

Памятка
об ограничениях, запретах и обязанностях, установленных в целях
противодействия коррупции, распространенных на отдельных работников
организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед
Министерством финансов Российской Федерации

Подготовлена Отделом по
профилактике коррупционных и иных
правонарушений Департамента
проектного управления и развития
персонала Минфина России

Москва
2018

Содержание

1. Основные понятия, используемые в антикоррупционном законодательстве Российской Федерации 3
2. Нормативное правовое регулирование ограничений, запретов и обязанностей, установленных в целях противодействия коррупции, распространенных на отдельных работников организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации 5
3. Ограничения, запреты и обязанности, установленные в целях противодействия коррупции, распространенные на отдельных работников организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации 8
4. Ответственность за нарушение ограничений и запретов, неисполнение обязанностей, установленных в целях противодействия коррупции 18

1. Основные понятия, используемые в антикоррупционном законодательстве Российской Федерации

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 денег, 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.

(Статья 1 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»).

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:

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 и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений.

(Статья 1 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»).

Конфликт интересов - это ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) лица, замещающего должность, замещение которой предусматривает обязанность принимать меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, влияет или может повлиять на надлежащее, объективное и беспристрастное исполнение им должностных (служебных) обязанностей (осуществление полномочий).

(Статья 10 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»).

Личная заинтересованность - возможность получения доходов в виде денег, иного имущества, в том числе имущественных прав, услуг имущественного характера, результатов выполненных работ или каких-либо выгод (преимуществ) лицом, замещающим должность, замещение которой предусматривает обязанность принимать меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, и (или) состоящими с ним в близком родстве или свойстве лицами (родителями, супругами, детьми, братьями, сестрами, а также братьями, сестрами, родителями, детьми супругов и супругами детей), гражданами или организациями, с которыми лицо, замещающее должность, замещение которой предусматривает обязанность принимать меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, и (или) лица, состоящие с ним в близком родстве или свойстве, связаны имущественными, корпоративными или иными близкими отношениями.

(Статья 10 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»).

Взятка - получение должностным лицом, иностранным должностным лицом либо должностным лицом публичной международной организации лично или через посредника взятки в виде денег, ценных бумаг, иного имущества либо в виде незаконных оказания ему услуг имущественного характера, предоставления иных имущественных прав (в том числе когда взятка по указанию должностного лица передается иному физическому или юридическому лицу) за совершение действий (бездействие) в пользу взяткодателя или представляемых им лиц, если указанные действия (бездействие) входят в служебные полномочия должностного лица либо если оно в силу должностного положения может способствовать указанным действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство по службе.

(Статья 290 Уголовного кодекса Российской Федерации).

Коммерческий подкуп - незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, а также незаконное оказание ему услуг имущественного характера, предоставление иных имущественных прав (в том числе когда по указанию такого лица имущество передается, или услуги имущественного характера оказываются, или имущественные права предоставляются иному физическому или юридическому лицу) за совершение действий (бездействие) в интересах дающего или иных лиц, если указанные действия (бездействие) входят в служебные полномочия такого лица либо если оно в силу своего служебного положения может способствовать указанным действиям (бездействию).

(Статья 204 Уголовного кодекса Российской Федерации).

Подкуп работника контрактной службы, контрактного управляющего, члена комиссии по осуществлению закупок - незаконная передача работнику контрактной службы, контрактному управляющему, члену комиссии по осуществлению закупок, лицу, осуществляющему приемку поставленных товаров, выполненных работ или оказанных услуг, либо иному уполномоченному лицу, представляющему интересы заказчика в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных или муниципальных нужд, денег, ценных бумаг, иного имущества, а также незаконное оказание ему услуг имущественного характера, предоставление других имущественных прав (в том числе когда по указанию такого лица имущество передается, или услуги имущественного характера оказываются, или имущественные права предоставляются иному физическому или юридическому лицу) за совершение действий (бездействие) в интересах дающего или иных лиц в связи с закупкой товаров, работ, услуг для обеспечения государственных или муниципальных нужд.

(Статья 200.5 Уголовного кодекса Российской Федерации).

Злоупотребление полномочиями - использование лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, своих полномочий вопреки законным интересам этой организации и в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц либо нанесения вреда другим лицам, если это деяние повлекло причинение существенного вреда правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства.

(Статья 201 Уголовного кодекса Российской Федерации).

2. Нормативное правовое регулирование ограничений, запретов и обязанностей, установленных в целях противодействия коррупции, распространенных на отдельных работников организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации

В целях противодействия коррупции федеральными законами от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», от 3 декабря 2012 г. № 230-ФЗ «О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам», от 7 мая 2013 г. № 79-ФЗ «О запрете отдельным категориям лиц открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами» (далее – Федеральный закон № 273-ФЗ, Федеральный закон № 230-ФЗ, Федеральный закон № 79-ФЗ соответственно), статьей 349.2 Трудового кодекса Российской Федерации, Указом Президента Российской Федерации от 2 апреля 2013 г. № 309 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции» (далее – Указ Президента Российской Федерации № 309), Указом Президента Российской Федерации от 22 декабря 2015 г. № 650 «О порядке сообщения лицами, замещающими отдельные государственные должности Российской Федерации, должности федеральной государственной службы, и иными лицами о возникновении личной заинтересованности при исполнении должностных обязанностей, которая приводит или может привести к конфликту интересов, и о внесении изменений в некоторые акты Президента Российской Федерации» (далее – Указ Президента Российской Федерации № 650), постановлением Правительства Российской Федерации от 5 июля 2013 г. № 568 «О распространении на отдельные категории граждан ограничений, запретов и обязанностей, установленных Федеральным законом «О противодействии коррупции» и другими федеральными законами в целях противодействия коррупции» (далее – постановление Правительства Российской Федерации № 568), постановлением Правительства Российской Федерации от 9 января 2014 г. № 10 «О порядке сообщения отдельными категориями лиц о получении подарка в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями, участие в которых связано с исполнением ими служебных (должностных) обязанностей, сдачи и оценки подарка, реализации (выкупа) и зачисления средств, вырученных от его реализации» (далее – постановление Правительства Российской Федерации № 10) и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации устанавливается ряд ограничений, запретов и обязанностей в отношении работников, замещающих отдельные должности в организациях, созданных для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами.

В соответствии с вышеуказанными законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации в Министерстве финансов Российской Федерации изданы следующие приказы:

приказ № 28н от 19 февраля 2018 г. «О распространении на работников, замещающих отдельные должности на основании трудового договора в организациях, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации, ограничений, запретов и обязанностей» (далее – приказ Минфина России № 28н);

приказ № 252н от 26 декабря 2017 г. «Об утверждении Порядка представления гражданами, претендующими на замещение должностей, и работниками, замещающими должности в организациях, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации, сведений о своих доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей» (далее – приказ Минфина России № 252н);

приказ № 72н от 4 апреля 2018 г. «Об утверждении Положения о проверке достоверности и полноты сведений, представляемых гражданами, претендующими на замещение отдельных должностей, и работниками, замещающими отдельные должности на основании трудового договора в организациях, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации, а также соблюдения работниками этих организаций требований к служебному поведению» (далее – приказ Минфина России № 72н);

приказ № 175н от 11 ноября 2015 г. «Об утверждении Порядка принятия решения об осуществлении контроля за расходами федеральных государственных гражданских служащих Министерства финансов Российской Федерации, назначаемых на должность Министром финансов Российской Федерации федеральных государственных гражданских служащих федеральных служб, находящихся в ведении Министерства финансов Российской Федерации, и их территориальных органов, работников, замещающих отдельные должности на основании трудового договора в организациях, находящихся в ведении Министерства финансов Российской Федерации, а также за расходами их супруг (супругов) и несовершеннолетних детей» (далее – приказ Минфина России № 175н);

приказ № 133н от 20 ноября 2014 г. «Об утверждении Порядка уведомления работодателя о фактах обращения в целях склонения работников организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации, к совершению коррупционных правонарушений» (далее – приказ Минфина России № 133н);

приказ № 149н от 1 сентября 2016 г. «Об утверждении Порядка уведомления работодателя работниками, замещающими отдельные должности на основании трудового договора в организациях, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации, о возникновении личной заинтересованности при исполнении должностных обязанностей, которая приводит или может привести к конфликту интересов» (далее – приказ Минфина России № 149н);

приказ № 95н от 23 июля 2016 г. «Об утверждении Положения о Комиссии Министерства финансов Российской Федерации по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих и работников организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации, и урегулированию конфликта интересов» (далее – приказ Минфина России № 95н);

приказ № 241н от 20 декабря 2017 г. «Об утверждении перечней должностей, замещение которых влечет запрет федеральным государственным гражданским служащим Министерства финансов Российской Федерации и работникам организаций, находящихся в ведении Министерства финансов Российской Федерации, открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и

(или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами» (далее – приказ Минфина России № 241н).

Также в соответствии с требованиями подпункта «а» пункта 22 Указа Президента Российской Федерации от 2 апреля 2013 г. № 309 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О противодействии коррупции» приказом Министерства финансов Российской Федерации утвержден перечень должностей в организациях, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации, при назначении на которые граждане и при замещении которых работники обязаны представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера и сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей, (далее – Перечень должностей).

В целях обеспечения соблюдения работниками организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации, распространенных на них ограничений, запретов и обязанностей, установленных в целях противодействия коррупции, в организациях издан ряд локальных актов.

Законодательные и иные нормативные правовые акты Российской Федерации, нормативные правовые акты Минфина России в сфере противодействия коррупции размещены на официальном сайте Министерства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу: <https://www.minfin.ru/ru/om/anticorMK/korr-npa/> (раздел «Противодействие коррупции/Нормативные правовые акты в сфере противодействия коррупции»).

Локальные правовые акты организаций в сфере противодействия коррупции размещены на официальном сайте Министерства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу: https://www.minfin.ru/ru/ministry/subordinate_organizations/ (раздел «Подведомственные организации»).

3. Ограничения, запреты и обязанности, установленные в целях противодействия коррупции, распространенные на работников организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации

Содержание запрета/ограничения/обязанности	Основание	Необходимые действия
Представление сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера		
<p>Работники организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации, замещающие должности, включенные в Перечень должностей (далее – работники, организации), обязаны ежегодно представлять в установленном порядке сведения о своих доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ст. 8, 8.1 Федерального закона № 273-ФЗ; - Указ Президента Российской Федерации № 309; - Указ Президента Российской Федерации от 23.06.2014 г. № 460 «Об утверждении формы справки о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера и внесении изменений в некоторые акты Президента Российской Федерации» (далее – Указ Президента Российской Федерации № 460); - постановление Правительства Российской Федерации № 568; - Перечень должностей; - приказ Минфина России № 28н; - приказ Минфина России № 252н. 	<p>Сведения о своих доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера супруги (супруга) и несовершеннолетних детей представляются по форме справки, утвержденной Указом Президента Российской Федерации № 460, не позднее 30 апреля года, следующего за отчетным, руководителями организации - в Отдел по профилактике коррупционных и иных правонарушений Департамента проектного управления и развития персонала (далее – Отдел по профилактике коррупционных и иных правонарушений), иными работниками, должности которых включены в Перечень должностей - в структурное подразделение организации (должностному лицу организации), на которое возложены функции по профилактике коррупционных и иных правонарушений (далее – уполномоченное подразделение организации, должностное лицо организации) в порядке, утвержденном приказом Минфина России № 252н.</p> <p>Заполнение справок о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера осуществляется работниками с использованием специального программного обеспечения «Справка БК», размещенного на федеральном портале государственной службы и управленческих кадров в сети «Интернет» по ссылке https://gossluzhba.gov.ru/page/index/spravki_bk (далее - СПО «Справка БК»).</p>

Содержание запрета/ограничения/обязанности	Основание	Необходимые действия
<p>В случае невозможности представления по объективным причинам сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера супруги (супруга) и (или) несовершеннолетних детей работник обязан заявить об этом.</p>	<p>- ст. 8 Федерального закона № 273-ФЗ; - приказ Минфина России № 252н; - приказ Минфина России № 95н.</p>	<p>Заявление о невозможности по объективным причинам представить сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей адресуется работником в Комиссию Министерства финансов Российской Федерации по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих и работников организаций, созданных для выполнения задач, поставленных перед Министерством финансов Российской Федерации, и урегулированию конфликта интересов (далее – Комиссия) и представляется в срок не позднее 30 апреля года, следующего за отчетным, руководителем организации - в Отдел по профилактике коррупционных и иных правонарушений, иными работниками организации - в уполномоченное подразделение организации или должностному лицу организации. Заявление, поступившее от работника организации, рассматривается Комиссией в соответствии с положением о Комиссии, утвержденным приказом Минфина России № 95н.</p>
<p>Граждане и работники организации, замещающие должности, не включенные в Перечень должностей, и претендующие на замещение должностей, включенных в Перечень должностей, представляют сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей.</p>	<p>- ч. 1 ст. 8 Федерального закона № 273-ФЗ; - Указ Президента Российской Федерации № 309; - постановление Правительства Российской Федерации № 568; - Перечень должностей; - приказ Минфина России № 28н; - приказ Минфина России № 252н.</p>	<p>Граждане и работники организации, замещающие должности, не включенные в Перечень должностей, при назначении на должности, включенные в Перечень должностей, представляют сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей по форме справки, утвержденной Указом Президента Российской Федерации № 460. Граждане и работники, претендующие на замещение должности руководителя организации, представляют соответствующие сведения в Отдел по профилактике коррупционных и иных правонарушений. Граждане и работники, претендующие на замещение иных должностей, включенных в Перечень должностей,</p>

Содержание запрета/ограничения/обязанности	Основание	Необходимые действия
		<p>представляют соответствующие сведения в уполномоченное подразделение организации или должностному лицу организации.</p> <p>Справки о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера заполняются гражданами и работниками с использованием СПО «Справка БК».</p>
Представление сведений о расходах		
<p>Сведения о расходах представляются работниками, замещающими должности, замещение которых влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей.</p> <p>Работники обязаны представлять сведения о своих расходах, а также о расходах своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей по каждой сделке по приобретению земельного участка, другого объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, акций (долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах организаций), если общая сумма таких сделок, совершенных ими в отчетном периоде, превышает общий доход работника и его супруги (супруга) за три последних года, предшествующих отчетному периоду, и об источниках получения средств, за счет которых совершены эти сделки.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ст. 8.1 Федерального закона № 273-ФЗ; - ст. 3 Федерального закона № 230-ФЗ; - Указ Президента Российской Федерации от 02.04.2013 № 310 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам»; - постановление Правительства Российской Федерации № 568; - Перечень должностей; - приказ Минфина России № 28н; - приказ Минфина России № 252н. 	<p>Сведения о расходах представляются в порядке и сроки, установленные для представления сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера Указом Президента Российской Федерации от 18.05.2009 № 559 «О представлении гражданами, претендующими на замещение должностей федеральной государственной службы, и федеральными государственными служащими сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера».</p> <p>Работнику необходимо определить разницу между общей суммой сделок, совершенных им, его супругой (супругом) и несовершеннолетними детьми по приобретению земельного участка, другого объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, акций (долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах организаций) и совокупным доходом работника и его супруги (супруга) за три последних года, предшествующих отчетному периоду, в течение которого совершены сделки.</p> <p>Если общая стоимость сделок, совершенных в отчетный период, превышает общий доход работника и его супруги (супруга) за три последних года, предшествующих отчетному периоду, то в справке о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера работника и (или) его супруги (супруга) и (или) его несовершеннолетнего ребенка заполняется раздел 2 «Сведения о расходах».</p>

Содержание запрета/ограничения/обязанности	Основание	Необходимые действия
Урегулирование конфликта интересов		
<p>Работники, замещающие должности, включенные в Перечень должностей, обязаны принимать меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов, а также недопущению любой возможности возникновения конфликта интересов и уведомлять о возникшем конфликте интересов или о возможности его возникновения, как только им станет об этом известно.</p>	<p>- ст. 10, 11.1 Федерального закона № 273-ФЗ; - постановление Правительства Российской Федерации № 568; - приказ Минфина России № 149н; - приказ Минфина России № 28н; - локальный правовой акт организации.</p>	<p>Руководитель организации составляет уведомление о возникновении личной заинтересованности при исполнении должностных обязанностей, которая приводит или может привести к конфликту интересов (далее – уведомление), на имя Министра финансов Российской Федерации и представляет его в Департамент проектного управления и развития персонала Минфина России.</p> <p>Работник, для которого работодателем является руководитель организации, составляет уведомление на имя руководителя организации и представляет его в уполномоченное подразделение организации (должностному лицу организации) в соответствии с порядком, утвержденным руководителем организации.</p> <p>Предотвращение или урегулирование конфликта интересов может состоять в отказе работника, являющегося стороной конфликта интересов, от выгоды, явившейся причиной возникновения конфликта интересов, а также осуществляется путем отвода или самоотвода указанного работника в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации.</p>
<p>Работодатель, которому стало известно о возникновении у работника организации личной заинтересованности, которая приводит или может привести к конфликту интересов, обязан принять меры по предотвращению или урегулированию конфликта интересов.</p>	<p>- ч. 3 ст. 11, п. 5 ч. 2 ст. 13.3 Федерального закона № 273-ФЗ; - приказ Минфина России № 149н.</p>	<p>Министр финансов Российской Федерации или руководитель организации рассматривает уведомление в порядке, определенном приказом Минфина России № 149н, и обеспечивает принятие мер по предотвращению или урегулированию конфликта интересов. По решению Министра финансов Российской Федерации или руководителя организации уведомление может быть направлено на рассмотрение в Комиссию.</p> <p>Меры по предотвращению или урегулированию конфликта интересов принимаются работодателем в зависимости от конкретных ситуаций и могут состоять, например, в изменении должностного положения работника организации,</p>

Содержание запрета/ограничения/обязанности	Основание	Необходимые действия
		являющегося стороной конфликта интересов, вплоть до его отстранения от исполнения должностных обязанностей в установленном порядке.
Осуществление трудовой деятельности в случае близкого родства или свойства		
<p>Работники, замещающие должности руководителей, главных бухгалтеров и должности, связанные с осуществлением финансово-хозяйственных полномочий, в федеральных государственных учреждениях или в федеральных государственных унитарных предприятиях (федеральных казенных предприятиях), созданных для выполнения задач, поставленных перед Минфином России, и граждане, претендующие на замещение таких должностей, не могут осуществлять трудовую деятельность в случае близкого родства или свойства (родители, супруги, дети, братья, сестры, а также братья, сестры, родители, дети супругов и супруги детей) с работником соответствующего учреждения или предприятия, замещающим одну из указанных должностей, если осуществление трудовой деятельности связано с непосредственной подчиненностью или подконтрольностью одного из них другому.</p>	<p>- постановление Правительства Российской Федерации № 568; - приказ Минфина России № 28н; - письмо Минтруда России от 28.09.2017 № 18-2/В-626.</p>	<p>Недопустимо осуществление в организации трудовой деятельности работниками, замещающими должности руководителей, главных бухгалтеров и должности, связанные с осуществлением финансово-хозяйственных полномочий, или гражданами, претендующими на замещение указанных должностей, состоящими в близком родстве или свойстве (родители, супруги, дети, братья, сестры, а также братья, сестры, родители, дети супругов и супруги детей) с иным работником организации, замещающим одну из указанных должностей, если осуществление трудовой деятельности связано с непосредственной подчиненностью или подконтрольностью одного из них другому.</p> <p>Работникам, замещающим такие должности, при возникновении указанной ситуации, рекомендуется незамедлительно сообщить о ней работодателю для принятия соответствующего решения.</p> <p><u>При этом необходимо иметь в виду, что:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - запрет на совместную работу родственников и свойственников в организациях распространяется на работников, замещающих должности руководителей, главных бухгалтеров и должности, связанные с осуществлением финансово-хозяйственных полномочий, независимо от указания соответствующей должности в Перечне должностей, а также при условии, что данные работники замещают указанные должности в организации в условиях непосредственной подчиненности или подконтрольности одного из них другому; - непосредственная подчиненность означает, что один работник подчинен другому в соответствии с должностной

Содержание запрета/ограничения/обязанности	Основание	Необходимые действия
		<p>инструкцией, положением о структурном подразделении, уставом организации. Признаками непосредственной подчиненности могут быть ситуации, когда один работник является непосредственным начальником другого работника, имеет право давать поручения, контролировать их исполнение, принимать меры поощрения или взыскания, влиять на размеры оплаты труда и др.;</p> <ul style="list-style-type: none"> - подконтрольность предполагает наличие у вышестоящего должностного лица, в том числе при отсутствии прямого подчинения, полномочия по осуществлению контроля в силу своих должностных (служебных) обязанностей; - отсутствие факта наличия непосредственной подчиненности и (или) подконтрольности не исключает возможности возникновения личной заинтересованности в связи с исполнением должностных (служебных) обязанностей работающих в организации родственников и свойственников.
Уведомление о склонении к коррупционным правонарушениям		
<p>Руководители организации и работники обязаны уведомлять работодателя, органы прокуратуры или другие государственные органы об обращении к нему каких-либо лиц в целях склонения к совершению коррупционных правонарушений.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ст. 11.1 Федерального закона № 273-ФЗ; - постановление Правительства Российской Федерации № 568; - приказ Минфина России № 133н; - приказ Минфина России № 28н. 	<p>Работник обязан уведомить работодателя обо всех случаях обращения к нему каких-либо лиц в целях склонения его к совершению коррупционных правонарушений в трехдневный срок с момента, когда ему стало известно о фактах такого обращения, за исключением случаев, когда по данным фактам проведена или проводится проверка.</p> <p>Руководитель организации составляет уведомление на имя Министра финансов Российской Федерации и передает его в Отдел по профилактике коррупционных и иных правонарушений.</p> <p>Работник составляет уведомление на имя руководителя организации и представляет его в уполномоченное подразделение организации (должностному лицу организации).</p> <p>Порядок уведомления утвержден приказом Минфина России от 20.11.2014 № 133н.</p>

Содержание запрета/ограничения/обязанности	Основание	Необходимые действия
Получение подарков, услуг, наград и иных благ		
<p>Работнику запрещается получать в связи с исполнением трудовых обязанностей вознаграждения от физических и юридических лиц (подарки, денежное вознаграждение, ссуды, услуги, оплату развлечений, отдыха, транспортных расходов и иные вознаграждения), за исключением случаев получения работником подарков в связи с протокольными мероприятиями, со служебными командировками, с другими официальными мероприятиями и иных случаев, установленных федеральными законами и иными нормативными правовыми актами, определяющими особенности правового положения и специфику трудовой деятельности работника.</p> <p>Работник обязан уведомлять работодателя (его представителя) о получении работником подарка в указанных выше случаях, и передавать указанный подарок, стоимость которого превышает 3 тыс. рублей, по акту соответственно в фонд или иную организацию с сохранением возможности его выкупа в порядке, установленном нормативными правовыми актами Российской Федерации.</p>	<p>- постановление Правительства Российской Федерации № 568; - постановление Правительства Российской Федерации № 10; - приказ Минфина России № 28н; - локальный правовой акт организации.</p>	<p>Работник письменно уведомляет о получении подарка в связи с протокольным мероприятием, со служебными командировками, с другими официальными мероприятиями в соответствии с порядком, утвержденным локальным актом организации, и передает подарок по акту в организацию. Если стоимость подарка не превышает 3 тысячи рублей, он возвращается сдавшему его работнику. Подарок стоимостью более 3 тысяч рублей работник может выкупить, представив соответствующее заявление на имя работодателя.</p>
<p>Работник не вправе принимать без письменного разрешения работодателя (его представителя) от иностранных государств, международных организаций награды, почетные и специальные звания (за исключением научных званий), если в его должностные обязанности входит взаимодействие с указанными организациями.</p>	<p>- постановление Правительства Российской Федерации № 568; - приказ Минфина России № 28н.</p>	<p>Работнику необходимо направить работодателю (его представителю) ходатайство о разрешении принять от иностранных государств, международных организаций награды, почетные и специальные звания (за исключением научных званий) и получить такое разрешение.</p> <p>Руководителю организации необходимо получить письменное разрешение Министра финансов Российской Федерации.</p>

Содержание запрета/ограничения/обязанности	Основание	Необходимые действия
Выполнение иной работы		
<p>Работник не вправе входить в состав органов управления, попечительских или наблюдательных советов, иных органов иностранных некоммерческих неправительственных организаций и действующих на территории Российской Федерации их структурных подразделений, если иное не предусмотрено международным договором или законодательством Российской Федерации.</p>	<p>- пп. «а» п. 1 Постановления Правительства Российской Федерации № 568; - приказ Минфина России № 28н.</p>	<p>Гражданин или работник, претендующий на замещение должности, включенной в Перечень, обязан выйти из состава органов управления, попечительских или наблюдательных советов, иных органов иностранных некоммерческих неправительственных организаций и действующих на территории Российской Федерации их структурных подразделений, если иное не предусмотрено международным договором или законодательством Российской Федерации.</p>
<p>Работник не вправе заниматься без письменного разрешения работодателя (его представителя) оплачиваемой деятельностью, финансируемой исключительно за счет средств иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранных граждан и лиц без гражданства, если иное не предусмотрено международным договором или законодательством Российской Федерации.</p>	<p>- пп. «а» п. 1 Постановления Правительства № 568; - приказ Минфина России № 28н.</p>	<p>Работник обязан предварительно в письменной форме запросить у работодателя (его представителя) разрешение на осуществление оплачиваемой деятельности, финансируемой исключительно за счет средств иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранных граждан и лиц без гражданства, если иное не предусмотрено международным договором или законодательством Российской Федерации, и получить письменное разрешение работодателя (его представителя) до начала выполнения такой деятельности. Руководителю организации необходимо запросить разрешение на осуществление соответствующей деятельности у Министра финансов Российской Федерации.</p>
<p>Руководитель унитарного предприятия не вправе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - быть учредителем (участником) юридического лица; - занимать должности и заниматься другой оплачиваемой деятельностью в государственных органах, органах местного самоуправления, коммерческих и некоммерческих организациях, кроме преподавательской, научной и иной творческой 	<p>- ч. 2 ст. 21 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях».</p>	<p>При назначении на должность руководителя унитарного предприятия, гражданин представляет в Департамент проектного управления и развития персонала Минфина России.</p> <ul style="list-style-type: none"> - документы, подтверждающие выход из состава учредителей (участников) юридического лица (например, выписку из единого государственного реестра юридических лиц и др.); - документы, подтверждающие, что он не занимает должности и не занимается другой оплачиваемой деятельностью в государственных органах, органах местного самоуправления,

Содержание запрета/ограничения/обязанности	Основание	Необходимые действия
<p>деятельности;</p> <ul style="list-style-type: none"> - заниматься предпринимательской деятельностью; - быть единоличным исполнительным органом или членом коллегиального исполнительного органа коммерческой организации, за исключением случаев, если участие в органах коммерческой организации входит в должностные обязанности данного руководителя. 		<p>коммерческих и некоммерческих организациях, кроме преподавательской, научной и иной творческой деятельности (например, выписку из единого государственного реестра юридических лиц и др.);</p> <ul style="list-style-type: none"> - документы, подтверждающие прекращение предпринимательской деятельности (например, документ о снятии с регистрационного учета в регистрирующем органе).
Владение акциями и иными ценными бумагами		
<p>Работник обязан передавать в целях предотвращения конфликта интересов принадлежащие ему ценные бумаги (доли участия, паи в уставных (складочных) капиталах организаций) в доверительное управление в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации.</p> <p>В отношении руководителей унитарных предприятий вопрос о возможности владения акциями, долями участия и др. регулируется статьей 21 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях».</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ст. 12.3 Федерального закона № 273-ФЗ; - постановление Правительства Российской Федерации № 568; - приказ Минфина России № 28н. 	<p>Работник самостоятельно оценивает возможность возникновения конфликта интересов и принимает решение о необходимости передачи принадлежащих ему ценных бумаг, акций (долей участия в уставных (складочных) капиталах организаций) в доверительное управление либо может обратиться в Комиссию в целях получения решения Комиссии о необходимости передачи ценных бумаг, акций (долей участия в уставных капиталах организаций) в доверительное управление.</p>
Открытие (наличие) счетов (вкладов), хранение наличных денежных средств и ценностей в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владение и (или) пользование иностранными финансовыми инструментами		
<p>Работникам, занимающим должности, включенные в перечень должностей, замещение которых влечет за собой запрет работникам организаций, находящихся в ведении Министерства финансов Российской Федерации, открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ст. 2, ст. 3 и ст. 4 Федерального закона № 79-ФЗ; - приказ Минфина России № 241н; - приказ Минфина России № 252н. 	<p>Работники обязаны в течение трех месяцев со дня замещения соответствующей должности закрыть счета (вклады), прекратить хранение наличных денежных средств и ценностей в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и (или) осуществить отчуждение иностранных финансовых инструментов, а также прекратить доверительное управление</p>

Содержание запрета/ограничения/обязанности	Основание	Необходимые действия
<p>иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами, утвержденный приказом Минфина России от 20.12.2017 № 241н (далее – перечень, утвержденный приказом Минфина России № 241н), запрещается открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами.</p> <p>Работники, занимающие должности, включенные в перечень, утвержденный приказом Минфина России № 241н, при представлении сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера указывают сведения о принадлежащем им, их супругам и несовершеннолетним детям недвижимом имуществе, находящемся за пределами территории Российской Федерации, об источниках получения средств, за счет которых приобретено указанное имущество, о своих обязательствах имущественного характера за пределами территории Российской Федерации, а также сведения о таких обязательствах своих супруг (супругов) и несовершеннолетних детей.</p>		<p>имуществом, которое предусматривает инвестирование в иностранные финансовые инструменты и учредителями управления в котором они выступают.</p> <p>В случае, если работник не может выполнить требования, в связи с арестом, запретом распоряжения, наложенными компетентными органами иностранного государства в соответствии с законодательством данного иностранного государства, на территории которого находятся счета (вклады), осуществляется хранение наличных денежных средств и ценностей в иностранном банке и (или) имеются иностранные финансовые инструменты, или в связи с иными обстоятельствами, не зависящими от его воли, работнику необходимо представить в Отдел по профилактике коррупционных и иных правонарушений адресованное в Комиссию заявление о невозможности выполнить требования Федерального закона № 79-ФЗ.</p> <p>Каждый случай невыполнения требований, предусмотренных частью 1 статьи 3 и (или) частью 3 статьи 4 Федерального закона № 79-ФЗ, подлежит рассмотрению в установленном порядке на заседании Комиссии.</p>

4. Ответственность за нарушение ограничений и запретов, неисполнение обязанностей, установленных в целях противодействия коррупции

В соответствии со статьей 192 Трудового кодекса Российской Федерации за совершение дисциплинарного проступка, то есть неисполнение или ненадлежащее исполнение работником по его вине возложенных на него трудовых обязанностей, работодатель имеет право применить следующие дисциплинарные взыскания:

- 1) замечание;
- 2) выговор;
- 3) увольнение по соответствующим основаниям.

Так, например, в соответствии с пунктом 7.1 части 1 статьи 81 Трудового кодекса Российской Федерации трудовой договор может быть расторгнут работодателем в случаях непринятия работником мер по предотвращению или урегулированию конфликта интересов, стороной которого он является, непредставления или представления неполных или недостоверных сведений о своих доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера либо непредставления или представления заведомо неполных или недостоверных сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруга (супруги) и несовершеннолетних детей, открытия (наличия) счетов (вкладов) в случаях, предусмотренных Трудовым кодексом Российской Федерации, другими федеральными законами, нормативными правовыми актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, если указанные действия дают основание для утраты доверия к работнику со стороны работодателя.

Кроме того, в соответствии с частью 8 статьи 8 Федерального закона № 273-ФЗ, непредставление гражданином при поступлении на работу в организацию, создаваемую для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами, на должность руководителя государственного учреждения представителю нанимателя (работодателю) сведений о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей либо представление заведомо недостоверных или неполных сведений является основанием для отказа в приеме указанного гражданина на работу в данную организацию.

В соответствии со статьей 13 Федерального закона № 273-ФЗ граждане Российской Федерации, иностранные граждане и лица без гражданства за совершение коррупционных правонарушений помимо дисциплинарной ответственности несут также уголовную и административную ответственность.

Уголовная ответственность применяется в судебном порядке к лицу, виновному в совершении преступлений коррупционной направленности. Актом, устанавливающим уголовную ответственность, является Уголовный кодекс Российской Федерации.

За административные коррупционные правонарушения административная ответственность предусмотрена Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях.