

**ЕДИНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ  
ПО ОЦЕНКЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ В АВТОНОМНОЙ  
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
ХОККЕЙНЫЙ КЛУБ «ВЕКТОР СИРИУС»**

**1. Назначение и область применения**

1.1. Единые методические указания по оценке коррупционных рисков в Автономной некоммерческой организации Хоккейный клуб «Вектор Сириус» (далее - Указания) направлены на:

установление в Автономной некоммерческой организации Хоккейный клуб «Вектор Сириус» (далее соответственно - Организация) общих подходов к определению процессов и деловых операций, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками коррупционных правонарушений, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды Организацией;

обеспечение соответствия антикоррупционных мероприятий специфике деятельности работников Организации, а также рациональное использование ресурсов, направляемых на профилактику коррупции; формирование перечней должностей, связанных с высоким коррупционным риском;

1.2. Указания разработаны с учетом требований Единой антикоррупционной политики Автономной некоммерческой организации Хоккейный клуб «Вектор Сириус», а также методических рекомендаций федерального органа исполнительной власти, осуществляющего функции по разработке и организации внедрения и консультативно-методическому обеспечению мер, направленных на предупреждение коррупции в организациях, по контролю за выполнением этих мер.

1.3. Указания применяются всеми структурными подразделениями и работниками Организации при осуществлении всех процессов.

1.4. Ответственным за актуализацию Указаний и контроль их исполнения является заместитель директора по правовым вопросам.

**2. Сокращения и аббревиатуры**

2.1. Сокращения, используемые в целях настоящего документа, и их расшифровки:

Сокращение	Расшифровка
Активы	Ресурсы Организации, включая объекты гражданских прав
Антикоррупционные стандарты	Ограничения, запреты и обязанности, налагаемые нормативными правовыми актами, а также ЛНА Организации на отдельные категории их работников в целях обеспечения противодействия коррупции

Владелец коррупционного риска	Владелец группы процессов (процесса, подпроцесса, процедуры, операции) или иной руководитель не ниже уровня руководителя структурного подразделения Организации, в сфере деятельности которых может возникнуть коррупционный риск, а также ответственные за разработку и осуществление мероприятий по управлению коррупционным риском, последующий мониторинг коррупционного риска
Должностные лица	Лица, постоянно, временно или по специальному полномочию выполняющие организационно-распорядительные, административно-хозяйственные или специальные функции в Организации
Защита активов	Деятельность, направленная на противодействие коррупционным и иным правонарушениям
Иные правонарушения	Действия (бездействие) и решения физических (в том числе должностных) и (или) юридических лиц, препятствующие и (или) создающие угрозу реализации прав и законных интересов Организации в области обеспечения ядерной, радиационной, промышленной, пожарной, экологической безопасности, а также охраны труда, соблюдения сводного законодательства и иных сферах осуществления деятельности, направленной на достижение установленных законом целей деятельности Организации
Ключевое событие договора	Поименованное соответствующим образом определенное обязательство по договору, для которого определен срок исполнения, и факт достижения которого подтверждается сторонами договора путем документального оформления
Конфликт интересов	Ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) лица, 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 обязанностей (осуществление полномочий)

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
Критическая точка процесса	Подпроцесс, процедура, операция, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений, и которые, как правило, совпадают с точками процесса, обязательными для установления контрольных процедур, например: ключевые события процесса (вехи процесса); ситуации, требующие принятия работником решения, затрагивающего его личные или иных лиц, в том числе собственной организации права и законные интересы; операции, связанные с движением денежных средств и материальных ценностей; моменты перехода прав владения и (или) распоряжения, и (или) пользования; смена лица, ответственного за сохранность активов; возникновение или смена обязательств (доходных и расходных); передача полномочий от одного ответственного лица к другому; действия, осуществляемые на стыке нескольких процессов (участок перехода ответственности); изменение формы передачи информации (например, когда данные отчета, подготовленного в бумажном виде, заносятся в информационную систему); операции, в которых нормативными правовыми актами предусмотрено обязательное исполнение контрольного действия/ процедуры; прочие действия (бездействие) и (или) решения, которые несут в себе существенные, по мнению владельцев групп процессов, риски процесса

<p>Личная заинтересованность</p>	<p>Возможность получения доходов в виде денег, иного имущества, в том числе имущественных прав, услуг имущественного характера, результатов выполненных работ или каких-либо выгод (преимуществ) лицом, замещающим должность, влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение им должностных обязанностей (осуществление полномочий), и (или) состоящими с ним в близком родстве или свойстве лицами (родителями, супругами, детьми, братьями, сестрами, а также братьями, сестрами, родителями, детьми супругов и супругами детей), гражданами или организациями, с которыми лицо, замещающее должность, и (или) лица, состоящие с ним в близком родстве или свойстве, связаны имущественными, корпоративными или иными близкими отношениями</p>
<p>Мониторинг антикоррупционной работы</p>	<p>Осуществляемое в Организации наблюдение (получение, истребование, анализ и обобщение сведений) за соответствием требованиям законодательства о противодействии коррупции антикоррупционных ЛНА Организации и их применения с целью оценки состояния и совершенствования управления антикоррупционной работой</p>
<p>Ответственные исполнители</p>	<p>Руководители Организации или уполномоченные ими должностные лица не ниже уровня руководителя структурного подразделения организации, в сфере деятельности которых может возникнуть коррупционный риск и (или) выявлен коррупциогенный фактор</p>
<p>Оценка коррупционных рисков</p>	<p>Определение конкретных процессов и деловых операций, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками Организации коррупционных и иных правонарушений</p>
<p>Предупреждение коррупции</p>	<p>Деятельность, направленная на введение элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, регламентированных внутренними нормативными документами, обеспечивающих недопущение коррупционных правонарушений в Организации</p>

Противодействие коррупции	<p>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 от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»):</p> <p>а) по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);</p> <p>б) по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией);</p> <p>в) по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений</p>
Процесс	Процесс (подпроцесс, процедура, операция)
Реинжиниринг функции	Создание принципиально новых процессов, исключаящих реализацию факторов коррупционных рисков
Риск коррупционный (коррупционный риск)	Вероятное событие, обусловленное действиями (бездействием) и (или) решениями граждан, организаций и (или) их должностных лиц, препятствующими и (или) создающими угрозу реализации прав и законных интересов Организации в отношении их активов, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды Организацией, а также условия и обстоятельства, предоставляющие возможность для действий (бездействия) лиц, замещающих должности в Организации, с целью незаконного извлечения выгоды при выполнении своих должностных полномочий
Убытки	Расходы, которые лицо, чье право нарушено, произвело или должно будет произвести для восстановления нарушенного права, утрата или повреждение его имущества (реальный ущерб), а также неполученные доходы, которые это лицо получило бы при обычных условиях гражданского оборота, если бы его право не было нарушено (упущенная выгода)
Утрата активов	События, действия и др. обстоятельства, в результате которых правообладатель лишился возможности реализовать в отношении актива свои законные права, то есть, как правило время, место, лица, действия (бездействие) и (или) решения этих лиц, которыми независимо от формы вины, нарушены права и законные интересы правообладателя

<p>Факторы коррупционных рисков (коррупциогенные факторы)</p>	<p>Коренные причины коррупционных рисков - явление или совокупность явлений, объективные (например: доступность/незащищенность актива, отсутствие регламентации, бесконтрольность при осуществлении процесса) и (или) субъективные (например: отрицательная, в т.ч. корыстная мотивация работника, неприязнь, ложно понятые интересы юридических и физических лиц в т.ч. по причине отсутствия необходимой регламентации и т.д.) предпосылки, порождающие коррупционные правонарушения или способствующие их распространению, а также положения (проекты) нормативных правовых актов и локальных нормативных актов: устанавливающие для правоприменителя необоснованно широкие пределы усмотрения или возможность необоснованного применения исключений из общих правил; содержащие неопределенные, трудновыполнимые и (или) обременительные требования к гражданам и организациям и тем самым создающие условия для проявления коррупции, отсутствие которых исключает утрату активов</p>
<p>Факт хозяйственной жизни</p>	<p>Сделка, событие, операция, которые оказывают или способны оказать влияние на состояние и состав активов, финансовое положение Организации, финансовый результат их деятельности и (или) движение денежных средств, в т.ч. определенные в установленном порядке ключевые события реализации проектов сооружения атомных электростанций</p>

2.2. Аббревиатуры, используемые в целях настоящего документа, и их расшифровки:

Аббревиатура	Расшифровка
ЛНА	локальный нормативный акт

### 3. Основные положения

3.1. Основными поводами для оценки коррупционных рисков, наряду с фактами хозяйственной жизни Организации являются:

разработка и актуализация регламентирующих документов по процессу;

коррупционные и иные правонарушения или угроза их совершения при реализации процессов вследствие личной заинтересованности и (или) конфликта интересов участников процесса, в том числе повлекшие и (или) создавшие угрозу причинения убытков;

выявление убытков или угрозы их причинения, в том числе вследствие личной заинтересованности и (или) конфликта интересов.

3.2. Оценка коррупционных рисков в Организации обеспечивается владельцами коррупционных рисков в последовательности, приведенной в пунктах 3.2.1 - 3.2.8 Указаний.

3.2.1. Определяются (выявляются - описываются и регламентируются) осуществляемые Организацией процессы, в которых выделяются критические точки процесса.

3.2.2. Для каждой критической точки процесса составляется описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:

а) характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено организацией или ее отдельными работниками при совершении коррупционного правонарушения;

б) ключевые должности;

в) вероятные формы осуществления коррупционных платежей и (или) иных выгод и преимуществ, способных заинтересовать и удовлетворить корыстную или иную заинтересованность участников процесса.

3.2.3. На основании проведенного анализа:

а) составляется карта коррупционных рисков процесса;

б) в Карте указываются ключевые должности, а в отношении работников, замещающих такие должности, устанавливаются специальные антикоррупционные процедуры и требования (например, регулярное заполнение декларации о конфликте интересов);

в) разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

3.2.4. В зависимости от особенностей конкретного процесса для каждой критической точки вырабатываются меры по устранению и минимизации коррупционных рисков, которые, как правило, включают:

а) регламентацию способа и сроков совершения действий работником в критической точке процесса;

б) реинжиниринг функций, в том числе их перераспределение между структурными подразделениями;

в) введение 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);

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

д) введение ограничений, затрудняющих осуществление коррупционных платежей;

е) повышение квалификации лиц, занимающих ключевые должности и т.д.

3.2.5. При составлении карты в нее добавляется необходимое количество строк для учета того, что устранение коррупционных рисков, обусловленных одной критической точкой процесса, может требовать применения нескольких мер по устранению и (или) минимизации коррупционного риска, а устранение коррупционных рисков, обусловленных несколькими критическими точками процесса, может требовать применения одной и той же меры по устранению и (или) минимизации коррупционного риска.

3.2.6. Наименование процесса указывается в Карте посредством ссылки на локальный нормативный акт и (или) его раздел (пункт), регламентирующие соответственно процесс (подпроцесс, процедуру, операцию).

3.2.7. Участники процессов, в том числе руководители, ответственные за их реализацию, при издании новых и актуализации действующих регламентирующих документов по процессам, в которых выявлены коррупционные риски, обеспечивают хранение карт, локальных нормативных актов и иных документов, изданных с целью устранения и (или) минимизации коррупционных рисков вместе с официальными экземплярами соответствующих регламентирующих документов организации, а также ознакомление с картами иных участников процесса.

3.2.8. Владельцы процессов информируют структурное подразделение и (или) должностное лицо, ответственное за профилактику коррупционных и иных правонарушений, о выявлении в результате оценки коррупционных рисков критических точек и ключевых должностей по каждому процессу по мере исполнения подпунктов 3.2.1

- 3.2.7 Указаний при издании или актуализации регламентирующих и иных документов по соответствующему процессу, направленных на исключение или минимизацию выявленных угроз.

3.3. Структурное подразделение или должностное лицо, ответственное за профилактику коррупционных и иных правонарушений в организации, учитывает сведения, полученные в соответствии с пунктом 3.2.8 Указаний при осуществлении мониторинга антикоррупционной работы организации и в установленном порядке информирует о работе на данном направлении руководителя Организации.

3.4. В Организации анализ процесса в объеме, предусмотренном пунктом 3.2 Указаний, в том числе составление Карты, на стадии разработки и согласования в установленном порядке проектов регламентирующих документов по реализуемым процессам или их актуализации осуществляется по указанию владельцев коррупционных рисков. При этом особое внимание исключению коррупциогенных факторов уделяется при издании регламентирующих документов во исполнение требований федерального законодательства.

3.5. По крупным проектам ответственные исполнители независимо от выполнения в Организации пункта 3.2 Указаний и (или) одновременно с его исполнением, до начала стадий реализации проекта (наступления ключевых событий), обеспечивают:

1) выявление иных коррупциогенных факторов, и обеспечивают контроль исполнения мероприятий, направленных на исключение или минимизацию негативных последствий их реализации;

2) отражение в Карте принятых решений, изданных ЛНА и проведенных мероприятий, направленных на исключение или минимизацию негативных последствий реализации конкретного коррупциогенного фактора.

#### **4. Нормативные ссылки**

4.1. Конституция Российской Федерации.

4.2. Гражданский кодекс Российской Федерации.

4.3. Трудовой кодекс Российской Федерации.

4.4. Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

4.5. Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

4.6. Указ Президента Российской Федерации от 02.04.2013 № 309 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона "О противодействии коррупции».

4.7. Указ Президента Российской Федерации от 08.07.2013 № 613 «Вопросы противодействия коррупции».

4.8. Указ Президента Российской Федерации от 29.06.2018 № 378 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2018 - 2020 годы».

4.9. Постановление Правительства Российской Федерации от 19.06.2012 № 610 «Об утверждении Положения о Министерстве труда и социальной защиты Российской Федерации».

4.10. Постановление Правительства Российской Федерации от 09.01.2014 № 10 «О порядке сообщения отдельными категориями лиц о получении подарка в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями, участие в которых связано с исполнением ими служебных (должностных) обязанностей, сдачи и оценки подарка, реализации (выкупа) и зачисления средств, вырученных от его реализации, сдачи и оценки подарка, реализации (выкупа) и зачисления средств, вырученных от его реализации».

4.11. Приказ Росстандарта от 26.10.2016 № 1519-ст «Об утверждении национального стандарта Российской Федерации» (ГОСТ Р 56828.15-2016. Национальный стандарт Российской Федерации «Наилучшие доступные технологии. Термины и определения»).



4.12. Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, изданные Минтрудом России (при разработке настоящей редакции Указаний использовался текст документа, приведенный в соответствии с публикацией на сайте <http://www.rosmintrud.ru> по состоянию на 10.04.2018).

