

УТВЕРЖДЕНО
приказом АНО «МДТО»
от « ____ » _____ 2023 года № ____

**ПОЛОЖЕНИЕ
ОБ ОЦЕНКЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ В
АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
«МОСКОВСКАЯ ДИРЕКЦИЯ ТРАНСПОРТНОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ»**

2023 год

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение об оценке коррупционных рисков (далее - Положение) разработано в соответствии с Федеральным законом от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», методическими рекомендациями Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации, иными федеральными законами и нормативными правовыми актами Российской Федерации, международными стандартами и локальными нормативными актами автономной некоммерческой организации «Московская дирекция транспортного обслуживания» (далее - АНО «МДТО»).

1.2. Положение устанавливает единые принципы и процедуру оценки коррупционных рисков.

1.3. Процедура оценки коррупционных рисков состоит из следующих последовательных этапов.

1.3.1. Подготовительный этап заключается в документальном оформлении решения о проведении оценки коррупционных рисков, назначении лиц, ответственных за ее проведение, определении полномочий и обязанностей работников АНО «МДТО» в связи с проведением оценки.

1.3.2. Этап описания видов деятельности АНО «МДТО» - представление результатов анализа документов и проведение интервью с ответственными сотрудниками структурных подразделений об их направлениях деятельности.

1.3.3. Идентификация рисков - определение «критических точек» видов деятельности АНО «МДТО», при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений.

1.3.4. Анализ коррупционных рисков - определение для каждой «критической точки» вероятных способов коррупционных правонарушений (коррупционных схем) и должностей работников АНО «МДТО», которые могут быть вовлечены в совершение коррупционного правонарушения.

1.3.5. Ранжирование коррупционных рисков – определение уровня коррупционного риска, исходя из оценки вероятности его возникновения и степени влияния на деятельность организации, составление карты коррупционных рисков.

1.3.6. Разработка комплекса мер по минимизации коррупционных рисков.

1.3.7. Оформление, согласование и утверждение результатов оценки включают формирование карты коррупционных рисков, перечня должностей работников АНО «МДТО», связанных с коррупционными рисками, а также Плана мероприятий по минимизации коррупционных рисков.

1.3.8. Мониторинг и пересмотр коррупционных рисков.

1.4. Процесс оценки коррупционных рисков является элементом Антикоррупционной политики АНО «МДТО» и проводится на регулярной основе не реже 1 раза в год.

1.5. Действие настоящего Положения распространяется на всех работников АНО «МДТО», включая ее обособленные подразделения.

2. Основные термины и определения

2.1. Владелец процесса - руководитель структурного подразделения АНО «МДТО» или ее обособленного подразделения, который в рамках своих задач и функций организует, обеспечивает и несет ответственность за функционирование данного процесса.

2.2. Карта рисков - документ, иллюстрирующий результаты оценки коррупционных рисков.

2.3. Контрольные процедуры - совокупность мероприятий, направленных на устранение (снижение) риска, предотвращение его последствий.

2.4. Коррупционное правонарушение - действие (бездействие), за совершение которого работники в соответствии с законодательством Российской Федерации в области противодействия коррупции несут уголовную, административную, гражданско-правовую или дисциплинарную ответственность.

2.5. Коррупционный риск - возможность совершения работником АНО «МДТО», а также иными лицами от имени или в интересах АНО «МДТО» коррупционного правонарушения.

2.6. Оценка коррупционных рисков - общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков.

2.7. Критическая точка - процесс, процедура, операция, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений.

2.8. Коррупционно опасные функции - функции, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных рисков, в частности организационно-распорядительные, административно-хозяйственные, контрольные.

3. Цели и принципы

3.1. Ключевыми целями настоящего Положения являются:
обеспечение соблюдения требований антикоррупционного законодательства при осуществлении АНО «МДТО» своей деятельности;
формирование и внедрение риск-ориентированного подхода при осуществлении деятельности АНО «МДТО»;
обеспечение единого подхода к оценке коррупционных рисков.

3.2. В процессе оценки коррупционных рисков АНО «МДТО» руководствуется следующими принципами.

3.2.1. Принцип постоянности процесса управления коррупционными рисками, выражающийся в оценке коррупционных рисков с установленной настоящим Положением периодичностью.

3.2.2. Принцип пропорциональности.

Методы и способы реагирования на коррупционные риски должны приниматься исходя из сочетания вероятности и последствий их наступления (чем выше вероятность наступления риска, тем больше ресурсов выделяется на его предотвращение).

3.2.3. Принцип ответственности.

Ответственность за оценку коррупционных рисков несут ответственные за ее проведение работники и владельцы процессов.

3.2.4. Принцип информирования.

Информация о рисках доводится до сведения руководства АНО «МДТО» и владельцев процессов, в наибольшей степени подверженных коррупционным рискам.

4. Участники процесса оценки коррупционных рисков и порядок их взаимодействия

Права и обязанности участников процесса оценки коррупционных рисков распределяются следующим образом.

4.1. Генеральный директор АНО «МДТО»:

принимает решение о проведении оценки коррупционных рисков, назначении ответственных за ее проведение лиц;

утверждает результаты оценки коррупционных рисков, в том числе перечень должностей работников АНО «МДТО», связанных с коррупционными рисками, а также План мероприятий по минимизации коррупционных рисков.

4.2. Заместитель генерального директора по комплаенсу:

обеспечивает функционирование эффективного процесса оценки коррупционных рисков;

утверждает методику оценки коррупционных рисков;

представляет на рассмотрение генерального директора АНО «МДТО» результаты оценки коррупционных рисков;

информирует генерального директора о выполнении плановых мероприятий по минимизации коррупционных рисков.

4.3. Управление комплаенса:

осуществляет идентификацию коррупционных рисков, должностей и видов деятельности, в наибольшей степени подверженных таким рискам;

проводит оценку коррупционных рисков;

формирует карту рисков;

совместно с владельцами процессов, в наибольшей степени подверженных коррупционным рискам, разрабатывает планы по их минимизации;

осуществляет мониторинг коррупционных рисков и исполнения плановых мероприятий по их минимизации;

готовит отчеты о результатах оценки коррупционных рисков и об исполнении планов по минимизации коррупционных рисков для заместителя генерального директора по комплаенсу.

4.4. Владельцы процессов:

оказывают содействие Управлению комплаенса в процессе оценки коррупционных рисков;

совместно с Управлением комплаенса разрабатывают планы мер по минимизации коррупционных рисков;

реализуют плановые мероприятия по минимизации коррупционных рисков и информируют Управление комплаенса о результатах их исполнения; информируют Управление комплаенса о ставших им известных фактах коррупционных правонарушений, совершенных работниками и/или деловыми партнерами АНО «МДТО».

5. Порядок идентификации и анализа коррупционных рисков

5.1. Ответственные за проведение оценки коррупционных рисков работники анализируют документы, регламентирующие виды деятельности, проводят анкетирование и интервью с владельцами процессов с целью формирования описания видов деятельности с предварительным обозначением тех процессов, которым свойственны коррупционные риски.

5.2. Ответственные за проведение оценки коррупционных рисков работники совместно с владельцами процессов определяют:

1) «критические точки» видов деятельности АНО «МДТО», при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений;

2) наиболее вероятные способы совершения коррупционного правонарушения при реализации вида деятельности;

3) перечень наиболее подверженных коррупционному воздействию должностей, направлений, функций.

5.3. Информация о коррупционных рисках может быть получена в ходе анализа:

материалов заседаний Комиссии по этике и профилактике коррупции АНО «МДТО»;

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

деклараций о конфликтах интересов/подарках;

сообщений работников и деловых партнеров, в том числе, поступивших на Горячую линию по вопросам противодействия коррупции Департамента транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы, содержащих информацию о коррупционных правонарушениях;

сообщений в средствах массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети Интернет и других открытых источниках о коррупционных правонарушениях со стороны работников АНО «МДТО»;

актов реагирования контролирующих, правоохранительных, надзорных и судебных органов;

информации внешних аудиторов о выявленных нарушениях, имеющих признаки коррупции, и недостатках процедур, направленных на предотвращение коррупции.

Вышеуказанный список не является исчерпывающим.

5.4. При проведении анализа коррупционных рисков ответственные за проведение оценки коррупционных рисков работники, исходя из

вероятности их возникновения и степени влияния на деятельность АНО «МДТО», учитывают:

реальные шансы наступления негативных последствий для АНО «МДТО»;

размер потенциальных убытков для АНО «МДТО», которые могут быть причинены в случае наступления негативных последствий;

меры ответственности, которые могут быть применены к АНО «МДТО» или ее работникам со стороны правоохранительных, контролирующих и надзорных органов.

5.5. Основываясь на возможных негативных событиях и угрозах, ответственные за проведение оценки коррупционных рисков работники, совместно с владельцами процессов выявляют следующие коррупционные риски:

- 1) лоббирование (продвижение частных интересов);
 - 2) торговля инсайдерской информацией;
 - 3) взятки, коммерческий подкуп при реализации контрольных и надзорных функций;
 - 4) взятки, коммерческий подкуп за назначение на коррупционно опасные должности;
 - 5) взятки, коммерческий подкуп за неисполнение должностных обязанностей при приемке товаров/работ/услуг;
 - 6) взятки, коммерческий подкуп за ускорение решения процедурных вопросов;
 - 7) незаконное вознаграждение публичного должностного лица в процессе проверочной деятельности и контрольно-надзорных мероприятий;
 - 8) непринятие за вознаграждение мер к коррупционерам;
 - 9) нецелевое расходование денежных средств;
- Приведенный перечень не является исчерпывающим.

6. Порядок ранжирования (оценка значимости) коррупционных рисков

6.1. Уровень коррупционного риска представляет собой произведение вероятности возникновения риска и степени влияния риска на деятельность АНО «МДТО».

6.2. Вероятность возникновения риска рассчитывается путем сложения друг с другом следующих факторов:

наличие нормативного правового акта и/или локального нормативного акта, регулирующего вид деятельности;

наличие подтверждения ознакомления с документами, регулирующими виды деятельности (локальные нормативные акты, должностные инструкции и иные);

автоматизация вида деятельности;

наличие контрольных процедур;

факты нарушений, совершенных за оцениваемый период работниками и/или деловыми партнерами.

6.3. Степень влияния рассчитывается путем сложения друг с другом следующих факторов:

меры ответственности (их размер, последствия для АНО «МДТО»);

размер потенциальных убытков (финансовых, репутационных).

6.4. Полученные значения формируют уровень риска: низкий, средний или высокий.

По результатам присвоения уровня риска формируется карта коррупционных рисков (Приложение № 1).

7. Формирование перечня должностей работников АНО «МДТО», связанных с коррупционными рисками

7.1. Работники, связанные с коррупционными рисками в силу исполнения должностных обязанностей, определяются с учетом степени свободы принятия решений и частоты взаимодействия с публичными должностными лицами и деловыми партнерами, обусловленной спецификой трудовой деятельности такого работника.

7.2. Признаками, характеризующими коррупционное поведение работника при осуществлении коррупционно опасных функций, могут служить:

1) необоснованное затягивание решения вопроса сверх установленных сроков при принятии решений, решение вопроса во внеочередном порядке в отношении отдельного физического или юридического лица;

2) использование своих должностных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей работника либо связанных с ним лиц;

3) предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу в АНО «МДТО»;

4) совершение финансово-хозяйственных операций с очевидными нарушениями законодательства Российской Федерации;

5) использование в личных интересах информации, полученной при выполнении должностных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению;

6) нарушение должностными лицами требований нормативных правовых и локальных нормативных актов, регламентирующих вопросы организации, планирования и проведения мероприятий, предусмотренных должностными обязанностями;

7) искажение, сокрытие или представление заведомо ложных сведений в учетных и отчетных документах, являющихся существенным элементом трудовой деятельности;

8) попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам;

9) действия распорядительного характера, превышающие или не относящиеся к должностным (трудовым) обязанностям;

10) бездействие в случаях, требующих принятия решений в соответствии с должностными (трудовыми) обязанностями;

11) заключение нецелесообразных, нерентабельных и убыточных договоров, в том числе с единственным поставщиком;

12) манипуляции с оплатой при приемке работ, товаров, услуг (необоснованное изменение расчетного счета);

13) создание конкретному деловому партнеру преимущественных условий участия в закупке, предоставляя отдельным поставщикам льготные условия и прочие преференции;

14) завышение начальной (максимальной) цены договора при ее формировании.

Приведенный перечень не является исчерпывающим.

7.3. По итогам анализа вышеуказанных критериев Управление комплаенса формирует перечень должностей работников, связанных с коррупционными рисками. В отношении работников, находящихся в этом перечне, устанавливаются специальные антикоррупционные процедуры и требования (проведение контрольных и обучающих мероприятий).

7.4. Корректировка указанного перечня осуществляется по результатам оценки коррупционных рисков (не реже 1 (одного) раза в год).

8. Разработка мер по минимизации коррупционных рисков

8.1. В отношении рисков высокого и среднего уровней на обязательной основе формируются планы по их минимизации, которые могут включать в себя следующие мероприятия:

установление порядка, срока и способа минимизации риска;

совершенствование механизма отбора работников, принимающих решения от имени АНО «МДТО»;

частичная автоматизация вида деятельности;

урегулирование способов взаимодействия работников с деловыми партнерами, представителями органов государственной власти и пр. (например, использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления такого взаимодействия);

установление дополнительных форм отчетности о результатах принятых решений;

регламентация действий работников при осуществлении видов деятельности, связанных с коррупционными рисками.

Вышеуказанный список не является исчерпывающим.

8.2. План мер по минимизации коррупционных рисков содержит конкретные сроки и ответственных лиц, учитывает финансовые, кадровые и иные ресурсы, необходимые для его реализации.

9. Мониторинг и пересмотр коррупционных рисков

9.1. В АНО «МДТО» осуществляется регулярный мониторинг коррупционных рисков, состоящий из следующих этапов:

анализ и пересмотр действующей карты рисков;
контроль за реализацией мероприятий по минимизации коррупционных рисков.

9.2. Внеплановый пересмотр карты рисков осуществляется Управлением комплаенса по поручению руководства в следующих случаях:

изменения организационной структуры и/или видов деятельности АНО «МДТО»;

изменения требований федерального и/или международного законодательства в сфере противодействия коррупции, оказывающие существенное влияние на деятельность АНО «МДТО».

9.3. Плановый пересмотр карты рисков осуществляется не реже 1 (одного) раза в год.

10. Контроль

10.1. Контроль за соблюдением требований настоящего Положения осуществляет заместитель генерального директора по комплаенсу АНО «МДТО».

