



РОССПИРТПРОМ

**Порядок
управления коррупционными рисками
АО «Росспиртпром»**

г. Москва

2022 год

Оглавление

1. Общие положения.....	3
2. Используемые термины и определения.....	4
3. Выявление коррупционных рисков.....	7
4. Оценка коррупционных рисков.....	12
5. Определение и описание ключевых показателей риска.....	12
6. Воздействие на коррупционные риски.....	13
7. Порядок взаимодействия в рамках процесса управления коррупционными рисками.....	14
Приложение № 1. Реестр коррупционных рисков.....	17

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок управления коррупционными рисками (далее – Порядок) направлен на установление в подразделениях, филиалах, структурных подразделениях АО «Росспиртпром» (далее – Общество) общих подходов к управлению коррупционными рисками и определению коррупционно опасных направлений деятельности, бизнес-процессов, проектов, функций, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работником коррупционных правонарушений.

1.2. Настоящий Порядок разработан в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», Федеральным законом «О противодействии коррупции», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, с учетом требований и рекомендаций со стороны регулирующих и контролирующих органов Российской Федерации, а также внутренних нормативных актов Общества, в том числе:

- методическими рекомендациями по выявлению и минимизации коррупционных рисков при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных или муниципальных нужд, утв. Минтрудом России;
- методическими рекомендациями по проведению в федеральных государственных органах, органах государственной власти субъектов Российской Федерации, органах местного самоуправления, государственных внебюджетных фондах и иных организациях, осуществляющих закупки в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и Федеральным законом от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», работы, направленной на выявление личной заинтересованности государственных и муниципальных служащих, работников при осуществлении таких закупок, которая приводит или может привести к конфликту интересов, утв. Минтрудом России;
- уставом АО «Росспиртпром»;
- положением об антикоррупционной политике ОАО «Росспиртпром», утв. решением совета директоров Общества (протокол от 02.03.2017 г. № 05);

- политикой управления рисками АО «Росспиртпром», утв. решением совета директоров Общества (протокол от 23.12.2021 г. № 05);
- порядком управления рисками АО «Росспиртпром», утв. приказом № 32/2 от 28.04.2021 г.;
- положением о конфликте интересов работников АО «Росспиртпром», утв. приказом № 41 от 18.05.2018 г. (в ред. от 21.04.2021 г.)
- кодексом этики и служебного поведения работников ОАО «Росспиртпром», утв. решением совета директоров Общества (протокол от 02.03.2017 г. № 05).

1.3. Целями настоящего Порядка являются:

- защита интересов акционера Общества, путем обеспечения непрерывности деятельности и снижения возможных потерь и воздействий негативных факторов на деятельность Общества;
- обеспечение единого и интегрированного подхода в Обществе к разработке и внедрению мер, направленных на профилактику, предупреждение и противодействие коррупции.

1.4. Все коррупционные риски являются предметом особого внимания в связи с тем, что Общество не приемлет коррупцию в любых формах и проявлениях (принцип "нулевой толерантности к коррупции").

1.5. Действие настоящего Порядка распространяется на все виды и направления деятельности Общества. Порядок является обязательным для ознакомления и применения всеми структурными подразделениями и работниками Общества.

1.6. Настоящий Порядок вступает в силу после утверждения их Генеральным директором Общества.

2. Используемые термины и определения

2.1. В документе используются следующие термины и определения:

- **Владелец риска** – руководитель подразделения центрального аппарата Общества, обособленного подразделения, филиала Общества, несущий персональную ответственность за управление каждым выявленным коррупционным риском по своему функциональному направлению.

- **Вероятность риска** – оценка возможности наступления рискованного события в течение периода планирования.
- **Взятка** – получение должностным лицом, иностранным должностным лицом либо должностным лицом публичной международной организации лично или через посредника денег, ценных бумаг, иного имущества либо в виде незаконных оказания ему услуг имущественного характера, предоставления иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в пользу взяткодателя или представляемых им лиц, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия должностного лица либо если оно в силу должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство по службе.
- **Внутренний контроль** – непрерывный процесс, являющийся частью процесса управления Обществом, осуществляемый всеми исполнительными, контрольными органами, подразделениями Общества и работниками, направленный на обеспечение разумной гарантии достижения целей финансово-хозяйственной деятельности Общества, сохранности активов, соблюдения требований нормативных правовых актов и представления достоверной отчетности.
- **Выявление рисков** – определение и описание событий, наступление которых может привести к отклонениям при достижении установленных целей, задач и показателей деятельности Общества.
- **Исполнительный орган** – генеральный директор Общества.
- **Коммерческий подкуп** – незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в интересах дающего в связи с занимаемым этим лицом служебным положением (Уголовный кодекс Российской Федерации).
- **Конфликт интересов** – ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) работника (представителя организации) влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им должностных (трудовых) обязанностей и при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника (представителя организации) и правами и законными интересами организации, спо-

собное привести к причинению вреда правам и законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации организации, работником (представителем организации) которой он является.

- **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 (пункт 1 статьи 1 Федерального закона № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» от 25.12.2008 (в ред. от 01.04.2022), далее – Федеральный закон № 273-ФЗ).
- **Личная заинтересованность работника (представителя организации)** – заинтересованность работника (представителя организации), связанная с возможностью получения работником (представителем организации) при исполнении должностных обязанностей доходов в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц.
- **Мероприятие по управлению риском** (меры по минимизации риска) – спланированное действие, направленное на снижение ущерба и (или) вероятности рисков.
- **Мониторинг рисков** – регулярная актуализация информации о рисках и статусе исполнения мероприятий по управлению рисками.
- **Оценка рисков** – определение/измерение параметров риска, характеризующих возможность наступления риска и размер последствий для целей, задач и показателей деятельности Общества. Основные параметры риска: вероятность, существенность риска.
- **Обработка риска** – управление риском, процедура выбора способа управления риском с последующей разработкой и исполнением мероприятий по управлению риском.
- **Причины риска** – факторы (внутренние или внешние), которые являются причиной возникновения рассматриваемого риска.

- **Противодействие коррупции** – деятельность федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций и физических лиц в пределах их полномочий (пункт 2 статьи 1 Федерального закона № 273-ФЗ):
 - по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);
 - по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией);
 - по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений.
- **Риск** – возможность наступления какого-либо неблагоприятного события, приводящего к прямым или косвенным потерям для Общества.
- **Система управления рисками (СУР)** – совокупность процессов, методик, информационных систем, направленных на достижение целей и задач управления рисками.
- **Существенность риска** – оценка ожидаемого воздействия рискового события на результаты деятельности Общества.
- **Управление рисками** – процесс, осуществляемый советом директоров, комитетом по аудиту и рискам совета директоров, исполнительным органом, руководителями и работниками Общества на всех уровнях управления, включающий: выявление рисков, оценку рисков и обработку рисков для обеспечения разумной гарантии достижения целей.

3. Выявление коррупционных рисков

3.1. Целью выявления коррупционных рисков является определение условий и обстоятельств, возникающих в конкретном бизнес-процессе, позволяющих злоупотреблять должностными обязанностями для получения выгоды вопреки интересам Общества, установления предмета коррупции (за какие дей-

ствия (бездействие) может предоставляться выгода) и возможных коррупционных схем, которые могли быть использованы.

3.2. Выявление коррупционных рисков осуществляется применительно к функциям, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных рисков. Состав указанных функций определяется соответствующими владельцами рисков для каждой из должностей, внесенных в утверждаемый в установленном порядке Перечень должностей аппарата управления АО «Росспиртпром» и его филиалов, замещение которых связано с коррупционными рисками.

3.3. Актуализацию указанного перечня должностей, а также соответствующих функций, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных рисков, проводится ежегодно по результатам периодической оценки коррупционных рисков.

3.4. Выявление коррупционных рисков осуществляется с учетом особенностей, устанавливаемых настоящим Порядком, а также с учетом анализа:

- материалов заседаний комиссии Общества по противодействию коррупции;
- статистических данных, в том числе о состоянии преступности в Российской Федерации;
- обращений граждан, содержащих информацию о коррупционных проявлениях и правонарушениях, поступивших на горячую линию АО «Росспиртпром»;
- сообщений в средствах массовой информации, глобальной сети «Интернет» и других открытых источниках о коррупционных правонарушениях или фактах несоблюдения работниками Общества требований кодекса этики и служебного поведения работников АО «Росспиртпром», положения об антикоррупционной политике АО «Росспиртпром»;
- материалов (предписаний, запросов), направленных правоохранительными органами, иными государственными органами, органами местного самоуправления, постоянно действующими руководящими органами политических партий и зарегистрированных в соответствии с законом иных общероссийских общественных объединений, не являющихся политическими партиями, Общественной

палатой Российской Федерации;

- информации о возбужденных уголовных делах коррупционной направленности, делах об административных правонарушениях в отношении работников Общества и вынесенных судебных актах по соответствующим делам;
- информации внешних аудиторов о выявленных нарушениях, имеющих признаки коррупции, и недостатках процедур, направленных на предотвращение коррупции;
- сведений, полученных в ходе анкетирования руководителей и работников подразделений;
- прочей информации и документации, необходимых для оценки коррупционных рисков.

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

3.5. Для целей выявления коррупционных рисков, возникающих при осуществлении закупок, могут быть использованы различные методы, в т.ч. анкетирование, экспертное обсуждение и др.

3.6. При выявлении коррупционных рисков владельцы рисков, 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) Общества в целом).

3.7. Признаками, характеризующими коррупционное поведение работника (должностного лица) при осуществлении коррупционно опасных функций, могут служить:

- 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;
- использование своих должностных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей

должностного лица либо связанных с ним лиц;

- предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу в Общество;
- оказание предпочтения физическим лицам, индивидуальным предпринимателям, юридическим лицам в предоставлении услуг, а также содействие в осуществлении предпринимательской деятельности;
- использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении должностных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению;
- требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством Российской Федерации;
- нарушение должностными лицами требований нормативных правовых и внутренних нормативных актов, регламентирующих вопросы организации, планирования и проведения мероприятий, предусмотренных должностными (трудовыми) обязанностями;
- искажение, сокрытие или представление заведомо ложных сведений в учетных и отчетных документах, являющихся существенным элементом трудовой деятельности;
- попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам;
- действия распорядительного характера, превышающие или не относящиеся к должностным (трудовым) обязанностям;
- бездействие в случаях, требующих принятия решений в соответствии с должностными (трудовыми) обязанностями;
- получение должностным лицом, его супругой (супругом), близкими родственниками необоснованно высокого вознаграждения за создание произведений литературы, науки, искусства, чтение лекций и иную преподавательскую деятельность;
- 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;

- совершение частых или крупных сделок между подразделением и субъектами предпринимательской деятельности, участниками которых или руководящие должности в которых замещают связанные с должностными лицами Общества граждане;
- совершение финансово-хозяйственных операций с очевидными нарушениями законодательства Российской Федерации.

Указанные признаки не являются исчерпывающими.

3.8. Основываясь на возможных негативных событиях и угрозах, владельцы рисков выявляют следующие коррупционные риски:

- участие работников, обладающих организационно-распорядительными или административно-хозяйственными функциями, в предпринимательской деятельности;
- лоббирование (продвижение частных интересов);
- торговля инсайдерской информацией;
- назначение определенных лиц на коррупционно опасные должности;
- неисполнение должностных обязанностей;
- ускорение решения определенных процедурных вопросов в ущерб иным;
- сокрытие чрезвычайных происшествий;
- непринятие мер к коррупционерам и др.

Приведенный перечень не является исчерпывающим.

3.9. Для выявленных коррупционных рисков владельцы рисков могут выделять риск-факторы (коррупциогенные факторы), коренные причины коррупционных рисков - явление или совокупность явлений, объективные и (или) субъективные 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; положения, содержащие неопределенные, трудновыполнимые и (или) обременительные требования, создающие условия для проявления коррупции.

3.10. Объективными предпосылками формирования коррупционных рисков являются:

- доступность/незащищенность актива;
- отсутствие регламентации либо нечеткость внутренних регламентов и процедур;
- бесконтрольность при осуществлении бизнес-процесса (слабый контроль и мониторинг);
- недостаточная прозрачность принимаемых решений;
- и т.д.

3.11. К субъективным предпосылкам можно отнести:

- отрицательную, в том числе корыстную мотивацию работника;
- неприязнь или ложно понятые интересы руководителей, контрагентов;
- неприверженность к работе по этическим правилам;
- и т.д.

3.12. Выявленные риски описываются в реестрах коррупционных рисков, составленных по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку. Ответственность за формирование реестров несут владельцы рисков.

4. Оценка коррупционных рисков

4.1. Оценка коррупционных рисков проводится в соответствии с порядком управления рисками АО «Росспиртпром», утвержденным приказом № 32/2 от 28.04.2021 г. (далее – Порядок управления рисками), с учетом особенностей, установленных настоящим Порядком.

4.2. На этапе оценки осуществляется ранжирование (упорядочение) коррупционных рисков. Каждый коррупционный риск характеризуется показателями вероятности и существенности.

4.3. Горизонт оценки коррупционного риска должен соответствовать периоду времени, на который установлены цели, задачи, показатели деятельности, на которые потенциально может повлиять риск.

5. Определение и описание ключевых показателей риска

5.1. Ключевые показатели риска (далее - КПП) подразделяются на:

- индикативные - показатели (количественные или качественные), которые

указывают на факт реализации риска:

- количество судебных актов, вступивших в законную силу, с квалифицирующими признаками составов правонарушений и преступлений, относящимися к коррупции;
 - количество предписаний и требований уполномоченных органов по коррупционным правонарушениям;
 - количество установленных государственными органами фактов привлечения к административной ответственности, предусмотренной КоАП РФ.
- предикативные - показатели, указывающие на рост вероятности реализации риска (до фактической реализации) и являющиеся признаком предрискового состояния:
- количество сообщений на горячую антикоррупционную линию («телефон доверия») по вопросам противодействия коррупции в акционерном обществе «Росспиртпром»;
 - количество выявленных неурегулированных конфликтов интересов.

5.2. Для КПП определяются плановые значения, превышение которого свидетельствует о реализации риска либо предрисковом состоянии. Для всех ключевых показателей коррупционных рисков устанавливаются нулевые плановые значения.

5.3. В дополнение к вышеуказанным КПП подразделениями также могут быть разработаны и использоваться прочие КПП в зависимости от специфики деятельности.

6. Воздействие на коррупционные риски

6.1. Воздействие на коррупционные риски проводится в соответствии с Порядком управления рисками, с учетом особенностей, установленных настоящим Порядком.

6.2. В целях недопущения совершения должностными лицами коррупционных правонарушений (реализации коррупционных рисков) необходимо осуществлять на постоянной основе:

- внутренний контроль за исполнением работниками (должностными лицами) своих обязанностей. При этом должны учитываться поступившая информация о коррупционных проявлениях, жалобы и обращения граждан и организаций, публикации о фактах коррупционной деятельности работников Общества в средствах массовой информации;
- проведение разъяснительной и иной работы для существенного снижения возможностей коррупционного поведения при исполнении коррупционно опасных функций.

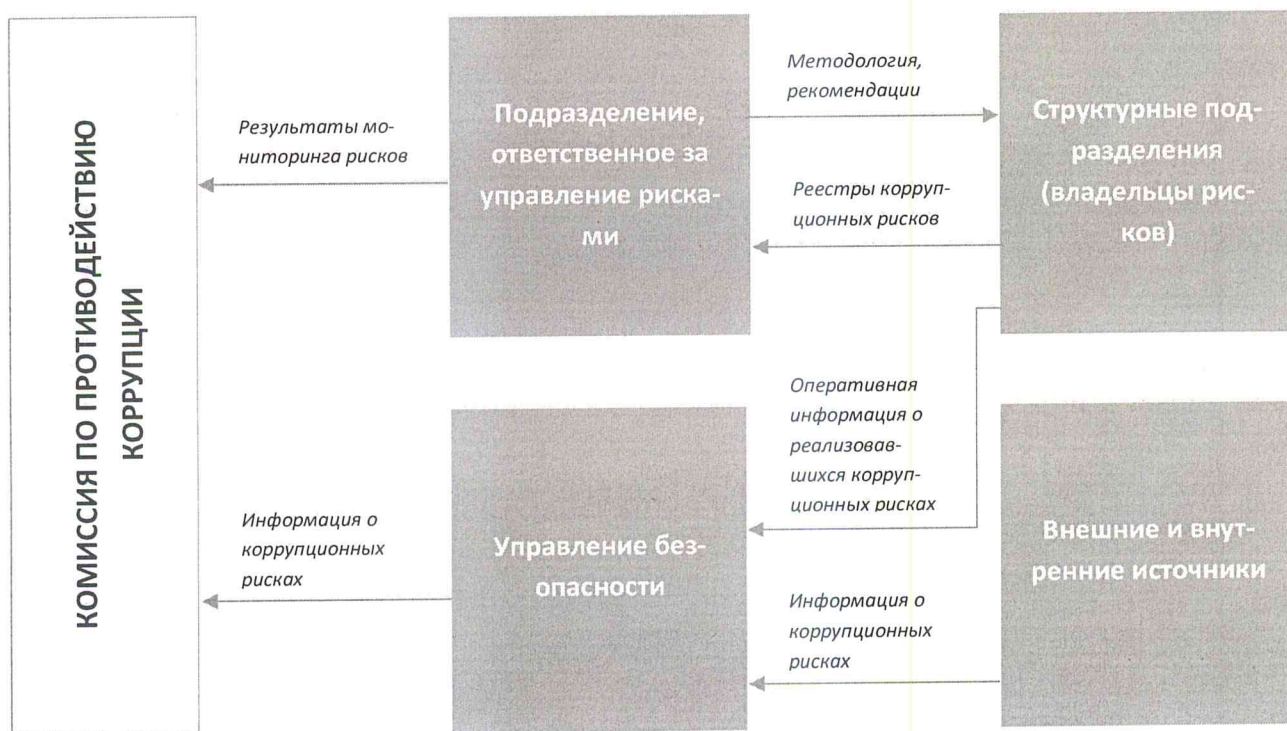
7. Порядок взаимодействия в рамках процесса управления коррупционными рисками

7.1. Взаимодействие в рамках процесса управления коррупционными рисками на различных уровнях осуществляется в соответствии с Порядком управления рисками и других внутренних документов, регламентирующих деятельность участников процесса с учетом особенностей, установленных настоящим Порядком.

7.2. Основными задачами подразделений, участвующих в процессе управления коррупционными рисками, являются:

- Управление безопасности: своевременная фиксация отклонения действий должностных лиц от установленных норм, правил служебного поведения;
- Владельцы рисков: выявление, оценка и анализ рисков (риск-факторов), способствующих ненадлежащему исполнению либо превышению должностных полномочий, формирование реестров коррупционных рисков;
- Комиссия по противодействию коррупции: анализ информации о коррупционных рисках, подготовка предложений по воздействию на коррупционные риски для их минимизации, избежания (устранения), контроль за реализацией выполнения антикоррупционных мероприятий;
- Подразделение, ответственное за управление рисками: подготовка и корректировка сводного реестра коррупционных рисков, а также перечня должностей, связанных с коррупционными рисками; общая координация и методологическая поддержка процесса управления коррупционными рисками.

7.3. В целом взаимодействие в рамках процесса управления коррупционными рисками описано на общей схеме ниже:



7.4. Владельцами рисков ежегодно до 15 декабря формируются (обновляются) и направляются в подразделение, ответственное за управление рисками, реестры коррупционных рисков по форме, установленной в Приложении № 1 к настоящему Порядку, за подписью руководителя соответствующего структурного подразделения.

7.5. Основанием для внесения изменений в реестры коррупционных рисков являются изменения в организации бизнес-процессов Общества, изменения законодательства Российской Федерации, результаты работы по управлению коррупционными рисками, мониторингу исполнения должностных обязанностей работниками и т.д.

7.6. Подразделение, ответственное за управление рисками, консолидирует полученную от владельцев рисков информацию и доводит ее до комиссии по противодействию коррупции. Комиссия по противодействию коррупции анализирует данные сведения и учитывает их в своей работе, в том числе, при формировании Плана мероприятий по предупреждению и противодействию коррупции.

7.7. В случае появления информации о реализовавшихся коррупционных

рисках, владельцы рисков незамедлительно информируют об этом управление безопасности, которое, в свою очередь, доводит эту информацию до комиссии по противодействию коррупции.

Приложение № 1. Реестр коррупционных рисков

Реестр коррупционных рисков

(Структурное подразделение, филиал АО "Росспиртпром")

На дату:
" ____ " _____ 20__ г.

№	Наименование должности, замещение которой связано с коррупционными рисками	Коррупционно опасная функция	Наименование риска	Вероятность риска (от 1 до 3 баллов)	Существенность риска (от 1 до 3 баллов)	Размер риска ⁽¹⁾	Мероприятия по снижению риска
1	2	3	4	5	6	7	8
						0	
						0	
						0	
						0	
						0	
						0	
						0	
						0	
						0	

(1) Заполняется автоматически

(Наименование должности)

(подпись, ФИО)