

## **Положение о мерах по предупреждению и противодействию коррупции ООО « СпецЭкоТранс»**

### **Содержание**

1. Цели и задачи внедрения положения противодействия коррупции.
2. Используемые в положении понятия и определения.
3. Основные принципы антикоррупционной деятельности Организации.
4. Область применения положения и круг лиц, попадающих под ее действие.
5. Определение должностных лиц организации, ответственных за реализацию положения противодействия коррупции.
6. Определение и закрепление обязанностей работников и Организации, связанных с предупреждением и противодействием коррупции.
7. Установление перечня реализуемых организацией антикоррупционных мероприятий, стандартов и процедур и порядок их выполнения (применения).
8. Оценка коррупционных рисков.
9. Ответственность сотрудников за несоблюдение требований положения противодействия коррупции.
10. Порядок пересмотра и внесения изменений в положение противодействия коррупции Организации.

### **1. Цели и задачи внедрения положения противодействия коррупции**

Положение противодействия коррупции общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Экологический Транспорт» (далее – ООО «СпецЭкоТранс») представляет собой комплекс взаимосвязанных принципов, процедур и конкретных мероприятий, направленных на профилактику и пресечение коррупционных правонарушений в деятельности.

Основополагающим нормативным правовым актом в сфере борьбы с коррупцией является Федеральный закон от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» (далее - Федеральный закон № 273-ФЗ), Устав организации и другие локальные акты.

В соответствии со ст. 13.3 Федерального закона № 273-ФЗ меры по предупреждению коррупции, принимаемые в организации, включают:

- определение подразделений или должностных лиц, ответственных за профилактику коррупционных и иных правонарушений;
- сотрудничество организации с правоохранительными органами;
- разработку и внедрение в практику стандартов и процедур, направленных на обеспечение добросовестной работы организации;
- принятие кодекса этики и служебного поведения работников организации;

- предотвращение и урегулирование конфликта интересов;
- недопущение составления неофициальной отчетности и использования поддельных документов.

Положение противодействия коррупции направлено на реализацию данных мер.

## 2. Используемые в положении понятия и определения

**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 (п. 1 ст. 1 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ).

**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 (п. 2 ст. 1 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ противодействию коррупции):

- а) по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);
- б) по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией);
- в) по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений.

**Организация** – ООО «СпецЭкоТранс».

**Контрагент** - любое российское или иностранное юридическое или физическое лицо, с которым организация вступает в договорные отношения, за исключением трудовых отношений.

**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.

**Коммерческий подкуп** - незаконные 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 (ч. 1 ст. 204 Уголовного кодекса 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, способное привести к причинению вреда правам и законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации организации, работником (представителем организации) которой он является.

**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.

### **3. Основные принципы антикоррупционной деятельности Организации**

Системы мер противодействия коррупции в организации основываются на следующих ключевых принципах:

#### **3.1. Принцип соответствия положения организации действующему законодательству и общепринятым нормам.**

Соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий Конституции Российской Федерации, заключенным Российской Федерацией международным договорам, законодательству Российской Федерации и иным нормативным правовым актам, применимым к организации.

#### **3.2. Принцип личного примера руководства.**

Ключевая роль руководства организации в формировании культуры нетерпимости к коррупции и в создании внутриорганизационной системы предупреждения и противодействия коррупции.

#### **3.3. Принцип вовлеченности работников.**

Информированность работников организации о положениях антикоррупционного законодательства и их активное участие в формировании и реализации антикоррупционных стандартов и процедур.

#### **3.4. Принцип соразмерности антикоррупционных процедур риску коррупции.**

Разработка и выполнение комплекса мероприятий, позволяющих снизить вероятность вовлечения организации, ее руководителей и сотрудников в коррупционную деятельность, осуществляется с учетом существующих в деятельности данной организации коррупционных рисков.

#### **3.5. Принцип эффективности антикоррупционных процедур.**

Применение в организации таких антикоррупционных мероприятий, которые имеют низкую стоимость, обеспечивают простоту реализации и приносят значимый результат.

#### **3.6. Принцип ответственности и неотвратимости наказания.**

Неотвратимость наказания для работников организации вне зависимости от занимаемой должности, стажа работы и иных условий в случае совершения ими коррупционных правонарушений в связи с исполнением трудовых обязанностей, а также персональная ответственность руководства организации за реализацию внутриорганизационной положения противодействия коррупции.



### 3.7. Принцип открытости

Информирование контрагентов, партнеров и общественности о принятых в организации антикоррупционных стандартах ведения деятельности.

### 3.8. Принцип постоянного контроля и регулярного мониторинга.

Регулярное осуществление мониторинга эффективности внедренных антикоррупционных стандартов и процедур, а также контроля за их исполнением.

## 4. **Область применения положения и круг лиц, попадающих под ее действие**

Основным кругом лиц, попадающих под действие положения, являются работники Организации, находящиеся в трудовых отношениях, вне зависимости от занимаемой должности и выполняемых функций. Положение распространяется и на лица, выполняющие работы или предоставляющие услуги на основе гражданско-правовых договоров.

## 5. **Определение должностных лиц Организации, ответственных за реализацию положения противодействия коррупции**

В ООО «СпецЭкоТранс» ответственным лицом за противодействие коррупции, исходя из установленных задач, специфики деятельности, штатной численности, организационной структуры, материальных ресурсов является заместитель генерального директора по финансовым вопросам.

Задачи, функции и полномочия ответственного лица в сфере противодействия коррупции включают:

- разработку локальных нормативных актов Организации, направленных на реализацию мер по предупреждению коррупции (антикоррупционное положение, кодекс этики и служебного поведения работников и т.д.);
- проведение контрольных мероприятий, направленных на выявление коррупционных правонарушений работниками Организации;
- организацию проведения оценки коррупционных рисков;
- прием и рассмотрение сообщений о случаях склонения работников к совершению коррупционных правонарушений в интересах или от имени иной организации, а также о случаях совершения коррупционных правонарушений работниками, контрагентами предприятия или иными лицами;
- организацию заполнения и рассмотрения деклараций о конфликте интересов;
- организацию обучающих мероприятий по вопросам профилактики и противодействия коррупции и индивидуального консультирования работников;
- оказание содействия уполномоченным представителям контрольно-надзорных и правоохранительных органов при проведении ими инспекционных проверок деятельности организации по вопросам предупреждения и противодействия коррупции;
- оказание содействия уполномоченным представителям правоохранительных органов при проведении мероприятий по пресечению или расследованию коррупционных преступлений, включая оперативно-розыскные мероприятия;
- проведение оценки результатов антикоррупционной работы и подготовка отчетных документов Учредителю.

## **6. Определение и закрепление обязанностей работников и Организации, связанных с предупреждением и противодействием коррупции**

Обязанности работников Организации в связи с предупреждением и противодействием коррупции являются общими для всех сотрудников.

Общими обязанностями работников в связи с предупреждением и противодействием коррупции являются следующие:

- воздерживаться от совершения и (или) участия в совершении коррупционных правонарушений в интересах или от имени организации;
- воздерживаться от поведения, которое может быть истолковано окружающими как готовность совершить или участвовать в совершении коррупционного правонарушения в интересах или от имени Организации;
- незамедлительно информировать генерального директора, руководство Организации о случаях склонения работника к совершению коррупционных правонарушений;
- незамедлительно информировать непосредственного начальника, руководство Организации о ставшей известной информации о случаях совершения коррупционных правонарушений другими работниками, контрагентами организации или иными лицами;
- сообщить непосредственному начальнику или иному ответственному лицу о возможности возникновения либо возникшем у работника конфликте интересов.

В целях обеспечения эффективного исполнения возложенных на работников обязанностей регламентируются процедуры их соблюдения.

Исходя их положений ст. 57 ТК РФ по соглашению сторон в трудовой договор, заключаемый с работником при приеме его на работу, включаются общие и специальные обязанности, права и обязанности работника и работодателя, установленные данным Положением. Работодатель вправе применить к работнику меры дисциплинарного взыскания, включая увольнение, при наличии оснований, предусмотренных ТК РФ, за совершения неправомерных действий, повлекших неисполнение возложенных на него трудовых обязанностей.

## **7. Установление перечня реализуемых предприятием антикоррупционных мероприятий, стандартов и процедур и порядок их выполнения (применения)**

| <b>Направление</b>                                      | <b>Мероприятие</b>                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Нормативное обеспечение                                 | Разработка и принятие кодекса этики и служебного поведения работников организации                                                               |
| Закрепление стандартов поведения и декларация намерений | Разработка и внедрение положения о конфликте интересов                                                                                          |
|                                                         | Разработка и принятие правил, регламентирующих вопросы обмена деловыми подарками и знаками делового гостеприимства (Приложение № 1 к Положению) |



|                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                     | <p>Разработка и принятие правил, регламентирующих специальные антикоррупционные мероприятия (Приложение № 2 к Положению)</p>                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                     | <p>Введение антикоррупционных положений в трудовые договоры работников</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>Разработка и введение специальных антикоррупционных процедур</p> | <p>Введение процедуры информирования работниками работодателя о случаях склонения их к совершению коррупционных нарушений и порядка рассмотрения таких сообщений, включая создание доступных каналов передачи обозначенной информации (механизмов «обратной связи» и пр.)</p>                                                                                    |
|                                                                     | <p>Введение процедуры информирования работодателя о ставшей известной работнику информации о случаях совершения коррупционных правонарушений другими работниками, контрагентами организации или иными лицами и порядка рассмотрения таких сообщений, включая создание доступных каналов передачи обозначенной информации (механизмов «обратной связи» и пр.)</p> |
|                                                                     | <p>Введение процедуры информирования работниками работодателя о возникновении конфликта интересов и порядка урегулирования выявленного конфликта интересов</p>                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                     | <p>Введение процедур защиты работников, сообщивших о коррупционных правонарушениях в деятельности организации, от формальных и неформальных санкций</p>                                                                                                                                                                                                          |
|                                                                     | <p>Проведение периодической оценки коррупционных рисков в целях выявления сфер деятельности организации, наиболее подверженных таким рискам, и разработки соответствующих антикоррупционных мер</p>                                                                                                                                                              |
| <p>Обучение и информирование работников</p>                         | <p>Ознакомление работников с нормативными документами, регламентирующими вопросы предупреждения и противодействия коррупции в организации</p>                                                                                                                                                                                                                    |
|                                                                     | <p>Проведение обучающих мероприятий по вопросам профилактики и противодействия коррупции</p>                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                     | <p>Организация индивидуального консультирования работников по вопросам применения (соблюдения) антикоррупционных стандартов и процедур</p>                                                                                                                                                                                                                       |

|                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Обеспечение соответствия системы внутреннего контроля и аудита организации требованиям антикоррупционной положения организации | Осуществление регулярного контроля соблюдения внутренних процедур                                                                                                                                                                            |
|                                                                                                                                | Осуществление регулярного контроля данных бухгалтерского учета, наличия и достоверности первичных документов бухгалтерского учета                                                                                                            |
|                                                                                                                                | Осуществление регулярного контроля экономической обоснованности расходов в сферах с высоким коррупционным риском: обмен деловыми подарками, представительские расходы, благотворительные пожертвования, вознаграждения внешним консультантам |
| Оценка результатов проводимой антикоррупционной работы и распространение отчетных материалов                                   | Проведение регулярной оценки результатов работы по противодействию коррупции                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                | Подготовка и распространение отчетных материалов о проводимой работе и достигнутых результатах в сфере противодействия коррупции                                                                                                             |

## 8. Оценка коррупционных рисков

Целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных процессов и видов деятельности организации, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками коррупционных правонарушений как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды Организацией.

Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом положения противодействия коррупции. Она позволяет обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности организации и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции. Оценка коррупционных рисков проводится в соответствии с приложением № 3 к Положению.

## 9. Ответственность сотрудников за несоблюдение требований положения по предупреждению и противодействию коррупции

Своевременное выявление конфликта интересов в деятельности работников Организации является одним из ключевых элементов предотвращения коррупционных правонарушений. При этом следует учитывать, что конфликт интересов может принимать множество различных форм.

С целью регулирования и предотвращения конфликта интересов в деятельности своих работников в организации принимается Положение о конфликте интересов.

Положение о конфликте интересов - это внутренний документ Организации, устанавливающий порядок выявления и урегулирования конфликтов интересов, возникающих у работников Организации в ходе выполнения ими трудовых обязанностей. В положение о конфликте интересов включаются следующие аспекты:

- цели и задачи положения о конфликте интересов;



- используемые в положении понятия и определения;
- круг лиц, попадающих под действие положения;
- основные принципы управления конфликтом интересов в организации;
- порядок раскрытия конфликта интересов работником организации и порядок его урегулирования, в том числе возможные способы разрешения возникшего конфликта интересов;
- обязанности работников в связи с раскрытием и урегулированием конфликта интересов;
- определение лиц, ответственных за прием сведений о возникшем конфликте интересов и рассмотрение этих сведений;
- ответственность работников за несоблюдение положения о конфликте интересов.

В основу работы по управлению конфликтом интересов в Организации положены следующие принципы:

- обязательность раскрытия сведений о реальном или потенциальном конфликте интересов;
- индивидуальное рассмотрение и оценка репутационных рисков для организации при выявлении каждого конфликта интересов и его урегулирование;
- конфиденциальность процесса раскрытия сведений о конфликте интересов и процесса его урегулирования;
- соблюдение баланса интересов организации и работника при урегулировании конфликта интересов;
- защита работника от преследования в связи с сообщением о конфликте интересов, который был своевременно раскрыт работником и урегулирован (предотвращен) организацией.

Обязанности работников в связи с раскрытием и урегулированием конфликта интересов:

- при принятии решений по деловым вопросам и выполнении своих трудовых обязанностей руководствоваться интересами организации - без учета своих личных интересов, интересов своих родственников и друзей;
- избегать (по возможности) ситуаций и обстоятельств, которые могут привести к конфликту интересов;
- раскрывать возникший (реальный) или потенциальный конфликт интересов;
- содействовать урегулированию возникшего конфликта интересов.

В Организации устанавливаются различные виды раскрытия конфликта интересов, в том числе:

- раскрытие сведений о конфликте интересов при приеме на работу;
- раскрытие сведений о конфликте интересов при назначении на новую должность;
- разовое раскрытие сведений по мере возникновения ситуаций конфликта интересов.

Раскрытие сведений о конфликте интересов осуществляется в письменном виде. Первоначальное раскрытие конфликта интересов допустимо в устной форме с последующей фиксацией в письменном виде.



ООО «СпецЭкоТранс» берёт на себя обязательство конфиденциального рассмотрения представленных сведений и урегулирования конфликта интересов.

Поступившая информация тщательно проверяется уполномоченным на это должностным лицом с целью оценки серьезности возникающих для Организации рисков и выбора наиболее подходящей формы урегулирования конфликта интересов. В итоге этой работы ООО «СпецЭкоТранс» может прийти к выводу, что ситуация, сведения о которой были представлены работником, не является конфликтом интересов и, как следствие, не нуждается в специальных способах урегулирования. Организация также может прийти к выводу, что конфликт интересов имеет место, и использовать различные способы его разрешения, в том числе:

- ограничение доступа работника к конкретной информации, которая может затрагивать личные интересы работника;
- добровольный отказ работника или его отстранение (постоянное или временное) от участия в обсуждении и процессе принятия решений по вопросам, которые находятся или могут оказаться под влиянием конфликта интересов;
- пересмотр и изменение функциональных обязанностей работника;
- временное отстранение работника от должности, если его личные интересы входят в противоречие с функциональными обязанностями;
- перевод работника на должность, предусматривающую выполнение функциональных обязанностей, не связанных с конфликтом интересов;
- передача работником принадлежащего ему имущества, являющегося основой возникновения конфликта интересов, в доверительное управление;
- отказ работника от своего личного интереса, порождающего конфликт с интересами организации;
- увольнение работника из организации по инициативе работника;
- увольнение работника по инициативе работодателя за совершение дисциплинарного проступка, то есть за неисполнение или ненадлежащее исполнение работником по его вине возложенных на него трудовых обязанностей.

Приведенный перечень способов разрешения конфликта интересов не является исчерпывающим. В каждом конкретном случае по договоренности Организации и работника, раскрывшего сведения о конфликте интересов, могут быть найдены иные формы его урегулирования.

При разрешении имеющегося конфликта интересов следует выбрать наиболее «мягкую» меру урегулирования из возможных с учетом существующих обстоятельств. Более жесткие меры следует использовать только в случае, когда это вызвано реальной необходимостью или в случае, если более «мягкие» меры оказались недостаточно эффективными. При принятии решения о выборе конкретного метода разрешения конфликта интересов учитывается значимость личного интереса работника и вероятность того, что этот личный интерес будет реализован в ущерб интересам организации.

Ответственными за прием сведений о возникающих (имеющихся) конфликтах интересов являются непосредственный руководитель работника или генеральный директор. Рассмотрение полученной информации проводится коллегиально.



В ООО «СпецЭкоТранс» проводится обучение работников по вопросам профилактики и противодействия коррупции. Обучение проводится по следующей тематике:

- коррупция в государственном и частном секторах экономики (теоретическая);
- юридическая ответственность за совершение коррупционных правонарушений;
- ознакомление с требованиями законодательства и внутренними документами организации по вопросам противодействия коррупции и порядком их применения в деятельности организации (прикладная);
- выявление и разрешение конфликта интересов при выполнении трудовых обязанностей (прикладная);
- поведение в ситуациях коррупционного риска, в частности в случаях вымогательства взятки со стороны должностных лиц государственных и муниципальных, иных организаций;
- взаимодействие с правоохранительными органами по вопросам профилактики и противодействия коррупции (прикладная).

Возможны следующие виды обучения:

- обучение по вопросам профилактики и противодействия коррупции непосредственно после приема на работу;
- обучение при назначении работника на иную, более высокую должность, предполагающую исполнение обязанностей, связанных с предупреждением и противодействием коррупции;
- периодическое обучение работников организации с целью поддержания их знаний и навыков в сфере противодействия коррупции на должном уровне;
- дополнительное обучение в случае выявления провалов в реализации антикоррупционной политики, одной из причин которых является недостаточность знаний и навыков работников в сфере противодействия коррупции.

Консультирование по вопросам противодействия коррупции осуществляется в индивидуальном порядке.

Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» установлена обязанность осуществления внутреннего контроля хозяйственных операций. Система внутреннего контроля организации способствует профилактике и выявлению коррупционных правонарушений в деятельности организации. При этом наибольший интерес представляет реализация таких задач системы внутреннего контроля, как обеспечение надежности и достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности организации и обеспечение соответствия деятельности организации требованиям нормативных правовых актов и локальных нормативных актов организации. Для этого система внутреннего контроля учитывает требования настоящего Положения, в том числе:

- проверка соблюдения различных организационных процедур и правил деятельности, которые значимы с точки зрения работы по профилактике и предупреждению коррупции;
- контроль документирования операций хозяйственной деятельности Организации;
- проверка экономической обоснованности осуществляемых операций в сферах коррупционного риска;



- контроль документирования операций хозяйственной деятельности прежде всего связан с обязанностью ведения финансовой (бухгалтерской) отчетности Организации и направлен на предупреждение и выявление соответствующих нарушений: составление неофициальной отчетности, использование поддельных документов, запись несуществующих расходов, отсутствие первичных учетных документов, исправлений в документах и отчетности, уничтожение документов и отчетности ранее установленного срока и т.д.

#### **10. Порядок пересмотра и внесения изменений в положении противодействия коррупции**

Настоящее Положение может быть пересмотрено полностью или частично. В него могут быть внесены изменения в случае изменения законодательства РФ. Конкретизация отдельных аспектов Положения осуществляется путем разработки дополнений и приложений.

Генеральный директор



В. С. Мельник

Заместитель генерального директора  
по финансовым вопросам



В. С. Евдокимова

## **Правила, регламентирующие вопросы обмена деловыми подарками и знаками делового гостеприимства**

1.1. Подарки, которые Сотрудники от имени организации могут предоставлять другим лицам и организациям, либо которые Сотрудники, в связи с их работой в Организации, могут получать от других лиц и организаций, а также представительские расходы, в том числе, расходы на деловое гостеприимство и продвижение предприятия, которые Сотрудники от имени Организации могут нести, должны одновременно соответствовать пяти указанным ниже критериям:

- быть прямо связаны с законными целями деятельности Организации, например, с презентацией или завершением бизнес проектов, успешным исполнением контрактов, либо с общенациональными праздниками, памяtnыми датами, юбилеями;
- быть разумно обоснованными, соразмерными и не являться предметами роскоши;
- не представлять собой скрытое вознаграждение за услугу, действие, бездействие, попустительство, покровительство, предоставление прав, принятие определенного решения о сделке, соглашении, лицензии, разрешении и т. п. или попытку оказать влияние на получателя с иной незаконной или неэтичной целью;
- не создавать репутационного риска для Организации, Сотрудников и иных лиц в случае раскрытия информации о подарках или представительских расходах;
- не противоречить принципам и требованиям настоящего Положения, Кодекса деловой этики, другим внутренним документам Организации и нормам применимого законодательства.

1.2. Не допускаются подарки от имени Организации, ее Сотрудников и представителей третьим лицам в виде денежных средств, как наличных, так и безналичных, независимо от валюты.

1.3. Организация может принять решение об участии в благотворительных мероприятиях, направленных на создание имиджа Организации как социально ответственного бизнеса. При этом бюджет и план участия в мероприятии согласуются с генеральным директором. Организация не финансирует благотворительные и спонсорские проекты в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Организации и Обществ.

1.4. Организация не финансирует политические партии, организации и движения в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Организации и Обществ.

1.5. Организация воздерживается от оплаты любых расходов за государственных служащих и их близких родственников (или в их интересах) в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Организации и Обществ, в том числе расходов на транспорт, проживание, питание, развлечения, PR-кампании и т. п., или получение ими за счет Компании выгоды.



## Оценка коррупционных рисков

### 1. Общие положения

1.1. Целью оценки коррупционных рисков является определение конкретных процессов и видов деятельности Организации, при реализации которых наиболее высока вероятность совершения работниками Организации коррупционных правонарушений, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды организацией.

### 2. Порядок оценки коррупционных рисков

2.1. Оценка коррупционных рисков проводится по следующему алгоритму:

2.1.1. Представить деятельность Организации в виде отдельных процессов, в каждом из которых выделить составные элементы (подпроцессы).

2.1.2. Выделить «критические точки» - для каждого процесса и определить те элементы (подпроцессы), при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений.

2.1.3. Для каждого подпроцесса, реализация которого связана с коррупционным риском, составить описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:

- характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено организацией или ее отдельными работниками при совершении «коррупционного правонарушения»;
- должности в организации, которые являются «ключевыми» для совершения коррупционного правонарушения
- участие каких должностных лиц Организации необходимо, чтобы совершение коррупционного правонарушения стало возможным;
- вероятные формы осуществления коррупционных платежей.

2.1.4. На основании проведенного анализа составляется карта коррупционных рисков Организации – сводное описание критических точек и возможных коррупционных правонарушений.

2.1.5. Формируется перечень должностей, связанных с высоким коррупционным риском.

2.1.6. Разрабатывается комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

На основании проведенного анализа подготовить «карту коррупционных рисков организации», сводное описание «критических точек» и возможных коррупционных правонарушений.

### 3. Карта коррупционных рисков

3.1. В таблице коррупционных рисков представлены схемы, по общепринятым

стандартам, считающиеся наиболее предрасполагающими к возникновению фактов коррупционной направленности.

| № п/п | Коррупционные риски                                      | Ответственные лица                                                                                                                    | Описание зоны коррупционного риска                                                                                                                                                                                                                                                            | Степень риска (низкая, средняя, высокая) |
|-------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1     | Организация производственной деятельности Организации    | Генеральный директор, заместитель генерального директора, специалист по персоналу, руководители структурных подразделений             | Использование своих служебных полномочий при решении личных вопросов, связанных с удовлетворением материальных потребностей должностного лица либо его родственников.<br><br>Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу | Средняя                                  |
| 2     | Принятие на работу сотрудников                           | Заместители генерального директора, руководители структурных подразделений, специалист по персоналу                                   | Предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для поступления на работу в Организацию                                                                                                                                                                | Низкая                                   |
| 3     | Работа со служебной информацией                          | Генеральный директор, заместители генерального директора, руководители структурных подразделений, логист в сфере обращения с отходами | Использование в личных или групповых интересах информации, полученной при выполнении служебных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению.<br>Попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам.                                               | Средняя                                  |
| 4     | Обращения юридических и физических лиц                   | Генеральный директор, заместители генерального директора, лица, ответственные за рассмотрение обращений                               | Нарушение установленного порядка рассмотрения обращений граждан и юридических лиц.<br>Требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено действующим законодательством РФ.                                                                        | Средняя                                  |
| 5     | Взаимоотношения с должностными лицами в органах власти и | Работники Организации, уполномоченные генеральным                                                                                     | Дарение подарков и оказание неслужебных услуг должностным лицам в органах власти и управления                                                                                                                                                                                                 | Низкая                                   |



|   |                                                                                                                                           |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|   | управления, правоохранительных органах и различных организациях                                                                           | директором представлять интересы Организации                                                                            | правоохранительных органах и различных организациях, за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |         |
| 6 | Принятие локальных правовых актов, противоречащих законодательству о противодействии коррупции                                            | Генеральный директор, заместители генерального директора, главный бухгалтер, юристконсульт                              | Наличие коррупциогенных фактов в локальных правовых актах, регламентирующих деятельность Организации                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Низкая  |
| 7 | Регистрация материальных ценностей и ведение баз данных материальных ценностей                                                            | Заместитель генерального директора по финансовым вопросам, главный бухгалтер, бухгалтер, материально ответственные лица | Несвоевременная постановка на регистрационный учет материальных ценностей. Умышленно досрочное списание материальных средств и расходных материалов с регистрационного учета.<br><br>Отсутствие регулярного контроля наличия и сохранности имущества                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Средняя |
| 8 | Осуществление закупок, заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг | Генеральный директор, юристконсульт, работник, ответственный за размещение заказов                                      | Расстановка мнимых приоритетов по предмету, объемам, срокам удовлетворения потребности; определение объема необходимых средств; необоснованное расширение (ограничение) круга возможных поставщиков; необоснованное расширение (ограничение) упрощение (усложнение) необходимых условий контракта и оговорок относительно их исполнения; необоснованное завышение (занижение) цены объекта закупок; необоснованное усложнение (упрощение) процедур определения поставщика; неприемлемые критерии допуска и отбора поставщика, отсутствие или размытый перечень необходимых критериев допуска и отбора; неадекватный способ выбора размещения заказа по срокам, цене, объему, особенностям | Низкая  |

|    |                                                         |                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |         |
|----|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|    |                                                         |                                                                                                              | объекта закупки, конкурентоспособности и специфики рынка поставщиков; размещение заказа аврально в конце года (квартала); необоснованное затягивание или ускорение процесса осуществления закупок; совершение сделок с нарушением установленного порядка требований закона в личных интересах; заключение договоров без соблюдения установленной процедуры. |         |
| 9  | Составление, заполнение документов, справок, отчетности | Генеральный директор, заместители директора, специалист по персоналу, руководители структурных подразделений | Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчётных документах, справках гражданам, являющихся существенным элементом служебной деятельности                                                                                                                                                                                         | Высокая |
| 10 | Оплата труда                                            | Генеральный директор, заместители генерального директора, специалист по персоналу, бухгалтер                 | Оплата рабочего времени в полном объёме в случае, когда сотрудник фактически отсутствовал на рабочем месте.<br><br>Завышение показателей по стимулирующим выплатам                                                                                                                                                                                          | Средняя |

3.2. Перечень должностей Организации, замещение которых связано с коррупционными рисками:

3.2.1 Высшая группа должностей категории «Руководитель»: генеральный директор.

3.2.2 Группа должностей категории «Руководители 2 уровня»:

- заместитель генерального директора по финансовым вопросам,
- заместитель генерального директора по экономике и общим вопросам,
- главный бухгалтер,
- главный инженер.

3.2.3 Группа должностей категории «Начальник отдела»:

- начальник полигона твердых коммунальных отходов,
- начальник отдела по абонентному обслуживанию потребителей.

3.2.4 Группа должностей категории «Специалист»:

- бухгалтер,
- юрисконсульт,
- специалист по персоналу,
- техник,
- логист в сфере обращения с отходами,



- материально-ответственные лица,
- члены комиссии по закупкам.

### 3.3. Меры по минимизации (устранению) коррупционных рисков:

3.3.1. Минимизация коррупционных рисков либо их устранение достигается различными методами: от реинжиниринга соответствующей коррупционно-опасной функции до введения препятствий (ограничений), затрудняющих реализацию коррупционных схем.

3.3.2. В этой связи, к данным мероприятиям относятся:

- использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления служебной деятельности (служебная корреспонденция);
- совершенствование механизма отбора должностных лиц для включения в состав комиссий.

3.3.3. В целях недопущения совершения должностными лицами коррупционных правонарушений или проявлений коррупционной направленности реализация антикоррупционных мероприятий осуществляется на постоянной основе посредством:

- организации внутреннего контроля за исполнением должностными лицами своих обязанностей, основанного на механизме проверочных мероприятий. При этом проверочные мероприятия проводятся на основании поступившей информации о коррупционных проявлениях, в том числе жалоб и обращений граждан и организаций, публикаций о фактах коррупционной деятельности должностных лиц в средствах массовой информации;
- проведения разъяснительной и иной работы для существенного снижения возможностей коррупционного поведения.

### **Правила, регламентирующие специальные антикоррупционные мероприятия**

1.1. Организация требует от своих Сотрудников соблюдения настоящих Правил, информируя их о ключевых принципах, требованиях и санкциях за нарушения.

1.2. В Организации организуются безопасные, конфиденциальные и доступные средства информирования руководства («горячая электронная линия») о фактах взяточничества со стороны лиц, оказывающих услуги в интересах коммерческой организации или от ее имени. По «горячей электронной линии» (speceko@ Rambler.ru) в адрес генерального директора могут поступать предложения по улучшению антикоррупционных мероприятий и контроля, а также запросы со стороны работников и третьих лиц.

1.3. Для формирования надлежащего уровня антикоррупционной культуры с новыми Сотрудниками проводится вводный тренинг в соответствии с Положением о мерах по предупреждению и противодействию коррупции ООО «СпецЭкоТранс» и связанных с ним документов, а для действующих Сотрудников проводятся периодические информационные мероприятия в очной и/или дистанционной форме.

1.4. Организация проводит тренинги, носящие специальный (целевой) характер. В этом случае осуществляется обучение работников, занимающих определенные должности, осуществляющих функции с высокой степенью коррупционных рисков либо участвующих в определенных антикоррупционных мероприятиях. Целью обучения является овладение каждым обучаемым приемами и навыками использования антикоррупционного положения и мероприятий на практике.

1.5. Соблюдение Сотрудниками Организации принципов и требований учитывается при формировании кадрового резерва для выдвижения на вышестоящие должности, а также при наложении дисциплинарных взысканий. Организации и ее Сотрудникам запрещается привлекать или использовать посредников, партнеров, агентов, совместные предприятия или иных лиц для совершения каких-либо действий, которые противоречат принципам и требованиям Положения о мерах по предупреждению и противодействию коррупции ООО «СпецЭкоТранс» или нормам применимого антикоррупционного законодательства.

1.6. В целях исполнения принципов и требований, предусмотренных в Положении о мерах по предупреждению и противодействию коррупции ООО «СпецЭкоТранс», Организация осуществляет включение антикоррупционных условий (оговорок) в договоры с посредниками, партнерами, агентами и иными лицами. Антикоррупционные условия (оговорки) должны содержать сведения об антикоррупционном законодательстве, при необходимости предусматривать положение в качестве приложения к договорам, определять ответственность контрагентов за несоблюдение принципов и требований Положения о мерах по предупреждению и противодействию коррупции ООО «СпецЭкоТранс».

1.7. Все финансовые операции должны быть аккуратно, правильно и с достаточным уровнем детализации отражены в бухгалтерском учете организации, отображены в документах и доступны для проверки.

1.8. Главный бухгалтер несет ответственность, предусмотренную действующим законодательством Российской Федерации, за подготовку и предоставление полной и



достоверной бухгалтерской отчетности в установленные применимым законодательством сроки. Искажение или фальсификация бухгалтерской отчетности строго запрещены и расцениваются как мошенничество.

1.10. Любой Сотрудник или иное лицо в случае появления сомнений в правомерности или в соответствии целям, принципам и требованиям Положения своих действий, а также действий, бездействия или предложений других Сотрудников, контрагентов или иных лиц, которые взаимодействуют с Организацией, может сообщить об этом на «горячую электронную линию», либо своему непосредственному руководителю, который, при необходимости, предоставит рекомендации и разъяснения относительно сложившейся ситуации.

1.11. Организация заявляет о том, что ни один Сотрудник не будет подвергнут санкциям (в том числе уволен, понижен в должности, лишен премии), если он сообщил о предполагаемом факте коррупции либо, если он отказался дать или получить взятку, совершить коммерческий подкуп или оказать посредничество во взяточничестве, в том числе, если в результате такого отказа у организации возникла упущенная выгода или не были получены коммерческие и конкурентные преимущества.

1.12. В Организации на регулярной основе проводится внутренний аудит финансово-хозяйственной деятельности, контроль за полнотой и правильностью отражения данных в бухгалтерском учете и соблюдением требований применимого законодательства и внутренних нормативных документов.

1.13. В рамках мероприятий внутреннего контроля в Организации осуществляются проверки ключевых направлений коммерческой деятельности, включая выборочные проверки законности осуществляемых платежей, их экономической обоснованности, целесообразности расходов, в том числе, на предмет подтверждения первичными учетными документами и соответствия установленным требованиям.