

ЗВІТ

за результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності Державного агентства з управління резервами України

1. Загальні положення

Державне агентство з управління резервами України (далі - ДАУР) як центральний орган виконавчої влади було утворено 26 вересня 2024 року постановою Кабінету Міністрів України № 1118. Постановою КМУ від 15.04.2025р. № 435 затверджено Положення про ДАУР.

Антикорупційна програма в ДАУР не складалась та не затверджувалась.

На виконання наказу т.в.о. Голови Державного агентства з управління резервами України № 55 від 14.04.2026 р. «Про проведення оцінювання корупційних ризиків» було розпочато роботу по встановленню ймовірності вчинення корупційних правопорушень, причин їх виникнення, оцінюванню корупційних ризиків, та запровадження заходів контролю ризиків.

Оцінювання проводилось на засадах антикорупційної політики, а саме:

Верховенство права та невідворотність покарання: покарання за корупційні правопорушення має бути невідворотним, незалежно від статусу чи посади особи.

Прозорість та відкритість: забезпечення вільного доступу суспільства до публічної інформації, відкритих даних та фінансової звітності.

Усунення передумов (превенція): мінімізація корупційних ризиків у державних органах та місцевому самоврядуванні шляхом цифровізації послуг і зменшення впливу людського фактора.

Дотримання етичних норм: формування нульової толерантності до корупції серед посадових осіб, запровадження антикорупційних програм у державних структурах та приватному бізнесі.

Захист викривачів: гарантування безпеки, правового захисту та заохочення для громадян, які повідомляють про факти корупції.

Відповідальність та доброчесність: контроль за способом життя публічних службовців (декларування доходів, перевірка набутих активів на відповідність легальним доходам).

Оцінювання корупційних ризиків є основою для підготовки антикорупційної програми.

При ідентифікації корупційних ризиків у діяльності ДАУР робочою групою здійснювалося вивчення та аналіз організаційної структури підприємства, положень про відокремлені та структурні підрозділи, посадових інструкцій працівників, договірні та інші відносини і зобов'язання, стратегії, політики та стандарти діяльності підприємства, заходів впливу на них, оцінки ефективності їх виконання, взаємодія підприємства з юридичними та фізичними особами, формування переліку нормативно-правових актів та розпорядчих документів, що регулюють діяльність ДАУР, збір та аналіз інформації про інші фактори середовища та визначення потенційно вразливих до корупції функцій та процесів

На виконання наказу т.в.о. Голови Державного агентства з управління резервами України та № 61 від 30.04.2026 р. «Про затвердження Положення про робочу групу з оцінювання корупційних ризиків та затвердження її складу», відповідно до Методології управління корупційними ризиками, затвердженою наказом Національного агентства з питань запобігання корупції № 830/21 від 28.12.2021 р., в ДАУР сформована робоча група.

До складу робочої групи увійшли:

САФРОНОВ Вячеслав - головний спеціаліст відділу претензійно-позовної та договірної роботи Юридичного управління – т.в.о. головного спеціаліста з питань запобігання та виявлення корупції – голова робочої групи;

ТОПКО Віталій - головний спеціаліст сектору з управління персоналом - заступник голови робочої групи;

ПАНЧЕНКО Світлана - головний спеціаліст відділу державних резервів управління державних резервів – секретар робочої групи;

Членів робочої групи:

РЕВ'ЮК Андріян - головний спеціаліст сектору забезпечення процедур придбання та реалізації матеріальних цінностей та моніторингу ринку;

МОРДВІНКІН Сергій - головний спеціаліст відділу нормативно-правової роботи Юридичного управління.

На першому засіданні робочої групи 30.04.2026 р. розподілені обов'язки членів робочої групи, проведено вступний тренінг, узгоджені організаційні питання діяльності та затверджений план оцінювання корупційних ризиків у форматі самооцінювання згідно з наказом т.в.о. Голови ДАУР № 55 від 14.04.2026 р.

У вказаному плані робочою групою визначені етапи діяльності з урахуванням функцій організації, її внутрішніх та зовнішніх заінтересованих сторін, інших факторів середовища організації.

Згідно вказаного плану, проведено підготовку до оцінювання корупційних ризиків з метою інформування та залучення внутрішніх та зовнішніх заінтересованих сторін, проведено дослідження середовища ДАУР та визначено обсяг оцінювання корупційних ризиків.

Визначені функції та активи організації, що становлять значну економічно цінність, встановлені внутрішні та зовнішні заінтересовані сторони організації, складений перелік нормативно-правових актів та розпорядчих документів, що регулюють діяльність ДАУР, складено 9 аналітичних довідок, проведено 35 індивідуальних спілкувань із внутрішніми заінтересованими сторонами та 16 – із зовнішніми заінтересованими сторонами.

Як джерела отримання інформації для ідентифікації корупційних ризиків використовувалися нормативно-правові та організаційно-розпорядчі акти, що регулюють діяльність ДАУР, публікації в засобах масової інформації та інформація з відкритих реєстрів.

При ідентифікації корупційних ризиків в організаційно-управлінській діяльності ДАУР вивчалися та аналізувалися такі питання: - організаційна структура; функції та процеси, система внутрішнього контролю, управління персоналом, дотримання вимог, обмежень, заборон, встановлених Законом України «Про запобігання корупції», інші питання, що виникають в результаті діяльності ДАУР.

Ідентифікація корупційних ризиків проводилася шляхом визначення функцій та активів ДАУР, що становлять значну економічну цінність, дослідження (аналізу) зовнішнього та внутрішнього середовища ДАУР на предмет виявлення чинників корупційних ризиків у нормативно-правових актах і організаційно-управлінській діяльності ДАУР, складання переліку нормативно-правових актів та розпорядчих документів, що регулюють діяльність організації.

2. Ідентифікація корупційних ризиків

Під час ідентифікації корупційних ризиків у ДАУР визначалися його вразливі до ризиків сфери діяльності, окремі функції та завдання, конкретні напрями діяльності структурних підрозділів під час виконання ними функцій та завдань.

За результатами ідентифікації визначено вразливі до ризиків функції (процеси) ДАУР та самі корупційні ризики:

1. Процедури державних закупівель - публічні закупівлі товарів, робіт і послуг за державні кошти та кошти підприємств.

Вразливість - створення дискримінаційних умов у тендерній документації; умисний допуск до торгів пов'язаних осіб; закупівля неякісної продукції або товарів за завищеними цінами.

Безпідставне підписання додаткових угод про підвищення ціни одиниці товару; прийняття товарів із заниженими якісними характеристиками або з терміном придатності, що минає.

Маніпуляції при проведенні тендерів, неправомірний вибір переможця, закупівля товарів без проведення договорів.

2. Управління персоналом - добір та призначення кадрів на вакантні посади, зокрема керівників підвідомчих установ.

Вразливість - використання дискреційних повноважень, порушення процедур перевірки при виборі та призначенні керівників підвідомчих підприємств.

Призначення на посади недоброчесних осіб без здійснення ретельних перевірок.

3. Контрольно - інспекційна діяльність - здійснення державного нагляду (контролю) за діяльністю суб'єктів господарювання.

Вразливість - фальсифікація результатів інвентаризації; приховування фактів псування, нестачі або несанкціонованого використання/заміни держмайна приватними фірмами.

Вимагання та/або отримання неправомірної вигоди за невнесення виявлених порушень (нестач, неналежної якості) до актів перевірок; вибірковий підхід до контролю підприємств.

4. Управління державними підприємствами - господарча діяльність підзвітних державних підприємств при прийнятті майна від покладавців на зберігання.

Вразливість - маніпуляції при укладанні договорів зберігання майна покладавців.

Вільне, на свій розсуд використання державного майна та «тіньова» оренда.

5. Збереження державного резерву: прийняття на зберігання, зберігання, своєчасне оновлення, дотримання повного комплексу вимог до утримання резерву.

Вразливість - можливість керівників державних підприємств отримувати неправомірну вигоду за прийняття ними рішень при проведенні заходів по зберіганню державної державного резерву.

Маніпуляції при зберіганні державного та іншого майна.

Умисне штучне затягування термінів освіження для доведення продукції до критичного стану та її подальшого списання за безцінь.

Можливість втрати, пошкодження та безпідставного списання матеріальних цінностей.

Вказані корупційні ризики виникають від недоліків законодавства, неврегульованості окремих процесів діяльності, низькому рівню застосування комп'ютерних, електронних засобів контролю, відсутності необхідного внутрішнього та зовнішнього контролю, аудиту, неналежному складанню звітності, людського фактору.

Деякі виявлені корупційні ризики можуть бути причиною суттєвих потенційних втрат репутації самої інституції управління резервами, фінансових збитків, тягнути за собою юридичну відповідальність винних осіб.

З метою дослідження середовища ДАУР та визначення потенційно вразливих до корупції функцій і процесів, в організації проведено анонімне анкетування зовнішніх та внутрішніх заінтересованих сторін (Методологія управління корупційними ризиками, розділ II глава 5 пункт 7).

На етапі аналізу корупційних ризиків робочою групою визначалися показники ймовірності реалізації корупційних ризиків, показники наслідків від реалізації корупційного ризику, загальний рівень корупційних ризиків та їх пріоритетність (статус).

В процесі аналізу корупційних ризиків також визначені їх чинники та наслідки від реалізації корупційних ризиків (додаток 1).

При проведенні аналізу існуючих заходів контролю встановлено, що на цей час про здійсненні процедури державних закупівель фахівцями сектору забезпечення процедур придбання та реалізації матеріальних цінностей та моніторингу ринку застосовується програма «Прозорро». Відділ бухгалтерського обліку та фінансової звітності користується спеціальною програмою «Испро», яка також відповідає всім критеріям захисту від корупційних ризиків. Сектор управління персоналом працює з програмою «HRMIS», яка є

найприоритетнішою на даний час. Управління державного резерву також має достатній обсяг нормативних матеріалів та відповідних інструкцій для здійснення контролю за обліком та зберіганням резервного майна.

Однак, аналіз показав, що діючі в ДАУР заходи запобігання корупції та запобіжники потребують удосконалення через недостатню прозорість прийняття рішень, а саме відсутність автоматизованих систем перевірки.

Окрім того, наявні дискреційні повноваження у посадових осіб під час прийняття рішень.

В цілому ДАУР оперує достатнім комплексом правових інструментів який передбачає максимальне нівелювання корупційних ризиків за умови його повного дотримання.

Підґрунтям для складання Плану заходів щодо впливу на корупційні ризики ДАУР є Закон України «Про запобігання корупції» та вимоги Методології управління корупційними ризиками, затвердженої НАЗК.

Відповідно до ст. 19 Закону України «Про запобігання корупції», керівники органів влади зобов'язані щороку проводити оцінку корупційних ризиків у своїй діяльності та затверджувати План заходів їх усунення (з подальшим включенням до Антикорупційної програми).

Робочою групою ДАУР, яка керувалася чинною Методологією управління корупційними ризиками, виявлено (ідентифіковано) корупційні ризики, визначено їх рівень (через оцінку ймовірності настання та наслідків) та розроблено конкретні заходи впливу.

3. Заходи щодо усунення (мінімізації) корупційних ризиків

На підставі проведеної роботи складений та затверджений План заходів впливу на корупційні ризики в ДАУР.

Складено також і таблицю оцінених корупційних ризиків із планом заходів їх усунення, терміну виконання, відповідальним за виконання підрозділом та індикатором виконання (додаток 2).

Затверджений план-графік навчальних заходів та заходів з поширення інформації з антикорупційної тематики в ДАУР на 2026-2029 роки.

Виготовлений та розміщений в приміщенні ДАУР стенд з антикорупційними матеріалами, інформацією про існуючі канали повідомлень про корупцію, розміщена відповідна поштова скринька для анонімних повідомлень про корупцію.

Розроблено та розміщені на вебсайті ДАУР ряд необхідних документів антикорупційної спрямованості, зокрема, Положення щодо впровадження в ДАУР механізмів заохочення викривачів та формування культури повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України «Про запобігання корупції», Положення про запобігання та врегулювання конфлікту інтересів, Положення про ділові подарунки та прояви гостинності, Порядок перевірки ділових партнерів, Порядок прийняття та розгляду повідомлень про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, Порядок проведення антикорупційної перевірки ділових партнерів (контрагентів), Правила етичної поведінки, розроблені та розміщені на вебсайті ДАУР пам'ятки для викривача, для осіб-претендентів на керівні посади в ДАУР, для працівників Сектору управління персоналом, щодо виявлення та врегулювання конфлікту інтересів, при звільненні з ДАУР, про фінансовий контроль та обов'язкове декларування, розроблений та внесений до текстів договорів з контрагентами відповідний розділ антикорупційного застереження, розроблено також і антикорупційне застереження для претендентів на посаду до ДАУР.

Визначені також і процедури моніторингу, оцінки виконання та перегляду антикорупційної програми.

Робочою групою сформований Реєстр корупційних ризиків ДАУР (додаток 3).

Таким чином, комплекс заходів про оцінювання корупційних ризиків, згідно з Методологією управління корупційними ризиками, проведений належним чином.

За результатами проведеної роботи, робочою групою на засіданні 20.06.2026 р. прийнято рішення про виконання Плану оцінювання корупційних ризиків в повному обсязі.

4. Висновки та рекомендації

За результатами узагальнення робоча група прийняла рішення про затвердження Реєстру корупційних ризиків у форматі Word.

Внести перелік заходів щодо усунення (зменшення) виявлених корупційних ризиків до Антикорупційної програми установи на 2026-2029 роки.

Продовжувати роботу по вдосконаленню системи запобігання та виявленню корупції в ДАУР.

Голова робочої групи

Вячеслав САФРОНОВ

Секретар робочої групи

Світлана Панченко