



**СЕМЕЙНЫЙ
ДОКТОР**

СЕТЬ ПОЛИКЛИНИК
ГОСПИТАЛЬНЫЙ ЦЕНТР

УТВЕРЖДАЮ
Генеральный директор


Ю.В.Графова

«22» июня 2019г.

Сеть поликлиник
Госпитальный центр

**Положение о противодействии коррупции и
урегулированию конфликта интересов, антикоррупционной
политике АО «Семейный доктор»**

П- 038 20 19г.

Оглавление:

1. Общие положения.....	3
2. Основные понятия, используемые в Положении.....	3
3. Основные принципы противодействия коррупции.....	4
4. Цели и задачи антикоррупционной политики.....	4
5. Область применения и обязанности работников.....	5
6. Применимое антикоррупционное законодательство.....	7
7. Ключевые принципы антикоррупционной политики.....	7
8. Взаимодействие с работниками.....	8
9. Отказ от ответных мер и санкций.....	8
10. Внутренний финансовый контроль.....	9
11. Сотрудничество с правоохранительными органами в сфере противодействия коррупции.....	13
12. Ответственность работников.....	14
13. Заключительные положения.....	14

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение по противодействию коррупции и урегулированию конфликта интересов, антикоррупционной политике АО «Семейный доктор» (далее - Положение) разработано в соответствии с Федеральным законом «О противодействии коррупции» РФ от 25.12.2008 № 273-ФЗ, Федеральным законом «Об основах охраны здоровья граждан в российской Федерации» от 21.11.2011 № 323-ФЗ, Указом Президента РФ «О мерах противодействия коррупции» от 19.05.2008 № 815, Методическими рекомендациями по противодействию коррупции, разработанные Минтрудом РФ, в целях защиты прав и свобод работников АО «Семейный доктор» (далее-Компания), пациентов и их родственников, а также обеспечения законности, правопорядка и общественной безопасности в Компании.

1.2. Настоящее положение определяет задачи, основные принципы противодействия коррупции и меры предупреждения коррупционных правонарушений.

2. Основные понятия, используемые в Положении

2.1. 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 денежных средств, 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.

2.2. Противодействие коррупции – деятельность федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов российской Федерации, органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций и физических лиц в пределах их полномочий (п.2 ст.1 Федерального закона «О противодействии коррупции»):

А) по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);

Б) по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией);

В) по минимизации (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений.

2.3. Взятка – получение должностным лицом лично или через посредника денежных средств, ценных бумаг, иного имущества либо в виде незаконных оказанных ему услуг имущественного характера, предоставления иных имущественных прав за совершение действий (бездействия) в пользу взяткодателя или представляемых им лиц, если такие

действия (бездействие) входят в служебные полномочия должностного лица либо если оно в силу должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство по службе.

2.4. Конфликт интересов – ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) работника (представителя организации) влияет или может повлиять на ненадлежащее исполнение им должностных (трудовых) обязанностей и при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника (представителя организации) и правами и законными интересами организации, способное привести к причинению вреда правам и законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации организации, работником (представителем организации) которой он является.

2.5. Коррупционное правонарушение – деяние, обладающее признаками коррупции, за которые нормативным правовым актом предусмотрена гражданско-правовая, дисциплинарная, административная или уголовная ответственность.

2.6. Предупреждение коррупции – деятельность Компании по антикоррупционной политике, направленной на выявление, изучение, ограничение, предупреждение, устранение явлений, порождающих коррупционные правонарушения или способствующие их распространению.

3. Основные принципы противодействия коррупции

3.1. Противодействие коррупции в Компании осуществляется на основе следующих основных принципов:

- приоритета профилактических мер, направленных на недопущение формирования причин и условий, порождающих коррупцию;

- обеспечения четкой правовой регламентации и деятельности, законности и гласности такой деятельности, государственного и общественного контроля над ней;

- приоритета защиты прав и законных интересов работников Компании, пациентов и их родственников, иных физических и юридических лиц;

- взаимодействия с правоохранительными органами, общественными организациями, гражданами.

4. Цели и задачи антикоррупционной политики

4.1. Антикоррупционная политика (далее – Политика) отражает приверженность Компании и ее руководства высоким этическим стандартам и принципам открытого и честного ведения деятельности в Компании, а также поддержанию репутации на должном уровне.

4.2. Компания ставит перед собой цели:

- минимизировать риск вовлечения Компании, руководства Компании и работников независимо от занимаемой должности в коррупционную деятельность;
- сформировать у работников и иных лиц единообразное понимание политики Компании о непринятии коррупции в любых формах и проявлениях;
- обобщить и разъяснить основные требования антикоррупционного законодательства Российской Федерации, которые могут применяться в Компании;
- установить обязанности работников Компании, знать и соблюдать принципы и требования настоящей Политики, ключевые нормы применимого антикоррупционного законодательства, а также мероприятия по предотвращению коррупции.

5. Область применения и обязанности работников

5.1. Основным кругом лиц, попадающих под воздействие политики, являются работники Компании, находящиеся с ней в трудовых отношениях, вне зависимости от занимаемой должности и выполняемых функций. Политика распространяется в том числе и на физических и(или) юридические лица, с которыми Компания вступает в иные договорные отношения. Антикоррупционные условия и обязательства могут закрепляться в договорах, заключаемых Компанией с контрагентами.

5.2. Обязанности работников в связи с предупреждением и противодействием коррупции:

- воздерживаться от совершения и (или) участия в совершении коррупционных правонарушений в интересах или от имени Компании;
- воздерживаться от поведения, которое может быть истолковано окружающими как готовность совершить или участвовать в совершении коррупционного правонарушения в интересах или от имени Учреждения;
- незамедлительно информировать непосредственного руководителя / лицо, ответственное за реализацию антикоррупционной политики / руководство Компании о случаях склонения работника к совершению коррупционных правонарушений;
- незамедлительно информировать непосредственного руководителя / лицо, ответственное за реализацию антикоррупционной политики / руководство Компании о ставшей известной работнику информации о случаях совершения коррупционных правонарушений другими работниками, контрагентами Компании или иными лицами;
- сообщать непосредственному руководителю или иному ответственному лицу о возможности возникновения, либо возникшем у работника конфликте интересов.

5.3. Работнику запрещается получать в связи с исполнением трудовых обязанностей вознаграждение от физических и юридических лиц (подарки, денежные средства, ссуды, различные виды услуг, оплату развлечений, отдыха, транспортных расходов и иные виды вознаграждений).

5.4. Работник также обязан:

- уведомлять работодателя (его представителей), органы прокуратуры или иные уполномоченные государственные органы об обращении к нему каких-либо лиц в целях склонения к совершению коррупционных правонарушений;

- принимать меры по недопущению любой возможности возникновения конфликта интересов и урегулированию возникшего конфликта интересов;

- уведомлять работодателя (его представителей) и своего непосредственного руководителя о возникшем конфликте интересов или о возможности его возникновения, как только ему станет об этом известно, в письменной форме;

5.5. Все работники должны руководствоваться настоящей Политикой, и неукоснительно соблюдать ее принципы и требования.

5.6. Генеральный директор Компании отвечает за организацию всех мероприятий, направленных на реализацию принципов и требований настоящей Политики, включая назначение лиц, ответственных за разработку антикоррупционных мероприятий, их внедрение и контроль.

5.7. Задачи и функции должностных лиц или лиц, ответственных за противодействие коррупции могут устанавливаться в трудовых договорах, должностных инструкциях, отдельных локальных актах.

5.8. В обязанности должностных лиц, в том числе ответственного за противодействие коррупции в том числе включаются:

- разработка и предоставление на утверждение Генеральному директору проектов локальных актов Компании, направленных на реализацию мер по предупреждению коррупции;

- проведение контрольных мероприятий, направленных на выявление коррупционных правонарушений работниками Компании; организация проведения оценки коррупционных рисков;

- прием и рассмотрение сообщений о случаях склонения работников к совершению коррупционных правонарушений в интересах или от имени иной организации, а также о случаях совершения коррупционных правонарушений работниками, контрагентами Компании или иными лицами; организация заполнения и рассмотрения уведомлений о конфликте интересов;

- оказание содействия уполномоченным представителям контрольно-надзорных и правоохранительных органов при проведении проверок деятельности Компании по вопросам предупреждения и противодействия коррупции;

- оказание содействия уполномоченным представителям правоохранительных органов при проведении мероприятий по пресечению или расследованию коррупционных преступлений, включая оперативно-розыскные мероприятия;

- проведение оценки результатов антикоррупционной работы и подготовка соответствующих отчетных материалов руководству Компании.

6. Применимое антикоррупционное законодательство

6.1. Компания и все работники должны соблюдать нормы законодательства о противодействии коррупции в Российской Федерации, установленные в том числе Федеральным законом от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», уголовным законодательством, законодательством об административных правонарушениях, а также нормативно-правовыми актами исполнительных органов власти, основными требованиями которых являются запрет дачи взяток, запрет получения взяток, запрет подкупа и запрет посредничества во взяточничестве.

6.2. Всем работникам Компании строго запрещается прямо или косвенно, лично или через посредничество третьих лиц участвовать в коррупционных действиях, предлагать, давать, обещать, просить и получать взятки.

7. Ключевые принципы антикоррупционной политики

7.1. Генеральный директор, должностные лица Компании должны формировать этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, подавая пример своим поведением и осуществляя ознакомление с антикоррупционной политикой всех работников.

7.2. Компания на периодической основе выявляет, рассматривает и оценивает коррупционные риски, характерные для ее деятельности в целом и для отдельных направлений в частности.

7.3. Компания проводит мероприятия по предотвращению коррупции, разумно отвечающие выявленным рискам.

7.4. Компания прилагает разумные усилия, чтобы минимизировать риск деловых отношений с контрагентами, которые могут быть вовлечены в коррупционную деятельность, соблюдать требования настоящей Политики, а также оказывать взаимное содействие для предотвращения коррупции.

7.5. Компания размещает настоящую Политику в свободном доступе, открыто заявляет о неприятии коррупции, приветствует и поощряет соблюдение принципов и

требований настоящей Политики всеми контрагентами, всеми работниками Компании и иными лицами.

7.6. Компания содействует повышению уровня антикоррупционной культуры путем информирования и систематического обучения работников в целях поддержания их осведомленности в вопросах антикоррупционной политики Компании и овладения ими способами и приемами применения антикоррупционной политики Компании и овладения ими приемами и способами и применения антикоррупционной политики на практике.

7.7. В связи с возможными изменениями во времени коррупционных рисков и иных факторов, Компания осуществляет мониторинг внедренных мероприятий по предотвращению коррупции, контролирует их соблюдение, а при необходимости пересматривает и совершенствует их.

8. Взаимодействие с работниками

8.1. Компания требует от своих работников соблюдения настоящей Политики, информируя их о ключевых принципах, требованиях и санкциях за нарушения.

8.2. В компании организуются безопасные, конфиденциальные и доступные средства информирования руководства о фактах взяточничества со стороны лиц, оказывающих услуги в интересах Компании или от ее имени. По электронному адресу Компании на имя Генерального директора могут поступать предложения по улучшению антикоррупционных мероприятий и контроля, а также запросы со стороны работников и третьих лиц.

8.3. Для формирования надлежащего уровня антикоррупционной культуры новые работники при поступлении на работу в Компанию ознакомляются с положениям настоящей Политики и связанных с ней документов, а для действующих работников проводятся периодические информационные мероприятия в очной и/или дистанционной форме.

9. Отказ от ответных мер и санкций

9.1. Компания заявляет, что ни один работник не будет подвергнут санкциям (в том числе уволен, понижен в должности, лишен премии ил иных стимулирующих выплат), если он сообщил о предполагаемом факте коррупции, либо если он отказался дать или получить взятку, совершить коммерческий подкуп или оказать посредничество во взяточничестве.

10. Внутренний финансовый контроль

10.1. Внутренний финансовый контроль направлен на создание системы соблюдения законодательства РФ в сфере финансовой деятельности, внутренних процедур составления и исполнения бюджета расходов и доходов (план ФХД), повышения качества составления и достоверности бухгалтерской отчетности и ведения бухгалтерского учета, а также на повышение результативности использования денежных средств, а также нематериальных ресурсов.

10.2. Основной целью внутреннего финансового контроля является подтверждение достоверности бухгалтерского учета и отчетности Компании, соблюдение действующего законодательства РФ, регулирующего порядок осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

10.3. Система внутреннего контроля призвана обеспечить:

- точность и полноту документации бухгалтерского учета;
- своевременность подготовки достоверной бухгалтерской отчетности;
- предотвращение ошибок и искажений;
- исполнение приказов и распоряжений Генерального директора Компании;
- исполнение бюджета расходов и доходов (план ФХД) Компании;
- сохранность имущества Компании

10.4. Основными задачами внутреннего финансового контроля являются:

-установление соответствия проводимых финансовых операций в части финансово-хозяйственной деятельности и их отражение в бухгалтерском учете и отчетности требованиям нормативно-правовых актов;

-установление соответствия осуществляемых операций регламентам, компетенциям, полномочиям работников Компании;

-соблюдение установленных технологических процессов и операций при осуществлении функциональной деятельности;

-анализ системы внутреннего контроля Компании, позволяющий выявить существенные аспекты, влияющие на ее эффективность.

10.5. Внутренний финансовый контроль в Компании основывается на следующих принципах:

-принцип законности: неуклонное и точное соблюдение всеми субъектами внутреннего финансового контроля норм и правил, установленных законодательством РФ;

-принцип независимости: субъекты внутреннего финансового контроля при выполнении своих функциональных обязанностей независимы от объектов внутреннего финансового контроля;

-принцип объективности: внутренний контроль осуществляется с использованием фактических документальных данных в порядке, установленном действующим законодательством РФ, путем применения методов, обеспечивающих получение полной и достоверной информации;

-принцип ответственности: каждый субъект внутреннего финансового контроля за ненадлежащее выполнение контрольных функций несет ответственность в соответствии с действующим законодательством;

-принцип системности: проведение контрольных мероприятий всех сторон деятельности объекта внутреннего финансового контроля и его взаимосвязей в структуре управления.

10.6. Система внутреннего финансового контроля Компании включает в себя следующие взаимосвязанные компоненты:

-контрольная среда, включающая в себя соблюдение принципов осуществления финансового контроля, профессиональную и коммуникативную компетентность работников Компании, их стиль работы, организационную структуру, наделение ответственностью и полномочиями;

-оценка рисков, представляющая собой идентификацию и анализ соответствующих рисков при достижении определенных задач, связанных между собой на различных уровнях;

-деятельность по контролю, обобщающая политику и процедуры, которые помогают гарантировать выполнение приказов и распоряжений руководства Компании и требований законодательства РФ;

-деятельность по информационному обеспечению и обмену информацией, направленная на своевременное и эффективное выявление данных, их регистрацию и обмен ими, в целях формирования у всех субъектов внутреннего финансового контроля понимания принятых в Компании политики и процедур внутреннего контроля и обеспечения их исполнения;

-мониторинг системы внутреннего финансового контроля – процесс, включающий в себя функции управления и надзора, во время которого оценивается качество работы системы внутреннего финансового контроля.

10.7. Внутренний финансовый контроль в Компании осуществляется в следующих формах:

-Предварительный контроль. Осуществляется до начала совершения хозяйственной операции. Позволяет определить насколько целесообразной и правомерной будет та или иная операция. Предварительный контроль осуществляют в пределах своей компетенции генеральный директор, его заместители, директора департаментов, финансовый директор, юридическая служба.

-Текущий контроль. Проведение повседневного анализа соблюдения процедур исполнения план(бюджета), ведение бухгалтерского учета, осуществление мониторингов расходования средств по назначению, оценка эффективности и результативности их расходования. Ведение текущего контроля осуществляется на постоянной основе специалистами, осуществляющими бухгалтерский и финансовый учет и отчетность Компании;

-Последующий контроль. Проводится по итогам совершения хозяйственных операций. Осуществляется путем анализа и проверки бухгалтерской документации и отчетности, проведения инвентаризаций и иных необходимых процедур. Для проведения последующего контроля приказом Компании может создаваться комиссия по внутреннему финансовому контролю. В состав комиссии могут включаться работники финансового департамента, юридической службы и представители иных заинтересованных структурных подразделений.

10.8. Система контроля состояния бухгалтерского учета включает в себя надзор и проверку:

- соблюдения требований законодательства РФ, регулирующего порядок осуществления финансово-хозяйственной деятельности;
- точности и полноты составления документов и регистров бухгалтерского учета;
- предотвращения возможных ошибок и искажений в учете и отчетности;
- исполнения приказов и распоряжений руководства Компании;
- контроля за сохранностью финансовых и нефинансовых активов Компании.

10.9. Последующий контроль осуществляется путем проведения как плановых, так и внеплановых проверок.

Плановые проверки проводятся с определенной периодичностью, утверждаемой приказом генерального директора Компании, а также могут проводиться перед составлением бухгалтерской отчетности.

Основными объектами плановой проверки являются:

- соблюдение норм законодательства РФ, регулирующего порядок ведения бухгалтерского учета и норм учетной политики;
- правильность и своевременность отражения всех хозяйственных операций в бухгалтерском учете;
- полнота и правильность документального оформления операций;
- своевременность и полнота проведения инвентаризаций;
- достоверность отчетности.

Внеплановые проверки могут проводиться по решению генерального директора, а также по инициативе Финансового директора с обязательным предварительным получением согласия Генерального директора Компании. В ходе проведения внеплановой проверки осуществляется контроль по вопросам, в отношении которых существует информация о возможных нарушениях.

10.10. Лица, ответственные за проведение проверки, осуществляют анализ выявленных нарушений, определяют причины их возникновения и разрабатывают предложения для принятия мер по их устранению и недопущению в дальнейшем.

10.11. В систему субъектов внутреннего финансового контроля входят:

- генеральный директор и его заместители;
- руководители департаментов;
- комиссия по внутреннему финансовому контролю;
- руководители структурных подразделений, иные работники Компании (в случае привлечения) на всех уровнях.

Разграничение полномочий и ответственности субъектов, задействованных в функционировании системы внутреннего финансового контроля, определяется локальными актами и иными организационно-распорядительными документами, в том числе приказами или распоряжениями.

Субъекты внутреннего финансового контроля в рамках их компетенции и в соответствии со своими трудовыми обязанностями несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие внутреннего финансового контроля во вверенных им сферах деятельности.

10.12. Оценка эффективности системы внутреннего финансового контроля в Компании осуществляется субъектами внутреннего финансового контроля, и рассматривается на специальных совещаниях, проводимых генеральным директором Компании.

10.13. Непосредственная оценка адекватности, достаточности и эффективности системы внутреннего финансового контроля, а также контроль за соблюдением процедур внутреннего финансового контроля может осуществляться в Компании в том числе комиссией по внутреннему финансовому контролю.

В рамках своих полномочий комиссия по внутреннему финансовому контролю представляет генеральному директору Компании результаты проверок эффективности действующих процедур внутреннего финансового контроля, в случае необходимости, разработанные совместно с финансовым директором предложения по их совершенствованию.

10.14. Результаты проведения предварительного и текущего контроля оформляются в виде письменных документов (служебных записок, актов или протоколов) на имя генерального директора, к которым могут прилагаться перечень мероприятий по устранению недостатков и нарушений, если таковые были выявлены, а также рекомендации по недопущению возможных ошибок.

Результаты проведения последующего контроля оформляются в виде акта, подписанного всеми членами комиссии по внутреннему финансовому контролю, который направляется с сопроводительной служебной запиской генеральному директору.

Акт должен включать в себя следующие сведения:

- программа проверки (утверждается генеральным директором Компании);
- характер и состояние систем бухгалтерского учета и отчетности,
- виды, методы и приемы, применяемые в процессе проведения контрольных мероприятий;
- анализ соблюдения законодательства РФ, регламентирующего порядок осуществления финансово-хозяйственной деятельности;
- выводы о результатах проведенного контроля;
- описание принятых мер и перечень мероприятий по устранению недостатков и нарушений, выявленных в ходе последующего контроля;
- рекомендации по недопущению возможных ошибок.

Работники Компании, допустившие соответствующие нарушения, искажения или ненадлежащим образом выполнившие определенные процедуры, представляют на имя генерального директора письменные объяснения по вопросам, относящимся к результатам проведения контроля.

10.15. По результатам проведения проверок финансовым директором Компании (или лицом уполномоченным генеральным директором Компании) разрабатывается план мероприятий по устранению выявленных недостатков и нарушений, с указанием сроков и ответственных лиц, который утверждается генеральным директором Компании.

11.Сотрудничество с правоохранительными органами в сфере противодействия коррупции.

11.1. Сотрудничество с правоохранительными органами является важным показателем действительной приверженности Компании декларируемым антикоррупционным стандартам поведения.

11.2. Компания может принять на себя публичное обязательство сообщать в соответствующие правоохранительные органы о случаях совершения коррупционных правонарушений, о которых Компания (работникам Компании) стало известно.

11.3. Необходимость сообщения в правоохранительные органы о случаях совершения коррупционных правонарушений, о которых стало известно Компании, может быть закреплена за лицом, ответственным за предупреждение и противодействие коррупции в Компании. Данное решение остается на усмотрение Генерального директора Компании.

11.4. Сотрудничество с правоохранительными органами может проявляться в форме:

-оказания содействия представителям контрольно-надзорных и правоохранительных органов при проведении инспекционных проверок деятельности Компании по вопросам предупреждения и противодействия коррупции;

-оказания содействия представителям правоохранительных органов при проведении мероприятий по пресечению и расследованию коррупционных преступлений, включая оперативно-розыскные мероприятия.

11.5. Руководство Компании и работники Компании оказывают поддержку в выявлении и расследовании правоохранительными органами фактов коррупции. Предпринимает необходимые меры по сохранению и передаче в правоохранительные органы документов и информации, содержащей данные о коррупционных правонарушениях.

11.6. Руководство Компании и работники Компании не осуществляют вмешательства в выполнение служебных обязанностей должностными лицами правоохранительных органов.

12. Ответственность работников

12.1. Генеральный директор и работники всех подразделений Компании, независимо от занимаемой должности несут ответственность, предусмотренную действующим законодательством РФ за соблюдение принципов и требований настоящей Политики.

12.2. Лица, виновные в нарушении требований настоящей Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе руководства Компании, правоохранительных органов или иных уполномоченных должностных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством РФ.

13. Заключительные положения

13.1. При выявлении недостаточно эффективных положений настоящей Политики или связанных с ней антикоррупционных мероприятий Компании, либо при изменении требований применимого законодательства Российской Федерации, генеральный директор Компании, а также ответственные должностные лица, организуют выработку и реализацию плана действий по пересмотру и изменению настоящей Политики и/или антикоррупционных мероприятий.

13.2. Все изменения и дополнения к настоящему Положению утверждаются генеральным директором Компании.

13.3. Если в результате изменений действующего законодательства РФ отдельные статьи настоящего Положения вступят с ним в противоречие, они утрачивают силу, преимущественную силу имеют положения действующего законодательства РФ.