



УТВЕРЖДАЮ

Директор МБУК АР «РДК «Факел»

В.И.Жиловникова

«09» января 2018г.

ПОЛОЖЕНИЕ
о предотвращении и урегулировании конфликтов интересов в
МБУК АР «РДК «Факел»

г.Аксай

Содержание

1. Общие положения 3
2. Виды конфликтов интересов 3
3. Причины (условия) возникновения конфликта интересов 4
4. Предотвращение конфликта интересов 5
5. Урегулирование (устранение) конфликтов интересов 8

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о предотвращении и урегулировании конфликтов интересов в МБУК АР «РДК «Факел» (далее – Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством РФ, Уставом МБУК АР «РДК «Факел» (далее – Предприятие), локальными нормативными правовыми актами Предприятия.

1.1.1. Под конфликтом интересов понимается ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) должностного лица влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им должностных (служебных) обязанностей и при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью должностного лица и правами и законными интересами Предприятия, способное привести к причинению вреда правам и законным интересам Предприятия.

1.1.2. Под личной заинтересованностью должностного лица, которая влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им должностных (служебных) обязанностей, понимается возможность получения должностным лицом при исполнении должностных (служебных) обязанностей доходов в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц.

1.2. Положением определяются виды конфликтов интересов, причины (условия) возникновения конфликтов интересов, мероприятия по их выявлению, предотвращению и урегулированию в целях исключения возможности вовлечения Предприятия в противозаконные финансовые операции, порядок контроля над исполнением настоящего Положения.

2. Виды конфликтов интересов

2.1. При осуществлении своей деятельности возможно возникновение конфликтов интересов в силу противоречия между имущественными или иными интересами Предприятия (его органов управления, должностных лиц и сотрудников) и имущественными или иными интересами контрагентов, а также противоречие между личной заинтересованностью сотрудников Предприятия, его должностных лиц, и законными интересами самого Предприятия, его контрагентов, когда в результате действия (бездействия) органов управления Предприятия и/или его сотрудников могут быть допущены случаи нарушения прав и законных интересов контрагентов, а также нанесения убытков Предприятия.

2.2. Любое разногласие или спор при осуществлении деятельности Предприятия между Предприятием и/или его сотрудником, которые возникли в связи с участием контрагента, либо разногласие или спор между контрагентами, если это затрагивает интересы Предприятия, по своей сути представляет собой также разновидность конфликта интересов, так как затрагивает или может затронуть отношения внутри Предприятия.

2.3. В настоящем Положении рассматриваются следующие случаи возникновения конфликтов интересов:

- между органами управления, должностными лицами, сотрудниками Предприятия и контрагентами Предприятия;
- между Предприятием и должностными лицами Предприятия, сотрудниками при осуществлении ими служебных обязанностей.

3. Причины (условия) возникновения конфликта интересов

3.1. Конфликт интересов может иметь неблагоприятные последствия, если работник Предприятия позволяет частному либо иному интересу, действию извне, влиять на объективность его суждения и действия от имени Предприятия, конкурировать против Предприятия по любым сделкам, снижать эффективность, с которой он исполняет свои должностные обязанности, повышать риски по проводимым Предприятием сделкам, наносить вред финансовому положению или профессиональной репутации Предприятия.

3.2. Конфликты интересов могут возникать в процессе осуществления деятельности Предприятия между органами управления, должностными лицами, сотрудниками и контрагентами Предприятия в результате:

3.2.1. несоблюдения органами управления, должностными лицами и сотрудниками Предприятия законодательства, Устава и локальных нормативных правовых актов Предприятия, в том числе по разграничению полномочий;

3.2.2. совмещения одним и тем же работником Предприятия функций по совершению сделок, оформлению (подписанию) первичных учетных документов, на основании которых осуществляются записи по счетам бухгалтерского учета (расчетные, мемориальные, кассовые, внебалансовые документы), отражению сделок в бухгалтерском учете, контролю за ними, по оценке достоверности и полноты документов, предоставляемых при заключении договора, и последующему мониторингу финансового состояния контрагента;

3.2.3. совмещения одним и тем же работником Предприятия функций по санкционированию перечисления (выдачи) денежных средств и осуществлению их фактического перечисления (выдачи);

3.2.4. совмещения одним и тем же работником Предприятия функций администрирования автоматизированных систем с возможностью отражения сделок в бухгалтерском учете с использованием данных автоматизированных систем;

3.2.5. совмещения одним и тем же работником Предприятия функций по ведению счетов, на которых отражаются операции контрагентов Предприятия и счетов, отражающих собственную финансовую и хозяйственную деятельность Предприятия;

3.2.6. осуществления одним работником Предприятия сделок за счет и по поручению контрагента и за счет средств Предприятия;

3.2.7. несоблюдения принципа приоритета интересов Предприятия и его контрагентов перед личными интересами, злоупотребление служебным положением в личных целях;

3.2.8. несоблюдения норм делового общения и принципов профессиональной этики;

3.2.9. несоблюдения внутренних лимитов Предприятия при проведении сделок;

3.2.10. ведения собственной коммерческой деятельности;

3.2.11. предоставления деловых возможностей другим компаниям в ущерб интересам Предприятия в силу личных интересов.

3.3. Угроза конфликта интересов может отсутствовать, если:

3.3.1. занимаемая работником Предприятия должность, характер выполняемой им в рамках его должностных обязанностей деятельности не позволяет ему единолично определять и (или) влиять на параметры сделки, в отношении которой у него имеется, или может возникнуть потенциальная область конфликта интересов, непосредственно конфликт интересов;

3.3.2. личные, профессиональные качества работника Предприятия, его репутация позволяют не рассматривать ситуацию с его участием, как конфликт интересов.

4. Предотвращение конфликта интересов

4.1. В целях исполнения требований Предприятия по организации внутреннего контроля на Предприятии, поддержания высокой деловой репутации Предприятия локальными нормативными правовыми актами Предприятия, настоящим Положением устанавливаются требования по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, к которым относятся установленные меры, действия и порядок, обязательные для исполнения органами управления Предприятия, его должностными лицами и сотрудниками Предприятия.

4.2. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию конфликта интересов предполагает полное и своевременное выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов Предприятия, информирование ответственного по урегулированию конфликта интересов по существу.

4.3. Меры по недопущению возникновения конфликта интересов должностных лиц Предприятия, членов его органов управления, сотрудников при осуществлении ими

служебных обязанностей направлены на исключение возможности получения ими лично или через своего представителя материальной и/или иной выгоды с использованием служебных полномочий при заключении сделок/совершении операций.

4.4. Основными мерами по предотвращению конфликтов интересов при осуществлении деятельности Предприятия являются:

4.4.1. строгое соблюдение органами управления, должностными лицами и сотрудниками Предприятия процедур совершения операций и сделок, установленных законодательством, Уставом и иными локальными нормативными правовыми актами Предприятия, должностными инструкциями;

4.4.2. утверждение и поддержание организационной структуры Предприятия, которая четко разграничивает сферы ответственности, полномочий и отчетности;

4.4.3. распределение полномочий по управлению Предприятием распределением обязанностей между Генеральным директором и заместителями генерального директора;

4.4.4. предоставление доверенностей на совершение отдельных видов операций (сделок) определенному кругу работников Предприятия;

4.4.5. распределение должностных обязанностей работников таким образом, чтобы исключить конфликт интересов и условия его возникновения, возможность совершения преступлений и осуществления иных противоправных действий при совершении Предприятием операций и других сделок;

4.4.6. запрет на использование, а также передачу информации, которая составляет служебную или коммерческую тайну Предприятия, для заключения сделок третьими лицами;

4.4.7. внедрение многоуровневой системы внутреннего контроля.

4.5. В целях предотвращения конфликта интересов органы управления, должностные лица и сотрудники Предприятия обязаны:

4.5.1. исполнять обязанности с учетом разграничения полномочий, установленных локальными нормативными правовыми актами Предприятия;

4.5.2. соблюдать требования законодательства РФ, Устава Предприятия, локальных нормативных правовых актов Предприятия, настоящего Положения;

4.5.3. воздерживаться от совершения действий и принятия решений, которые могут привести к возникновению конфликта интересов.

4.5.4. обеспечивать эффективность управления активами и пассивами, включая обеспечение сохранности активов, управление рисками Предприятия;

4.5.5. исключить возможность вовлечения Предприятия, его должностных лиц и сотрудников в осуществление противоправной деятельности, в том числе в легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма;

4.5.6. обеспечивать максимально возможную результативность при совершении операций и других сделок Предприятия;

4.5.7. обеспечивать качественный учет информации о контрагентах Предприятия;

4.5.8. обеспечить порядок совершения сделок с контрагентами установленным локальным нормативным правовым актом Предприятия;

4.5.9. не совершать крупные сделки и сделки с заинтересованностью без предварительного одобрения их уполномоченными органами Предприятия;

4.5.10. осуществлять раскрытие информации о деятельности Предприятия в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ;

4.5.11. обеспечивать достоверность бухгалтерской отчетности и иной публикуемой информации, предоставляемой контрагентам Предприятия, органам регулирования и надзора, другим заинтересованным лицам, в том числе в рекламных целях;

4.5.12. своевременно рассматривать достоверность и объективность негативной информации о Предприятии в средствах массовой информации и иных источниках, осуществлять своевременное реагирование по каждому факту появления негативной или недостоверной информации;

4.5.13. участвовать в выявлении рисков Предприятия и недостатков системы внутреннего контроля Предприятия;

4.5.14. соблюдать нормы делового общения и принципы профессиональной этики;

4.5.15. предоставлять ответственного по урегулированию конфликта интересов Предприятия исчерпывающую информацию по вопросам, которые могут стать предметом конфликта интересов;

4.5.16. обеспечивать своевременность расчетов по договорам контрагентов, расчетов по иным сделкам;

4.5.17. исключить сознательное использование в личных целях сотрудниками Предприятия ситуации при очевидной ошибке контрагента, в том числе при ошибке в договоре, подписанном контрагентом. В случае наличия такой ошибки сотрудник Предприятия должен информировать об этом контрагента;

4.5.18. поставить в известность вышестоящее должностное лицо или органы управления Предприятия о намерении приобрести долю (акции) контрагентов Предприятия;

4.5.19. доводить до сведения вышестоящего должностного лица, ответственного по урегулированию конфликта интересов информацию о любом конфликте интересов, как только о нем стало известно;

4.5.20. обеспечить своевременное выявление конфликтов интересов на самых ранних стадиях их развития и внимательное отношение к ним со стороны Предприятия, его должностных лиц и сотрудников.

4.5.21. Примеры указанных мер предотвращения и разрешения конфликта интересов не являются исчерпывающими. В каждом конкретном случае урегулирования конфликтов интересов могут использоваться и иные меры предотвращения и разрешения конфликта интересов, не противоречащие законодательству РФ на усмотрение ответственного по урегулированию конфликта интересов.

5. Урегулирование (устранение) конфликтов интересов

5.1. Урегулирование (устранение) конфликтов интересов осуществляется на Предприятии ответственным по урегулированию конфликта интересов, в компетенцию которого входит контроль за недопущением возникновения конфликтов интересов, учет письменных заявлений и требований контрагентов, членов органов управления и сотрудников Предприятия о возникновении конфликтов интересов, а также поиск такого решения, которое, являясь законным и обоснованным, устраняло бы возникший или возникающий конфликт интересов.

5.2. Выбор приемлемых процедур устранения конфликта интересов осуществляется ответственным по урегулированию конфликта интересов и в каждом конкретном случае зависит от характера самого конфликта.

5.3. В случае возможности урегулирования конфликта на уровне структурного подразделения, руководитель подразделения обязан в течение одного рабочего дня представить ответственным по урегулированию конфликта интересов информацию о конфликте, возможных причинах его возникновения, мерах, которые были предприняты.