Приложение № 1

к распоряжению Государственной корпорации «Ростех»

от 25 декабря 2019 г. № 267

**Методические рекомендации по выявлению и оценке коррупционных рисков
в Государственной корпорации «Ростех»**

**Введение**

Внедрение механизмов оценки коррупционных рисков и их минимизации является значимым направлением системы мер по противодействию коррупции, принимаемых в государственных
органах и органах местного самоуправления, государственных внебюджетных фондах, государственных корпорациях (компаниях), публично-правовых компаниях, организациях, созданных Российской Федерацией на основании федеральных законов, и организациях, созданных для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами.

Методические рекомендации по выявлению и оценке коррупционных рисков в Государственной корпорации «Ростех» (далее – методические рекомендации) разработаны на основании Методических рекомендаций по оценке коррупционных рисков, возникающих при реализации функций, разработанных Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации (письмо Минтруда России от 25.12.2014 №18-0/10/В-8990) (далее – методические рекомендации Минтруда России).

Оценка коррупционных рисков позволяет провести анализ реализуемых Государственной корпорацией «Ростех» (далее – Корпорация) функций и установить конкретные административные процедуры (действия), которые могут создавать условия для совершения коррупционных правонарушений работниками Корпорации.

Основной целью настоящих методических рекомендаций является обеспечение единого подхода в Корпорации к организации работы, проводимой Департаментом безопасности и профилактики коррупционных правонарушений (далее – ДБ), по следующим направлениям:

- оценка коррупционных рисков, возникающих при реализации Корпорацией своих функций;

- внесение уточнений в перечень должностей Корпорации, замещение которых связано с коррупционными рисками;

- мониторинг исполнения должностных обязанностей работниками Корпорации, деятельность которых связана с коррупционными рисками.

Результатами применения настоящих методических рекомендаций будут являться:

- определение перечня функций Корпорации, при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции;

- формирование перечня должностей Корпорации, замещение которых связано с коррупционными рисками;

- минимизация коррупционных рисков либо их устранение в конкретных управленческих процессах.

**Основные понятия**

В настоящих методических рекомендациях используются следующие основные термины
и определения:

- коррупционное правонарушение — злоупотребление полномочиями, злоупотребление должностными полномочиями, дача взятки, посредничество во взяточничестве, получение взятки, мелкое взяточничество, коммерческий подкуп, посредничество в коммерческом подкупе, мелкий коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения (полномочий) вопреки законным интересам общества, государства, организации в целях получения выгоды (преимуществ) для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица;

-коррупционный риск — возможность совершения работником организации, а также иными лицами от имени или в интересах организации коррупционного правонарушения;

-оценка коррупционных рисков — общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков;

- коррупциогенные факторы—положения нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов), устанавливающие для правоприменителя необоснованно широкие пределы усмотрения или возможность необоснованного применения исключений из общих правил, а также положения, содержащие неопределенные, трудновыполнимые и (или) обременительные требования к гражданам и организациям и тем самым создающие условия для проявления коррупции;

-анализ коррупционного риска — процесс понимания природы коррупционного риска
и возможностей для его реализации;

-коррупционная схема — выстроенный по определенному сценарию механизм использования работником полномочий в личных целях или в интересах третьих лиц (наиболее вероятный способ совершения коррупционного правонарушения).

***II.*Определение перечня коррупционно-опасных функций Государственной корпорации «Ростех», при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции**

1. Определение перечня функций Государственной корпорации «Ростех», при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупции (далее - коррупционно-опасные функции), осуществляется посредством выделения тех функций, при реализации которых существуют предпосылки для возникновения коррупции.
2. В соответствии с методическими рекомендациями Минтруда России к коррупционно-опасным могут быть отнесены функции, предусматривающие:

размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг для государственных нужд;

осуществление государственного надзора и контроля;

подготовку и принятие решений о распределении бюджетных ассигнований, субсидий, межбюджетных трансфертов, а также ограниченных ресурсов (квот, земельных участков и т.п.);

организацию продажи федерального имущества, иного имущества, принадлежащего Российской Федерации;

предоставление права на заключение договоров аренды земельных участков, других объектов недвижимого имущества, находящихся в федеральной собственности;

* подготовку и принятие решений о возврате или зачете излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов и сборов, а также пеней и штрафов;
* подготовку и принятие решений об отсрочке уплаты налогов и сборов;

лицензирование отдельных видов деятельности, выдача разрешений на отдельные виды работ и иные аналогичные действия;

проведение государственной экспертизы и выдачу заключений;

возбуждение и рассмотрение дел об административных правонарушениях, проведение административного расследования;

возбуждение уголовных дел, проведение расследования;

проведение расследований причин возникновения чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, аварий, несчастных случаев на производстве, инфекционных и массовых неинфекционных заболеваний людей, животных и растений, причинения вреда окружающей среде, имуществу граждан и юридических лиц, государственному имуществу;

представление в судебных органах прав и законных интересов Российской Федерации;

регистрацию имущества и ведение баз данных имущества;

* предоставление государственных услуг гражданам и организациям;
* хранение и распределение материально-технических ресурсов.
1. Департаментом безопасности и профилактики коррупционных правонарушений на основании вышеуказанных рекомендаций, с учетом специфики деятельности Корпорации, определенной Федеральным законом от 23.11.2007 270-ФЗ «О Государственной корпорации по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции «Ростех», на основании информации, полученной из материалов проверок финансово-хозяйственной деятельности Корпорации и организаций Корпорации, правоохранительных органов, в ходе ежегодного мониторинга выполнения организациями Корпорации мер по выполнению требований антикоррупционного законодательства, с учетом Матрицы ключевых рисков центрального аппарата Государственной корпорации «Ростех», утвержденной приказом Корпорации от 26.12.2016 №171, а также на основе анализа положений о структурных подразделениях Корпорации, подготовлен перечень коррупционно-опасных функций Государственной корпорации «Ростех» (далее – Перечень). Указанный Перечень рассмотрен и одобрен Комиссией Государственной корпорации «Ростех» по соблюдению требований к служебному поведению работников Корпорации и урегулированию конфликта интересов (протокол №4 от 17.10.2019).
2. Перечень включает в себя следующие позиции:

4.1. Выполнение государственной программы вооружения, государственного оборонного заказа и мобилизационного плана, долгосрочных целевых программ, федеральных целевых программ и программ военно-технического сотрудничества, проектов и программ по гражданской продукции.

4.2. Разработка, утверждение и реализация инвестиционных проектов и инвестиционных программ Корпорации и её организаций, контроль над ходом их реализации.

4.3. Реализация Корпорацией ИТ-проектов.

4.4. Проведение процедур для принятия решений по приобретению и отчуждению активов Корпорации.

4.5. Осуществление комплекса мероприятий по управлению активами Корпорации
и активами организаций Корпорации, в том числе признанных проблемными или непрофильными, проведение мероприятий по их финансовому оздоровлению и реструктуризации.

4.6. Проведение мероприятий по программам инновационного развития Корпорации
и её организаций, содействие организациям Корпорации в разработке и производстве высокотехнологической промышленной продукции, проведении перспективных исследований и развитии технологий.

4.7. Осуществление рекламно-выставочной и маркетинговой деятельности, участие
в организации и проведении выставок (показов) образцов продукции гражданского, военного и двойного назначения на территории Российской Федерации и за её пределами.

4.8. Продвижение на внутренний и внешний рынки и реализация на внутреннем и внешнем рынках высокотехнологичной продукции, производимой организациями Корпорации.

4.9. Проведение мероприятий по комплексному контролю в сфере капитального строительства и реализации строительных программ Корпорации и организаций Корпорации.

4.10. Осуществление комплекса мероприятий по экономической, информационной
и физической защите Корпорации и её активов.

4.11. Принятие и оформление решений по выдаче займов / поручительств.

4.12. Разработка и контроль исполнения финансового плана доходов и бюджета расходов Корпорации, формирование управленческой и МСФО отчетности.

4.13. Планирование и управление ликвидностью, финансовое обеспечение деятельности Корпорации.

4.14. Согласование открытия банковских счетов организациями Корпорации в неуполномоченных банках, проведение платежей.

4.15. Осуществление контрольных и надзорных мероприятий за выполнением требований законодательства и правовых актов Корпорации, расходованием денежных (финансовых) средств, имущества, активов Корпорации, проведение проверок, ревизий финансово-хозяйственной деятельности организаций Корпорации, а также проверок информации, поступающей на горячую линию Корпорации.

4.16. Разработка и реализация социальных программ, оказание социальной поддержки работникам Корпорации, управление социальными активами.

4.17. Ведение бухгалтерской, финансовой, налоговой и статической отчетности.

4.18. Управление недвижимым имуществом Корпорации.

4.19. Ведение договорной работы, в том числе согласование условий сделок, заключаемых Корпорацией и организациями Корпорации.

4.20. Организация и проведение процедур закупок товаров, работ, услуг для нужд Корпорации.

4.21. Административно-хозяйственное, материально-техническое и автотранспортное обеспечение деятельности Корпорации.

4.22. Прием на работу, перевод и повышение в должности работников Корпорации.

4.23. Разработка, формирование и обеспечение наградной политики в Корпорации, организация взаимодействия с холдинговыми компаниями, организациями прямого управления и инфраструктурными дочерними организациями, входящими в контур Корпорации, по вопросам реализации наградной политики и оформления документов по предоставлению работников к награждению государственными и ведомственными наградами.

4.24. Постановка и анализ исполнения ключевых показателей эффективности (КПЭ), устанавливаемых работникам Корпорации и организаций Корпорации.

4.25. Корректировка системы оплаты труда, в том числе в части совершенствования системы мотивации в Корпорации и организациях Корпорации.

4.26. Соблюдение установленных правовыми актами Корпорации процедур при подготовке, согласовании и рассмотрении документов.

4.27. Взаимодействие с государственными органами и органами местного самоуправления, внешними аудиторами и консультантами Корпорации.

4.28. Представление интересов Корпорации в судах общей юрисдикции, арбитражных судах и арбитражных учреждениях.

4.29. Участие в работе наблюдательных советов, ревизионных комиссий, консультативно-совещательных органов Корпорации и органов управления организаций Корпорации.

4.30. Взаимодействие со СМИ.

4.31. Благотворительность и спонсорская помощь.

1. Основаниями для внесения изменений (дополнений) в перечень коррупционно-опасных функций могут стать изменения законодательства Российской Федерации, предусматривающие возложение новых или перераспределение реализуемых функций, результаты проведения оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций, мониторинга исполнения должностных обязанностей работниками Корпорации.
2. Ответственным подразделением за внесение изменений в перечень коррупционно-опасных функций является ДБ.

**III.** ***Формирование перечня должностей в государственной корпорации «Ростех», замещение которых связано с коррупционными рисками***

С учетом перечня коррупционно-опасных функций Корпорации ДБ проводится анализ документов, содержащих информацию о деятельности и структуре Корпорации, компетенции её подразделений и должностных обязанностях работников:

- организационная структура и штатное расписание Корпорации;

- положения о структурных подразделениях Корпорации;

- должностные инструкции работников;

- результаты внутреннего и внешнего аудита финансово-хозяйственной деятельности Корпорации.

Так же анализируется следующая информация:

- результаты опроса представителей организаций, входящих в контур Корпорации;

- социологические исследования, проводимые Корпорацией или сторонними исследовательскими организациями, привлекаемыми Корпорацией в установленном порядке;

- статистические данные правоохранительных органов о правонарушениях в сфере аналогичной деятельности Корпорации;

- обращения граждан и организаций, содержащие информацию о коррупционных правонарушениях, в том числе обращения, поступившие на «горячую линию» Корпорации;

- сообщения в СМИ о коррупционных правонарушениях или фактах несоблюдения работниками требований к служебному поведению;

- материалы, представленные правоохранительными органами, иными органами (организациями) и их должностными лицами, включая акты прокурорского реагирования, материалы уголовных дел, материалы, представляемые органами следствия и др.

 На основании всестороннего анализа указанной информации ДБ составляется перечень должностей Государственной корпорации «Ростех», замещение которых связано с коррупционными рисками, при назначении на которые граждане и при замещении которых работники Государственной корпорации «Ростех» обязаны представлять сведения о своих доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей.

**IV. Минимизация коррупционных рисков либо их устранение в конкретных управленческих процессах реализации коррупционно-опасных функций Корпорации**

Руководители структурных подразделений (организационных единиц) и работники Корпорации в соответствии с пунктом 3 соответствующего раздела своей должностной инструкции, разработанной на основании «Типовой должностной инструкции работника», утвержденной приказом Корпорации от 17.05.2017 №58, несут ответственность за соблюдение требований законодательства в области противодействия коррупции.

С учетом приведенного в разделе III настоящих методических рекомендаций перечня коррупционно опасных функций Корпорации и утвержденного перечня должностей Корпорации, замещение которых влечет обязанность представлять сведения о своих доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей, руководителями структурных подразделений (организационных единиц) проводится работа по оценке коррупционных рисков в своих подразделениях.

1. Признаком коррупционного риска является наличие коррупциогенного фактора. К числу коррупциогенных факторов, например, относятся:

* 1. Возможность получения работником в результате совершения коррупционного правонарушения материальной выгоды или возможность получения регулярного незаконного дохода при неоднократной реализации одной и той же коррупционной схемы.
	2. Возможность реализации потенциальной коррупционной схемы без значительных усилий, в том числе:

- узкий круг работников, участие которых необходимо для реализации коррупционной схемы;

- многочисленные зафиксированные факты реализации коррупционной схемы в аналогичных с Корпорацией (организациями Корпорации) организациях.

* 1. Отсутствие или неэффективность механизмов внутреннего контроля, в том числе:

- наличие «слепых зон» - отсутствие контроля за отдельными административными процедурами (действиями) либо их этапами, важными для реализации потенциальной коррупционной схемы;

- отсутствие регулярного контроля за деятельностью работников, осуществление контроля только в форме эпизодических проверок, ревизий и т.п.;

- объективные трудности осуществления контроля, например, необходимость обработки в рамках контроля больших объемов быстро меняющейся информации.

* 1. Объем дискреционных полномочий работника, принимающего решение, и недостаточная регламентация процесса, в том числе:

- отсутствие четких критериев выбора одного из альтернативных решений;

- отсутствие сроков совершения действия;

- открытый перечень документов, которые могут быть истребованы для совершения действия;

- отсутствие эффективных каналов подачи и механизмов рассмотрения жалоб на действия работника.

1. Признаками, характеризующими поведение работника Корпорации как коррупционное, могут служить:

- необоснованное затягивание решения вопроса сверх установленных сроков (волокита) при принятии решений, решение вопроса во внеочередном порядке в отношении отдельного физического или юридического лица при наличии значительного числа очередных обращений;

- использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей работника либо его родственников;

- предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу в Корпорацию или организацию Корпорации;

- 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;

а также сведения о:

- нарушении работником Корпорации требований нормативных правовых актов Российской Федерации, правовых актов Корпорации, регламентирующих вопросы организации, планирования и проведения мероприятий, предусмотренных должностными обязанностями;

- искажении, сокрытии или представлении заведомо ложных сведений в служебных учетных и отчетных документах, являющихся существенным элементом служебной деятельности;

- попытках несанкционированного доступа к информационным ресурсам;

- действиях распорядительного характера, превышающих или не относящихся к должностным полномочиям;

- бездействии в случаях, требующих принятия решений в соответствии с должностными обязанностями;

- получении работником Корпорации, его супругой (супругом), близкими родственниками необоснованно высокого вознаграждения за создание произведений литературы, науки, искусства, чтение лекций и иную преподавательскую деятельность;

- получении работником Корпорации, 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.

- совершении частых или крупных следок с субъектами предпринимательской деятельности, владельцами которых или руководящие должности в которых замещают родственники работника;

- совершении финансово-хозяйственных операций с очевидными (даже не для специалиста) нарушениями действующего законодательства.

Наличие признаков, указанных в пунктах 1 и 2 раздела IV может свидетельствовать о возникновении коррупционного риска.

Руководители структурных подразделений (организационных единиц) Корпорации обязаны принимать меры по их минимизации либо устранении.

1. Минимизация коррупционных рисков либо их устранение достигается различными методами, например, регламентацией административных процедур исполнения соответствующей коррупционно-опасной функции, их упрощением либо исключением, установлением препятствий (ограничений), затрудняющих реализацию коррупционных схем.

Регламентация административных процедур позволяет снизить степень угрозы возникновения коррупции в связи со следующим:

- значительно уменьшается риск отклонения действий работника Корпорации при реализации должностных полномочий от достижения закрепленной цели возникших правоотношений;

- снижается степень усмотрения работником Корпорации при принятии управленческих решений;

- создаются условия для осуществления надлежащего контроля за процессом принятия управленческих решений, что при необходимости позволяет корректировать ошибочные решения, не дожидаясь развития конфликтной ситуации;

- обеспечивается единообразное осуществление функций работником Корпорации.

При этом дробление административных процедур на дополнительные стадии с их закреплением за независимыми друг от друга работниками позволит обеспечить взаимный контроль.

В качестве установления препятствий (ограничений), затрудняющих реализацию коррупционных схем, предлагается применять следующие меры:

- проведение проверки наличия возможной аффилированности между представителем юридического лица и работниками, через возможности уполномоченного подразделения Корпорации (в частности, с использованием информационно-коммуникационных технологий);

- перераспределение функций между работниками внутри подразделения;

- введение или расширение форм взаимодействия работника с представителем юридического лица, например, использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления служебной деятельности (система электронного обмена информацией);

- исключение необходимости личного взаимодействия работника с гражданами и юридическими лицами;

- совершенствование механизма отбора работников для включения в состав комиссий, рабочих групп, принимающих управленческие решения;

- сокращение сроков принятия управленческих решений;

- установление регламентации способа и сроков совершения действий работником при осуществлении коррупционно-опасной функции;

- установление дополнительных форм отчетности работником о результатах принятых решений;

- сокращение ситуаций единоличного принятия решений;

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

- обеспечение повседневного контроля за соблюдением работниками этических норм поведения.

1. Осуществление на системной основе мероприятий, указанных в настоящем разделе, позволит устранить коррупционные риски в конкретных управленческих процессах структурных подразделений (организационных единиц) Корпорации при реализации коррупционно-опасных функций либо минимизировать их последствия.

**V. Мониторинг исполнения должностных обязанностей работниками Корпорации, деятельность которых связана с коррупционными рисками**

Мониторинг исполнения должностныхобязанностей работниками Корпорации, деятельность которых связана с коррупционными рисками, осуществляется ДБ.

Основными задачами мониторинга исполнения должностныхобязанностей работниками Корпорации, деятельность которых связана с коррупционными рисками (далее – мониторинг), являются:

- своевременная фиксация отклонения действий работника от установленных норм, правил служебного поведения;

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

- подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению в деятельности работника Корпорации;

- корректировка перечня коррупционно-опасных функций и перечня должностей в Корпорации, замещение которых связано с коррупционными рисками.

Проведение мониторинга осуществляется путем сбора информации о признаках и фактах коррупционной деятельности работников, должностных лиц, по признакам, указанным в пункте 1 и 2 раздела IV настоящих методических рекомендаций.

Результатами проведения мониторинга являются:

- подготовка материалов о несоблюдении работниками (должностными лицами) Корпорации при исполнении должностных обязанностей, требований к служебному поведению и (или) требований об урегулировании конфликта интересов;

- подготовка предложений по минимизации коррупционных рисков либо их устранению в деятельности работников (должностных лиц) Корпорации, а также по внесению изменений в перечень коррупционно-опасных функций Корпорации и перечень должностей в Корпорации, замещение которых связано с коррупционными рисками.

**VI. Заключительные положения**

Вопросы, связанные с практическим применением настоящих методических рекомендаций, корректировкой перечня коррупционно-опасных функций Корпорации и перечня должностей в Корпорации, замещение которых связано с коррупционными рисками, результаты мониторинга исполнения должностных обязанностей должностных лиц, деятельность которых связана с коррупционными рисками, докладываются руководству Корпорации, а также, по решению председателя Комиссии Государственной корпорации «Ростех» по соблюдению требований служебному работников и урегулированию конфликта интересов, могут рассматриваться на заседании Комиссии.