

**Оценка выявленных коррупционных рисков  
в акционерном обществе «Управляющая компания «Специальной  
экономической зоны «Хоргос –Восточные ворота»**

**Коррупционный риск 1.**

Возможный риск лоббирования интересов определенного поставщика, приемка некачественных товаров, не надлежаще выполненных работ и услуг. Материально-ответственные лица отдела эксплуатации АО «УК СЭЗ «Хоргос-Восточные ворота», обслуживают товарно-материальные ценности – основные средства, состоящие на балансе Общества, являются инициаторами закупок необходимых товарно-материальных запасов, работ и услуг, составляют техническую спецификацию, в тоже те же лица осуществляют приемку закупленных товаров, работ и услуг. Имеют непосредственный контакт с поставщиками ТРУ. Товарно-материальные запасы приходятся непосредственно на материально-ответственное лицо, который ведет учет приемки и движения запасов. Хотя законодательно и в соответствии с МСФО не имеется каких-либо ограничений, составление технической спецификации и приемка запасов одним и тем же лицом, имеющим непосредственный контакт с поставщиками ТРУ, может вызвать риск возникновения материальной заинтересованности работника, который может привести к коррупционным рискам – лоббированию интересов определенного поставщика ТРУ, приемке ненадлежащим образом выполненных работ, оказанных услуг и поставленных некачественных товаров.

**Критерии оценки вероятности рисков**

Балл	Значение	Частота реализации	Вероятность реализации
2	редко	известных или зарегистрированных инцидентов в деятельности объекта анализа в течение последних 2-х лет нет.	Событие может реализоваться редко или с вероятностью реализации от 1% до 10%.

**Критерии оценки влияния рисков**

Балл	Степень влияния	Общая характеристика последствий	Комплаенс/Соблюдение требований

3	среднее	Последствия от реализации риска значительные, но могут быть полностью исправлены	<p>Необходимо разработать локальные нормативные документы, регламентирующие порядок определения потребности в ТРУ, порядок составления технической документации для закупки ТРУ, порядок приемки ТРУ и контроля. Исключить непосредственный контакт МОЛ с поставщиками, рекомендовать руководству организовать единый склад запасов ТМЦ, ввести соответствующую штатную единицу.</p> <p>Нарушения могут привести к неэффективному использованию денежных средств, ТМЗ, приемке некачественных товаров, не надлежаще выполненным работ и услуг.</p> <p>Нарушение может повлечь привлечение к дисциплинарной, материальной и правовой ответственности</p>
---	---------	--	---

**Зеленая зона** – риски, которые имеют низкую вероятность наступления и (или) не оказывают значительного влияния на уровень коррупции в объекте анализа

### **Коррупционный риск 2.**

Выдача талонов на ГСМ и их списание осуществляются работником отдела эксплуатации, ввиду отсутствия штатной должности механика. Увеличение количества транспортных средств и специальной техники, а также необходимость исключения возможного коррупционного риска, как использование ГСМ не для служебного транспорта и не в служебных целях, требует введения должности механика – лица, ответственного за деятельность штатных и привлекаемых водителей, состояние техники, учет путевых листов, выдачу и списание ГСМ, независимо от того за каким структурным подразделением закреплено или используется транспортное средство.

Поручение исполнения функций механика другому работнику отдела эксплуатации не запрещено нормативными и законодательными актами. Однако увеличение количества транспортных средств, а также их дислокация не в одном гараже исключает физическую возможность осуществления постоянного контроля за состоянием ТС, использованием ГСМ и расходных запасных частей лицом помимо своих основных функций исполняющим функции механика. При данной ситуации возможны возникновение коррупционных проявлений таких как, внесения искажений в путевые листы и ведомости работы агрегатов, фальсификации показаний спидометра; списание расходных материалов, комплектующих и запасных частей на ремонт оборудования и автотехники без составления дефектовочных ведомостей и актов установки.

### **Критерии оценки вероятности рисков**

Балл	Значение	Частота реализации	Вероятность реализации
------	----------	--------------------	------------------------

2	редко	События не зарегистрированы в деятельности объекта анализа за последние 2 года.	Событие может реализоваться в редких случаях или с вероятностью реализации до 10%.
---	-------	---	--

### Критерии оценки влияния рисков

Балл	Степень влияния	Общая характеристика последствий	Комплаенс/Соблюдение требований
2	среднее	Последствия от реализации риска существенные	Необходимо ввести отдельную штатную должность механика с возложением полной материальной ответственности за сохранность ТМЦ, в том числе ГСМ. Проводить регулярный контроль за ведением журналов учета и достоверностью их сведений. нарушение регуляторных требований может повлечь привлечение к материальной и правовой ответственности.

**Зеленая зона** – риски, которые имеют низкую вероятность наступления и (или) не оказывают значительного влияния на уровень коррупции в объекте анализа

