Додаток 1

до Звіту за результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності НАДС

**Опис ідентифікованих корупційних ризиків у діяльності**

**Національного агентства України з питань державної служби, його територіальних органів та установ, що належать до сфери його управління, чинники корупційних ризиків та можливі наслідки корупційного правопорушення чи правопорушення, пов’язаного з корупцією**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Ідентифікований корупційний ризик** | **Опис ідентифікованого корупційного ризику**  | **Чинники корупційного ризику** | **Можливі наслідки корупційного чи пов’язаного з корупцією правопорушення** |
| **Контрольна діяльність та внутрішній аудит** |
| 1. | Можливість приховування фактів порушень законодавства за результатами заходів контролю державного органу та внутрішнього аудиту | Порушення вимог законодавства членами робочої групи, головним спеціалістом з внутрішнього аудиту в частині повноти і об'єктивності висновків про результати проведених заходів контролю та внутрішнього аудиту з метою отримання особистої вигоди | Відсутність контролю за порядком проведення відповідних заходів в державному органі | Можливість притягнення посадових осіб до відповідальності |
| 2. | Неправомірне використання посадовими особами в особистих цілях інформації, яка стала відома під час проведення заходів контролю та внутрішнього аудиту | Розголошення або використання в інший спосіб в особистих цілях службової інформації, отриманої під час виконання службових обов’язків, що може призвести до порушення прав громадян | Недоброчесність посадових осіб, бажання отримати особисту вигоду або сприяти отриманню вигоди | Притягнення посадових осіб до відповідальності. Втрата репутації державного органу |
| 3. | Неповідомлення посадовою особою про наявність конфлікту інтересів при проведенні заходів контролю та внутрішнього аудиту | Наявність у працівника, який входить до складу робочої групи з проведення заходів контролю та здійсненні внутрішнього аудиту, особистого майнового та/або немайнового інтересу по відношенню до працівника(ків) об’єкта заходів контролю, що може спричинити необ’єктивне (упереджене) ставлення щодо вивчення стану справ об’єкта заходів контролю та подання недостовірної або необ’єктивної інформації | Недостатній контроль за виконанням повноважень особами, які повідомили про наявність конфлікту інтересів.Недостатній рівень знань щодо правил запобігання та врегулювання конфлікту інтересів | Втрата репутації посадовими особами НАДС. Притягнення посадових осіб до відповідальності |
| **Забезпечення діяльності Комісії з питань вищого корпусу державної служби** |
| 4. | Можливість неоприлюднення результатів діяльності Комісії з питань вищого корпусу державної служби | Неоприлюднення на офіційному вебсайті КМУ та НАДС оголошень про проведення засідань Комісії, порядку денного, [протокол](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/889-19?find=1&text=%D0%BF%D1%80%D0%BE%D1%82%D0%BE%D0%BA%D0%BE%D0%BB#w1_3)ів таких засідань та висновків Комісії, а також іншої інформації відповідно до законодавства | Недостатній контроль за направленням відповідної інформації для оприлюднення  | Відсутність інформації про діяльність Комісії впливає на рівень довіри суспільства до проведення конкурсів на зайняття посад державної служби категорії «А» |
| 5. | Можливість впливу на забезпечення рівного доступу на посади державної служби категорії «А» | Збирання, зберігання, використання та поширення в особистих цілях та/або з метою надання третім особам інформації, яка стала відома працівникам НАДС, фахівцям Центру оцінювання УШУ під час проведення етапів конкурсу на зайняття посад державної служби категорії «А» | Недоброчесність, зацікавленість в отриманні неправомірної вигоди, лобіювання інтересів третіх осіб | Неправомірне використання третіми особами отриманої інформації, заподіяння шкоди інтересам третіх осіб, яких стосується така інформація |
| **Організація правової роботи** |
| 6. | Недоброчесність осіб під час представництва інтересів НАДС в судах  | Під впливом зацікавлених осіб можливість задовольнити свої приватні інтереси під час безпосереднього представництва в судах | Незакріплення у довіреностях усього переліку прав учасників процесу відповідно до процесуального законодавства | Втрата репутації державного органу. Притягнення посадових осіб до відповідальності |
| **Управління персоналом** |
| 7. | Можливість надання членом конкурсної комісії переваги конкретному кандидату на зайняття вакантної посади, у тому числі вплив члена конкурсної комісії (шляхом переконання інших членів конкурсної комісії) на прийняття того чи іншого рішення, у зв’язку з особистою зацікавленістю в результатах конкурсного відбору | Порушення вимог законодавства членами конкурсної комісії в частині об'єктивності та прозорості проведення конкурсів | Невстановлення контролю або недостатній контроль) з боку керівництва за діяльністю конкурсних комісій в органах влади | Притягнення посадових осіб до відповідальності, оскарження результатів конкурсу |
| 8. | Вплив з боку посадових або інших осіб з метою сприяння прийняттю на державну службу близьких їм осіб, неповідомленням членом комісії з відбору кандидатів на посаду про конфлікт інтересів | Втручання у діяльність конкурсної комісії третіх осіб з метою впливу на прийняття нею рішень, неповідомлення членом конкурсної комісії про наявний конфлікт інтересів  | Дискреційні повноваження конкурсної комісії, відсутність процедури розкриття інформації про конфлікт інтересів членами конкурсної комісії, не зазначення у документації за результатами проведення конкурсу мотивів прийняття рішення | Притягнення осіб до відповідальності. Втрата репутації державного органу. Судові процеси проти органу влади |
| 9. | Можливість втручання третіх осіб у діяльність конкурсних комісій з відбору осіб на посади державної служби в апараті НАДС, його територіальних органів з метою впливу на прийняття ними рішень | Втручання у діяльність конкурсної комісії третіх осіб сприятиме прийняттю членами конкурсної комісії упередженого рішення, що вплине на кінцевий результат | Дискреційні повноваження конкурсної комісії; відсутність у складі комісії незалежних представників; особиста зацікавленість членів конкурсної комісії | Притягнення посадових осіб до відповідальності; судові процеси проти НАДС; призначення на посаду менш кваліфікованої особи у порівнянні з іншими кандидатами |
| 10. | Можливе розголошення тестових питань на перевірку аналітичних здібностей та відповідей на них відповідальними особами | Передача тестових питань на перевірку аналітичних здібностей та відповідей на нихбудь-яким третім особам з метою отримання особистої вигоди  | Неналежне дотримання трудової та виконавської дисципліни відповідальними особами. Можливий приватний інтерес | Порушення процедури оцінювання. Втрата репутації державного органу. Притягнення посадових осіб до відповідальності |
| 11. | Неналежний контроль керівництва установ, що належать до сфери управління НАДС за можливим виконанням працівниками в робочий час іншої роботи, крім основної, відсутність на робочому місці та безпідставне отримання ними за цей день заробітної плати | Виконання працівниками в робочий час іншої роботи, крім основної | Неналежний контроль керівництва за дотриманням трудової та виконавської дисципліни. Неведення (неналежне ведення) табелів обліку робочого часу.Можливий приватний інтерес | Безпідставне нарахування заробітної плати. Втрата репутації державного органу |
| 12. | Ймовірність неналежного виконання установами, що входять до сфери управління НАДС вимог чинного законодавства про працю, зокрема ведення, зберігання та видачі трудових книжок | Незабезпечення належного виконання вимог чинного законодавства про працю щодо оформлення кадрової документації | Недосконалість діяльності посадових осіб, на яких покладається організація роботи з кадрової політики.Неналежний контроль за особами, які відповідають за роботу кадрового підрозділу | Порушення законодавства з питань праці. Втрата репутації державного органу.  |
| **Фінансова діяльність** |
| 13. | Визначення недостовірних обсягів бюджетних коштів, завищення (заниження) потреби в коштах при підготовці бюджетних запитів | Порушення вимог бюджетного законодавства при плануванні бюджетних показників | Наявність особистого майнового чи немайнового інтересу, недоброчесність державних службовців.Відсутність внутрішнього контролю | Неекономне та нерезультативне використання бюджетних коштів. Неефективне управління бюджетними коштами |
| 14. | Включення недостовірних даних до паспортів бюджетних програм, звітів про їх виконання | Незабезпечення належного планування бюджетних показників та включення недостовірної інформації до паспортів бюджетних програм і звітів про їх виконання, що не дозволяє оцінити ефективність/результативність витрачених коштів та впливає на пропозиції до проєкту бюджету на наступні періоди | Дискреційні повноваженні посадових осіб НАДС.Відсутність внутрішнього контролю | Можливі фінансові втрати, притягнення осіб до відповідальності. Втрата репутації державного органу  |
| 15. | Викривлення даних фінансової, бюджетної та іншої звітності, їх невідповідність обліковим даним бухгалтерського обліку | Недотримання вимог нормативно-правових актів при відображенні даних в бухгалтерському обліку та складанні звітності | Невідповідність даних звітності реальному фінансовому стану. | Порушення вимог бюджетного законодавства |
| 16. | Можливість включення недостовірних економічних показників конкурсних пропозицій під час розміщення і виконання державного замовлення | При укладанні державних контрактів деякі виконавці державного замовлення можуть змінювати економічні показники конкурсних пропозицій, які під час перевірки державних контрактів можуть залишатися «без уваги» та не повертатися на доопрацювання | Недостатня урегульованість процедури організації планово-фінансової роботи виконавцями державного замовлення, які здійснюють надання освітніх послуг за державним замовленням | Притягнення посадових осіб до відповідальності. Втрата репутації державного органу  |
| **Матеріально-технічне забезпечення** |
| 17. | Прийняття рішення про списання матеріальних цінностей (основних засобів) без дотримання встановленої процедури та без його відповідної оцінки уповноваженим суб’єктом  | Підготовка відповідними працівниками пропозицій на списання матеріальних цінностей (основних засобів) за відсутності підстав для цього, у т.ч. без врахування відповідної оцінки уповноваженим суб’єктом та рішення комісії зі списання майна.Списання матеріальних цінностей (основних засобів), які не втратили встановлені критеріями активи (не є фізично та морально застарілими, придатні до подальшої експлуатації), надає можливість посадовим особам, відповідальним за списання матеріальних цінностей, використовувати їх на власний розсуд з метою отримання особистої вигоди | Недотримання законодавчих, нормативно-правових актів, розпорядчих документів, відсутність належної системи контролю | Втрата фінансових та матеріальних ресурсів.Притягнення посадових осіб до відповідальності.Втрата репутації державного органу  |
| 18. | Можливість використання посадовими особами матеріальних ресурсів за особистими потребами | Низький рівень знань вимог законодавства та розпорядчих документів з питань використання матеріальних ресурсів окремими посадовими особами | Неналежний контроль за використанням посадовими особами матеріальних ресурсів | Нецільове та неефективне використання фінансових, матеріальних (нематеріальних), інформаційних і трудових ресурсів.Збільшення витрат на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.Фінансові втрати |
| 19. | Можливе використання службового автотранспорту у власних цілях та нецільові витрати на паливно-мастильні матеріали | Використання службового автотранспорту у власних цілях. Безпідставні та нецільові витрати на паливно-мастильні матеріали | Встановлення неналежного контролю за використанням службового автотранспорту.Непроведення звірок щодо встановлення відповідності відображених у звітних документах даних та фактичного використання паливно-мастильних матеріалів | Нецільове використання службового автотранспорту; допущення втрати чи пошкодження майна; неекономне та нераціональне використання паливно-мастильних матеріалів.Фінансові втрати |
| 20. | Можливе використання об’єктів державної власності сторонніми особами без укладання договорів оренди | Безпідставне використання сторонніми юридичними та фізичними особами у власних інтересах об’єктів державної власності балансоутримувачем яких є установи, що входять до сфери правління НАДС | Недостатній контроль за укладанням договорів оренди майна, балансоутримувачем якого є УШУ.Неякісне проведення інвентаризації | Значні фінансові втрати.Недоотримання бюджетом та балансоутримувачем доходу у вигляді орендної плати, покриття витрат сторонніх осіб на оплату комунальних послуг та енергоносіїв |
| **Публічні закупівлі** |
| 21. | Дискреційні повноваження щодо визначення постачальників товарів, робіт та послуг при здійсненні допорогових закупівель | Можливість використання посадового становища для  лобіювання інтересів певних торговельних марок, фірм чи виробників  з метою одержання неправомірної вигоди для себе чи інших осіб | Недосконалість процедури, що створює необґрунтовані дискреційні повноваження | Втрата репутації державного органу. Неефективне використання бюджетних  коштів, придбання продукції (послуг) низької якості |
| 22. | Встановлення особами, відповідальними за підготовку тендерної документації, дискримінаційних вимог для потенційних учасників торгів | Застосування нечітких, однотипних кваліфікаційних критеріїв до учасників процедури закупівлі.Незабезпечення вибору найбільш економічно доцільних пропозицій | Недосконалість контролю за діяльності посадових осіб, на яких покладається організація роботи щодо здійснення процедур закупівель | Порушення законодавства у сфері публічних закупівель.  |
| 23. | Можливість надання уповноваженою особою переваги певному постачальнику товарів, робіт, послуг при здійсненні закупівель, вартість яких є меншою за вартість, що встановлена в Законі України «Про публічні закупівлі» | Незабезпечення аналізу цінових пропозицій з урахуванням принципів здійснення закупівель, передбачених Законом України «Про публічні закупівлі» | Недосконалість контролю за діяльності посадових осіб, на яких покладається організація роботи щодо здійснення процедур закупівель.Можливий приватний інтерес | Порушення законодавства у сфері публічних закупівель.  |
| 24. | Можливе уникнення Замовником проведення процедури відкритих торгів  | При здійсненні публічних закупівель існують ризики вступу посадових осіб, які відповідають за організацію та проведення публічних торгів, у змову з представниками постачальників товарів, робіт і послуг з метою укладення договорів з конкретними юридичними особами | Укладення договорів з конкретними юридичними особами з метою отримання матеріальної або нематеріальної вигоди | Використання бюджетних коштів з порушенням законодавства у сфері публічних закупівель. Втрата репутації державного органу  |
| **Запобігання та виявлення корупції** |
| 25. | Приховування головним спеціалістом з питань запобігання та виявлення корупції інформації про можливі факти корупційних або пов’язаних з корупцією правопорушень з боку посадових осіб НАДС | Недоброчесність державного службовця, наявність (виникнення) конфлікту інтересів, неправомірне використання службового становища | Умисна бездіяльність з використанням службового становища | Порушення антикорупційного законодавства. Втрата репутації державного органу |