьими лицами – проверка деловых партнеров.**

АНО «МДТО» проводит проверку деловых партнеров, с которыми находится в договорных отношениях. Для проверки деловых партнеров в отношении наличия либо отсутствия коррупционных рисков в АНО «МДТО» принимается локальный нормативный акт о проведении комплаенс-проверок.

Методология определения и оценки уровня комплаенс-риска в отношениях с деловыми партнерами АНО «МДТО» применяет риск-ориентированный подход, который учитывает следующие факторы: вид деятельности делового партнера, предмет отношений между деловым партнером и АНО «МДТО», источники финансирования, денежный объем операций и валюта платежей и другие.

Комплаенс-проверка делового партнера состоит из следующих этапов:

1. Получение от делового партнера заполненной анкеты по форме, установленной в АНО «МДТО».
2. Анализ информации по деловому партнеру и составление отчета по

результатам комплаенс-проверки делового партнера.

3. Принятие решения по результатам комплаенс-проверки.

### **Направление 9. Мониторинг и тестирование**

Мониторинг и тестирование системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса позволяют на периодической основе удостоверяться, что данная система внедрена, процедуры и внутренние контроли эффективны и соответствуют идентифицированным коррупционным рискам и их уровням.

Целями мониторинга и тестирования являются:

1. Подтверждение факта внедрения мероприятий по предотвращению и выявлению коррупционных правонарушений, проверка результативности и эффективности их работы.
2. Выявление недостатков, анализ, подготовка рекомендаций и других корректирующих указаний с целью усиления эффективности системы деловой этики и антикоррупционного комплаенса.
3. Выявление и расследование коррупционных правонарушений.