

Приложение № 4 к протоколу заседания Совета директоров АО «ФПК» от 10.10.2016 г. № 5

УТВЕРЖДЕНЫ
решением Совета директоров
АО «ФПК»
Протокол № 5 от 10 октября 2016 г.

Председатель Совета директоров
АО «ФПК»


С.В. Мальцев



МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ

по оценке коррупционных рисков в АО «ФПК»

I. Общие положения

1. Настоящие Методические рекомендации, разработанные в целях реализации Национального плана противодействия коррупции на 2016-2017 годы, утвержденного Указом Президента Российской Федерации от 1 апреля 2016 г. № 147, в соответствии с Федеральным законом «О противодействии коррупции», иными федеральными законами и нормативными правовыми актами Российской Федерации и нормативными документами АО «ФПК» в области противодействия коррупции, направлены на установление в подразделениях аппарата управления, филиалах, структурных подразделениях АО «ФПК» (далее – подразделения) общих подходов к определению конкретных направлений, бизнес-процессов и проектов деятельности подразделений, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками АО «ФПК» коррупционных правонарушений.

2. Положения настоящих Методических рекомендаций используются при:

1) определении перечня функций, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции;

2) составлении реестра коррупционных рисков;

3) оценке коррупционных рисков;

4) ранжировании (упорядочении) коррупционных рисков на основе оценки вероятности их возникновения и степени влияния на деятельность АО «ФПК»;

5) составлении перечня должностей, связанных с коррупционными рисками;

6) разработке комплекса мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

3. В настоящих Методических рекомендациях используются следующие понятия:

1) 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; коррупцией также является совершение перечисленных деяний от имени или в интересах юридического лица;

2) коррупционный риск – вероятность проявления коррупционных явлений, правонарушений и (или) возникновение коррупционных ситуаций, обусловленное действием (бездействием) работников АО «ФПК», создающим угрозу реализации прав и законных интересов АО «ФПК», а также условия и обстоятельства, предоставляющие возможность незаконного извлечения выгоды лицам, замещающим должности в АО «ФПК», при выполнении своих должностных полномочий;

3) факторы коррупционных рисков (коррупциогенные факторы), коренные причины коррупционных рисков – явление или совокупность явлений, объективные (например, доступность/незащищенность актива, отсутствие регламентации, бесконтрольность при осуществлении бизнес-процесса) и (или) субъективные (например, отрицательная, в том числе корыстная мотивация работника, неприязнь или ложно понятые интересы руководителей, контрагентов, в том числе по причине отсутствия необходимой регламентации и т. д.) предпосылки, порождающие коррупционные правонарушения или способствующие их распространению, положения (проекты) нормативных документов, устанавливающие необоснованно широкие пределы усмотрения или возможность необоснованного применения исключений из общих правил, а также положения, содержащие неопределенные, трудновыполнимые и (или) обременительные требования, создающие условия для проявления коррупции;

4) критическая точка бизнес-процесса – подпроцесс, процедура, операция, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений и которые, как правило, совпадают с точками бизнес-процесса, обязательными для установления контрольных процедур, например:

а) ключевые события бизнес-процесса;

б) ситуации, требующие принятия работником решения, затрагивающего его личные права и законные интересы и (или) интересы иных лиц, связанных с работником;

в) операции, связанные с движением денежных средств и материальных ценностей;

г) моменты перехода прав владения/распоряжения/пользования активами;

д) смена лица, ответственного за сохранность активов;

е) преобразование вида активов (например, деньги – материалы, материалы – незавершенное производство);

ж) возникновение или смена обязательств (доходных и расходных);

з) передача полномочий одного ответственного лица другому;

и) действия, осуществляемые на стыке нескольких процессов (участок перехода ответственности);

к) изменение формы передачи информации (например, когда данные отчета, подготовленного на бумажном носителе, заносятся в информационную систему);

л) операции, в которых нормативными правовыми актами предусмотрено обязательное исполнение контрольного действия (процедуры);

м) прочие действия (бездействие) и (или) решения, которые несут в себе существенные, по мнению владельцев групп бизнес-процессов, риски процесса;

5) должностные лица – лица, постоянно, временно или по специальному полномочию выполняющие организационно-распорядительные, административно-хозяйственные функции в АО «ФПК»;

б) оценка коррупционных рисков – выявление условий и обстоятельств, определение конкретных направлений деятельности, бизнес-процессов и проектов АО «ФПК», при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками коррупционных правонарушений;

7) активы – ресурсы АО «ФПК», включая объекты гражданских прав (федеральные и собственные денежные средства АО «ФПК», инфраструктура и производственная среда, информация и т. д.);

8) реинжиниринг функций – создание принципиально новых бизнес-процессов, исключающих реализацию факторов коррупционных рисков, а также перераспределение функций между подразделениями;

9) коррупционно опасные функции – функции, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции, в частности организационно-распорядительные, административно-хозяйственные, контрольные.

4. Ответственность за оценку коррупционных рисков в рамках направлений деятельности, бизнес-процессов и проектов несут руководители соответствующих подразделений.

5. Организацию работы и консолидацию информации по оценке коррупционных рисков осуществляет Управление корпоративной безопасности.

6. Работа по выявлению и оценке коррупционных рисков в АО «ФПК» проводится на непрерывной основе.

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

7. Руководители подразделений определяют, применительно к своей деятельности, бизнес-процессам и проектам перечень наиболее подверженных коррупционному воздействию функций.

При определении перечня следует обратить внимание на функции, приведенные в приложении № 1.

Указанный перечень не является исчерпывающим и носит рекомендательный характер для конкретного подразделения.

8. Информация о возникновении коррупционно опасных рисков может быть получена в ходе анализа:

1) материалов заседаний Комиссии по урегулированию конфликта интересов в АО «ФПК» и Комиссии АО «ФПК» по вопросам деловой этики;

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

3) обращений граждан, содержащих информацию о коррупционных проявлениях и правонарушениях, в том числе обращений, поступивших на Горячую линию безопасности АО «ФПК» (по телефону: 8 (495) 988-10-00 добавочный 3-11-11, на электронный адрес hotline_bz@fpc.ru);

4) уведомлений представителя нанимателя (работодателя) о фактах обращения в целях склонения работника АО «ФПК» к совершению коррупционных правонарушений;

5) сообщений в средствах массовой информации, глобальной сети «Интернет» и других открытых источниках о коррупционных правонарушениях или фактах несоблюдения работниками АО «ФПК» требований Кодекса деловой этики АО «ФПК», Антикоррупционной политики АО «ФПК»;

6) 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;

7) информации о возбужденных уголовных делах коррупционной направленности, делах об административных правонарушениях в отношении работников АО «ФПК» и вынесенных решениях судов по соответствующим делам;

8) предписаний и запросов правоохранительных органов;

9) информации от внешних аудиторов о выявленных нарушениях, имеющих признаки коррупции, и недостатках процедур, направленных на предотвращение коррупции;

10) информации о результатах совещаний рабочих групп по рассмотрению вопросов в сфере противодействия коррупции;

11) сведений, полученных в ходе анкетирования руководителей и работников подразделений;

12) сведений, указанных в декларации о конфликте интересов в АО «ФПК»

13) прочей информации и документации, необходимых для оценки коррупционных рисков.

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

9. При выявлении коррупционных рисков руководители подразделений, исходя из мер по противодействию коррупции, определяют возможные события и угрозы, способные:

негативно повлиять на достижение цели;

вызвать негативные последствия (в виде штрафных санкций, репутационных и прочих рисков для подразделения и (или) АО «ФПК» в целом).

10. Основываясь на возможных негативных событиях и угрозах, руководители подразделений выявляют следующие коррупционные риски:

1) участие работников, обладающих организационно-распорядительными или административно-хозяйственными функциями, в предпринимательской деятельности;

2) лоббирование (продвижение частных интересов);

3) торговля инсайдерской информацией;

4) взятки при реализации контрольных и надзорных функций;

5) взятки за назначение на коррупционно опасные должности;

- б) взятки за неисполнение должностных обязанностей;
- 7) взятки за ускорение решения процедурных вопросов;
- 8) взятки за сокрытие чрезвычайных происшествий;
- 9) непринятие мер к коррупционерам за вознаграждение и др.

Выявленные риски описываются в реестре коррупционных рисков, составленном по форме, согласно приложению № 2.⁹

11. Вопросы противодействия коррупции рассматриваются на Комитете по противодействию коррупции АО «ФПК».

По итогам проведения совещаний формируются перечни коррупционно опасных функций, реестр коррупционных рисков, оценка коррупционных рисков и их ранжирование, составляются перечни должностей, которые связаны с коррупционными рисками, и разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

12. Предложения по формированию перечня коррупционно опасных функций и реестры коррупционных рисков представляются руководителем подразделения в Управление корпоративной безопасности.⁴

III. Порядок оценки коррупционных рисков

13. Оценка коррупционных рисков проводится в целях выявления условий и обстоятельств, возникающих в конкретном управленческом процессе, позволяющих злоупотреблять должностными обязанностями для получения выгоды вопреки интересам АО «ФПК».

14. В ходе проведения оценки коррупционных рисков выявляются предмет коррупции (за какие действия (бездействие) предоставляется выгода) и возможные коррупционные схемы, которые могут быть использованы.

15. Все коррупционные риски признаются недопустимыми в связи с тем, что АО «ФПК» не приемлет коррупцию в любых формах и проявлениях (принцип «нулевой толерантности к коррупции»).

16. Управление коррупционными рисками осуществляется посредством ранжирования (упорядочения) рисков в соответствии с возможной величиной ущерба деятельности АО «ФПК», зависящей от вероятности совершения рискованных событий.

17. Ранжирование коррупционных рисков осуществляется в следующем порядке:

каждый коррупционный риск характеризуется по шкале вероятности возникновения и шкале воздействия, приведенных в приложении № 3;

на основе вероятности возникновения и степени воздействия для каждого риска коррупции определяется итоговая оценка. Значение итоговой оценки определяется в соответствии с матрицей итоговой оценки коррупционных рисков, приведенной в приложении № 4;

коррупционные риски ранжируются (в порядке убывания) на основе итоговой оценки рисков.

18. Информация о выявленных коррупционных рисках служит основанием для анализа существующих процедур и разработки новых, направленных на предотвращение коррупции.

IV. Порядок взаимодействия в рамках процесса идентификации и оценки коррупционных рисков

19. Для подготовки перечня коррупционно опасных функций и реестра коррупционных рисков руководители подразделений АО «ФПК» ежеквартально, не позднее 5 числа месяца, следующего за отчетным, направляют в Управление корпоративной безопасности предложения по форме приложения № 1, приложения № 2.

20. При возникновении новых и реализации существующих коррупционных рисков, руководители подразделений в течение месяца с момента их выявления информируют Управление корпоративной безопасности для своевременного обновления реестра коррупционных рисков.

21. На основании утвержденного Комитетом по противодействию коррупции АО «ФПК» реестра коррупционных рисков руководители подразделений анализируют эффективность существующих процедур по предотвращению коррупции и, при необходимости, разрабатывают новые.

V. Формирование перечня должностей, связанных с коррупционными рисками

22. Должности, которые являются ключевыми для совершения коррупционных правонарушений, определяются с учетом высокой степени свободы принятия решений, вызванной спецификой трудовой деятельности, интенсивности контактов с гражданами и организациями.

Признаками, характеризующими коррупционное поведение должностного лица 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 при наличии значительного числа очередных обращений;

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

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

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

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

6) требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено локальными нормативными актами АО «ФПК», законодательством Российской Федерации;

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

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

9) попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам;

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

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

12) получение должностным лицом, его супругой (супругом), близкими родственниками необоснованно высокого вознаграждения за создание произведений литературы, науки, искусства, чтение лекций и иную

преподавательскую деятельность;

13) получение 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;

14) совершение частых или крупных сделок между подразделением и субъектами предпринимательской деятельности, участниками которых или руководящие должности в которых замещают родственники должностных лиц АО «ФПК»;

15) совершение финансово-хозяйственных операций с очевидными (даже не для специалиста) нарушениями законодательства Российской Федерации.

Указанные признаки не являются исчерпывающими.

23. По итогам анализа признаков, указанных в пункте 24 настоящих Методических рекомендаций, руководитель подразделения актуализирует перечень должностей подразделения, которые связаны с коррупционными рисками, и направляет его в Управление корпоративной безопасности.

Уточнение (корректировку) перечня должностей, которые связаны с коррупционными рисками, необходимо осуществлять по результатам оценки коррупционных рисков не реже одного раза в год.

VI. Разработка комплекса мер по устранению или минимизации коррупционных рисков

24. Меры по устранению и минимизации коррупционных рисков для каждой критической точки бизнес-процесса вырабатываются в зависимости от особенностей конкретного бизнес-процесса и включают:

- 1) регламентацию способа и сроки совершения действий работником в критической точке бизнес-процесса;
- 2) реинжиниринг функций;
- 3) совершенствование механизма отбора должностных лиц для включения в состав комиссий, рабочих групп, принимающих управленческие решения;
- 4) сокращение количества должностных лиц, участвующих в принятии управленческих решений;
- 5) сокращение сроков принятия управленческих решений;

б) ведение или расширение процессуальных форм внешнего взаимодействия работников с представителями контрагентов, органов государственной власти и др. (например, использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления такого взаимодействия);

7) установление дополнительных форм отчетности работников о результатах принятых решений;

8) установление четкой регламентации способа и сроков совершения действий должностным лицом при осуществлении коррупционно опасной функции.

25. В целях недопущения совершения должностными лицами коррупционных правонарушений необходимо осуществлять на постоянной основе:

организацию контроля над исполнением должностными лицами своих обязанностей;

проведение разъяснительной и иной работы для существенного снижения возможностей коррупционного поведения при исполнении коррупционно опасных функций.

VII. Мониторинг исполнения должностных обязанностей работниками, деятельность которых связана с коррупционными рисками

26. Основными задачами мониторинга исполнения должностных обязанностей работниками, деятельность которых связана с коррупционными рисками, являются:

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

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

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

4) корректировка перечня коррупционно опасных функций и реестра коррупционных рисков, а также перечня должностей, которые связаны с коррупционными рисками.

27. Проведение мониторинга осуществляется путем сбора информации о признаках и фактах коррупционной деятельности должностных лиц.

28. При проведении мониторинга:

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

обеспечивается взаимодействие с подразделениями в целях изучения документов, иных материалов, содержащих сведения о коррупционных нарушениях.

29. Результатами проведения мониторинга являются:

подготовка материалов о несоблюдении должностными лицами при исполнении должностных обязанностей требований Антикоррупционной политики, Кодекса деловой этики и Положения об урегулировании конфликта интересов в АО «ФПК»;

подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению в деятельности должностных лиц, а также по внесению изменений в перечень коррупционно опасных функций, реестр коррупционных рисков, а также в перечень должностей, которые связаны с коррупционными рисками.

Мониторинг исполнения должностных обязанностей работниками осуществляет руководитель подразделения на постоянной основе.

VIII. Порядок внесения изменений

30. Ответственным за актуализацию настоящих Методических рекомендаций является Управление корпоративной безопасности.

31. Инициатор внесения изменений представляет в Управление корпоративной безопасности обоснование целесообразности их внесения.

32. Решение о целесообразности внесения изменений в настоящие Методические рекомендации принимает ответственный в АО «ФПК» за работу по противодействию коррупции.

33. Проект изменений, вносимых в настоящие Методические рекомендации, после оценки их целесообразности проходит процедуру согласования в установленном порядке.

34. Изменений, вносимые в настоящие Методические рекомендации, утверждаются на заседании Совета директоров АО «ФПК».

Приложение № 1

Перечень коррупционно опасных функций

Закупки

1. Выбор способа закупки.
2. Формирование закупочной документации (в том числе разработка требований к поставщику, объекты закупки и т.п.).
3. Информирование поставщиков о проведении конкурса, аукциона и формирование списков участников закрытых конкурсных процедур.
4. Проведение закупочных процедур.
5. Ведение реестра поставщиков (в том числе реестра недобросовестных поставщиков).
6. Выбор поставщика товаров, работ, услуг.

Заклучение договоров и контроль за их исполнением

7. Согласование договоров.
8. Внесение изменений в договоры.
9. Приемка товаров, работ, услуг.

Строительство, обслуживание и ремонт объектов

10. Подготовка и утверждение проектно-сметной документации.
11. Привлечение контрагентов (в том числе выбор контрагентов и заключение договоров подряда, субподряда) для выполнения работ по строительству, ремонту и обслуживанию объектов.
12. Закупка/контроль использования товарно-материальных ценностей при выполнении работ по строительству/ремонту/обслуживанию объектов
13. Приемка работ по договорам строительства, ремонта и обслуживания объектов.
14. Проведение комиссионных осмотров состояния объектов.
15. Получение разрешений (строительных лицензий, сертификатов) на строительство и ремонт объектов.

16. Выбор контрагентов и заключение договоров с посредниками, консультантами, агентами и третьими лицами, причастными к получению разрешений (строительных лицензий, сертификатов).

Инвестиции и управление стратегическими инвестиционными проектами

17. Согласование и утверждение инвестиционных проектов АО «ФПК» (в том числе выбор объектов для инвестирования).

18. Распределение инвестиций и финансирования дочерних обществ АО «ФПК».

19. Контроль и отчетность по инвестиционным проектам.

20. Закрытие инвестиционных проектов.

Экономика и финансы

21. Установление кредитных лимитов и контроль за ними.

22. Размещение денежных средств.

23. Привлечение финансирования (в том числе кредитных средств).

24. Хеджирование финансовых рисков (в том числе выбор контрагентов и заключение договоров хеджирования).

25. Казначейские операции/платежи.

26. Покупка/продажа производных финансовых инструментов.

Сдача активов в аренду

27. Выбор контрагентов на заключение договоров предоставления имущества в аренду.

28. Установление ставки арендной платы.

29. Приемка имущества после окончания срока аренды.

30. Списание имущества, вывод имущества из эксплуатации.

Реализация/списание активов

31. Оценка активов.

32. Утилизация/списание активов (в том числе выбор контрагентов, заключение договоров, выставление и урегулирование претензий и т.д.).

33. Реализация активов (в том числе выбор контрагентов, заключение договоров, выставление и урегулирование претензий и т.д.).

Грузобагажные железнодорожные перевозки

34. Согласование заявок на перевозку грузобагажа повагонными отправками (в том числе определение приоритета поступивших заявок).

35. Предоставление скидок грузоотправителям.

36. Проверка грузобагажных вагонов перед отправкой, во время перевозки, по прибытии на пункт назначения.

Взаимодействие с общественными организациями, государственными органами и средствами массовой информации

37. Взаимодействие с органами государственной власти по вопросам обоснования и утверждения тарифов, выделения субсидий и налоговых льгот;

получения лицензий, сертификатов, разрешений, патентов и т.п.; привлечения государственного финансирования (в том числе субсидий и налоговых льгот).

38. Проведение мероприятий с участием представителей органов государственной власти, средств массовой информации и контрагентов.

39. Взаимодействие с органами государственного контроля при проведении проверок, выполнении полученных предписаний (в т.ч. по вопросам охраны труда и обеспечения промышленной безопасности).

40. Размещение и публикация информации о деятельности АО «ФПК» в средствах массовой информации.

41. Выбор контрагентов и заключение договоров с посредниками, консультантами, агентами и третьими лицами, причастными к процессу взаимодействия с общественными организациями, органами государственной власти и средствами массовой информации.

Подарки, командировочные и представительские расходы

42. Дарение и получение подарков.

43. Возмещение командировочных и представительских расходов.

44. Отражение подарков, представительских и командировочных расходов в учете.

Корпоративная безопасность

45. Проведение расследований по фактам получения жалоб и информации о нарушениях, имеющих признаки коррупции.

46. Применение дисциплинарных санкций к работникам АО «ФПК», причастным к коррупционным действиям.

47. Привлечение охранных организаций (в том числе выбор охранных организаций и заключение договоров).

48. Оценка благонадежности контрагентов (должная осмотрительность) при выполнении процедур, требующих проверки благонадежности контрагентов.

49. Допуск лиц к конфиденциальной информации и ИТ ресурсам АО «ФПК».

50. Допуск лиц, автотранспортных средств и грузов на территорию, охраняемую АО «ФПК».

51. Выдача разрешений на вывоз с территории АО «ФПК» и перемещение по территории активов, товарно-материальных ценностей и т.д.

Правовое обеспечение деятельности

52. Открытие, ликвидация или изменение доли собственности юридических лиц.

53. Реализация имущества или имущественных прав.

54. Уступка (цессия), приобретение прав требования.

55. Привлечение посредников, агентов или третьих лиц для участия в судебных разбирательствах (в том числе выбор компаний и заключение договоров).

56. Проведение переговоров с контрагентами по урегулированию претензий, устранению разногласий в досудебном порядке или в рамках судебного разбирательства.

57. Взаимодействие с судами и органами государственной власти в рамках судебных разбирательств.

Проведение проверок

58. Взаимодействие с руководителями и работниками проверяемого подразделения по вопросам:

организации проведения внутренней проверки и досуга работников проверяющего подразделения;

выявления причин недостатков и нарушений;

определения степени вины и ответственности работников.

59. Формирование и утверждение планов проверок.

60. Применение дисциплинарных мер к работникам АО «ФПК», причастным к совершению нарушений.

61. Взаимодействие с государственными органами по вопросам:

расследования/ликвидации инцидентов, аварий, несчастных случаев (в том числе железнодорожных происшествий);

применения санкций к работникам, причастным к совершению серьезных нарушений/преступлений.

62. Составление отчета о результатах проверки (качество, полнота, достоверность и объективность информации).

63. Использование работниками конфиденциальной и инсайдерской информации, а также информации, составляющей коммерческую тайну АО «ФПК», полученной в рамках проведения проверок.

Формирование отчетности (бухгалтерской, финансовой, управленческой, налоговой)

64. Списание дебиторской задолженности.

65. Проведение сверок и урегулирование разногласий во взаиморасчетах с контрагентами.

66. Отражение в учете деятельности по благотворительности и спонсорству, подарков и представительских расходов.

Корпоративное управление

67. Определение позиции представителей АО «ФПК» в советах директоров дочерних обществ по вопросам одобрения сделок дочерних обществ.

68. Принятие решения о приобретении долей участия в хозяйственных обществах (иностранных организациях).

69. Принятие решения о создании, реорганизации и ликвидации дочерних обществ.

70. Принятие решения о заключении корпоративных договоров, определяющих порядок взаимодействия с другими акционерами дочерних обществ.

71. Принятие решения о структуре органов управления дочерних обществ, в том числе в части компетенции, порядка принятия решений.

Благотворительная и спонсорская деятельность

72. Выбор объектов благотворительной/спонсорской деятельности.

73. Заключение договоров на оказание благотворительной/спонсорской помощи.

74. Оказание благотворительной/спонсорской помощи.

Управление персоналом

75. Проведение периодической аттестации работников (для категорий работников, подлежащих обязательной аттестации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации).

76. Подбор и найм работников.

77. Оформление и ведение личных дел работников.

78. Повышение работников в должности/повышение заработной платы работникам.

79. Премирование работников.

80. Реализация социальных программ.

81. Организация корпоративных мероприятий, проведение обучения и повышения квалификации работников (в том числе выбор контрагентов, заключение договоров).

Страхование

82. Выбор объектов страхования.

83. Согласование страховых рисков.

84. Выбор контрагентов/заключение договоров страхования (в том числе определение размера страховой выплаты и страховых премий).

85. Урегулирование ущерба и страхового возмещения по страховым случаям.

Приложение № 2

Реестр коррупционных рисков

подразделение АО «ФПК»	Направление деятельности/ бизнес- процесс/проект	№ ри ска	Риск	Описание риска	Тип риска	Оценка риска		Итоговая оценка	Комментарии
						вероятность	воздействие		
						очень высокая, высокая, средняя, низкая, очень низкая	очень высокое, высокое, среднее, низкое, очень низкое		

Приложение № 3

Вероятность возникновения и степень воздействия коррупционных рисков

Шкала вероятности (справочно)

Вероятность реализации риска (в рамках оцениваемого периода)	Интерпретация
Очень низкая	событие почти точно не произойдет
Низкая	событие возможно, но скорее не произойдет. Имеются некоторые предпосылки
Средняя	умеренная вероятность наступления события. Весьма возможно, что событие реализуется
Высокая	событие скорее произойдет, чем не произойдет
Очень высокая	событие почти точно произойдет

Шкала воздействия (справочно)

Степень воздействия	Финансовое влияние
Очень низкая	менее X млн рублей
Низкая	от X до XX млн рублей
Средняя	от XX до XXX млн рублей
Высокая	от XXX до XXXX млн рублей
Очень высокая	более XXXX млн рублей

Матрица итоговой оценки коррупционных рисков

Вероятность реализации риска	Значение уровня	Уровни риска			
		Незначительный	Незначительный	Критический	Катастрофический
Частое	25-29	Нежелательный	Нежелательный	Нежелательный	Нежелательный
Вероятное	20-24	Допустимый	Нежелательный	Нежелательный	Нежелательный
Случайное	15-19	Допустимый	Нежелательный	Нежелательный	Нежелательный
Редкое	10-14	Не принимаемый в расчет	Допустимый	Нежелательный	Нежелательный
Крайне редкое	5-9	Не принимаемый в расчет	Не принимаемый в расчет	Допустимый	Допустимый
Маловероятное	0-4	Не принимаемый в расчет	Не принимаемый в расчет	Не принимаемый в расчет	Не принимаемый в расчет
Значение уровня		0-4	5-9	10-14	15-19
		Незначительный	Незначительный	Критический	Катастрофический
Тяжесть последствий					