УТВЕРЖДАЮ

Генеральный директор

ФКП «АПЗ «Вымпел» им.П.В.Финогенова»

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_В.Ф. Тагунов

«24 » января 2024 г.

**Перечень**

**возможных коррупционных рисков и меры по их минимизации**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование должности | Вид бизнес-процесса | Коррупционные риски | Меры по минимизации коррупционных рисков |
| 1 | Заместитель генерального директора по экономике и финансам | - организация деятельности предприятия;  - право подписи финансовой документации;  - работа со служебной информацией;  - взаимодействие с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранительными органами и другими организациями;  - принятие решений об использовании средств от приносящей доход деятельности;  - осуществление закупок, заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд предприятия. | - риски манипуляции денежными средствами на счетах различных кредитных организаций;  - риски передачи служебной информации заинтересованным лицам;  - риски манипуляции ценами на продукцию, выпускаемую предприятием;  - риски при осуществлении закупок;  - риски манипуляции ценами на продукцию сбыта с использованием бонусных программ предприятия;  - риски подготовки документации на проведение конкурсных процедур под определенных лиц и организации. | - проведение проверок счетов;  - внедрение многоуровневой системы согласования;  - расчет калькуляций на готовую продукцию и изменение цен на продукцию;  - периодическое отслеживание перемещения денежных средств организации в кредитных организациях;  - осуществление контроля закупки на всех этапах: подготовка проекта договора, проведение конкурсной процедуры, заключение договора с победителем;  - проведение выборочных мероприятий по закупочным циклам. |
| 2 | Главный  бухгалтер | - право подписи финансовой документации;  - регистрация материальных ценностей и ведение баз данных материальных ценностей;  - составление, заполнение документов, справок, отчетности;  - оплата труда. | - риски манипуляции денежными средствами работников предприятия при перечислении заработной платы на счета работников;  - риски передачи служебной информации заинтересованным лицам;  - риски искажения бухгалтерской отчетности с целью сокрытия хищений и недостачи. | - периодическое проведение выборочных проверок перечисления заработной платы на расчетные счета работников;  - периодическое проведение выборочных сверок фактического наличия сырья, материалов с отчетными данным и бухгалтерии;  - внедрение многоуровневой системы согласования. |
| 3 | Главный  юрисконсульт | - взаимодействие с должностными лицами в органах власти и управления, правоохранительными органами и другими организациями;  - представление интересов организации в судебных органах;  - согласование документации. | - действие либо бездействие, сопутствующее проигрышу по гражданским, уголовным и административным делам;  - действие либо бездействие при рассмотрении документации по контрактам и закупкам. | - периодическое проведение выборочных проверок материалов по гражданским, уголовным и административным делам;  - проведение проверок рассмотрения договоров на предмет рисков |
| 4 | Начальник ОРП | - принятие на работу работников;  - проведение аттестации работников;  - переназначение работников. | - возможность заключения и расторжения трудовых договоров в разрез с действующим законодательством и внутренними нормативными документами в интересах отдельных лиц;  - лоббирование при назначении;  - риски передачи личной информации заинтересованным лицам. | - периодическое проведение проверки соблюдения действующего законодательства и внутренней нормативной документации при заключении и расторжении трудовых договоров;  - проверка личных дел работников |
| 5 | Главный инженер | - осуществление закупок,  - заключение контрактов и других гражданско-правовых договоров на поставку товаров,  - выполнение работ, оказание услуг для нужд предприятия;  - работа с количественным и качественным составом сырья. | - возможность завышения норм закладки сырья дня выпускаемой продукции;  - возможность допуска в работу сырья, не отвечающего заявленным требованиям;  - риски при осуществлении закупок;  - риски манипуляции ценами на продукцию сбыта с использованием бонусных программ предприятия;  - риски подготовки документации на проведение конкурсных процедур под определенных лиц и организации. | - периодическое проведение сверок фактического приобретения и расходования сырья с расчетами норм в плановой калькуляции;  - внедрение практики комиссионной приемки сырья;  - осуществление контроля закупки на всех этапах: подготовка проекта договора, проведение конкурсной процедуры, заключение договора с победителем;  - проведение выборочных мероприятий по закупочным циклам. |