

УТВЕРЖДЕНО

приказом ФКУ «Налог-Сервис»
ФНС России

от «21» февраля 2019 г.
№ 0026

**Положение об организации в Федеральном казенном учреждении
«Налог-Сервис» Федеральной налоговой службы (г. Москва) системы
внутреннего обеспечения соответствия требованиям антимонопольного
законодательства**

I. Общие положения

1. Положение об организации в Федеральном казенном учреждении «Налог-Сервис» Федеральной налоговой службы (г. Москва) (ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России) (далее также – Учреждение) системы внутреннего обеспечения соответствия требованиям антимонопольного законодательства (далее – Положение) разработано в целях обеспечения соответствия деятельности Учреждения требованиям антимонопольного законодательства и профилактики нарушений требований антимонопольного законодательства в деятельности ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России.

2. Целями организации системы внутреннего обеспечения соответствия требованиям антимонопольного законодательства (далее – антимонопольный комплаенс) в ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России являются:

обеспечение соответствия деятельности Учреждения требованиям антимонопольного законодательства;

профилактика нарушения требований антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения.

3. К задачам антимонопольного комплаенса в ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России относятся:

выявление рисков нарушения антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения;

управление рисками нарушения антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения;

контроль за соответствием деятельности Учреждения требованиям антимонопольного законодательства;

оценка эффективности функционирования в Учреждении антимонопольного комплаенса.

4. Принципы организации антимонопольного комплаенса в ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России:

заинтересованность руководства Учреждения в эффективности функционирования антимонопольного комплаенса;

регулярность оценки рисков нарушения антимонопольного

законодательства в деятельности Учреждения;
 обеспечение информационной открытости функционирования в Учреждении антимонопольного комплаенса;
 непрерывность функционирования антимонопольного комплаенса в Учреждении;
 совершенствование антимонопольного комплаенса в Учреждении.

II. Организация осуществления антимонопольного комплаенса

5. Общий контроль за организацией и функционированием в Учреждении антимонопольного комплаенса осуществляет генеральный директор ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России, в том числе:

утверждает положение об организации в Учреждении системы внутреннего обеспечения соответствия требованиям антимонопольного законодательства, вносит в него изменения, а также принимает внутренние документы Учреждения, регламентирующие функционирование антимонопольного комплаенса;

применяет предусмотренные законодательством Российской Федерации меры ответственности за несоблюдение работниками Учреждения настоящего Положения;

рассматривает материалы, отчеты и результаты периодических оценок эффективности функционирования антимонопольного комплаенса в Учреждении и принимает меры, направленные на устранение выявленных недостатков;

осуществляет контроль за устранением выявленных недостатков антимонопольного комплаенса в Учреждении.

6. В целях организации и функционирования антимонопольного комплаенса в Учреждении функции по внедрению антимонопольного комплаенса и контролю за его исполнением распределяются между структурными подразделениями ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России следующим образом:

6.1. Управление государственного заказа:

осуществляет подготовку предложений о внесении изменений в настоящее Положение (при необходимости), а также подготовку иных внутриведомственных документов ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России по вопросам антимонопольного комплаенса в рамках установленной компетенции;

организует выявление рисков нарушения антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения, учет обстоятельств, связанных с рисками нарушения антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения, определение вероятности возникновения рисков нарушения антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения;

организует взаимодействие с другими структурными подразделениями

ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России по вопросам, связанным с антимонопольным комплаенсом;

консультирует работников Учреждения по вопросам, связанным с соблюдением антимонопольного законодательства и антимонопольным комплаенсом в рамках установленной компетенции;

информирует генерального директора ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России о внутренних документах Учреждения, которые могут повлечь нарушение антимонопольного законодательства, на основе информации, представленной структурными подразделениями Учреждения;

взаимодействует с антимонопольным органом и организует ему содействие в части, касающейся вопросов, связанных с проводимыми антимонопольным органом проверками;

6.2. Управление по работе с персоналом:

в случае выявления конфликта интересов в деятельности работников Учреждения принимает меры, направленные на его урегулирование;

организует проведение проверок, внутренних расследований в случае выявления нарушений работниками Учреждения, связанных с функционированием антимонопольного комплаенса;

6.3. Структурные подразделения Учреждения в рамках установленной компетенции:

направляют информацию в Управление государственного заказа о внутренних документах Учреждения, которые могут повлечь нарушение антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения.

7. Функции органа, осуществляющего оценку эффективности организации и функционирования в Учреждении антимонопольного комплаенса, возлагаются на Коллегиальный орган.

8. К функциям Коллегиального органа относятся:

рассмотрение и оценка мероприятий ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России в части, касающейся функционирования антимонопольного комплаенса;

рассмотрение и утверждение доклада об антимонопольном комплаенсе.

III. Порядок выявления и оценки рисков нарушения антимонопольного законодательства в ходе осуществления деятельности Учреждения

9. В целях выявления рисков нарушения антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения осуществляются следующие мероприятия:

а) анализ выявленных нарушений антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения за предыдущие 3 года (наличие предостережений, предупреждений, штрафов, жалоб, возбужденных дел);

б) анализ нормативных правовых актов Учреждения;

- в) анализ проектов нормативных правовых актов Учреждения;
- г) мониторинг и анализ практики применения Учреждением антимонопольного законодательства;
- д) проведение систематической оценки эффективности разработанных и реализуемых мероприятий по снижению рисков нарушения антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения.

10. Управление государственного заказа не реже 1 раза в год проводит анализ выявленных нарушений антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения за предыдущие 3 года (наличие предостережений, предупреждений, штрафов, жалоб, возбужденных дел), включающие в том числе следующие мероприятия:

- осуществление сбора в структурных подразделениях Учреждения сведений о наличии нарушений антимонопольного законодательства;

- составление перечня нарушений антимонопольного законодательства в Учреждении, который содержит классифицированные по сферам деятельности Учреждения сведения о выявленных за последние 3 года нарушениях антимонопольного законодательства (отдельно по каждому нарушению) и информацию о нарушении (указание нарушенной нормы антимонопольного законодательства, краткое изложение сути нарушения, указание последствий нарушения антимонопольного законодательства и результата рассмотрения нарушения антимонопольным органом), позицию ФАС России и ее территориальных органов, сведения о мерах по устранению нарушения, а также о мерах, направленных Учреждением на недопущение повторения нарушения.

11. Структурные подразделения Учреждения проводят анализ проектов нормативных правовых актов, относящихся к их компетенции, включающий мероприятие по размещению на официальном сайте (размещение на официальном сайте regulation.gov.ru в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» приравнивается к такому размещению) проекта нормативного правового акта с необходимым обоснованием реализации предлагаемых решений, в том числе их влияния на конкуренцию.

12. Управление государственного заказа с привлечением структурных подразделений Учреждения осуществляет мониторинг и анализ практики применения антимонопольного законодательства в Учреждении, включающий следующие мероприятия:

- а) осуществление на постоянной основе сбора сведений о правоприменительной практике в Учреждении;

- б) подготовка по итогам сбора информации, предусмотренной подпунктом «а» настоящего пункта, аналитической справки об изменениях и основных аспектах правоприменительной практики в Учреждении.

13. При выявлении рисков нарушения антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения Управлением

государственного заказа проводится оценка таких рисков с учетом следующих показателей:

- а) выдача предупреждения о прекращении действий (бездействия), которые содержат признаки нарушения антимонопольного законодательства;
- б) возбуждение дела о нарушении антимонопольного законодательства;
- в) привлечение к административной ответственности в виде наложения штрафов на должностных лиц или в виде их дисквалификации.

14. Выявляемые риски нарушения антимонопольного законодательства распределяются Управлением государственного заказа по уровням согласно приложению к Методическим рекомендациям по созданию и организации федеральными органами исполнительной власти системы внутреннего обеспечения соответствия требованиям антимонопольного законодательства, утвержденным распоряжением Правительства Российской Федерации от 18.10.2018 № 2258-р.

15. На основе проведенной оценки рисков нарушения антимонопольного законодательства Управлением государственного заказа составляется описание рисков, в которое также включается оценка причин и условий возникновения рисков.

16. Информация о проведении выявления и оценки рисков нарушения антимонопольного законодательства включается в доклад об антимонопольном комплаенсе в Учреждении.

IV. Меры, направленные на осуществление Учреждением контроля за функционированием антимонопольного комплаенса

17. В целях снижения рисков нарушения антимонопольного законодательства Управление государственного заказа не реже одного раза в год разрабатывает (актуализирует) план мероприятий по снижению рисков нарушения антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения.

18. Управление государственного заказа осуществляет мониторинг исполнения плана мероприятий по снижению рисков нарушения антимонопольного законодательства в деятельности Учреждения.

19. Информация об исполнении мероприятий по снижению рисков нарушения антимонопольного законодательства (при необходимости) может быть включена в доклад об антимонопольном комплаенсе в Учреждении.

V. Ключевые показатели и порядок оценки эффективности функционирования антимонопольного комплаенса в Учреждении

20. В целях оценки эффективности функционирования в Учреждении антимонопольного комплаенса применяются ключевые показатели для уполномоченных структурных подразделений Учреждения, а также для Учреждения в целом.

21. Перечень ключевых показателей и методика их расчета

разрабатываются Управлением государственного заказа и утверждаются генеральным директором ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России на отчетный год ежегодно не позднее 1 мая отчетного года.

22. Управление государственного заказа ежегодно не реже 1 раза в год проводит оценку достижения ключевых показателей эффективности антимонопольного комплаенса в Учреждении.

23. Информация о достижении ключевых показателей эффективности функционирования в Учреждении антимонопольного комплаенса включается в доклад об антимонопольном комплаенсе в Учреждении.

VI. Доклад об антимонопольном комплаенсе

24. Доклад об антимонопольном комплаенсе содержит информацию:

а) о результатах проведенной оценки рисков нарушения Учреждением антимонопольного законодательства;

б) об исполнении мероприятий по снижению рисков нарушения Учреждением антимонопольного законодательства;

в) о достижении ключевых показателей эффективности антимонопольного комплаенса.

25. Управление государственного заказа с привлечением, при необходимости, структурных подразделений Учреждения подготавливает проект доклада об антимонопольном комплаенсе в Учреждении и представляет на подпись генеральному директору ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России не позднее 15 февраля года, следующего за отчетным.

26. Доклад об антимонопольном комплаенсе, подписанный генеральным директором ФКУ «Налог-Сервис» ФНС России, представляется в Коллегиальный орган для утверждения на очередном заседании Коллегиального органа.

27. Доклад об антимонопольном комплаенсе в Учреждении, утвержденный Коллегиальным органом, направляется в адрес ФНС России для включения информации о мерах по организации и функционированию антимонопольного комплаенса в Учреждении, в доклад о состоянии конкуренции в Российской Федерации, подготавливаемый и представляемый в Правительство Российской Федерации в соответствии с пунктом 10 части 2 статьи 23 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции».

VII. Порядок ознакомления работников Учреждения с настоящим Положением

28. Начальники структурных подразделений Учреждения обеспечивают ознакомление работников с настоящим Положением под роспись.

Приложение № 1

УТВЕРЖДЕНО

приказом ФКУ «Налог-Сервис»
ФНС России

от «21» февраля 2019 г.

№ 0026

**Состав Коллегиального органа, осуществляющего оценку
эффективности организации и функционирования в ФКУ «Налог-
Сервис» ФНС России антимонопольного комплаенса**

Председатель Коллегиального органа:
Заместитель генерального директора

Д.А. Шалаев

Заместитель председателя Коллегиального органа:
Начальник Управления государственного
заказа

А.В. Смирнов

Члены Коллегиального органа:

Начальник Юридического управления

Е.В. Тарасова

Начальник Финансового управления

Н.А. Ярошенко

Начальник Управления по работе с персоналом

А.В. Пашков