



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО УКРАЇНИ
З ПИТАНЬ ДЕРЖАВНОЇ СЛУЖБИ

НАКАЗ

від _____ 2021 р.

Київ

№ _____

**Про внесення змін до
Антикорупційної програми
Національного агентства
України з питань державної
служби на 2021 – 2023 роки**

Відповідно до пункту 9 Положення про Національне агентство України з питань державної служби, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 жовтня 2014 року № 500, враховуючи наказ Національного агентства з питань запобігання корупції від 14 травня 2021 року № 262/21 «Про відмову в погодженні (непогодження) антикорупційної програми Національного агентства України з питань державної служби на 2021 – 2023 роки»

НАКАЗУЮ:

1. Внести зміни до Антикорупційної програми Національного агентства України з питань державної служби на 2021 – 2023 роки, затвердженої наказом Національного агентства України з питань державної служби від 12 квітня 2021 року № 65-21, виклавши її в новій редакції, що додається.

2. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

Голова

Наталія АЛЮШИНА

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Національного агентства України
з питань державної служби

_____ № _____

**АНТИКОРУПЦІЙНА ПРОГРАМА
НАЦІОНАЛЬНОГО АГЕНТСТВА УКРАЇНИ З ПИТАНЬ ДЕРЖАВНОЇ
СЛУЖБИ НА 2021-2023 РОКИ**

I. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

Антикорупційна програма Національного агентства України з питань державної служби на 2021-2023 роки (далі – Антикорупційна програма) розроблена та прийнята на виконання статті 19 Закону України «Про запобігання корупції», з дотриманням вимог Методології оцінювання корупційних ризиків у діяльності органів влади, затвердженої рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 02 грудня 2016 року № 126, зареєстрованим в Міністерстві юстиції 28 грудня 2016 року за № 1718/29848 (далі – Методологія), з урахуванням Методичних рекомендацій щодо підготовки антикорупційних програм органів влади, затверджених рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 19 січня 2017 року № 31, та Порядку підготовки, подання антикорупційних програм на погодження до Національного агентства з питань запобігання корупції та здійснення їх погодження, затвердженого рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 8 грудня 2017 року № 1379, зареєстрованим в Міністерстві юстиції 22 січня 2018 року за № 87/31539, а також з урахуванням наказу Національного агентства з питань запобігання корупції від 14 травня 2021 року № 262/21 та обґрунтувань до нього.

Антикорупційною програмою визначаються конкретні кроки для запобігання та мінімізації порушень працівниками НАДС, його територіальних органів та установ, що належать до сфери його управління, норм законодавства, а також передбачається перегляд та удосконалення відповідних нормативно - правових та нормативно-розпорядчих актів у разі не врегульованості або недостатньої урегульованості адміністративних процедур.

Метою Антикорупційної програми є: впровадження ефективної системи запобігання корупції в діяльності НАДС, його територіальних органів та установ, що належать до сфери його управління, подальше застосування та удосконалення механізмів прозорості, доброчесності, зниження ідентифікованих корупційних ризиків, забезпечення можливості публічного обговорення антикорупційної програми та підвищення рівня довіри громадян до реформи державної служби.

Завданнями Антикорупційної програми є:

- оцінка корупційних ризиків у діяльності НАДС, виявлення та усунення причин та умов, що сприяють вчиненню корупційних чи пов'язаних з корупцією правопорушень;
- визначення заходів щодо усунення виявлених корупційних ризиків, осіб, відповідальних за їх виконання, строків та необхідних ресурсів;
- визначення навчальних заходів та інших форм з поширення інформації щодо програм антикорупційного спрямування;
- визначення процедури щодо моніторингу, оцінки виконання та періодичного перегляду Антикорупційної програми.

Текст Антикорупційної програми розміщено на офіційному вебсайті

НАДС у відкритому доступі.

Положення Антикорупційної програми є обов'язковими для дотримання усіма працівниками НАДС, його територіальних органів, а також установ, що належать до сфери його управління.

II. ЗАСАДИ ЗАГАЛЬНОЇ ВІДОМЧОЇ ПОЛІТИКИ ЩОДО ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ, ЗАХОДИ ДЛЯ ЇЇ РЕАЛІЗАЦІЇ ТА ЗАХОДИ З ВИКОНАННЯ АНТИКОРУПЦІЙНОЇ СТРАТЕГІЇ ТА ДЕРЖАВНОЇ АНТИКОРУПЦІЙНОЇ ПРОГРАМИ

Відповідно до Положення про Національне агентство України з питань державної служби, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 жовтня 2014 року № 500, НАДС є центральним органом виконавчої влади, діяльність якого спрямовується і координується Кабінетом Міністрів України та який забезпечує формування та реалізує державну політику у сфері державної служби, забезпечує функціональне управління державною службою в органі державної влади, іншому державному органі, його апараті (секретаріаті).

У своїй діяльності НАДС керується Конституцією і законами України, указами Президента України та постановами Верховної Ради України, прийнятими відповідно до Конституції України та законів України, актами Кабінету Міністрів України, іншими актами законодавства.

Політика НАДС щодо запобігання та виявлення корупції в апараті НАДС, його територіальних органах та установах, що належать до сфери його управління ґрунтується на принципах:

- верховенства права;
- довіри суспільства;
- доброчесності;
- формування негативного ставлення до корупції;
- невідворотності покарання за корупційні правопорушення;
- прозорості та відкритості діяльності;
- ефективності та законності використання бюджетних коштів;
- залучення громадськості до виконання антикорупційних заходів.

Відомча політика НАДС щодо запобігання та протидії корупції передбачає реалізацію антикорупційних реформ, забезпечення відкритості та прозорості, залучення громадянського суспільства до цих процесів, створення ефективних механізмів запобігання корупції, запобігання та врегулювання конфлікту інтересів та забезпечення контролю за дотриманням державними службовцями правил етичної поведінки, зменшення корупційних ризиків у сфері публічних закупівель шляхом забезпечення їх прозорості і конкурентності, посилення можливості для виявлення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень.

Також відомча політика ґрунтується на принципах і засадах, визначених в міжнародно-правових актах, та включає забезпечення виконання рекомендацій міжнародних антикорупційних механізмів, визначених

Конвенцією ООН проти корупції, Антикорупційною мережею для країн Східної Європи і Центральної Азії (ОЕСР).

Заходами з реалізації засад загальної відомчої політики щодо запобігання і протидії корупції в апараті НАДС, його територіальних органах та установах, що належать до сфери його управління, є:

- недопущення корупційних правопорушень чи правопорушень, пов'язаних із корупцією, в структурних підрозділах апарату НАДС, його територіальних органах та установах, що належать до сфери його управління;
- виявлення ризиків, які негативно впливають на виконання завдань в апараті НАДС, його територіальних органах та установах, що належать до сфери його управління;
- здійснення контролю за дотриманням антикорупційного законодавства, у тому числі шляхом опрацювання головним спеціалістом з питань запобігання та виявлення корупції проектів нормативно-правових документів та організаційно-розпорядчих актів НАДС щодо відповідності законодавству та наявності в їх положеннях потенційних корупційних ризиків;
- удосконалення нормативної бази з метою попередження можливості вчинення корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією у сфері державної служби;
- проведення експертизи проектів нормативно-правових актів, організаційно-розпорядчих документів, що видаються НАДС, з метою виявлення причин, що призводять чи можуть призвести до вчинення корупційних правопорушень або правопорушень, пов'язаних з корупцією;
- вжиття заходів щодо виявлення конфлікту інтересів та його усунення, здійснення контролю за дотриманням вимог законодавства щодо запобігання та врегулювання конфлікту інтересів;
- забезпечення своєчасного подання декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави;
- проведення службових розслідувань та створення умов невідворотності відповідальності осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення;
- забезпечення конфіденційності інформації про осіб, які добросовісно повідомляють про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, або про факти підбурення їх до вчинення корупційних правопорушень;
- заохочення та формування культури повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень;
- інформування громадськості про результати роботи НАДС, його територіальних органів та установ, що належать до сфери його управління;
- забезпечення доступу громадськості до обговорення проектів нормативно-правових актів, що розробляються НАДС;
- забезпечення відкритого доступу до публічної інформації та дотримання принципів прозорості при її публічному висвітленні на офіційному веб-сайті НАДС;
- залучення громадськості до формування та реалізації загальної

відомчої політики щодо запобігання та протидії корупції, співпраця з антикорупційними міжнародними неурядовими організаціями.

Після затвердження Антикорупційної стратегії та державної програми з її виконання будуть внесені відповідні зміни окремим розділом до Антикорупційної програми.

ІІІ. ОЦІНКА КОРУПЦІЙНИХ РИЗИКІВ У ДІЯЛЬНОСТІ НАДС, ЗАХОДИ ЩОДО УСУНЕННЯ ВИЯВЛЕНИХ КОРУПЦІЙНИХ РИЗИКІВ, СТРУКТУРНІ ПІДРОЗДІЛИ ВІДПОВІДАЛЬНІ ЗА ЇХ ВИКОНАННЯ, СТРОКИ ТА НЕОБХІДНІ РЕСУРСИ

Важливим напрямом у сфері запобігання та протидії корупції є оцінка корупційних ризиків, яка спрямована на виявлення найбільш вразливих до корупції процесів, які мають місце під час здійснення посадовими особами своїх повноважень, а також причини і умови, що сприяють виникненню корупційних схем.

Метою оцінки корупційних ризиків є визначення правових, організаційних та інших заходів, спрямованих на мінімізацію проявів корупції у діяльності НАДС, впровадження ефективного контролю та управління виявленими корупційними ризиками.

Оцінку корупційних ризиків НАДС здійснено відповідно до вимог Методології.

З метою підготовки Антикорупційної програми Національного агентства України з питань державної служби на 2021-2023 відповідно до наказу НАДС від 28 січня 2021 року № 18-21 (із змінами), який оприлюднений на офіційному вебсайті НАДС, Комісією з оцінки корупційних ризиків (далі – Комісія) проведено оцінку корупційних ризиків у діяльності НАДС.

Склад Комісії затверджений наказом НАДС від 27 лютого 2017 року № 47 (у редакції наказів НАДС від 02 березня 2021 року № 37-21, від 11 березня 2021 року № 46-21 та від 27 травня 2021 року № 89-21) і складається з представників структурних підрозділів НАДС, його територіальних органів, а також установ, що входять до сфери управління НАДС та двох представників громадськості (за згодою), а саме: голови ГО «Всеукраїнська регіональна експертно-юридична асоціація впливу» та директора громадського об'єднання «Асоціація професіоналів з управління персоналом ЕЙЧ АР ФОРУМ».

Джерелами отримання інформації для ідентифікації корупційних ризиків у діяльності НАДС були, зокрема, нормативно-правові та організаційно-розпорядчі акти, що регулюють діяльність; аналіз здійснених заходів щодо усунення виявлених корупційних ризиків за попередні періоди; службові записки з пропозиціями можливих корупційних ризиків в діяльності структурних підрозділів НАДС, його територіальних органів, а також установ, що належать до сфери його управління, результати перевірок, аудитів,

проведених контролюючими органами, а також внутрішніх перевірок, службових розслідувань.

Так, за посиланням [«http://cutt.ly/5bvD5vP»](http://cutt.ly/5bvD5vP) розміщено звіт Рахункової палати про результати аудиту ефективності використання коштів державного бюджету, виділених Національному агентству України з питань державної служби на професійне навчання державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування. Таким чином при підготовці антикорупційної програми НАДС враховано можливі корупційні ризики у сфері діяльності НАДС, що стосуються професійного навчання державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування (корупційні ризики № 12 та № 14).

За посиланням [«http://cutt.ly/sbvKQZ2»](http://cutt.ly/sbvKQZ2) розміщено звіт Рахункової палати про результати аудиту ефективності використання коштів державного бюджету, виділених Національному агентству України з питань державної служби на керівництво та функціональне управління у сфері державної служби. Комісія дослідила План заходів НАДС за підсумками розгляду рішення Рахункової палати від 26 лютого 2019 року № 4-2 та Звіту про результати аудиту ефективності використання коштів державного бюджету, виділених Національному агентству України з питань державної служби на керівництво та функціональне управління у сфері державної служби, затверджений наказом НАДС від 29 березня 2019 року № 57-19. Зазначені в цьому Плані заходи передбачали усунення недоліків, виявлених Рахунковою палатою, виконувалися протягом 2019 року, здійснювалося інформування Рахункової палати про стан виконання наданих за результатами аудиту рекомендацій. З огляду на це Комісія прийняла рішення взяти до відома інформацію, розміщену за вищевказаним джерелом під час доопрацювання Антикорупційної програми НАДС на 2021-2023 роки.

За результатами ідентифікації корупційних ризиків здійснено їх формальне визначення.

Комісією проведена оцінка корупційних ризиків і за підсумками всебічного аналізу функцій, передбачених пунктом 4 Положення про Національне агентство України з питань державної служби, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 жовтня 2014 року № 500, ідентифіковано 22 таких ризики, з них: 12 - із низьким рівнем пріоритетності, 9 – із середнім та 1 – із високим рівнем пріоритетності. За рішенням Комісії оцінені ризики сформовано згідно зі сферами повноважень і функцій, за які відповідає НАДС відповідно до статті 13 Закону України «Про державну службу» та згаданого Положення.

За результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності НАДС, в тому числі з урахуванням обґрунтувань НАЗК, що містились у додатку до наказу від 14 травня 2021 року № 262/21, Комісія схвалила Звіт за результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності НАДС (додається), який містить Опис ідентифікованих корупційних ризиків у діяльності НАДС, його територіальних органів та установ, що належать до сфери його управління, визначено чинники корупційних ризиків та можливі наслідки корупційних правопорушень чи правопорушень, пов'язаних із корупцією (додаток 1 до

Звіту), та Таблицю оцінених корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення (додаток 2 до Звіту).

IV. НАВЧАННЯ ТА ЗАХОДИ З ПОШИРЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ПРОГРАМ АНТИКОРУПЦІЙНОГО СПРЯМУВАННЯ

Навчання працівників апарату НАДС, його територіальних органів та установ, що належать до сфери його управління з питань дотримання антикорупційного законодавства у 2021-2023 роках планується здійснювати відповідно вимог Положення про систему професійного навчання державних службовців, голів місцевих державних адміністрацій, їх перших заступників та заступників, посадових осіб місцевого самоврядування та депутатів місцевих рад, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 06 лютого 2019 року № 106, а також щорічних навчальних програм Національного агентства з питань запобігання корупції (далі – НАЗК) та НАДС.

Крім того, у 2021-2023 роках передбачено проведення навчальних заходів (тренінгів) перелік яких наведений у таблиці 1.

Таблиця 1

План-графік проведення навчальних заходів з антикорупційної тематики в НАДС на 2021-2023 роки

	Назва заходу	Строки проведення	Цільова аудиторія	Особа, відповідальна організацію та проведення заходу
1.	Роз'яснення застосування окремих положень Закону України «Про запобігання корупції» стосовно заходів фінансового контролю – заповнення щорічних декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування	лютий 2022 лютий 2023	Працівники структурних підрозділів	Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції
2.	Відповідальність за порушення фінансового контролю: декларування (види декларацій) та повідомлення про суттєві зміни в майновому стані	березень 2022 березень 2023	Працівники структурних підрозділів	Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції
3.	Способи подання повідомлень про корупційні та пов'язані з корупцією правопорушення	жовтень 2021 жовтень 2022 жовтень	Працівники структурних підрозділів	Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції

	працівниками НАДС та порядок їх розгляду	2023		
4.	Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів та інших обмежень	липень 2021 липень 2022 липень 2023	Працівники структурних підрозділів	Головний спеціаліст з питань запобігання і виявлення корупції
5.	Навчання щодо захисту викривачів, зокрема: - права викривачів; - впровадження механізмів заохочення та формування культури повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень.	листопад 2021 листопад 2022 листопад 2023	Працівники структурних підрозділів	Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції
6.	Доброчесність як невід'ємна складова у діяльності працівників НАДС	квітень 2022 квітень 2023	Працівники структурних підрозділів	Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції

З метою поширення інформації антикорупційного спрямування планується розміщувати її на офіційному веб-сайті НАДС в рубриці «Доброчесність та запобігання корупції».

V. ПРОЦЕДУРИ ЩОДО МОНІТОРИНГУ, ОЦІНКИ ВИКОНАННЯ ТА ПЕРІОДИЧНОГО ПЕРЕГЛЯДУ АНТИКОРУПЦІЙНОЇ ПРОГРАМИ

Моніторинг та оцінку виконання Антикорупційної програми здійснює Комісія, яка один раз на квартал проводить моніторинг виконання Антикорупційної програми під час якої здійснює оцінку її ефективності за критеріями: своєчасності виконання, повноти реалізації визначених заходів, ефективності виконання (досягнення очікуваних результатів).

Особи, відповідальні за виконання заходів визначених Антикорупційною програмою, щоквартально до 05 числа місяця наступного за звітним періодом, інформують головного спеціаліста з питань запобігання та виявлення корупції про реалізацію відповідних заходів.

Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції узагальнює отриману інформацію та подає на розгляд Комісії для проведення моніторингу та оцінки виконання Антикорупційної програми.

Комісія для здійснення моніторингу виконання Антикорупційної програми має право одержувати в установленому порядку від структурних підрозділів апарату НАДС, його територіальних органів та установ, що належать до сфери його управління, інформацію, необхідну для виконання

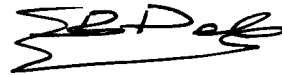
поставлених перед Комісією завдань, а також залучати в установленому законодавством порядку до роботи Комісії інших працівників структурних підрозділів НАДС, його територіальних органів та установ, що належать до сфери його управління.

За результатами моніторингу та оцінки виконання до Антикорупційної програми можуть вноситися зміни.

Антикорупційна програма підлягає перегляду у разі внесення змін до законодавства у сфері запобігання корупції, ідентифікації нових корупційних ризиків, встановлення за результатами оцінки виконання Антикорупційної програми недостатньої ефективності визначених нею заходів, надання НАЗК обов'язкових для розгляду пропозицій, а також протягом 30-ти календарних днів після затвердження Антикорупційної стратегії та Державної програми з її реалізації.

Зміни до Антикорупційної програми вносяться наказом Голови НАДС.

**Головний спеціаліст з питань
запобігання та виявлення корупції**
22 червня 2021 року



Віктор РЕБА

Додаток
до Антикорупційної програми
Національного агентства України з
питань державної служби на 2021-
2023 роки (розділ III)

ЗАТВЕРДЖУЮ

**Голова Національного агентства
України з питань державної
служби**

 **Наталія АЛЮШИНА**
«___» _____ 2021 р.

ЗВІТ

за результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності Національного агентства України з питань державної служби

На виконання статті 19 Закону України «Про запобігання корупції» та відповідно до пункту 1 розділу II Методології оцінювання корупційних ризиків у діяльності органів влади, затвердженої рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 02 грудня 2016 року № 126, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 28 грудня 2016 року за № 1718/29848 (далі – Методологія оцінювання), з урахуванням наказу Національного агентства з питань запобігання корупції від 14 травня 2021 року №262/21 з метою доопрацювання та погодження Антикорупційної програми Національного агентства України з питань державної служби на 2021-2023 роки, відповідно до наказу НАДС від 28 січня 2021 року № 18-21 (зі змінами) Комісією з оцінки корупційних ризиків у Національному агентстві України з питань державної служби (далі – Комісія) здійснено додаткову оцінку корупційних ризиків у діяльності НАДС під час засідань, проведених 27 травня та 04 червня 2021 року.

Склад Комісії затверджений наказом НАДС від 27 лютого 2017 року № 47 (зі змінами) і складається з представників структурних підрозділів НАДС, установ, що входять до сфери управління НАДС та двох представників громадськості (за згодою), а саме: голови ГО «Всеукраїнська регіональна експертно-юридична асоціація впливу» та директора громадського об'єднання «Асоціація професіоналів з управління персоналом ЕЙЧ АР ФОРУМ».

Робочий план оцінки корупційних ризиків у діяльності НАДС, затверджений відповідно до рішення Комісії від 03 березня 2021 року Головою Комісії за підсумком всебічного обговорення повноважень і функцій НАДС, передбачених статтею 13 Закону України «Про державну службу», Положенням про НАДС, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 01 жовтня 2014 року №500.

Згаданий Робочий план відображає інформацію про: об'єкти оцінки корупційних ризиків; джерела інформації для проведення оцінки корупційних

України від 01 жовтня 2014 року № 500.

Згаданий Робочий план відображає інформацію про: об'єкти оцінки корупційних ризиків; джерела інформації для проведення оцінки корупційних ризиків; методи та способи оцінки корупційних ризиків; осіб, відповідальних за проведення оцінки корупційних ризиків, по кожному об'єкту; строки проведення оцінки корупційних ризиків по кожному об'єкту. Робочим планом об'єктами оцінки корупційних ризиків визначені:

- діяльність апарату НАДС, його міжрегіональних управлінь, а також установ, що належать до сфери його управління;
- контрольна діяльність;
- правове забезпечення;
- управління персоналом;
- організація роботи із запобігання та виявлення корупції;
- бюджетна діяльність та управління фінансами, в тому числі з питань професійного навчання;
- внутрішній контроль;
- внутрішній аудит;
- управління матеріальними ресурсами;
- публічні закупівлі.

Відповідно до Методології оцінювання, ідентифікація корупційних ризиків Комісією здійснювалася шляхом дослідження (аналізу) зовнішнього та внутрішнього середовища органу влади на предмет виявлення чинників корупційних ризиків у нормативно-правових та організаційно-розпорядчих актах і організаційно-управлінській діяльності НАДС.

Джерелами отримання інформації для ідентифікації корупційних ризиків у діяльності НАДС були, зокрема, нормативно-правові та організаційно-розпорядчі акти, що регулюють відповідну діяльність; аналіз здійснених заходів щодо усунення виявлених корупційних ризиків за попередні періоди; службові записки з пропозиціями можливих корупційних ризиків в діяльності структурних підрозділів НАДС, його міжрегіональних управлінь, а також установ, що належать до сфери його управління; результати перевірок, аудитів, проведеними контролюючими органами, а також внутрішніх перевірок, службових розслідувань, які також враховано.

Так, за посиланням «<http://cutt.ly/5bvD5vP>» розміщено звіт Рахункової палати про результати аудиту ефективності використання коштів державного бюджету, виділених Національному агентству України з питань державної служби на професійне навчання державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування. Таким чином, при підготовці та доопрацюванні Антикорупційної програми НАДС враховано можливі корупційні ризики у сфері діяльності НАДС, що стосуються професійного навчання державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування (корупційні ризики № 12 та № 14).

За посиланням «<http://cutt.ly/sbvKQZ2>» розміщено звіт Рахункової палати про результати аудиту ефективності використання коштів державного бюджету, виділених Національному агентству України з питань державної

результати аудиту ефективності використання коштів державного бюджету, виділених Національному агентству України з питань державної служби на керівництво та функціональне управління у сфері державної служби, затверджений наказом НАДС від 29 березня 2019 року № 57-19. Зазначені в цьому Плані заходи передбачали усунення недоліків, виявлених Рахунковою палатою та виконувалися протягом 2019 року, здійснювалося інформування Рахункової палати про стан виконання наданих за результатами аудиту рекомендацій. З огляду на це, Комісією взято до уваги інформацію, розміщену за вищевказаним джерелом при розробці Антикорупційної програми НАДС на 2021-2023 роки.

За результатами ідентифікації корупційних ризиків здійснено їх формальне визначення та оцінку в установленому порядку.

Комісією, з урахуванням обґрунтувань, що містяться у додатку до наказу НАЗК від 14 травня 2021 року №262/21, проведена оцінка корупційних ризиків за підсумками всебічного аналізу функцій, передбачених пунктом 4 Положення про НАДС. Комісією ідентифіковано 22 корупційних ризики: 12 - із низьким рівнем пріоритетності, 9 - із середнім та 1 - із високим рівнем пріоритетності.

За результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності НАДС внесені відповідні зміни до Опису ідентифікованих корупційних ризиків у діяльності Національного агентства України з питань державної служби, його територіальних органів та установ, що належать до сфери його управління, визначено чинники корупційних ризиків та можливі наслідки корупційних правопорушень чи правопорушень, пов'язаних із корупцією (додаток 1), а також Таблиці оцінених корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення (додаток 2).

**Голова Комісії з оцінки корупційних
ризиків у діяльності НАДС**

 **Андрій ЗАБОЛОТНИЙ**

**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 отримання спеціалістом з внутрішнього аудиту та членами робочої групи проведення внутрішніх аудитів з причин неправомірної вигоди за приховування фактів порушень законодавства під час проведення внутрішнього аудиту	Існує можливість отримання неправомірної вигоди головним спеціалістом з внутрішнього аудиту та членами робочої групи під час проведення внутрішніх аудитів з причин нерегульованості порядку здійснення внутрішнього аудиту в НАДС	Недостатня регламентованість процедури здійснення внутрішнього аудиту в НАДС	Притягнення посадових осіб до відповідальності, втрата репутації НАДС
2.	Можливе 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	Недобросовісність посадових осіб, бажання отримати особисту вигоду або сприяти отриманню вигоди	Притягнення посадових осіб до відповідальності. Втрата репутації державного органу
3.	Можливе неповідомлення посадовою особою про наявність конфлікту інтересів при проведенні заходів	Наявність у працівника, який входить до складу робочої групи з проведення заходів контролю або здійснення внутрішнього аудиту, особистого майнового та/або немайнового інтересу по	1. Недостатній контроль за виконанням повноважень особами, які повідомили про	Втрата репутації посадовими особами НАДС. Притягнення посадових осіб до відповідальності

	контролю та внутрішнього аудиту	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	наявність конфлікту інтересів. 2. Недостатній рівень знань щодо правил запобігання та врегулювання конфлікту інтересів	
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, протоколів 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.	Можливе задоволення посадовими особами Департаменту нормативно-правової роботи під час представництва інтересів НАДС в судах приватних інтересів	Під впливом зацікавлених осіб можливість задовольнити свої приватні інтереси під час безпосереднього представництва в судах	1. Незакріплення у довіреностях усього переліку прав учасників процесу відповідно до процесуального законодавства 2. Можлива недоброчесність осіб Департаменту нормативно-правової роботи під час представництва інтересів НАДС в судах	Втрата репутації державного органу. Притягнення посадових осіб до відповідальності
Управління персоналом				
7.	Можливість надання членом конкурсної комісії переваги	Порушення вимог законодавства членами конкурсної комісії в частині об'єктивності та	1. Можлива недоброчесність членів конкурсної комісії.	Притягнення посадових осіб до відповідальності,

	конкретному кандидату на зайняття вакантної посади, у тому числі шляхом впливу 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, неповідомлення членом комісії з відбору кандидатів на посаду про конфлікт інтересів	прозорості проведення конкурсів, неповідомлення членом конкурсної комісії про наявний конфлікт інтересів	2. Відсутність громадського контролю за проведенням конкурсів.	оскарження результатів конкурсу. Втрата репутації НАДС.
8.	Можливість задоволення приватного інтересу посадовими особами 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. Посадова особа може задовольнити приватний інтерес шляхом прийняття на державну службу близьких їй осіб.	Відсутність контролю за проведенням конкурсів з боку громадськості.	Притягнення осіб до відповідальності. Втрата репутації державного органу. Судові процеси проти органу влади. Втрата репутації НАДС
9.	Можливість втручання третіх осіб у діяльність конкурсних комісій з відбору осіб на посади державної служби в апараті НАДС, його територіальних органах 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.	Можливість розголошення тестових питань на перевірку аналітичних здібностей та відповідей на них особами відповідальними особами	Передача тестових питань на перевірку аналітичних здібностей та відповідей на них будь-яким третім особам з метою отримання особистої вигоди	1. Можливий приватний інтерес. 2. Можлива недобросовісність осіб, які мають доступ до відповідної інформації.	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 зарплатної плати	Виконання працівниками в робочий час іншої роботи, крім основної	1. Можливий інтерес. 2. Відсутність належних заходів контролю (невстановлення контролю за або недостатній контроль за дотриманням законодавства про працю, правил внутрішнього розпорядку). 3. Відсутність систематичного доведення до відома посадових осіб про факти виявлення таких порушень та їх наслідки.	Безпідставне нарахування зарплатної плати. Втрата репутації державного органу. Притягнення посадових осіб до відповідальності.
Фінансова діяльність та розміщення державного замовлення на професійне навчання				
12.	Ймовірність наявності приватного інтересу під час планування витратів бюджетного запиту НАДС	Наявність у державного службовця можливості задовольнити свій приватний інтерес під час планування витратів бюджетного запиту НАДС	Приватний інтерес, недостатній контроль під час планування витратів бюджетного запиту	Неекономічне нерезультативне використання бюджетних коштів. Неефективне управління бюджетними коштами
13.	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	1. Наявність особистого майнового чи немайнового інтересу, недоброчесність державних службовців. 2. Відсутність належного внутрішнього контролю.	Порушення вимог бюджетного законодавства
14.	Можливість отримання неправомірної вигоди членами конкурсної комісії за відстоювання інтересів окремого претендента на виконання державного замовлення НАДС на	При перерозподілі обсягу державного замовлення можливе надання переваги окремому претенденту з метою отримання ним збільшеного обсягу державного замовлення	Недоброчесність, зацікавленість в отриманні неправомірної вигоди, лобіювання інтересів третіх осіб	Розподіл державного замовлення між закладами освіти, здійснений не на принципах добросовісної конкуренції, відкритості та прозорості, об'єктивного та

	професійне навчання під час розміщення державного замовлення			неупередженого оцінювання. Притягнення посадових осіб до відповідальності, оскарження результатів конкурсу
Матеріально-технічне забезпечення				
15.	Ймовірність списання матеріальних цінностей (основних засобів) без 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, актів, нормативно-правових розпорядчих документів належної системи відсутність контролю	1. Втрата фінансових та матеріальних ресурсів. 2. Притягнення посадових осіб до відповідальності. 3. Втрата репутації державного органу.
16.	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	1. Встановлення неналежного контролю за використанням службового автотранспорту. 2. Непроведення звірок щодо встановлення відповідності відображених у звітних документах даних та фактичного використання паливно-мастильних матеріалів	1. Нецільове використання службового автотранспорту. 2. Допущення втрати чи пошкодження майна. 3. Неекономічне та нерациональне використання паливно-мастильних матеріалів. 4. Фінансові втрати

17.	Можливе використання об'єктів державної власності сторонніми особами без укладання договорів оренди	Безпідставне використання юридичними та фізичними особами у власних інтересах об'єктів державної власності балансоутримувачем яких є установи, що входять до сфери правління НАДС	1. Недостатній контроль за укладанням договорів оренди майна, балансоутримувачем якого є Українська школа урядування. 2. Неякісне проведення інвентаризації.	1. Значні фінансові витрати. 2. Недоотримання бюджетом та балансоутримувачем доходу у вигляді орендної плати, покриття витрат сторонніх осіб на оплату комунальних послуг та енергоносіїв
Публічні закупівлі				
18.	Ймовірність встановлення дискримінаційних вимог до учасників процедури публічної закупівлі.	Встановлення необґрунтованих вимог для потенційних учасників процедури закупівлі з метою надання переваги окремим учасникам («укрупнення» лотів для обмеження конкуренції)	Наявність приватного інтересу посадових осіб замовника щодо надання переваги окремим учасникам процедури закупівлі	Втрата репутації НАДС, необґрунтовані фінансові витрати, подання суб'єктами скарги про порушення законодавства у сфері публічних закупівель, отримання товарів, робіт, послуг низької якості
19.	Ймовірність встановлення необґрунтованої (завищеної) ціни договору, штучне завищення обсягів закупівлі	Штучне завищення обсягів закупівлі, завищення очікуваної вартості закупівлі та ціни договору в умовах змови посадових осіб замовника та потенційних контрагентів	Наявність приватного інтересу у посадових осіб щодо формування плану закупівель, визначення предмета закупівлі, обсягу та очікуваної вартості товарів, робіт, послуг	Штучне завищення обсягів закупівлі, завищення очікуваної вартості закупівлі та ціни договору в умовах змови посадових осіб замовника та потенційних контрагентів
20.	Ймовірність укрупнення предмета закупівлі, що може призвести до мінімізації	Штучне «укрупнення» предмета закупівлі із зазначенням сукупності таких технічних або інших споживчих характеристик товару	Недостатній контроль за тендерної підготовкою документації.	Втрата репутації НАДС, необґрунтовані фінансові витрати

	конкуренції	(послуг, робіт), яким може відповідати лише один виробник в умовах, коли кожне найменування може бути закуплене окремо та бути представлене різними виробниками		
21.	Поділ предмету закупівлі	Здійснення закупівель, що може призводити до неоприлюднено високих фінансових витрат, сприяти вчиненню корупційного чи пов'язаного з корупцією правопорушення	Неврегульованість внутрішньої процедури проведення закупівель.	Втрата репутації НАДС. Неоприлюднені фінансові витрати.
		Запобігання та виявлення корупції		
22.	Можливе приховування головним спеціалістом з питань запобігання та виявлення корупції інформації про факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень з боку посадових осіб НАДС	Недобросовісність державного службовця, наявність (виникнення) конфлікту інтересів, неправомірне використання службового становища	1. Умисна бездіяльність з використанням службового становища. 2. Можливий приватний інтерес.	Порушення антикорупційного законодавства. Втрата репутації державного органу.

Додаток 2
до Звіту за результатами оцінки корупційних
ризиків у діяльності НАДС

ТАБЛИЦЯ оцінених корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення

№ з/п	Корупційний ризик	Пріоритетність ризику (низька, середня, висока)	Заходи щодо усунення корупційного ризику	Особа (особи)/підрозділ (и), відповідальна (і) за виконання заходу	Строк виконання заходів щодо усунення корупційного ризику	Ресурси для впровадження заходів	Очікувані результати
Контрольна діяльність та внутрішній аудит							
1.	Можливість отримання головним спеціалістом з внутрішнього аудиту та членами робочої групи за неправомірної вигоди порушень приховування фактів порушень законодавства під час проведення внутрішнього аудиту	середня	Розробка та затвердження змін до порядку здійснення внутрішнього аудиту в НАДС, яким буде визначена внутрішня процедура планування, звітування та проведення внутрішнього аудиту в НАДС	Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	Листопад 2021 року	Не потребує додаткових фінансових витрат	Зміни до порядку здійснення внутрішнього аудиту в НАДС затверджено. Відсутні випадки отримання головним спеціалістом з внутрішнього аудиту та членами робочої групи неправомірної вигоди
2.	Можливе неправомірне використання посадовими особами в особистих цілях інформації, яка стала відома під час проведення заходів контролю та внутрішнього аудиту	низька	Здійснення постійного контролю керівництвом. Проведення додаткових навчань. Розроблення пам'яток.	Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції Управління контролю за реалізацією права на державну службу Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	До проведення заходів контролю	Не потребує додаткових фінансових витрат	Відсутність випадків неправомірного використання посадовими особами в особистих цілях інформації, яка стала відома під час проведення заходів контролю та внутрішнього аудиту

3.	Можливе повідомлення посадовою особою про наявність конфлікту інтересів при проведенні заходів контролю та внутрішнього аудиту	низька	Попередження кожного працівника про персональну відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Проведення роз'яснювальної роботи з членами робочих груп та головним спеціалістом з внутрішнього аудиту	Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції Управління контролю за реалізацією права на державну службу Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	До проведення заходів контролю	Не потребує додаткових фінансових витрат	Відсутність випадків неповідомлення посадовою особою про наявність конфлікту інтересів при проведенні заходів контролю та внутрішнього аудиту
Забезпечення діяльності Комісії з питань вищого корпусу державної служби							
4.	Можливість неоприлюднення результатів діяльності Комісії з питань вищого корпусу державної служби	середня	Забезпечення контролю керівником підрозділу та керівником вищого рівня за оприлюдненням на офіційному веб-сайті КМУ та НАДС оголошень про проведення засідань Комісії, порядку денного, протоколів таких засідань та висновків Комісії, а також іншої інформації відповідно до законодавства	Управління забезпечення діяльності Комісії з питань вищого корпусу державної служби	Постійно	Не потребує додаткових фінансових витрат	Відсутність фактів неоприлюднення відповідної інформації
5.	Можливість впливу на забезпечення рівного доступу на посади державної служби категорії «А»	низька	Посилення контролю за збиранням, зберіганням, використанням та поширенням інформації, яка стала відома працівникам	Управління забезпечення діяльності Комісії з питань вищого корпусу державної служби Українська школа	Постійно	Не потребує додаткових фінансових витрат	Відсутність фактів впливу на забезпечення рівного доступу на посади державної служби категорії «А» та фактів збирання, зберігання,

		НАДС, фахівцям Центру оцінювання УШУ під час проведення етапів конкурсу на зайняття посад державної служби категорії «А». Проведення навчань з питань доброчесності.	урядування	Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції	квітень 2022 року; квітень 2023 року.		використання та поширення відповідної інформації в особистих цілях та/або з метою надання третім особам
Організація правової роботи							
6.	Вплив зацікавлених осіб на посадових осіб Департаменту нормативно-правової роботи під час представництва інтересів НАДС в судах	низька	Чітке визначення у довіреностях усього переліку прав учасників процесу відповідно до процесуального законодавства, скасування довіреностей особам, які звільнилися.	Департамент нормативно-правової роботи та юридичного забезпечення	Перед початком розгляду справ у судах протягом 2021-2023 років	Не потребує додаткових фінансових витрат	Визначено чіткий перелік повноважень/прав осіб, що представляють інтереси НАДС в суді. Обов'язкове скасування довіреності особи, яка звільнилася. Відсутність фактів впливу зацікавлених осіб на посадових осіб Департаменту нормативно-правової роботи під час представництва інтересів НАДС в судах.
Управління персоналом							
7.	Можливість надання членом конкурсної комісії переваги конкретному кандидату на зайняття вакантної посади, у тому числі шляхом впливу члена конкурсної комісії (шляхом переконання інших	низька	1. Розробка пам'яток про персональну відповідальність за порушення законодавства та обов'язок повідомлення	Управління з питань персоналу Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції	При формуванні складу конкурсної комісії та у разі внесення	Не потребує додаткових фінансових витрат	Розроблено пам'яток про персональну відповідальність за порушення законодавства та обов'язок повідомлення

	членів конкурсної комісії) на прийняття того чи іншого рішення, у зв'язку з особистою зацікавленістю в результатах конкурсного відбору		керівника у разі спроб протиправного впливу з боку третіх осіб. 2. Ознайомлення з пам'яткою усіх працівників управління з персоналу та членів конкурсної комісії. 3. Включення до складу конкурсної комісії головного спеціаліста з питань запобігання та виявлення корупції.		змін до її складу		керівника у разі спроб протиправного впливу з боку третіх осіб. 3. Ознайомлено усіх працівників управління з персоналу та членів конкурсної комісії. До складу конкурсної комісії входить головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції.
8.	Можливість задоволення приватного інтересу уповноваженою за рішенням керівника державної служби особою щодо проведення співбесіди щодо визначення переможця конкурсу з кандидатами визначеними конкурсною комісією. Неповідомлення уповноваженою керівником державної служби на проведення співбесіди особою про конфлікт інтересів.	низька	Здійснювати відеозапис співбесіди уповноваженої керівником державної служби особи на співбесіду з кандидатом на посаду державної служби запровадити ведення відповідного архіву записів.	Керівник державної служби Управління з питань персоналу Територіальні органи НАДС	При визначенні переможця конкурсу з кандидатами и визначеним конкурсною комісією.	Не потребує додаткових фінансових витрат	Запроваджено проведення відеозапису, ведеться відповідний архів записів. Відсутність випадків неповідомлення уповноваженою на проведення співбесіди особою про конфлікт інтересів.
9.	Можливість втручання третіх осіб у діяльність конкурсних комісій з відбору осіб на посади державної служби в апараті НАДС, його територіальних органах з метою впливу на прийняття ними рішень	низька	Залучення до роботи конкурсної комісії незалежних представників (експерти, представники громадськості) за їх згодою.	Управління з питань персоналу Територіальні органи НАДС Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції	Під час проведення конкурсу	Не потребує додаткових фінансових витрат	Залучено до роботи конкурсної комісії незалежних представників (експерти, представники громадськості). Зменшено ймовірність вчинення

		низька	1. Розробка пам'яток про персональну відповідальність за порушення законодавства та обов'язок повідомлення керівника у разі спроб протиправного впливу з боку третіх осіб. 2. Ознайомлення з пам'яткою всіх відповідальних осіб про недопущення розголошення тестових питань на перевірку аналітичних здібностей та відповіді на них.	Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції Управління з питань персоналу Генеральний департамент з питань цифровізації у сфері державної служби Українська школа урядування Управління документообігу та адміністративно-ресурсного забезпечення Генеральний департамент з питань управління персоналом на державній службі та в органах місцевого самоврядування Територіальні органи НАДС	1. Серпень 2021 року 2. Протягом 1 робочого дня з дня призначення особи	Не потребує додаткових фінансових витрат	1. Розроблено пам'ятку про персональну відповідальність за порушення законодавства та обов'язок повідомлення керівника у разі спроб протиправного впливу з боку третіх осіб. 2. Ознайомлено з пам'яткою відповідальних працівників та членів конкурсних комісій.	правопорушення
10.	Можливість розголошення тестових питань на перевірку аналітичних здібностей та відповіді на них відповідальними особами							
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	середня	Дотримання правил внутрішнього службового розпорядку. Ведення табеля обліку робочого часу	Керівники установ, що належать до сфери управління НАДС Територіальні органи НАДС	Щоденно	Не потребує додаткових фінансових витрат	Відсутність порушень трудової та виконавської дисципліни	

заробітної плати		Фінансова діяльність та розміщення державного замовлення на професійне навчання						
12.	Ймовірність наявності приватного інтересу під час планування видатків бюджетного запиту НАДС	середня	Проведення аналізу пропозицій бюджетного запиту структурних підрозділів, територіальних органів та установ, що належать до сфери управління НАДС.	Управління фінансів та бухгалтерського обліку Управління розміщення та виконання державного замовлення на професійне навчання	Під час підготовки бюджетного запиту	В межах виділених бюджетних асигнувань	Аналіз пропозицій до бюджетного запиту, наданих структурними підрозділами, територіальними органами та установами, що належать до сфери управління НАДС, відповідно до вимог та форм головного розпорядника.	
13.	Можливе умисне викривлення даних фінансової, бюджетної та іншої звітності, їх невідповідність обліковим даним бухгалтерського обліку	низька	Проведення внутрішнього аудиту	Управління фінансів та бухгалтерського обліку Керівники установ, що належать до сфери управління НАДС Керівники територіальних органів НАДС Сектор з внутрішнього аудиту	Постійно	Не потребує додаткових фінансових витрат	Відсутність випадків порушення вимог бюджетного законодавства	
14.	Можливість отримання неправомірної вигоди членами конкурсної комісії за відстоювання інтересів окремого претендента на виконання державного замовлення НАДС на професійне навчання під час розміщення державного замовлення	низька	1.Забезпечення належного документування кожного етапу, усіх прийнятих рішень в рамках процедури конкурсного відбору. 2.Попередження членів конкурсної	Управління розміщення та виконання державного замовлення на професійне навчання Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції	Під час проведення конкурсного відбору виконавців державного замовлення	Не потребує додаткових фінансових витрат	1.Належним чином складені протоколи всіх засідань конкурсної комісії з зазначенням всіх рішень щодо відбору виконавців державного замовлення. 2.Відсутність випадків	

			комісії дотримання вимог антикорупційного законодавства.	про			отримання неправомірної вигоди під час розміщення державного замовлення.
Матеріально-технічне забезпечення							
15.	Ймовірність матеріальних (основних засобів) без дотримання процедури відповідної оцінки уповноваженим суб'єктом.	висока	1.Перевірка встановлених списання та первинних документів, які є підставою для прийняття рішення про списання матеріальних цінностей (основних засобів). 2.Підписання протоколів у день безпосереднього огляду членами комісії матеріальних цінностей (основних засобів) 3.Здійснення списання матеріальних цінностей лише за наявності експертного висновку.	Комісія з питань списання матеріальних цінностей Керівники територіальних органів НАДС Українська школа урядування Центр адаптації державної служби до стандартів Європейського Союзу	Під час проведення інвентариза ції. Під час списання матеріальни х цінностей	Не потребує додаткових фінансових витрат	Під час списання матеріальних цінностей дотримано встановлені процедури. Прийнято рішення про списання лише на основі експертного висновку.
16.	Можливе використання службового автотранспорту у власних цілях та нецільові витрати на паливно-мастильні матеріали	середня	Встановлення контролю використанням службового автотранспорту шляхом обов'язкового щоденного заповнення подорожніх листів; проведення звірок щодо встановлення відповідності	Українська школа урядування	Щоденно	Не потребує додаткових фінансових витрат	Цільове використання службового автотранспорту, недопущення втрат чи пошкодження майна, економічне та раціональне використання паливно-мастильних матеріалів.

				відображених у звітних документах даних та фактичного використання паливно-мастильних матеріалів						
17.	Можливе використання об'єктів державної власності сторонніми особами без укладання договорів оренди (суборенди)	низька		Постійний контроль та укладання в повному обсязі договорів оренди (суборенди) майна, балансоутримувачем або орендарем яких є НАДС, територіальні органи та установи, що входять до сфери управління НАДС	Керівництво НАДС Управління документообігу та адміністративно-ресурсного забезпечення Управління фінансів та бухгалтерського обліку Керівники територіальних органів НАДС Українська школа урядування Центр адаптації державної служби до стандартів Європейського Союзу	Постійно	Не потребує додаткових фінансових витрат	Укладання договорів оренди (суборенди) майна, балансоутримувачем яких є територіальні органи та установи, що входять до сфери управління НАДС		
Публічні закупівлі										
18.	Ймовірність встановлення дискримінаційних вимог до учасників процедури публічної закупівлі	середня	1. Використання Модулів аналітики Prozorro та системи YouControl на етапі підготовки тендерної документації. 2. Проведення аналізу ринку та вивчення того, на	Уповноважена особа з питань організації та проведення процедур закупівель Керівники територіальних органів НАДС Українська школа урядування	Під час проведення закупівель	1-3. В межах наявних ресурсів. Додаткових ресурсів не потребує	1. Аналітичні модулі ВІ Prozorro та система Youcontrol використовуються на етапі підготовки тендерної документації. 2. Проводиться			

			скільки заявлені замовником тендерній документації характеристики товару, роботи чи послуги є специфічними спеціальними у порівнянні з іншими. 3. Проведення періодичного моніторингу Управлінням внутрішнього контролю щодо дотримання вимог чинного законодавства під час здійснення публічних закупівель	Центр адаптації державної служби до стандартів Європейського Союзу			аналіз ринку та вивчення того, наскільки заявлені замовником в тендерній документації характеристики товару, роботи чи послуги є специфічними чи спеціальними у порівнянні з іншими. 3. Управлінням внутрішнього контролю проводиться періодичний моніторинг під час здійснення закупівель.
19.	Ймовірність встановлення необґрунтованої (завищеної) ціни договору, штучне завищення обсягів закупівлі	середня	1. аналізу необхідних обсягів закупівель 2.Проведення моніторингу цін при Проведення визначенні очікуваної вартості закупівлі, товарів, робіт та послуг при здійсненні закупівель. 3. Складання звітів	1-4.Уповноважена особа з питань організації та проведення процедур закупівель 1-4.Керівники територіальних органів НАДС 1-4.Українська школа урядування 1-4.Центр адаптації державної	1 - 5. Під час проведення закупівель	1-5. В межах наявних ресурсів. Додаткових ресурсів не потребує	1. Проведено аналіз необхідних обсягів закупівель. 2. Проведено моніторинг цін при визначенні постачальників товарів, робіт та послуг при здійсненні закупівель. 3. Складаються звіти про ефективність закупівель із зазначенням

			про ефективність із закупівель із зазначенням інформації про успішні/неуспішні процедури, показники виконання планів, поточний стан договорів наявних та статуси скарг тощо. 4. Використання примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівлі, затвердженої Міністерством розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України 5. Попередження кожного члена тендерного комітету та уповноваженої особи, яка є відповідальною за організацію та проведення процедур закупівлі	служби до стандартів Європейського Союзу 5. Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції			інформації про успішні/неуспішні процедури, показники економії, виконання планів, поточний стан договорів та статуси наявних скарг тощо. 4. Використовується примірна методика визначення очікуваної вартості предмета закупівлі. 5. Уповноважену особу з питань організації та проведення процедур закупівель попереджено про відповідальність
--	--	--	---	--	--	--	--

			за порушення законодавства щодо здійснення публічних закупівель та антикорупційного законодавства.						
20.	Ймовірність укрупнення предмета закупівлі, що може призвести до мінімізації конкуренції	середня	1. Запровадити механізм перевірки розробленої тендерної документації стосовно дотримання вимог до предмета закупівлі 2. Проведення з Сектором з внутрішнього аудиту вибіркового перевірок тендерної документації на предмет можливості здійснення окремої закупівлі найменувань, які об'єднані в один лот, в умовах економії, яка буде спричинена збільшенням конкуренції	Уповноважена особа з питань організації та проведення процедур закупівель Керівники територіальних органів НАДС Українська школа урядування Центр адаптації державної служби до стандартів Європейського Союзу Сектор з внутрішнього аудиту	1. III квартал 2021 року 2. 1 раз у квартал	В межах наявних ресурсів. Додаткових ресурсів не потребує	1. Запроваджено механізм перевірки розробленої тендерної документації. 2. Сектором з внутрішнього аудиту проводяться вибіркові перевірки тендерної документації на предмет можливості здійснення окремої закупівлі найменувань, які об'єднані в один лот.		
21.	Поділ предмету закупівлі	середня	1. Затвердити розпорядчий документ, який	Уповноважена особа з питань організації та проведення процедур	Постійно під час проведення	В межах наявних ресурсів.	1. Затверджено розпорядчий документ, який		

			врегулює процедуру проведення закупівель. 2. Розробити алгоритм планування закупівель та здійснено аналіз річного плану закупівель та контроль за його пропозиціями на підготовчому етапі.	Додаткових ресурсів не потребує	закупівель	закупівель Керівники територіальних органів НАДС Українська школа урядування Центр адаптації державної служби до стандартів Європейського Союзу	врегулює процедуру проведення закупівель. 2. Розробити алгоритм планування закупівель. Здійснювати аналіз річного плану закупівель та контроль за пропозиціями на підготовчому етапі.			
Запобігання та виявлення корупції										
22.	Можливе головним питанням виявлення корупції інформації про факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень з боку посадових осіб НАДС.	низька	Підвищення кваліфікації головного спеціаліста з питань запобігання та виявлення корупції	Головний спеціаліст з питань запобігання та виявлення корупції	Постійно	Не потребує додаткових фінансових витрат.	Неухильне дотримання вимог антикорупційного законодавства.			