

ЗАТВЕРДЖЕНО
Протоколом
Комісії з оцінки
корупційних ризиків
управління Північно – Кримського каналу
№ 2 від 25.01.2018 року

ЗВІТ

за результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності управління Північно – Кримського каналу

Корупція є однією із найнебезпечніших загроз правам людини, демократії, правопорядку, чесності та соціальній справедливості, вона перешкоджає економічному розвитку та загрожує належному і справедливому функціонуванню, як держави та суспільства в цілому, так і підприємствам, установам, організаціям. Тому, розв'язання проблеми корупції є одним із пріоритетних напрямків розвитку управління Північно – Кримського каналу (надалі – управління).

Наказом № 49 від 23.01.18 р. затверджено склад Комісії з оцінки корупційних ризиків управління Північно – Кримського каналу (далі - Комісія). З метою забезпечення заходів щодо боротьби з корупцією в управлінні, були прийняті заходи щодо проведення оцінки корупційних ризиків в структурних підрозділах управління. Головою Комісії було призначено інспектора з питань запобігання та виявлення корупції; до складу Комісії включено представників п'яти структурних підрозділів управління (загалом 6 працівників). Комісія розпочала роботу щодо визначення об'єктів оцінки, джерел інформації та їх опрацювання на предмет наявності корупційних ризиків, їх попередньої ідентифікації та оцінки, визначення потенційних заходів щодо усунення корупційних ризиків. Метою виявлення та оцінки корупційних ризиків було визначення конкретних процесів та ділових операцій в діяльності управління, при реалізації яких існує висока ймовірність скоєння працівниками управління корупційних правопорушень та/або правопорушень пов'язаних з корупцією. Оцінка корупційних ризиків полягала у визначенні потенційних та реальних наслідків для певних сфер діяльності управління, у разі недотримання його працівниками вимог антикорупційного законодавства. Крім того, при оцінці корупційних ризиків визначалась ймовірність їх виникнення в діяльності в цілому управління так і його структурних підрозділів.

За результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності управління було визначено низку ймовірних корупційних ризиків, підготовлено опис ідентифікованих корупційних ризиків з питань запобігання корупції, чинників корупційних ризиків та можливих наслідків корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією, а також

надані рекомендації щодо способів їх усунення та зменшення рівня виявлених корупційних ризиків. Рекомендації містять примірний, але невичерпний перелік типових корупційних ризиків, загальних способів їх виявлення та правил усунення (мінімізації). Підготовлена Таблиця корупційних ризиків управління Північно – Кримського каналу.

Додаток:

1. опис ідентифікованих корупційних ризиків у діяльності управління Північно – Кримського каналу, чинники корупційних ризиків та можливі наслідки корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією;
2. таблиця оцінених корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення.

**Голова Комісії
з оцінки корупційних ризиків**

Балацька А.В.

Додаток 1
до Звіту за результатами
оцінки корупційних ризиків
у діяльності управління
Північно – Кримського каналу

Опис ідентифікованих корупційних ризиків у діяльності управління Північно – Кримського каналу, чинники корупційних ризиків та можливі наслідки корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією

№ п/п	Ідентифікований корупційний ризик	Опис ідентифікованого корупційного ризику	Чинники корупційного ризику	Можливі наслідки корупційного правопорушення або правопорушення, пов'язаного з корупцією
1.	Нечіткість визначених повноважень з врахуванням завдань та функцій структурних підрозділів	Дублювання функцій різними структурними підрозділами	Недостатня урегульованість розподілу повноважень в організаційно – розпорядчих документах	Можливі фінансові втрати; втрата репутації державної організації, судові процеси проти державної неприбуткової організації; прорахунки та недоліки в роботі управління
2.	Завищення (заниження) потреби в коштах при підготовці бюджетних	Навмисне завищення або заниження	Необгрунтоване планування та	Диспропорція фінансування

	запитів, необґрунтоване внесення змін до нього	розрахункових показників при плануванні бюджету та необґрунтоване внесення змін до річного розпису асигнувань; помісячного розпису асигнувань загального та спеціального фондів; розподілу видатків на оплату праці	непрозоре виконання бюджетних програм	структурних підрозділів
3.	Завищення витрат при використанні матеріальних ресурсів	Штучне завищення (заниження) експлуатаційних характеристик матеріальних ресурсів, що перебувають у користуванні з метою їх подальшого списання чи заміни. Заниження вартості майна, що підлягає списанню з метою його подальшого придбання	Відсутність нормативного застосування деталізованого інвентарного опису матеріальних ресурсів	Можливі фінансові втрати; вчинення корупційного правопорушення
4.	Надання переваг при проведені	Зловживання в		

	закупівельних процедур (порушення тендерної процедури)	процесі державних закупівель		
5.	Відсутність врегульованої процедури з визначенням ризиків, які впливають на досягнення мети та цілей діяльності управління Північно – Кримського каналу	Відсутність врегульованої процедури з визначення ризиків, які впливають на досягнення мети та цілей діяльності управління Північно – Кримського каналу дає можливість посадовим особам та працівникам, що залучаються до проведення внутрішнього аудиту самостійно визначати методи такого аудиту, що в результаті, призводить до необ'єктивного результату внутрішнього аудиту	Відсутність визначених методів, методичних прийомів та процедур для проведення внутрішнього аудиту; відсутність порядку проведення оцінки ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних і річних планах	Вчинення корупційних та пов'язаних з корупцією правопорушень
6.	Приховування у структурних підрозділах фактів вчинення працівниками управління Північно – Кримського каналу порушень вимог	Недобросовісність посадових осіб, наявність (виникнення)	Умисна бездіяльність з використанням службового становища	Втрата репутації державної організації; вчинення корупційного або

	антикорупційного законодавства	конфлікту інтересів, неправомірне використання службового становища у ході організаційного забезпечення службової діяльності структурних підрозділів	керівниками структурних підрозділів управління Північно – Кримського каналу	пов'язаного з корупцією правопорушення
7.	Відсутність ефективної системи контролю за здійсненням претензійно – позовної роботи	Невжиття передбачених законодавством заходів щодо захисту інтересів управління Північно – Кримського каналу	Неефективний контроль за здійсненням претензійно – позовної діяльності	Фінансові втрати; судові процеси