



МОСКОВСКИЙ ФОНД
ПОДДЕРЖКИ ПРОМЫШЛЕННОСТИ
И ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

ОКПО 94185307, ОГРН 1127799025507,
ИНН/КПП 7710480308/770301001

123112, г. Москва,

Пресненская наб., д.8, с.1, этаж 4

+7 (495)777-26-96

 www.mfppp.ru  info@mfppp.ru

№ _____

ПРИКАЗ № 135/1

«23» октября 2024 г.

г. Москва

Об утверждении Положения об оценке коррупционных рисков в Московском Фонде поддержки промышленности и предпринимательства

В соответствии с Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273 «О противодействии коррупции» и Антикоррупционным кодексом Московского Фонда поддержки промышленности и предпринимательства, утвержденным приказом Московского Фонда поддержки промышленности и предпринимательства от 19 декабря 2023 г. № 172, **приказываю:**

1. Утвердить Положение об оценке коррупционных рисков в Московском Фонде поддержки промышленности и предпринимательства согласно приложению к настоящему приказу.
2. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

И.о. генерального директора

Н.А. Биладенко

Положение об оценке коррупционных рисков в Московском Фонде
поддержки промышленности и предпринимательства

1. Общие положения

1.1. Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики Московского Фонда поддержки промышленности и предпринимательства (далее – Фонд), позволяющая обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности Фонда и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции в Фонде.

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

1.3. Настоящее Положение разработано с учетом Методических рекомендаций по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, разработанных Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации.

2. Основные термины и определения

В настоящем Положении используются следующие основные термины 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;

- коррупционное правонарушение — противоправное виновное деяние (действие или бездействие), обладающее признаками коррупции, за которое законом установлена ответственность;

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

- оценка коррупционных рисков — процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков, а также разработки мер по минимизации выявленных коррупционных рисков;

- коррупционная схема — способ или совокупность способов совершения коррупционного правонарушения;

- ранжирование коррупционных рисков — процесс определения уровня значимости каждого коррупционного риска с учетом:

1) возможного ущерба в случае реализации коррупционного риска;

2) вероятности реализации коррупционного риска;

3) последующее ранжирование по степени значимости;

- идентификация коррупционного риска — процесс определения для отдельной процедуры потенциально возможных коррупционных схем;

- анализ коррупционного риска — процесс определения происхождения коррупционного риска, в том числе наиболее вероятных способов совершения коррупционного правонарушения при реализации функций Фонда, а также определения уровня риска (комбинации возможности возникновения коррупционных правонарушений и их последствий).

3. Порядок оценки коррупционных рисков

3.1. Работа по выявлению и оценке коррупционных рисков в Фонде осуществляется Комиссией по противодействию коррупции (далее - Комиссия).

3.2. Цели, порядок формирования, полномочия и порядок работы Комиссии определены Положением о Комиссии по противодействию коррупции, утвержденным приказом Фонда от 19.12.2023 № 173.

3.3. Оценка коррупционных рисков проводится в Фонде на регулярной основе, но не реже одного раза в год.

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

1) материалов заседаний комиссии по противодействию коррупции в Фонде;

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

3) обращений граждан, содержащих информацию о коррупционных проявлениях и правонарушениях;

4) уведомлений работодателя о фактах обращения в целях склонения работника Фонда к совершению коррупционных правонарушений;

5) сообщений в средствах массовой информации, глобальной сети «Интернет» и других открытых источниках о коррупционных правонарушениях;

6) материалов, представленных правоохранительными органами, иными государственными органами, органами местного самоуправления и их должностными лицами, постоянно действующими руководящими органами политических партий и зарегистрированных в соответствии с законом иных общероссийских общественных объединений, не являющихся политическими партиями, Общественной палатой Российской Федерации;

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

8) предписаний и запросов правоохранительных органов;

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

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

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

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

3.4. Процедура оценки коррупционных рисков состоит из нескольких этапов:

- этап идентификации коррупционных рисков — выделение в каждом анализируемом процессе критических точек и общее описание возможностей для реализации коррупционных рисков в каждой критической точке;

- этап анализа коррупционных рисков — подготовка детального описания возможных способов совершения коррупционного правонарушения в критической точке («коррупционных схем»);

- формирование перечня должностей работников Фонда, которые могут быть вовлечены в совершение коррупционного правонарушения в критической точке;

- этап ранжирования коррупционных рисков — оценка вероятности реализации каждого коррупционного риска, ранжирование коррупционных рисков по степени значимости в соответствии с заранее установленными критериями:

- 1) низкая: событие возможно, но скорее не произойдет (имеются некоторые предпосылки);

- 2) средняя: умеренная вероятность наступления события (весьма возможно, что событие реализуется);

3) высокая: событие скорее произойдет, чем не произойдет;

- этап разработки мер по минимизации коррупционных рисков — подготовка предложений по минимизации всех или наиболее существенных идентифицированных коррупционных рисков;

- этап оформления, согласования и утверждения результатов оценки коррупционных рисков — формирование и предоставление на утверждение генеральному директору Фонда карты коррупционных рисков Фонда (сводное описание критических точек («коррупционных схем») и возможных коррупционных правонарушений) и перечня должностей работников Фонда, исполнение обязанностей по которым связано с коррупционными рисками.

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

4. Формирование перечня должностей, связанных с коррупционными рисками

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

Признаками, характеризующими коррупционное поведение должностного лица при осуществлении коррупционно-опасных функций, могут служить:

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

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

3) предоставление не предусмотренных законом преимуществ (протекционизм, семейственность) для зачисления в Фонд;

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

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

6) требование от физических и юридических лиц информации, предоставление которой не предусмотрено законодательством Российской Федерации;

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

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

9) попытка несанкционированного доступа к информационным ресурсам;

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

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

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

Указанные признаки не являются исчерпывающими.

4.2. По итогам анализа признаков Комиссия актуализирует перечень должностей, которые связаны с коррупционными рисками, и направляет его проект на согласование генеральному директору Фонда для последующего предоставления на заседание Комиссии. Уточнение (корректировку) перечня должностей, которые связаны с коррупционными рисками, необходимо осуществлять по результатам оценки коррупционных рисков не реже одного раза в год.

Приложение № 1
к Положению об оценке
коррупционных рисков в
Московском Фонде поддержки
промышленности и
предпринимательства

Перечень коррупционно-опасных функций

- Размещение денежных средств на банковских счетах Фонда;
- Казначейские операции/платежи;
- Списание имущества, вывод имущества из эксплуатации;
- Подарки, командировочные и представительские расходы;
- Дарение и получение подарков;
- Возмещение командировочных расходов;
- Отражение подарков, командировочных расходов в учете;
- Корпоративная безопасность (в том числе защита информации);
- Проведение расследований по фактам получения жалоб и информации о нарушениях, имеющих признаки мошенничества или коррупции;
- Применение дисциплинарных взысканий к работникам, причастным к коррупционным действиям или мошенничеству;
- Оценка благонадежности контрагентов (должная осмотрительность) при выполнении процедур, требующих проверки благонадежности контрагентов, например, при проведении закупочных процедур, заключении договоров;
- Ведение личных дел работников;
- Повышение работников в должности/повышение заработной платы работникам;
- Направление работников на получение дополнительного профессионального образования (в том числе выбор контрагентов, заключение договоров);
- Анализ финансово-хозяйственной деятельности Заявителей/Заемщиков;
- Проведение экспресс-оценки проектов;
- Проведение комплексной экспертизы по проектам;
- Составление проекта заключения по проектам по результатам комплексных экспертиз;
- Проведение мониторинга реализации проектов;
- Подготовка проекта заключения о соответствии Получателя финансовой поддержки требованиям Порядка предоставления финансовой поддержки субъектам деятельности в сфере промышленности в городе Москве в целях компенсации части затрат на уплату процентов по кредитным

договорам, заключенным в целях развития производственной деятельности на территории города Москвы;

- Подготовка проекта заключения о соответствии Получателя финансовой поддержки требованиям Порядка предоставления финансовой поддержки организациям, реализующим отдельные инвестиционные проекты по строительству (реконструкции) объектов капитального строительства на территории города Москвы, в целях компенсации части затрат на уплату процентов по кредитным договорам;

- Подготовка проекта заключения о соответствии Получателя финансовой поддержки требованиям Порядка предоставления финансовой поддержки субъектам деятельности в сфере промышленности в городе Москве в целях компенсации части затрат на уплату лизинговых платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), заключенным в целях развития производственной деятельности на территории города Москвы;

- Подготовка проекта заключения о соответствии Получателя финансовой поддержки требованиям Порядка предоставления финансовой поддержки организациям, реализующим инвестиционные проекты по развитию инфраструктуры физической культуры и спорта на территории города Москвы, в целях компенсации части затрат на уплату процентов по кредитным договорам;

- Подготовка расчета финансовой поддержки;

- Составление графика погашения заложенности Заемщиком;

- Согласование проектов договоров;

- Подготовка предложений по установлению показателей эффективности предоставления финансовой поддержки;

- Подготовка предложений по методике расчетов показателей эффективности предоставления финансовой поддержки;

- Подготовка проектов актов проведения камеральной (выездной);

- Проверка Заявителей на соответствие критериям, установленным Фондом;

- Анализ предоставляемых Заявителями документов на предмет их достоверности;

- Разработка финансовых моделей по Проектам;

- Осуществление стресс тестирования и анализа отклонений финансовых моделей по проектам;

- Подготовка проектов договоров целевого займа и проектов дополнительных соглашений к ним, соглашений о расторжении;

- Подготовка проектов договоров о предоставлении финансовой поддержки в целях компенсации части затрат на уплату процентов по кредитному договору и проектов дополнительных соглашений к ним, соглашений о расторжении;

- Подготовка проектов договоров о предоставлении финансовой поддержки в целях компенсации части затрат на уплату лизинговых платежей по договорам финансовой аренды (лизинга);

- Составление проекта отчета об использовании субсидии;
- Составление акта об исполнении договора субсидии;
- Составление проекта отчета о расходах, источником финансового обеспечения которых является субсидия;
- Составление проекта отчета о достижении значений результатов предоставления субсидии;
- Проведение проверки расчетов по заявке Получателя финансовой поддержки на выплату;
- Формирование реестра платежей;
- Осуществление и проведение в учетной системе 1С:микрофинансовые системы необходимых процедур по выдаче средств по договору целевого займа;
- Контроль целевого расходования средств займа путем акцепта операций по счету;
- Контроль сроков пролонгации договоров страхования объектов обеспечения;
- Контроль соблюдения обязательств после подписания договоров целевого займа согласно Условиям финансирования предприятий промышленности, контроль целевого использования займов, контроль за состоянием залога и контроль задолженности заемщиков, своевременное получение от заемщиков писем, документов, отчетов предусмотренных договором займа;
- Ведение учета денежных средств, выданных ранее по договорам субсидий;
- Контроль соблюдения погашения основного долга согласно графика, указанного в договоре целевого займа;
- Проведение выездных проверок в рамках ежегодного мониторинга исполнения обязательств по договорам займа и договорам о предоставлении финансовой поддержки в целях компенсации части затрат на уплату процентов по кредитному договору;
- Обеспечение целевого использования средств займа и средств финансовой поддержки, а также представленного обеспечения;
- Проведение расчета процентов, контроля соблюдения погашения основного долга согласно графика, указанного в договоре целевого займа;
- Осуществление контроля за своевременным предоставлением отчетных документов получателями поддержки.