|  |  |
| --- | --- |
|  | УТВЕРЖДАЮ  И.о.Главного врача НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД»  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (Полещук Ю.А.)  «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2018 г. |

**План  
мероприятий по минимизации коррупционных рисков  
в НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» на 2018-2020 г.г.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направление  деятельности/ бизнес-процесс | № | Описание риска  (коррупционная схема) | Краткое описание мероприятия | Ответственное лицо за выполнение мероприятия | | Периодичность выполнения мероприятий | Срок выполнения мероприятий |
| Должность | ФИО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. **Закупочная деятельность** | | | | | | | | |
| Формирование/ корректировка плана закупок. Выбор/ согласование способа закупки. | 1 | Необоснованный выбор/ изменение типа закупочных процедур (замена открытого конкурса/ аукциона на закупку у единственного поставщика/ срочную закупку или закупку у поставщика-монополиста без анализа возможных альтернатив и др.). Дробление объема закупки на небольшие лоты, позволяющие не проводить торги. | *Организация и проведение многоступенчатой проверки предложений и документов*, обосновывающих процедуры закупки и ее объемы, контроля соответствия способа закупки товаров, работ, услуг требованиям нормативных документов ОАО «РЖД».  *Исключение случаев единоличного принятия решений.* | Главный врач |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 3 | Искусственное формирование целесообразности, обоснованности и/ или потребности закупок (наличие остатка или запасов закупаемых товаров, нехарактерная потребность в закупке, несоблюдение межремонтных сроков и срока эксплуатации оборудования). |
| Выбор поставщика товаров, работ, услуг. | 8 | Выбор поставщиков, имеющих признаки аффилированности с работниками НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» | *Установление многоступенчатого контроля* соответствия проведения конкурсных процедур требованиям нормативных документов ОАО «РЖД» в сфере закупок.  *Недопущение случаев единоличного принятия директивных решений.* Ротация членов конкурсной комиссии, экспертной группы.  *Мониторинг рынка предложений товаров, работ и услуг.* | Главный врач | Председатель и члены конкурсной комиссии и экспертной группы. | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 10 | Систематический выбор одних и тех же поставщиков при наличии равнозначных предложений со стороны других участников тендера. Информирование лоббируемых участников тендера об условиях закупки до объявления процедуры с целью более ранней, чем у других участников, даты подачи заявки. Преднамеренное завышение бальной оценки лоббируемому поставщику. Поочередная победа в тендерах одних и тех же поставщиков. |
| 13 | Признание победителем в тендере заявок поставщиков с минимальным преимуществом по цене. |
| 1. **Строительство (реконструкция)/ ремонт и обслуживание объектов инфраструктуры** | | | | | | | | |
| Формирование расходов на выполнение работ по строительству (реконструкции)/ ремонту/ обслуживанию объектов инфраструктуры (подрядным/ хозяйственным способом). | 4 | Выполнение, приемка и оплата работ на объектах строительства (реконструкции)/ ремонта без утвержденной в установленном порядке проектной документации, в т.ч. работ, которые впоследствии могут отсутствовать в утвержденной проектной документации или в выполнении которых отсутствует необходимость (бросовые работы). | Незамедлительное доведение до сведения главного врача на этапе проекта титула факта отсутствия проектной документации по включенным объектам для решения вопроса о переносе сроков начала строительства до получения утвержденной в установленном порядке проектной документации. | Главный врач |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| Принятие решений для обеспечения дальнейшей эксплуатации/ списании объектов инфраструктуры | 6 | Принятие неправомерных решений о необходимости выполнения тех или иных работ, непригодности и списании объекта инфраструктуры без соответствующих обоснований (без проведения комиссионных осмотров, при отсутствии оформленных установленным порядком актов осмотра, несоблюдении межремонтных сроков, отсутствии объектов на балансе и др.). | *Исключение случаев директивного принятия решения без соответствующего обоснования.*  Коллегиальное обсуждение результатов проведения комиссионного осмотра для принятия решения о необходимости проведения работ на объекте или его непригодности и списании. | Главный врач |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| Планирование и финансирование работ по строительству (реконструкции)/ ремонту/ обслуживанию объектов инфраструктуры. | 7 | Выделение дополнительного финансирования на выполнение отсутствующих в проектной документации работ по строительству (реконструкции)/ ремонту объектов инфраструктуры. | Рассмотрение главным врачом представленного заказчиком документального обоснования необходимости выполнения дополнительных работ для принятия управленческого решения о необходимости выделения финансирования. | Главный врач  Заместители главного врача  Главный бухгалтер |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| Подготовка и утверждение проектной документации на строительство (реконструкцию)/ ремонт объектов инфраструктуры. | 8 | Нарушение установленного законодательством Российской Федерации и нормативными документами ОАО «РЖД» порядка подготовки и утверждения проектной документации на строительство (реконструкцию)/ ремонт объектов инфраструктуры. | *Установление многоступенчатого входного контроля* соответствия утверждаемой проектной документации действующим нормативам, техническому заданию и наличия всех необходимых заключений экспертиз.  *Включение в задания на проектирование и договоры условия об обязательном согласовании выбранных/ изменяемых проектных решений с заказчиком.* Введение запрета на внесение изменений в проектную документацию без официально оформленного изменения задания на проектирование.  *Проведение дополнительного внутреннего выборочного контроля сметной документации на предмет соответствия примененных расценок и коэффициентов проектным решениям*, принятой технологии и фактическим условиям производства работ.  Незамедлительное информирование управляющего проектом об отсутствии необходимых экспертных заключений для принятия мер по их получению.  *Проведение многоступенчатой проверки правильности составления смет на выполнение проектно-изыскательских работ до заключения договора на их проведение.*  Исключение фактов приемки и оплаты проектно-изыскательских работ до проверки комплектности документации, наличия всех согласований и выполнения др. требований, предусмотренных договором. | Главный врач |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| Выбор и привлечение внешних контрагентов для заключения договоров подряда/ субподряда на выполнение работ по строительству (реконструкции)/ ремонту/ обслуживанию объектов инфраструктуры. | 8 | Нарушение установленного законодательством Российской федерации и нормативными документами ОАО «РЖД» порядка закупки товаров, выполнения работ и оказания услуг для нужд ОАО «РЖД», НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» | *Осуществление дополнительного контроля за «чистотой» подрядных организаций,* выходящих на конкурс, и при заключении договоров с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком).  Осуществление дополнительного контроля за регистрируемыми в саморегулируемых организациях видами деятельности подрядных организаций.  Своевременное принятие управленческих решений о ведении претензионной работы или смене исполнителя при выявлении нарушений договорных обязательств со стороны подрядных организаций.  Осуществление дополнительного контроля возможностей подрядных организаций как выходящих на конкурс, так и при заключении договоров с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком), выполнить предлагаемые объемы работ. | Главный врач |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 1. **Ведение договорной работы** | | | | | | | | |
| Подготовка проекта договора | 1 | Лоббирование заинтересованными работниками НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» ОАО «РЖД» наиболее выгодных для контрагента условий договора. Согласование проекта договора, не соответствующего требованиям законодательства Российской Федерации и нормативных документов ОАО «РЖД», в т.ч.: - отсутствие условий о применении штрафных санкций к контрагенту в случае невыполнения им обязательств по договору; - отсутствие оговорки о необходимости согласования с ЦДЗ привлечения третьих сторон для выполнения поставок, работ, предоставления услуг. | Организация в подразделении многоступенчатого контроля соблюдения Методических указаний по ведению договорной и претензионной работы в ОАО «РЖД», утвержденных 31.03.2016 № 261.  Проведение технической, экономической, финансовой и правовой экспертиз заключаемых договоров.  Осуществление постоянного мониторинга исполнения контрагентами договорных обязательств для своевременного принятия управленческих решений и проведения претензионно-исковой работы. | Главный врач  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 2 | Включение в договор условий расчетов, отличных от типовых, принятых в ОАО «РЖД», приводящих к ущемлению интересов ОАО «РЖД», в т.ч. отсутствие существенных условий, нестандартная схема оплаты (наличными денежными средствами, взаимозачетом, с использованием аккредитивов, векселей и пр.). |
| 3 | Отсутствие в договоре положений, предусмотренных антикоррупционными процедурами (антикоррупционных оговорок). |
| Проверка контрагента перед визированием/ подписанием договора | 4 | Фиктивная проверка лоббируемого юридического/ физического лица заинтересованными лицами НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» перед заключением договора, в т.ч.: - отсутствие проверки на аффилированность контрагента с работниками НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД», государственными органами; - отсутствие проверки благонадежности контрагента, его платежеспособности; - отсутствие необходимой информации о контрагенте, в т.ч. учредительных документов, свидетельств о государственной регистрации, о постановке на учет в налоговых органах, контактных данных, номера регистрации, ИНН и пр. или наличие минимальной информации о нем (например, только номер мобильного телефона руководителя). | Организация и проведение многоступенчатого контроля соблюдения требований нормативных документов ОАО «РЖД» в сфере договорной работы и закупок. | Главный врач  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31декабря |
| Внесение изменений в договор | 5 | Внесение в договор изменений, не соответствующих конкурсной документации для создания более благоприятных условий лоббируемому контрагенту. Внесение изменений в договор после его визирования. | Организация многоступенчатой проверки соответствия условий договоров и дополнительных соглашений тендерной документации.  Рассмотрение и проработка обоснований на заключение дополнительных соглашений, существенно меняющих условия реализации проекта (состав работ, сроки и т.д.). Обязательное наличие документального подтверждения необходимости заключения дополнительного соглашения.  Исключение возможности работы с договорами в «ручном режиме».  Ограничение доступа работников к информации, не относящейся к их деятельности. | Главный врач  Ведущий юрисконсульт | . | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31декабря |
| 6 | Заключение дополнительных соглашений к договору на изменение/ уменьшение объемов поставки товаров, работ, услуг в сравнении с тендерной документацией контрагента при первоначальной цене договора, продление срока договора во избежание штрафных санкций. |
| Процедура заключения/ визирования договора | 7 | Нарушение заинтересованными работниками НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» установленных нормативными документами порядка и сроков заключения договора. Согласование договора, не соответствующего требованиям нормативных документов ОАО «РЖД». Необоснованный отказ от заключения договора с контрагентом после его победы в тендере. | Доработка автоматизированных систем в части реализации механизма автоматизированного контроля сроков заключения договора.  Исключение возможности работы с договорами в «ручном режиме».  Рассмотрение вопроса о целесообразности дальнейшего исполнения договора и/ или возможности его расторжения.  Проведение укрупненных централизованных процедур по типовым повторяющимся закупкам. | Главный врач  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 8 | Подписание договора ранее даты протокола тендерной комиссии/ даты его визирования причастными подразделениями. |
| 9 | Визирование/ подписание договора работником НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД», не имеющим на это полномочий (в соответствии с занимаемой должностью и при отсутствии доверенности). Необоснованное сокращение перечня подразделений, визирующих проект договора. |
| 10 | Заключение договоров с физическими лицами - работниками НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» на оказание услуг, входящих в перечень должностных обязанностей участника договора (дублирование функций и обязанностей). |
| 11 | Заключение нескольких договоров с одним и тем же контрагентом на сумму ниже установленного лимита, предусматривающего проведение тендерных процедур, в течение короткого промежутка времени («искусственное» дробление закупок). |
| Расчеты по договору | 12 | Распоряжение ответственного должностного лица о необходимости поставки товаров, работ, услуг лоббируемому контрагенту. Согласование в вышестоящих и причастных подразделениях финансирования поставок товаров, работ, услуг лоббируемому контрагенту. Дробление закупки на поставки стоимостью до 100,0 тыс. рублей. Сокрытие информации о неисполнении лоббируемым контрагентом обязательств по договору. | *Исключение случаев единоличного принятия решений.*  *Установление многоступенчатого контроля:*  - соблюдения сроков исполнения обязательств по договору и ведения претензионной работы;  - правомерности предоставляемых контрагентам скидок. | Главный врач  Ведущий юрисконсульт  Главный бухгалтер |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 13 | Осуществление операций с юридическим/ физическим лицом (в т.ч. приобретение товаров, работ или услуг, оказание услуг, предоставление материальных ценностей) без заключения договора. |
| 14 | Предоставление премий, бонусов поставщикам при закупке товаров, работ, услуг без документально оформленного обоснования. Превышение сумм бонусов, премий над установленными в ОАО «РЖД» нормативами. |
| Приемка товаров, выполненных работ, оказанных услуг | 15 | Подписание заинтересованными работниками НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» первичных учетных документов, подтверждающих факт поставок или выполнения работ/ услуг при фактическом отсутствии исполнения обязательств лоббируемым контрагентом, в т.ч. приемка и оплата товаров, работ, услуг по объему, номенклатуре, качеству не соответствующих фактически поставленным/ выполненным (приписки) или условиям договора (изменение предмета договора, видов работ). | *Установ*ление многоступенчатого контроля соблюдения в подразделениях требований нормативных документов в части приемки товаров, выполненных работ, оказанных услуг.  *Организация и проведение комиссионных проверок* соответствия выполненных работ, услуг условиям договора. | Главный врач  Заместители главного врача  Главный бухгалтер  Главная медсестра  Старшая медсестра  Начальник хозяйственного сектора  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 16 | Приемка и оплата товаров, работ, услуг без оформления первичных учетных документов, а также принятие к учету первичных учетных документов, не соответствующих требованиям, установленным в ОАО «РЖД». |
| 17 | Подписание первичных учетных документов (актов, накладных и т.п.) на приемку товаров, работ, услуг должностными лицами, не имеющими на это полномочий (в соответствии с занимаемой должностью и при отсутствии доверенности). |
| 18 | Подписание актов выполненных работ с контрагентом при фактическом выполнении работ хозспособом подразделениями ЦДЗ или НУЗ ОАО «РЖД». |
| 4.Управление имуществом, находящимся в собственности или распоряжении ОАО «РЖД» | | | | | | | | |
| Управление имуществом, находящимся в собственности ОАО «РЖД» | 1 | Недостоверное ведение пообъектного учета имущества ОАО «РЖД». | *Коллегиальное обсуждение и принятие решений по согласованию отчетов по оценке имущества.*  *Проведение внеплановых инвентаризаций имущества.*  Внедрение автоматизированной системы управления имущественным комплексом во всех подразделениях ОАО «РЖД» и его дочерних обществах.  Проверка предложений и документов, обосновывающих:  - уменьшение срока полезного использования имущества;  - списание и реализацию имущества.  Мониторинг конъюнктуры рынка имущества. | Главный врач  Заместители главного врача  Главный бухгалтер  Материально-ответственные лица НУЗ |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 5. Корпоративная безопасность | | | | | | | | |
| Охрана и защита объектов ЦДЗ и НУЗ ОАО «РЖД» от актов незаконного вмешательства | 1 | Сговор с представителем претендента в процессе проведения предварительного квалификационного отбора охранных организаций, подразделений ведомственной охраны или др. аккредитованных организаций, оказывающих услуги по охране или защите объектов НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» | *Комиссионное рассмотрение* экспертными группами вопросов по допуску участников к проведению аукциона/ конкурса с изучением обосновывающих выбор контрагента документов.  Проверка контрагента на аффилированность с работниками ОАО «РЖД».  Проведение квалификационных отборов. | Главный врач  Заместители главного врача  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 6.Финансовая деятельность | | | | | | | | |
| Согласование и утверждение бюджетов НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» | 1 | Формирование (внесение изменений) бюджетов с некорректными параметрами, в т.ч.: - заниженными (с целью получения премиального вознаграждения); - завышенными, но заведомо невыполнимыми (с целью выделения дополнительного финансирования). | *Проверка предложений и документов*, обосновывающих предоставляемые проекты бюджета.  Регламентирование и автоматизация всех бизнес-процессов, связанных с согласованием и утверждением бюджетов. | Главный врач  Главный бухгалтер  Ведущий экономист |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| Согласование страховых рисков. Урегулирование ущерба и страхового возмещения по страховым случаям. | 5 | Определение ограниченного перечня покрываемых рисков, ведущее к ограничению страхового покрытия рисков ОАО «РЖД». Занижение размера убытков, подлежащих возмещению, приводящее к ущемлению интересов ОАО «РЖД». | Многоступенчатая проверка перечня рисков, подлежащих страхованию.  Мониторинг конъюнктуры страхового рынка.  Контроль соответствия оценки ущерба страховому случаю | Главный врач  Главный бухгалтер  Ведущий экономист |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| **7.Управление персоналом** | | | | | | | | |
| Подбор и наём работников на должности в НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» | 1 | Непроведение при приеме на работу проверки работников на наличие возможного конфликта интересов с ОАО «РЖД» и НУЗ ОАО «РЖД». | *Установление многоступенчатого контроля:*  - соблюдения единого подхода к выбору и назначению работников;  - прохождения кандидатом нескольких стадий оценок;  -правомерности решений по приему работников;  - соблюдения установленного в ОАО «РЖД» порядка назначения на должность руководящих работников и специалистов.  *Исключение случаев единоличного принятия директивных решений.* | Главный врач  Специалист по управлению персоналом НУЗ  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 2 | Наем и перевод работников на вакантные должности с нарушением установленных в ОАО «РЖД» процедур, в т.ч.: - не имеющих образования, квалификации и опыта работы, соответствующих должности; - без необходимых согласований; - без проведения собеседования (для вновь принятых работников); - при отсутствии у вновь принимаемых работников документов, необходимых для оформления трудового договора; - без документального подтверждения согласия вновь принятых работников следовать этическим нормам, установленным в ОАО «РЖД» (в т.ч. требованиям антикоррупционной политики и Кодекса деловой этики). |
| Ведение кадрового делопроизводства | 3 | Внесение неполных или недостоверных данных в личные дела и документы работников. | *Установление многоступенчатого контроля:*  - исполнения законодательства Российской Федерации и нормативных документов ОАО «РЖД» по кадровому делопроизводству.  *Проверка представленных работником документов на подлинность*.  *Комиссионное принятие решений по повышению/ понижению работников в должности; применению/ снятию дисциплинарных взысканий.*  *Исключение случаев единоличного принятия решений* | Главный врач управлению специалист по управлению персоналом НУЗ  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 10 декабря |
| 4 | Отсутствие в личных делах работников документов, связанных с кадровым делопроизводством, в т.ч.: - документов об образовании, и т.д.) |
| 5 | Заключение трудового договора по устаревшей форме, не предусматривающей ответственность работника за несоблюдение антикоррупционного законодательства. |
| 6 | Публикация персональных данных работников в открытых источниках (без согласия работников). Утечка персональных данных. |
| 7 | Необоснованное снятие дисциплинарных взысканий с работников. |
| 8 | Повышение работников в должности/ повышение зарплат работникам с нарушением установленных в ОАО «РЖД» процедур, в т.ч.: - без документально оформленных обоснований; - при несоответствии квалификации работников новой должности; - без необходимых согласований; - при несоблюдении работниками требований антикоррупционной политики ОАО «РЖД» и Кодекса деловой этики. |
| Оплата и мотивация труда | 9 | Начисление и выплата заработной платы и иных выплат работникам, которые фактически не ведут трудовую деятельность в НУЗ «Узловая больница на станции Юктали ОАО «РЖД» («мертвые души»). | *Установление многоступенчатого контроля* соблюдения работниками подразделений требований нормативных документов ОАО «РЖД» по организации, мотивации и оплате труда.  Проведение выездных проверок с целью выявления нарушений по оплате труда в дирекциях здравоохранения.  Исключение случаев единоличного принятия решений. | Главный врач  Главный бухгалтер  Ведущий экономист  Специалист по управлению персоналом  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 10 декабря |
| 10 | Необоснованные выплаты/ компенсации работникам, в т.ч. за выполнение работ: - сверхурочно; - в ночное время; - в период особо сложных метеорологических условий. |
| 11 | Необоснованное издание приказов о поощрениях и награждениях работников. |
| 12 | Выплаты премий/ бонусов работникам с нарушением установленных процедур ОАО «РЖД», в т.ч.: - без документально оформленных обоснований для выплаты; - без необходимых согласований; - при нарушении работниками этических норм установленных в ОАО «РЖД» (в т.ч. требований Кодекса деловой этики, Антикоррупционной политики). |
| 13 | Выплаты премий/ бонусов работникам в повышенном размере против утвержденных в ОАО «РЖД» нормативов. |
| 14 | Выплата премий в повышенном размере одним и тем же работникам при наличии других работников, достигших сопоставимых результатов трудовой деятельности (в т.ч. достигших требуемых результатов по ключевым показателям эффективности деятельности - КПЭ). |
| Реализация социальных программ | 15 | Включение в список участников социальных программ/ программ обучения и повышения квалификации работников лиц, не имеющих права на такое участие согласно нормативным документам ОАО «РЖД» (в т.ч. третьих лиц, аффилированных с работниками ОАО «РЖД», гос. служащих и др.). | *Организация многоступенчатой проверки предложений и документов*, обосновывающих:  - включение/ исключение работников в списки участников социальных программ/ программ обучения;  - выделение финансирования на объекты социально-культурной сферы;  *Исключение случаев единоличного принятия решений.* | Главный врач  Главный бухгалтер  Специалист по управлению персоналом  Ведущий экономист  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 10 декабря |
| 16 | Внесение изменений в список участников социальных программ/ программ обучения и повышения квалификации работников с нарушением установленных в ОАО «РЖД» процедур, в т.ч.: - при отсутствии надлежащего обоснования; - без необходимого согласования. |
| **8.Проведение контрольных/ аудиторских процедур** | | | | | | | | |
| Осуществление контрольных мероприятий по виду деятельности подразделения в пределах утвержденных положений и регламентов | 2 | Сокрытие/ фальсификация итогов проведения контрольных/ аудиторских процедур, фактов нарушения законодательства и корпоративных организационно-распорядительных документов. | Распределение индивидуальных заданий между участниками проведения контрольных/ аудиторских процедур с учетом частичного пересечения вопросов проверки.  *Исключение случаев единоличного принятия решений.* | главный врач НУЗ  Заместители главного врача  Главный бухгалтер  Ведущий экономист  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 3 | Сокрытие информации о причинах выявленных нарушений и работниках, их допустивших. |
| Устранение нарушений и недостатков, выявленных при проведении контрольных/ аудиторских процедур | 4 | Сокрытие фактов невыполнения руководителями подконтрольных подразделений ЦДЗ и НУЗ ОАО «РЖД» предписаний/ рекомендаций проверяющей стороны (в том числе при повторных контрольных/ аудиторских процедурах). | *Организация многоступенчатого контроля* выполнения утвержденного плана мероприятий по устранению нарушений.  *Осуществление мониторинга устранения нарушений.*  Проверка документов, подтверждающих устранение нарушений.  *Исключение случаев единоличного принятия решений.* | главный врач НУЗ  Заместители главного врача  Главный бухгалтер    Ведущий экономист  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 5 | Принятие необоснованного решения о выполнении руководителем объекта контрольной/ аудиторской процедуры исчерпывающих мер по устранению выявленных нарушений и недостатков. Снятие с контроля выявленных нарушений при отсутствии документов, подтверждающих их устранение. |
| **9.Ведение бухгалтерского учета, формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности** | | | | | | | | |
| Отражение в учете результатов по отдельным видам деятельности | 1 | Недостоверное отражение результатов инвентаризации активов и обязательств ОАО «РЖД» с целью сокрытия недостач и излишков. | *Организация постоянного контроля* соблюдения правил ведения бухгалтерского учета.  Проверка соответствия бухгалтерского учета и финансовой/ управленческой отчетности выполненным хозяйственным операциям вышестоящими подразделениями заказчика.  *Проведение внеплановых инвентаризаций.*  *Комиссионное рассмотрение результатов инвентаризаций* с использованием материалов проверок подразделений ОАО «РЖД», осуществляющих внутренний контроль и аудит. | Главный врач  Главный бухгалтер |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 2 | Недостоверное отражение в учете операций с активами/ обязательствами ОАО «РЖД», в т.ч.: - принятие к учету первичных учетных документов, не соответствующих требованиям, установленным в ОАО «РЖД»; - неполное и/ или некорректное отражение документов в учете; - некорректное отражение в учете/ классификация (недостаточная детализация при отражении, отнесение на другие статьи затрат); - отражение в учете фактически неисполненных хозяйственных операций; - отражение в учете хозяйственных операций при отсутствии первичных учетных документов; - необоснованная корректировка финансовой/ управленческой отчетности для сокрытия операций с активами/ обязательствами ОАО «РЖД». |
| Списание дебиторской задолженности | 3 | Списание дебиторской задолженности в интересах контрагентов с нарушением установленных в ОАО «РЖД» процедур, в т.ч.: - ранее установленного срока; - без утверждения комиссией по списанию дебиторской задолженности или по решению неуполномоченного должностного лица; - регулярное списание задолженности одного и того же контрагента. | *Организация вышестоящими подразделениями многоступенчатой проверки* правомочности списания дебиторской задолженности.  Установка в ЕК АСУФР блокировки операций, позволяющих производить неправомерное списание задолженности. | Главный врач  Главный бухгалтер |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| Проведение сверок и урегулирование разногласий во взаиморасчетах с контрагентами | 4 | Принятие решений с нарушением интересов ОАО «РЖД» при выявлении существенных расхождений во взаиморасчетах с контрагентами. |
| **10.Правовое обеспечение** | | | | | | | | |
| Представление интересов НУЗ «Узловая больница на ст.Февральск ОАО «РЖД» в судах общей юрисдикции, арбитражных и третейских судах, контрольных, надзорных и иных органах и организациях | 1 | Способствование принятию в ходе проведения досудебных/ судебных разбирательств решений, не имеющих правовых оснований и наносящих вред имиджу ОАО «РЖД». | Детальная регламентация действий должностных лиц, взаимодействующих с судебными органами.  Предварительное коллегиальное обсуждение позиции представителей ОАО «РЖД» в досудебных/ судебных разбирательствах.  Обжалование в вышестоящие судебные инстанции вынесенных решений в случае несогласия с ними. | Главный врач  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 2 | Пассивная позиция при защите интересов НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» на судебных заседаниях. |
| 3 | Ускорение/ замедление решения процедурных вопросов. |
| 4 | Необоснованное привлечение посредников, агентов или третьих лиц для участия в судебных заседаниях |
| 5 | Проведение переговоров с контрагентами по урегулированию претензий, устранению разногласий в досудебном порядке или в рамках судебного разбирательства. |
| Оформление доверенностей на ведение финансово-хозяйственной деятельности, представление интересов НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» в судах общей юрисдикции, арбитражном и третейских судах, контрольных, надзорных и иных органах и организациях | 6 | Оформление доверенности с нарушением требований законодательства и нормативных документов НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД». | Установление многоступенчатого контроля соблюдения требований нормативным документам ОАО «РЖД» при оформлении и выдаче доверенностей. | Главный врач  Ведущий юрисконсульт |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| **11.Прочие коррупционные риски** | | | | | | | | |
| Взаимодействие с органами государственной власти и местного самоуправления, правоохранительных, регулирующих, контрольно-надзорных и иных органов и организаций. | 1 | Организация подкупа органов государственной власти и местного самоуправления, правоохранительных, регулирующих, контрольно-надзорных и иных органов и организаций за бездействие в отношении ЦДЗ и НУЗ ОАО «РЖД» при реализации контрольных и надзорных функций при выявлении нарушением требований, установленных законодательством Российской Федерации. | Организация производственного процесса с соблюдением требований, установленных законодательством Российской Федерации в области железнодорожного транспорта.  Осуществление контроля расходования денежных средств, выделенных на содержание подразделения по статьям бюджета (проверка соответствия затрат статьям бюджета, наличия обосновывающих расходы первичных учетных документов). | Главный врач,  ответственные должностные лица НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» и её структурных подразделений, взаимодействующие с органами государственной власти и местного самоуправления, правоохранительными, регулирующими, контрольно-надзорными и иными органами и организациями. |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 2 | Сокрытие/ фальсификация фактов, вскрытых проверками органов государственной власти и местного самоуправления, правоохранительных, регулирующих, контрольно-надзорных и иных органов и организаций. | Назначение незаинтересованных (независимых) сотрудников ответственными за взаимодействие с представителями органов госконтроля в ходе проведения ими проверок.  Детальная регламентация действий должностных лиц, взаимодействующих с органами государственной власти и местного самоуправления, правоохранительными, регулирующими, контрольно-надзорными и иными органами и организациями.  Информирование вышестоящих подразделений о проводимых плановых и внеплановых проверках.  Направление в вышестоящие подразделения актов проверок и отчетов об устранении выявленных нарушений. | Главный врач, заместители главного врача и ответственные должностные лица НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» и её структурных подразделений, взаимодействующие с органами государственной власти и местного самоуправления, правоохранительными, регулирующими, контрольно-надзорными и иными органами и организациями. |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| Работа со служебной информацией, служебными документами, информационными системами (внутренними и внешними). | 3 | Использование в личных целях конфиденциальной и инсайдерской информации, а также информации, составляющей коммерческую тайну ОАО «РЖД», ЦДЗ или НУЗ ОАО «РЖД», полученной при выполнении должностных обязанностей, если такая информация не подлежит официальному распространению. | Ограничение доступа сотрудников к информации, не относящейся к их деятельности.  Контроль соблюдения требований нормативных документов ОАО «РЖД» в части работы со служебной информацией. | Главный врач,  заместители главного врача и ответственные должностные лица НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» и их структурных подразделений, работающие со служебной информацией. |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 4 | Допуск работников подразделений к служебной информации, документам и информационным системам, не имеющим отношения к их должностным обязанностям. |
| Представительские, командировочные расходы, подарки | 5 | Сокрытие фактов дарения и получения подарков за исключением символических знаков внимания, протокольных мероприятий. | Установление многоступенчатого контроля:  - правильности отражения затрат;  - достоверности, полноты и правомерности принятия к учету первичных документов;  - соответствия расходования средств, выделенных на представительские расходы, бюджету и сметам.  Проведение дополнительного инструктажа о порядке сообщения работниками дирекции сведений о получении подарка. | Главный врач, заместители главного врача и ответственные должностные лица НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД» и их структурных подразделений, работающие со служебной информацией. |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 6 | Искажение отчетных документов по представительским, командировочным расходам. |
| **12.Деятельность негосударственных учреждений здравоохранения ОАО «РЖД»** | | | | | | | | |
| Формирование отчетности | 9 | Искажение, сокрытие или предоставление заведомо ложных сведений в отчетных документах в целях фиктивного улучшения показателей работы медицинского учреждения. | Проверка соответствия бухгалтерского учета и финансовой/ управленческой отчетности вышестоящими подразделениями.  Проверка медицинской отчетности. | Главный врач, заместители главного врача и ответственные должностные лица по принадлежности НУЗ «Узловая больница на станции Февральск ОАО «РЖД». |  | Ежеквартально | 5 апреля, 5 июля, 5 октября, 31 декабря |
| 10 | Необоснованное выставление счетов страховым компаниям (за неоказанные услуги, по завышенным расценкам и объемам медицинских процедур). |

Примечание:

1). Ответственное лицо к сроку, указанному в плане, направляет рапорт в адрес главного врача о проделанной работе. Рапорт передается начальнику сектора по управлению персоналом для обобщения и формирования отчета.

2). Заведующие отделов и секторов, выполнявшие работу согласно пунктам плана, в которых значится «по принадлежности», в рапорт включают выполненную работу по соответствующим пунктам.

3). К ответственным лицам, допустившим задержку представления рапорта о проделанной работе, применяются меры дисциплинарного воздействия, вплоть до лишения премии.

Исп. ведущий юрисконсульт Бегеева Апам Бегеевна

**🕿+7(41646)-33-4-43 E-mail: lpurzd@yandex.ru**

ОЗНАКОМЛЕНЫ:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/