

УТВЕРЖДАЮ

Директор ОАО «Стеклозавод
«Неман»


С.А.Лапицкий

« 30 » 09 2025года

**ИНСТРУКЦИЯ ПО ОПРЕДЕЛЕНИЮ И
ОБ ОЦЕНКЕ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ**
в открытом акционерном обществе «Стеклозавод «Неман»

Разработал:

Начальник юридической службы


В.А.Синевич

« 30 » сентября 2025 года

1. Общие положения

1.1. Настоящая Инструкция по определению и об оценке коррупционных рисков в открытом акционерном обществе «Стеклозавод «Неман» (далее соответственно — Инструкция, Общество) разработано с учетом методических рекомендаций по вопросам организации антикоррупционной работы в государственных органах и организациях Генеральной прокуратуры Республики Беларусь 2025 года, Закона Республики Беларусь от 15.07.2015 №305-З «О борьбе с коррупцией», Устава Общества.

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

2. Основные понятия

2.1. В настоящей Инструкции 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 Общества, а также иными лицами от имени или в интересах Общества коррупционного правонарушения;

оценка коррупционных рисков – общий процесс идентификации, анализа и ранжирования коррупционных рисков;

идентификация коррупционного риска – процесс определения для каждого направления деятельности 1) критических точек и 2) возможных коррупционных правонарушений, которые могут быть совершены работниками Общества в каждой критической точке;

критическая точка – подпроцесс, особенности реализации которого создают объективные возможности для совершения работниками Общества коррупционных правонарушений;

подпроцесс – установленные регулируемыми документами процедуры и реальные действия и взаимодействия структурных подразделений, коллегиальных органов, работников Общества, совершаемые в целях реализации конкретного бизнес-процесса;

процесс – регулярно повторяющаяся последовательность взаимосвязанных

действий структурных подразделений и отдельных работников Общества, направленных на реализацию уставных целей (функций) Общества;

направление деятельности — совокупность процессов, направленных на реализацию единой уставной цели (функции) Общества;

анализ коррупционного риска — процесс понимания природы коррупционного риска и возможностей для его реализации посредством 1) выявления наиболее вероятных способов совершения коррупционного правонарушения при реализации коррупционных схем и 2) определения должностей или полномочий, критически важных для реализации каждой «коррупционной схемы»;

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

индикатор коррупции — сведения, указывающие на возможную подготовку или совершение работником Общества коррупционного правонарушения;

ранжирование коррупционных рисков — процесс определения уровня значимости каждого коррупционного риска с учетом 1) возможного ущерба в случае реализации коррупционного риска и 2) вероятности реализации коррупционного риска, а также их последующее ранжирование по степени значимости.

3. Общий порядок оценки коррупционных рисков

3.1. Процедура оценки коррупционных рисков состоит из нескольких последовательных этапов:

а) подготовительный этап: принятие решения о проведении оценки коррупционных рисков, определение плана проведения оценки, назначение лиц, ответственных за проведение оценки, определение полномочий и обязанностей работников Общества в связи с проведением оценки, составление перечня и подготовка необходимых документов; б) этап описания

процессов: представление всех направлений деятельности Общества, описание подпроцессов, составляющих каждый процесс;

в) этап идентификации коррупционных рисков: выявление в каждом анализируемом процессе критических точек и общее описание возможностей для реализации коррупционных рисков в каждой критической точке;

г) этап анализа коррупционных рисков:

1) подготовка детального формализованного описания возможных способов совершения коррупционного правонарушения в критической точке (коррупционных схем);

2) формирование перечня должностей работников Общества, которые могут быть вовлечены в совершение коррупционного правонарушения в критической точке;

д) этап ранжирования коррупционных рисков: оценка вероятности реализации и возможного ущерба от реализации каждого коррупционного риска, ранжирование коррупционных рисков по степени значимости в соответствии с заранее установленными критериями и определение приоритетов при принятии мер по минимизации коррупционных рисков;

е) этап разработки мер по минимизации коррупционных рисков: подготовка

предложений по минимизации всех или наиболее существенных идентифицированных коррупционных рисков;

ж) этап оформления, согласования и утверждения результатов оценки коррупционных рисков: формирование и представление на утверждение директору Общества реестра коррупционных рисков Общества и перечня должностей, связанных с коррупционными рисками.

3.2. В зависимости от количества и сложности реализуемых объектом анализа функций, а также его штатной численности для проведения анализа коррупционных рисков может формироваться рабочая группа. В рабочую группу включаются наиболее опытные работники структурных подразделений объекта анализа (имеющих аналитические способности, практический опыт применения отраслевого законодательства, реализации функций организационно-управленческой деятельности).

3.3. Срок анализа коррупционных рисков не должен превышать 30 календарных дней. При необходимости этот срок может быть продлен на 15 календарных дней на основании решения руководителя Общества.

В целях соблюдения сроков, установленных в решении руководителя Общества, необходимо разработать план мероприятий по проведению анализа коррупционных рисков (приложение 1). Данный план должен предусматривать виды работ, сроки их выполнения и ответственных лиц.

4. Подготовка к проведению оценки коррупционных рисков

4.1. Оценка коррупционных рисков в Институте проводится в соответствии с настоящей Инструкцией, утвержденной руководителем Общества.

4.2. Решение о проведении оценки коррупционных рисков принимается директором Общества и оформляется приказом.

4.3. Оценку коррупционных рисков осуществляет должностное лицо ответственное за профилактику коррупционных правонарушений утвержденное приказом директора

4.4. Для проведения оценки коррупционных рисков используются локальные нормативные акты и иные документы Общества, содержащие информацию, необходимую для проведения оценки коррупционных рисков. К таким документам, в первую очередь, относятся:

- устав Общества;
- штатное расписание Общества;
- должностные инструкции работников Общества;
- документы, закрепляющие систему мер предупреждения коррупции в Обществе, а также порядок проведения в ней любых контрольных мероприятий (внутреннего аудита, ревизий, проверок и т.д.), и документы, содержащие информацию о результатах проведения этих мероприятий.

5. Этап описания процессов

5.1. Этап описания процессов осуществляется на основе анализа документов,

указанных в п. 4.4 настоящего положения, а также следующей информации:

- сведений о коррупционных правонарушениях, совершенных ранее работниками Общества;
- материалов внутренних проверок, проводившихся в Обществе, по случаю возможного совершения работниками Общества коррупционных правонарушений;
- обращений граждан, содержащих информацию о возможном совершении работниками Общества коррупционных правонарушений;
- официальных материалов проверки в Обществе, проведенных органами прокуратуры по надзору за соблюдением законодательства Республики Беларусь о противодействии коррупции;
- информации о совершении коррупционных правонарушений работниками Общества, в сфере закупочной деятельности;
- информации о совершении коррупционных правонарушений должностными лицами государственных (муниципальных) органов, государственных организаций, с которыми взаимодействует Общество или иные организации, осуществляющие аналогичные виды деятельности.

Также на основе анализа внешней среды функционирования Общества, в том числе с учетом характеристики основных контрагентов Общества и содержания взаимодействия с ними, наличия и основных характеристик конкурентов, масштаба и характера взаимодействия с государственными органами и т.д.

5.1. Материалы, подготовленные по результатам анализа внутренних документов Общества и иной информации, являются основой для последующего проведения интервью с руководителями структурных подразделений Общества.

5.2. Основная задача интервью с руководителями подразделений, играющих ключевую роль в реализации рассматриваемых направлений деятельности и процессов - уточнить и при необходимости скорректировать сформированное на основе анализа документов понимание процесса и составляющих его подпроцессов.

5.3. По результатам анализа документов и интервью с руководителями структурных подразделений Общества формируется итоговое описание рассматриваемых направлений деятельности, процессов и подпроцессов в текстовом и (или) графическом формате с предварительным обозначением тех подпроцессов, которым свойственны коррупционные риски.

6. Идентификация коррупционных рисков

6.1. Основная задача этапа идентификации коррупционных рисков - насколько возможно полно выявить в каждом рассматриваемом направлении деятельности Общества критические точки.

6.2. Важнейшими признаками критической точки являются следующие:

- наличие у работника (группы работников) Общества полномочий совершать действие (бездействие), которое позволяет получить выгоду (преимущество) работнику Общества, структурному подразделению Общества, физическому и (или) юридическому лицу, взаимодействующему с Обществом;
- взаимодействие работника (группы работников) Общества с государственным органом (иной регулирующей организацией), уполномоченным совершать действия, важные для успешной реализации процесса и (или) успешного

функционирования Общества в целом.

6.3. В рамках одного процесса может быть выявлено несколько критических точек.

6.4. Все выявленные критические точки должны быть обозначены в описании направлений деятельности и процессов (карта направлений деятельности, процессов и подпроцессов Общества).

7. Анализ коррупционных рисков

7.1. Основная задача анализа коррупционных рисков - определить для каждой выявленной критической точки вероятный способ совершения коррупционного правонарушения работниками Общества (коррупционную схему) и должности (полномочия) работников, наличие которых требуется для реализации каждой коррупционной схемы.

7.2. В целях более полного понимания возможных коррупционных схем проводится исследование выявленных критических точек с точки зрения потенциального нарушителя.

7.3. На основе проведенного углубленного анализа критических точек составляется формализованное описание коррупционных рисков в каждой выявленной критической точке, включающее, в числе прочего, следующую информацию:

а) краткое описание распределяемой в критической точке выгоды (преимущества), стремление к получению которой работником Общества и (или) ее внешними контрагентами является причиной совершения работником Общества коррупционного правонарушения;

б) перечень потенциальных выгодоприобретателей - лиц, которые стремятся извлечь выгоду (преимущество) из совершения работником Общества коррупционного правонарушения в рассматриваемой критической точке;

в) перечень должностей работников Общества, без участия которых неправомерное распределение выгоды (преимущества) в критической точке невозможно или крайне затруднительно (перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками), с указанием возможной роли каждого работника в реализации коррупционной схемы;

г) краткое описание выгоды, получаемой работником (работниками) Общества, связанными с ним лицами или непосредственно самим учреждением, в результате совершения коррупционного правонарушения;

д) описание возможных способов передачи работнику (работникам) Общества, или должностному лицу (должностным лицам), с которым взаимодействует Общество, вознаграждения за совершение коррупционного правонарушения;

е) краткое описание способа совершения коррупционного правонарушения (коррупционной схемы);

ж) развернутое описание способа совершения коррупционного правонарушения (коррупционной схемы), в том числе: инициатор коррупционного взаимодействия, последовательность действий и взаимодействий работника (работников) Общества и ее контрагентов по неправомерному распределению выгоды (преимущества) и передаче работнику (работникам) Общества или

должностным лицам, с которыми взаимодействует Общество, незаконного вознаграждения;

з) состав коррупционных правонарушений, которые должны быть совершены работником (работниками) Общества для реализации коррупционной схемы, с указанием ссылок на конкретные положения нормативных правовых актов (по возможности);

и) процедуры внутреннего контроля в рассматриваемой критической точке: работники (структурные подразделения) Общества, наделенные полномочиями по осуществлению внутреннего контроля; периодичность контрольных мероприятий; краткое описание контрольных мероприятий;

к) возможные способы обхода механизмов внутреннего контроля.

7.4. На этапе проведения анализа коррупционных рисков формируется перечень должностей, замещение которых связано с коррупционными рисками (далее - Перечень), в который рекомендуется, прежде всего, включить должности, обязанности по которым предусматривают:

- принятие решения и (или) совершение действия, прямо направленного на распределение выгоды (преимущества);

- осуществление подготовительной работы, на основании которой принимается решение, направленное на распределение выгоды (преимущества);

- осуществление контрольных функций в отношении работников Общества, принимающих или готовящих решения, направленные на распределение выгоды, в том числе осуществление функций по предупреждению коррупционных правонарушений.

7.5. При определении круга работников Института, без участия которых не может быть реализована коррупционная схема, следует исходить не только из функционала структурных подразделений и должностных обязанностей работников Общества, закрепленных в положениях о структурных подразделениях и должностных инструкциях, но и из реально существующего распределения функций и обязанностей.

8. Ранжирование коррупционных рисков

8.1. После подготовки формализованного описания всех критических точек и коррупционных схем необходимо провести оценку значимости каждого выявленного коррупционного риска с точки зрения вероятности его реализации и возможного ущерба в результате его реализации.

8.2. При оценке значимости используется метод оценки значимости коррупционных рисков на основе коррупциогенных факторов. Данный метод основан на анализе наличия и степени выраженности обстоятельств, увеличивающих вероятность совершения коррупционных правонарушений.

8.3. К числу ключевых коррупциогенных факторов относятся:

- а) возможность получения кем-либо из работников в результате реализации потенциальной коррупционной схемы значительной, по сравнению с его официальным доходом, материальной выгоды;

- б) возможность получения тех или иных выгод (преимуществ) для Общества при взаимодействии с государственными органами или иными организациями;

в) простота потенциальной коррупционной схемы, в частности небольшое число работников Общества и внешних контрагентов, участие которых необходимо для реализации коррупционной схемы;

г) распространенность потенциальной коррупционной схемы, т.е. наличие информации о неоднократном использовании коррупционной схемы в организациях, осуществляющих аналогичные виды деятельности, в иных организациях;

д) отсутствие или неэффективность механизмов внутреннего контроля в критической точке;

е) недостаточная регламентация процессов в критической точке.

8.4. Вероятность реализации коррупционного риска оценивается с использованием трехбалльной шкалы («низкая», «средняя», «высокая») и определяется итоговой степенью выраженности коррупциогенных факторов.

8.5. Наряду с вероятностью реализации коррупционного риска оценивается возможный вред (ущерб) от реализации коррупционного риска в критической точке:

- вред жизни и здоровью граждан;
- вред национальной безопасности;

- материальный ущерб Обществу, в том числе утрата или порча активов Общества, необоснованное увеличение расходов на закупку товаров и услуг, расходы на подготовку к судебным разбирательствам и судебные издержки, штрафы за коррупционные правонарушения, упущенная выгода;

- репутационный ущерб Обществу, в том числе негативные публикации в средствах массовой информации, резонансные судебные разбирательства, многочисленные жалобы и претензии со стороны граждан и организаций.

8.6. Возможный вред (ущерб) от реализации коррупционного риска оценивается как «незначительный», «средний» либо «значительный».

8.7. В случае если реализация коррупционного риска может повлечь вред жизни и здоровью граждан и (или) вред национальной безопасности, такой потенциальный вред оценивается как значительный (максимальная оценка по выбранной балльной шкале).

8.8. Ранжирование коррупционных рисков осуществляется с использованием матрицы оценки значимости рисков (таблица № 1). При этом все риски по степени своей значимости разделяются на критические, существенные и незначительные.

Таблица 1.

Матрица оценки значимости коррупционных рисков

		Вероятность реализации коррупционных рисков		
		Высокая	Средняя	Низкая
Потенциальный вред	Значительный	Критический риск	Существенный риск	Незначительный риск
	Средний	Существенный риск	Существенный риск	Незначительный риск
	Незначительный	Незначительный риск	Незначительный риск	Незначительный риск

9. Разработка мер по минимизации коррупционных рисков

9.1. Для каждой выявленной критической точки определяются возможные меры по минимизации соответствующих коррупционных рисков.

9.2. Определение мер по минимизации коррупционных рисков осуществляется на основе следующих принципов:

каждая мера должна быть сформулирована конкретно;

для каждой меры должен быть установлен срок или периодичность ее реализации;

для каждой меры должен быть определен ответственный за ее реализацию;

- реализация каждой меры должна быть подтверждена документально;

- на стадии планирования мер по минимизации коррупционных рисков должны быть определены механизмы мониторинга реализации этих мер и оценки их эффективности.

9.3. Возможные меры по минимизации коррупционных рисков включают несколько основных блоков:

1) Организация, регламентация и автоматизация процессов, в том числе:

- детальная регламентация бизнес-процессов в критических точках (порядка и сроков реализации, документационного обеспечения, ответственных лиц), закрепление четких оснований и критериев принятия любых решений, влекущих конкурентное распределение выгоды (преимущества), сведение к минимуму дискреционных полномочий работников Общества;

- сведение к минимуму ситуаций, при которых решение принимается работником единолично или на основании информации, подготовленной работником единолично, разумное расширение круга лиц, без участия (согласование) которых не может быть принято решение о распределении выгоды (преимущества);

- исключение ситуаций, при которых работник Общества совмещает функции по исполнению решения и контролю за его исполнением;

- совершенствование механизма отбора работников для включения в состав комиссий, рабочих групп, принимающих управленческие решения, направленные в том числе на выявление и урегулирование конфликта интересов;

2) Совершенствование контрольных и мониторинговых процедур, в том числе:

- частичная автоматизация контроля: введение в информационные системы, сопровождающие деятельность работников Общества «индикаторов коррупции», позволяющих оперативно получать сведения о наличии признаков коррупционных правонарушений;

- совершенствование механизмов выявления конфликта интересов в деятельности работников Общества;

- совершенствование механизмов, позволяющих работникам Общества своевременно сообщить о замеченных ими случаях возможных коррупционных нарушений, в том числе о ситуациях, когда в предполагаемые коррупционные правонарушения вовлечены их руководители;

- регулярный мониторинг информации о возможных коррупционных правонарушениях, совершенных работниками Общества, в том числе жалоб и

обращений граждан и организаций, публикаций в средствах массовой информации;

- совершенствование механизмов внутреннего контроля за исполнением работниками Общества своих обязанностей, с учетом вероятных способов обхода внедренных процедур контроля;

- совершенствование процедур внутреннего финансового контроля.

3) Информационные и образовательные мероприятия в том числе:

- информирование контрагентов Общества о последствиях коррупционных правонарушений;
- размещение информации об ответственности за коррупционные правонарушения в зданиях Общества и на официальном сайте Общества;
- проведение методических совещаний, семинаров, круглых столов, по вопросам противодействия коррупции, в особенности для работников Общества, замещающих должности, связанные с коррупционными рисками;
- повышение квалификации работников Общества, ответственных за предупреждение коррупции, по вопросам управления коррупционными рисками.

10. Оформление, согласование и утверждение результатов оценки коррупционных рисков

10.1. По результатам оценки коррупционных рисков для каждого рассмотренного направления деятельности Общества составляется общий перечень выявленных коррупционных рисков. Соответствующая информация представляется в форме Реестра (карты) коррупционных рисков в соответствии с Таблицей 2.

10.2. На основании результатов анализа коррупционных рисков формируется Перечень должностей в Обществе, замещение которых связано с коррупционными рисками.

10.3. Скорректированные с учетом замечаний и предложений структурных подразделений Общества проекты реестра (карты) коррупционных рисков и перечня должностей в Обществе, замещение которых связано с коррупционными рисками, в Обществе представляются на утверждение директору Общества.

Таблица 2

Реестр (карта) коррупционных рисков Общества по состоянию на ДД/ММ/ГГГГ

Направление деятельности	Критическая точка	Краткое описание возможной коррупционной схемы	Должность работника, деятельность которого связана с коррупционными рисками	Меры по минимизации рисков в критической точке	
				Реализуемые	Предполагаемые
1	1		1		
			2		
	2		1		

