

«ЗАТВЕРДЖЕНО»

ДИРЕКТОР ОБ'ЄДНАННЯ
ПІДПРИЄМСТВ ЕЛЕКТРОТЕХНІЧНА



КОРПОРАЦІЯ «ЕЛКОР»

ВЕКТОР КЛОЧКО

12 грудня 2022 року

Наказ №29

П О Р Я Д О К

оцінки корупційних ризиків у діяльності та рекомендації щодо їх усунення в
ОБ'ЄДНАННІ ПІДПРИЄМСТВ ЕЛЕКТРОТЕХНІЧНА КОРПОРАЦІЯ «ЕЛКОР»
(КОРПОРАЦІЇ «ЕЛКОР»)

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Порядок оцінки корупційних ризиків у діяльності ОБ'ЄДНАННЯ ПІДПРИЄМСТВ ЕЛЕКТРОТЕХНІЧНА КОРПОРАЦІЯ «ЕЛКОР» (КОРПОРАЦІЯ «ЕЛКОР») (далі – Корпорації «ЕЛКОР») та рекомендації щодо їх усунення розроблено на виконання вимог Закону України "Про запобігання корупції".

1.2. Оцінка корупційних ризиків проводиться з метою визначення головних пріоритетів діяльності із запобігання корупції, скерувати зусилля керівництва та працівників на найбільш ефективний з точки зору попередження та подолання корупції результат.

1.3. Внаслідок оцінки виявляються найбільш вразливі до корупційних правопорушень та/або правопорушень, пов'язаних з корупцією, сфери та компоненти у діяльності Корпорації «ЕЛКОР», на які слід першочергово звернути увагу.

1.4. Корупційні ризики враховуються в загальній системі управління ризиками.

2. ВИЗНАЧЕННЯ ТЕРМІНІВ

2.1. В цьому Положенні наведені нижче терміни вживаються в такому значенні:

Положення – це Положення оцінки корупційних ризиків у діяльності Корпорації «ЕЛКОР» та рекомендації щодо їх усунення.

Закон – Закону України "Про запобігання корупції".

Корупційний ризик – ймовірність того, що відбудеться подія корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією, яка негативно вплине на досягнення Корпорацією «ЕЛКОР» визначених цілей та завдань.

Комісія – Комісія з оцінки корупційних ризиків.

Об'єкт оцінки корупційних ризиків – функції та завдання Корпорації «ЕЛКОР», її посадових осіб та способи їх реалізації.

Оцінка корупційних ризиків – процес визначення, аналізу та оцінки корупційних ризиків.

Чинники корупційного ризику – умови та причини, що заохочують (стимулюють), викликають або дозволяють скоєння діянь, які можуть призвести до корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією.

Управління корупційними ризиками – це визначення та відбір найбільш ефективних заходів, координація дій, спрямованих на протидію та запобігання корупційним правопорушенням та/або правопорушенням пов'язаним з корупцією в Корпорації «ЕЛКОР».

Всі інші терміни у цьому Положенні вживаються у значеннях, наведених у Законі.

3. УПРАВЛІННЯ КОРУПЦІЙНИМИ РИЗИКАМИ

3.1. Процес управління корупційними ризиками передбачає детальний аналіз політик, функцій та процесів, що відбуваються в Корпорації «ЕЛКОР» з метою виявлення та оцінки корупційних ризиків та розробку і впровадження відповідних конкретних заходів по попередженню, усуненню або зменшенню цих ризиків із постійним моніторингом та оцінкою ефективності проведених заходів.

3.2. Управління корупційними ризиками складається з наступних взаємопов'язаних етапів:

- 1) Організаційно-підготовчі заходи та ідентифікація ризиків.
- 2) Оцінка ідентифікованих корупційних ризиків та підготовка звіту.
- 3) Інформування.

3.3. Організаційно-підготовчі заходи та ідентифікація ризиків.

Підготовка та планування оцінки корупційних ризиків включає чотири кроки:

- 1) Підготовка до проведення оцінки корупційних ризиків.
- 2) Вивчення порядку функціонування Корпорації «ЕЛКОР» та її середовища.
- 3) Планування проведення оцінки корупційних ризиків.
- 4) Виявлення (ідентифікація) корупційних ризиків.

3.3.1. Підготовка до проведення оцінки корупційних ризиків передбачає:

- прийняття рішення про проведення оцінки корупційних ризиків;
- визначення формату процесу оцінки корупційних ризиків (самостійно Корпорацією «ЕЛКОР» або із залученням незалежних експертів);
- за потреби уточнення складу Комісії з оцінки корупційних ризиків.

Порядок діяльності Комісії з оцінки корупційних ризиків, її персональний склад, порядок призначення членів та функції Комісії, регламентуються окремим актом Корпорації «ЕЛКОР».

3.3.2. Вивчення порядку функціонування Корпорації «ЕЛКОР» та її середовища, що дозволяє виявити та зрозуміти, що або хто може впливати на корупційні ризики, шляхом визначення та аналізу внутрішнього та зовнішнього середовища Корпорації «ЕЛКОР».

3.3.2.1. *Зовнішнє середовище* – ряд чинників, зокрема, законодавчі, інші нормативно-правові акти, природні явища, тощо, які можуть впливати на здійснення Корпорацією «ЕЛКОР» діяльності, та на які Корпорація «ЕЛКОР» об'єктивно не має впливу.

Для розуміння зовнішнього середовища визначається та аналізується:

- юридичний статус, мета, завдання та предмет діяльності Корпорації «ЕЛКОР»;
- призначення та звільнення осіб керівного складу в Корпорації «ЕЛКОР»;
- контроль за діяльністю в Корпорації «ЕЛКОР»;
- громадський контроль в Корпорації «ЕЛКОР»;
- інше за необхідності.

3.3.2.2. *Внутрішнє середовище* – організаційно-управлінські процеси в Корпорації «ЕЛКОР», спрямовані на забезпечення реалізації Корпорацією «ЕЛКОР» функцій та завдань, що можуть впливати на корупційну поведінку та рівень корупційних ризиків.

Для розуміння внутрішнього середовища необхідно визначається та аналізується:

- організаційна структура Корпорації «ЕЛКОР»;
- розподіл обов'язків між особами керівного складу;
- структура прийняття рішень та повноваження;
- система внутрішнього контролю та аудиту;
- основні інформаційні потоки та системи;
- дисциплінарний процес;
- інше за необхідності.

3.3.3. Планування проведення оцінки корупційних ризиків передбачає:

- визначення функцій та сфер діяльності (процесів), для яких має бути проведено оцінку ризиків;
- визначення підходів та методів оцінки ризиків та розробка інструментів;
- інформування працівників Корпорації «ЕЛКОР» та зацікавлених сторін.

3.3.3.1. Вибір функцій для подальшого аналізу та оцінки здійснюється через опитування осіб керівного складу та працівників Корпорації «ЕЛКОР».

3.3.3.2. Перелік сфер діяльності Корпорації «ЕЛКОР»:

- управління Корпорацією «ЕЛКОР»;
- управління фінансами;
- управління документообігом;

- управління матеріальними ресурсами;
- управління інформацією;
- управління персоналом;
- система внутрішнього контролю;
- управління закупівлями;
- інші.

3.3.3.3. Перелік функцій Корпорації «ЕЛКОР»:

- управління майном та корпоративними правами;
- розробка стратегій розвитку та діяльності Корпорації «ЕЛКОР»;
- інші.

3.3.4. Після обрання функцій, процедур та процесів, щодо яких буде проводитися оцінка корупційних ризиків, визначаються необхідні для цього джерела інформації, а також обираються підходи та інструменти, які будуть задіяні на етапі виявлення та аналізу корупційних ризиків.

3.3.5. Джерелами для збору інформації є:

- повідомлення викривачів про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень;
- документи, які регламентують певні функції та процеси для визначення прогалів, колізій та інших недоліків, які можуть слугувати передумовою корупційним ризикам;
- анонімні опитування (анкетування) працівників;
- спілкування з працівниками, здатними з огляду на свій досвід, компетенцію або виконувати обов'язки більш детально висвітлити проблемні (потенційно ризиковані) сфери тієї чи іншої діяльності;
- групові обговорення питань, пов'язаних з корупційними ризиками, а також виробленням шляхів їх усунення та мінімізації;
- результати незалежних соціологічних, наукових, експертних та інших досліджень стосовно роботи Корпорації «ЕЛКОР»;
- матеріали здійснених заходів щодо усунення виявлених корупційних ризиків за попередні періоди;
- результати службових перевірок, заходів контролю;
- аудитів, проведених контролюючими органами, а також висновки внутрішніх аудитів;
- повідомлення у засобах масової інформації та соціальних мережах про діяльність Корпорації «ЕЛКОР»;
- інформація з відкритих реєстрів;

3.3.6. Працівників Корпорації «ЕЛКОР» має бути поінформовано про проведення оцінки корупційних ризиків, а також про очікувану їхню участь в цьому процесі.

Інформування може бути здійснено розміщенням повідомлення на внутрішньому інформаційному ресурсі, розсилкою внутрішньою електронною поштою та іншими каналами інформування. Загальна мета інформування персоналу – усвідомлення важливості участі в процесі та сприяння досягненню мети виявлення та оцінки корупційних ризиків.

3.5. Виявлення (ідентифікація) корупційних ризиків.

На цьому етапі Корпорація «ЕЛКОР» виявляє корупційні ризики через детальний аналіз функцій та процесів, визначення чинників і загроз корупції та аналіз існуючих заходів контролю корупції.

3.5.1 .Опис функцій та процесів.

Корупційні ризики найчастіше пов'язані з прийняттям рішень і виникають через уразливість до вчинення корупційних правопорушень та/або правопорушень, пов'язаних з корупцією, процесів та обставин, які супроводжують процес прийняття рішень. Тому детально аналізуються процеси, через які Корпорація «ЕЛКОР» реалізує свої основні та допоміжні функції, з метою виявлення їхньої уразливості.

Для визначення чинників корупційних ризиків кожен процес ідентифіковується та аналізується.

3.5.1.1. Виявлення (ідентифікація) корупційних ризиків.

Оцінці корупційних ризиків передус їх ідентифікація.

Під час ідентифікації корупційних ризиків в Корпорації «ЕЛКОР» визначаються його вразливі до ризиків сфери діяльності, окремі функції та завдання, конкретні напрями діяльності структурних підрозділів під час виконання ними функцій та завдань.

Ідентифікація корупційних ризиків проводиться шляхом дослідження (аналізу) зовнішнього та внутрішнього середовища на предмет виявлення чинників корупційних ризиків в актах і організаційно - управлінській діяльності.

Акти, які регулюють діяльність Корпорації «ЕЛКОР», аналізуються на предмет виявлення норм щодо здійснення дискреційних повноважень і норм, що сприяють вчиненню корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією.

Ідентифікація корупційних ризиків в організаційно-управлінській діяльності передбачає вивчення та їх аналіз.

3.5.1.2. Переліки деяких типових внутрішньо-властивих корупційних ризиків та заходів щодо їх мінімізації за загальними функціональними напрямками діяльності:

- Управління персоналом (добір кадрів, управління кадрами, делегування повноважень);

- Управління зв'язками з іншими органами, підприємствами, установами та організаціями (господарська діяльність; спільні проекти (в тому числі господарські проекти, державно-приватне партнерство; конфлікт інтересів і подарунки / пожертви);
- Управління інформацією (неправомірне використання конфіденційної чи іншої службової інформації та неправомірне використання електронних ресурсів);
- Управління фінансами (оплата робіт, товарів, послуг; оплата праці та компенсаційні виплати);
- Управління ресурсами (використання матеріальних ресурсів, розпорядження матеріальними ресурсами та використання об'єктів права інтелектуальної власності).

4. ОЦІНКА ІДЕНТИФІКОВАНИХ КОРУПЦІЙНИХ РИЗИКІВ ТА ПІДГОТОВКА ЗВІТУ

4.1. Аналіз корупційних ризиків.

4.1.1. Аналіз корупційного ризику включає в себе оцінку ймовірності та наслідків корупційного вчинку з урахуванням наявності та ефективності існуючих заходів контролю та запобігання корупційним ризикам.

4.1.2. Зіставлення ймовірності, наслідків та існуючого контролю дає можливість визначити рівень і, через це, пріоритетність ризиків.

4.2. Оцінка ймовірності корупційних ризиків.

4.2.1. Оцінка ймовірності виникнення корупційного ризику визначається відповідно до частоти випадків вчинення корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією, з урахуванням часових меж.

4.2.2. Відповідно до критеріїв ймовірності виникнення корупційного ризику йому присвоюється рівень низький, середній або високий.

4.3. Частота випадків вчинення корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією, визначається за такими рівнями:

- напевно або майже напевно — корупційне правопорушення чи правопорушення, пов'язане з корупцією, може бути скоєно у короткостроковій перспективі — найближчі кілька місяців (до одного року) — та може бути повторено;
- рідко — корупційне правопорушення чи правопорушення, пов'язане з корупцією, було вчинено тільки один раз протягом останніх трьох років та існує ймовірність, що його буде вчинено протягом трьох років;
- ніколи — корупційне правопорушення чи правопорушення, пов'язане з корупцією, не було скоєно і вірогідність його вчинення майже неможлива.

4.4. Ймовірність виникнення корупційного ризику оцінюється за трибальною шкалою:

- низька — 1 бал;
- середня — 2 бали;

- висока — 3 бали.

4.5. Відповідно до критеріїв наслідків корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією, корупційному ризику присвоюється рівень низький, середній або високий.

4.6. Наслідки корупційного ризику оцінюються в трьох категоріях: фінансові втрати, репутаційні втрати, а також передбачена законом відповідальність.

4.7. Наслідки корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією, оцінюються за трибальною шкалою:

- низький - 1 бал;
- середній - 2 бали;
- високий - 3 бали.

4.8. Пріоритетність (ступінь) корупційних ризиків встановлюється за їх кількісним рівнем, який визначається добутком рівня ймовірності виникнення корупційного ризику на рівень наслідку корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією.

Пріоритетність корупційних ризиків оцінюється за шкалою:

- низька - від 1 до 2 балів;
- середня - від 3 до 4 балів;
- висока - від 6 до 9 балів.

4.9. При оцінці рівня наслідків не завжди можна однозначно визначитися по всіх категоріях. Наприклад, очікувані фінансові втрати можуть бути незначними, в той час як репутаційні наслідки можуть бути великими. В таких випадках оцінюються наслідки згідно категорії, де наслідки найвищі.

4.10. Звіт з оцінки корупційних ризиків

4.10.1 За результатами аналізу та оцінки корупційних ризиків Корпорація «ЕЛКОР» готує звіт з оцінки корупційних ризиків, який має містити:

- опис ідентифікованих корупційних ризиків, чинників корупційних ризиків та можливих наслідків корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією;
- пропозиції щодо заходів із усунення (зменшення) рівня виявлених корупційних ризиків.

4.10.2. Заходи щодо усунення виявлених корупційних ризиків полягають у визначенні можливих механізмів протидії та запобігання корупційним ризикам, містять пропозиції щодо шляхів їх реалізації та спрямовані на ліквідацію або мінімізацію умов (причин) виникнення корупційних ризиків.

- 4.10.3. Пропозиції щодо заходів із усунення виявлених корупційних ризиків викладаються шляхом аналізу оцінених корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення,
- 4.10.4. Звіт за результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності Корпорації «ЕЛКОР» затверджується директором.
- 4.10.5. Заходи щодо усунення виявлених корупційних ризиків полягають у визначенні можливих механізмів протидії та запобігання корупційним ризикам, містять пропозиції щодо шляхів їх реалізації та спрямовані на ліквідацію або мінімізацію умов (причин) виникнення корупційних ризиків.
- 4.11. Заходи щодо усунення корупційних ризиків можуть передбачати наступні дії:
- 4.11.1. Усунення корупціогенних факторів в проектах розпорядчих та внутрішніх локальних актах.
- 4.11.2. Стандартизація і оптимізація усіх процесів, розробка стандартних процедур стосовно ключових функцій з чітким описом виконання функцій та розмежуванням відповідальності і повноважень.
- 4.11.3. Відокремлення та розмежування несумісних функцій або таких, які у своїй сукупності створюють можливості для вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень.
- 4.11.4. Детальний опис повноважень, функцій та прав посадових осіб Корпорації «ЕЛКОР» усіх рівнів, відповідальності та контролю за їх здійсненням.
- 4.11.5. Розподіл управлінських обов'язків та реалізація політики щодо звітності та процесу ухвалення колегіальних рішень.
- 4.11.6. Детальне документування процесу ухвалення рішень.
- 4.11.7. Впровадження внутрішніх кодексів професійної етики, в яких детально виписуються стандарти поведінки працівників у різноманітних типових ситуаціях, закладаються ціннісні основи нульової терпимості до проявів корупції.
- 4.11.8. Запровадження механізмів попередження, виявлення та врегулювання конфлікту інтересів.
- 4.11.9. Запровадження механізмів контролю за дотриманням обмежень та правил щодо одержання подарунків.
- 4.11.10. Проведення періодичних тренінгів та підвищення кваліфікації для посадових осіб Корпорації «ЕЛКОР» із спеціального законодавства, етики поведінки, відповідальності за порушення законодавства тощо.
- 4.11.11. Мінімізація безпосередніх контактів та можливостей впливу у процесі прийняття управлінських рішень.
- 4.11.12. Запровадження внутрішнього контролю за процесом прийняття управлінських рішень.

4.12. Інформування.

4.12.1. Корпорація «ЕЛКОР» забезпечує постійне інформування та спілкування із працівниками, а також представниками третіх сторін на всіх етапах проведення оцінки корупційних ризиків.

4.13. Внутрішня комунікація.

4.13.1. Працівників Корпорації «ЕЛКОР» має бути поінформовано про проведення заходів з оцінки корупційних ризиків на стадії планування шляхом проведення загальних зборів трудового колективу, інформаційного повідомлення через корпоративну електронну пошту, або іншими засобами.

4.14. Зовнішня комунікація.

4.14.1. Інформування та консультування з зовнішніми зацікавленими сторонами або третіми сторонами здійснюватися на всіх етапах процесу оцінки корупційних ризиків.

РОЗРОБЛЕНО:

Уповноважений з антикорупційної діяльності  (ВОЛОДИМИР ТКАЧЕНКО)

УЗГОДЖЕНО:

Начальник відділу кадрів  (ЛЮДМИЛА КОРНІЄНКО)

Начальник юридичного відділу  (ТЕТЯНА ОМЕЛЬНИЦЬКА)

до Порядку оцінки корупційних ризиків у діяльності та рекомендації щодо їх усунення в
ОБ'ЄДНАННІ ПІДПРИЄМСТВ ЕЛЕКТРОТЕХНІЧНА КОРПОРАЦІЯ «ЕЛКОР»
(КОРПОРАЦІЇ «ЕЛКОР»)

РЕЗУЛЬТАТИ
ризиків ймовірності наслідків корупційного правопорушення чи
правопорушення, пов'язаного з корупцією, та критерії їх визначення

Рівень ймовірності	Критерії визначення рівня ймовірності		
	Фінансові витрати	Рівень відповідальності	Репутаційні втрати
Високий	Значні фінансові втрати	Очікуються судові процеси проти компанії або її посадових осіб; вчинення корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією, передбачає кримінальну відповідальність	Втрата репутації серед широкого кола ділових партнерів
Середній	Фінансові втрати наявні, але не значні	вчинення корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією, передбачає адміністративні відповідальність	Втрата репутації серед сторін господарського договору
Низький	Не очікується фінансових втрат	вчинення корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією, передбачає дисциплінарну відповідальність	Втрата репутації серед працівників компанії

до Порядку оцінки корупційних ризиків у діяльності та рекомендації щодо їх усунення в ОБ'ЄДНАННІ ПІДПРИЄМСТВ
ЕЛЕКТРОТЕХНІЧНА КОРПОРАЦІЯ «ЕЛКОР»
(КОРПОРАЦІЇ «ЕЛКОР»)

ТАБЛИЦЯ

оцінених корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення.

Корупційний ризик	Пріоритетність (низька, середня, висока)	Заходи усунення корупційного ризику	Відповідальний за виконання заходу	Строк виконання заходів усунення корупційного ризику	Ресурси впровадження заходів	Очікувані результати (зниження/усунення корупційного ризику)
1	2	3	4	5	6	7