

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 недобросовісних 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; вибіркового підходу до контролю підприємств.

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

Вразливість - маніпуляції при укладанні договорів зберігання майна поклададавців.

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 «Іспро», яка також відповідає всім критеріям захисту від корупційних ризиків. Сектор управління персоналом працює з програмою «HRMIS», яка є найпріоритетнішою 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

до Звіту за результатами оцінки
корупційних ризиків у діяльності
Державного агентства з управління
резервами України
від «03» липеня 2026 року

Опис

ідентифікованих корупційних ризиків, чинників корупційних ризиків та можливих наслідків

№	Назва ризику	Чинники ризику	Наслідки ризику
1	Процедури державних закупівель		
	Ризик непрозорого проведення закупівель державного резерву та інших матеріальних цінностей.	Дискримінаційні вимоги: прописування умов тендеру під конкретного виробника чи постачальника (наприклад, зазначення унікальних характеристик або специфічних брендів) Недостатній внутрішній контроль: відсутність дієвого моніторингу закупівель з боку контролюючих органів та слабка відповідальність тендерних комітетів за порушення.	Юридичні та фінансові санкції: Накладання адміністративних штрафів на уповноважених осіб (наприклад, за ст. 164-14 КУпАП). Фінансові втрати: Вимушені розірвання укладених договорів через результати моніторингу Державної аудиторської служби (ДАСУ) та повернення коштів
2	Управління персоналом		
	Ризики непрозорого проведення відбору кандидатів на керівні посади.	Ручне управління: Бажання керівництва вищого рівня мати повністю контрольовану особу Відсутність політичної волі: Небажання вищих посадових осіб проводити відкриті конкурси через ризик втратити контроль над фінансовими чи кадровими потоками організації. на чолі підрозділу, яка не буде ставити зайвих запитань.	Конфлікти: Невирішені суперечки всередині колективу дестабілюють робочу обстановку та знижують командну взаємодію.
3	Контрольно-інспекційна діяльність		
	Ризики прийняття необ'єктивних та неправомірних рішень при	Недостатня прозорість критеріїв: відсутність чітких, затверджених на державному рівні індикаторів оцінки ступеня ризику суб'єкта господарювання	Репутаційні збитки: втрата довіри контрагентів, клієнтів та інвесторів через публічні санкції. Зниження надходжень до бюджету: через викривлення показників або корупційну складову.

	проведенні заходів контролю	Людський фактор (упередженість): особиста заінтересованість інспектора, конфлікт інтересів або тиск з боку перевіряючого	
4	Управління державним підприємством		
	Ризики при укладанні договорів зберігання майна поклажодавців.	Людський фактор (упередженість): «піньова оренда» замаскована під «зберігання». Відсутність належного контролю та обліку використання майна - складських приміщень.	Кримінальна відповідальність: Укладання фіктивних угод та приховування реальних орендних площ карається за статтею 191 КК України (Привласнення, розтрата майна або заволодіння ним шляхом зловживання службовим становищем)
5	Зберігання державного резерву		
	Ризики при зберіганні державного та іншого майна.	Нестача та псування товарів: Відсутність належного обліку через тіньові оборудки веде до розкрадання стратегічних запасів, псування зерна або інших товарів.	Критичний дефіцит у кризових ситуаціях: У разі надзвичайних ситуацій або воєнного стану держава ризикує виявити напівпорожні склади, де фактична наявність запасів не відповідає документам

Голова робочої групи

Вячеслав САФРОНОВ

до Звіту за результатами оцінки
корупційних ризиків у діяльності
Державного агентства з управління
резервами України
від "03" липня 2026 року

Таблиця
оцінених корупційних ризиків, заходів їх усунення та індикаторів виконання

№	Найменування ризику	Приоритетність ризику	Заходи з усунення ризику	Відповідальний	Термін виконання	Індикатор виконання
1	Процедури державних закупівель					
	Ризик непрозорого проведення закупівель та продажів державного резерву та інших матеріальних цінностей.	Високий	Автоматичний моніторинг: обов'язкового аналізу середньоринкових цін через електронні системи до оголошення тендеру. Індикатори аномалій: налаштування автоматичних сповіщень у системі Prozoogo про обмеження конкуренції або дискримінаційні вимоги. Незалежна експертиза: залучення сертифікованих сторонніх лабораторій для перевірки відповідності товарів ДСТУ під час приймання на підприємства	Управління державних резервів, Державні підприємства,	Постійно при проведенні процедур закупівлі та реалізації	Індикатор 1 (Процедурний): Затверджено наказом ДАУР та впроваджено Єдиний стандарт тендерної документації; відсутність скарг до АМКУ та ДАСУ щодо наявності дискримінаційних вимог у технічних специфікаціях. Індикатор 2 (Результативний): 100% актів приймання-передачі матеріальних цінностей (паливо, зерно тощо) містять підписи та мокрі печатки представників незалежних акредитованих

			Колегіальний прийом: виключення одноосібного ухвалення рішень шляхом формування обов'язкових комісій із ротацією їхніх членів. Перевірка контрагентів: обов'язковий комплаєнс-контроль учасників торгів на предмет пов'язаності з керівництвом ДАУР. Деталізація вимог: усунення розмитих технічних специфікацій, що виписуються під конкретного постачальника. Актуальна оцінка: залучення незалежних оцінювачів, визначених шляхом випадкового відбору через систему.	Сектор забезпечення процедур придбання та реалізації матеріальних цінностей та моніторингу ринку, Головний спеціаліст із запобігання та виявлення корупції		лабораторій, які проводили відбір проб.
2	Управління персоналом					
	Ризики непрозорого проведення відбору кандидатів на керівні посади.	Критичний	Спецперевірки кандидатів: аналіз декларацій, перевірка через Реєстр порушників НАЗК, інших ресурсів та психологічне тестування. Регулярна ротація: обов'язкове переведення керівників складів та матеріально відповідальних осіб кожні 3 роки	Сектор управління персоналом, Головний спеціаліст із запобігання та виявлення корупції	Постійно	Індикатор 1 (Антикорупційний): Наявність підпису уповноваженого по запобіганню та виявленню корупції на кожній довідці про результати перевірки на доброчесність (включаючи відсутність конфлікту інтересів) щодо кожного кандидата на посаду директора ДП до укладання з ним контракту. Індикатор 2 (Контрактний): У 100% чинних контрактів із керівниками підпорядкованих підприємств внесено розділ про персональну відповідальність за невиконання Антикорупційної програми та затверджено чіткі КРІ щодо фінансово-господарської діяльності.
3	Контрольно-інспекційна діяльність					

	Ризики прийняття необ'єктивних та неправомірних рішень при проведенні заходів контролю	Високий	Випадковий розподіл: автоматичне закріплення інспекторів за об'єктами перевірки через електронну систему за 24 години до виїзду. Заборона повторних перевірок : обмеження на інспектування одного й того ж самого об'єкту одним і тим же працівником частіше ніж один раз на три роки. Чек-листи: затвердження вичерпного переліку питань для перевірки без права інспектора оцінювати показники поза чек-листом. Бодікамери: обов'язкова відеофіксація всього процесу огляду складів, відбору проб та замірів об'ємів зберігання.	Управління державних резервів, Сектор внутрішнього аудиту, Головний спеціаліст із запобігання та виявлення корупції	Постійно	Індикатор 1 (Матеріальний): 100% інспекторів забезпечено персональними боді-камерами; наявність у матеріалах кожної перевірки відеоархіву (загальним хронометражем не менше визначеного нормами) без ознак монтажу. Індикатор 2 (Звітний): Всі акти інспекційних перевірок складено виключно за затвердженими цифровими чек-листами в Е-системі, де до кожного виявленого порушення або підтвердження норми додано фотофіксацію.
4	Управління державним підприємством					
	Ризики при укладанні договорів зберігання майна покладавців.	Високий	Цифрова карта об'єктів: створення публічного електронного реєстру всіх площ підприємств ДАУР із зазначенням їхнього статусу (зайнято держрезервом / вільно / офіційно зайнято під зберігання). Диспетчеризація та ІІІ: інтеграція залізничних та автомобільних ваг комбінату з єдиною системою обліку. Автоматичні КПП: впровадження систем розпізнавання автомобільних номерів та залізничних вагонів на в'їздах/виїздах з комбінатів. Зберігання журналів в'їзду-виїзду на серверах ДАУР без можливості видалення чи редагування записів на місцях. Тепловізійний та відеомоніторинг: встановлення камер із датчиками руху по периметру складів та ангарів.	Управління цифрових трансформацій, цифровізації та адміністрування єдиного реєстру державних резервів, Головний спеціаліст із запобігання та виявлення корупції, Державні підприємства, Управління державних резервів	Постійно	Індикатор 1 (Прозорості): Електронний реєстр вільних та орендованих площ ДАУР створено, опубліковано на офіційному вебсайті та оновлюється автоматично або щомісячно. Індикатор 2 (Економічний): 100% нових договорів оренди нерухомого майна або складських місткостей укладено виключно за результатами електронних аукціонів у системі «Прозорро.Продажі». Індикатор 3 (Технічний): Наявність на всіх об'єктах, що перебувають в оренді, окремих (автономних) приладів обліку споживання електроенергії, води та тепла; відсутність заборгованості орендарів перед державними

			Передача будь-яких вільних площ під зберігання виключно через відкриті електронні аукціони. Торги на Prozorro.Продажі: заборона прямого підписання договорів зберігання.			комбінатами за спожиті комунальні послуги.
5	Збереження державного резерву					
	Ризики при зберіганні державного та іншого майна.	Критичний	Цифровий облік: впровадження єдиної електронної системи балансу складських запасів у реальному часі зі штрих-кодуванням партій. Раптові ревізії: проведення щорічних перехресних інвентаризацій комісіями з інших регіональних комбінатів без попередження. Відеоконтроль: встановлення систем цілодобового відеоспостереження на складах із резервним копіюванням даних у хмару центрального апарату. Жорсткий регламент: затвердження чіткої автоматизованої черговості (FIFO) для своєчасного освіження продукції. Комісійне актування: утилізація чи списання виключно за участю представників ДАУР та уповноваженого з антикорупційної діяльності.	Управління цифрових трансформацій, цифровізації та адміністрування єдиного реєстру державних резервів, Управління державних резервів, Державні підприємства, Головний спеціаліст із запобігання та виявлення корупції, Сектор внутрішнього аудиту	Постійно згідно плану перевірок	Індикатор 1 (Технічний): 100% комбінатів зберігання підключено до єдиної автоматизованої системи моніторингу; дані з датчиків рівня палива та 3D-сканерів зерна передаються в ДАУР в режимі реального часу. Індикатор 2 (Кількісний): Проведено не менше X раптових крос-перевірок комбінатів за рік за участю перехресних комісій; наявність оформлених за їх результатами зведених актів інвентаризації. Індикатор 3 (Цифровий): Створено централізований сервер зберігання відеоданих; забезпечено безперервний (24/7) доступ ДАУР до камер відеонагляду на КПП та вагових комплексах усіх підпорядкованих ДП.

Голова робочої групи

Вячеслав САФРОНОВ

РЕЄСТР РИЗИКІВ

Державного агентства з управління резервами України

сторінка 1

Функція, процес організації	Корупційний ризик	Зміст корупційного ризику	Джерело корупційного ризику	Існуючі заходи контролю	Рівень корупційного ризику		
					Ймовірність (1-4)	Наслідки (1-4)	Загальний рівень (1-16)
1	2	3	4	5	6	7	8
1 Проведення державних закупівель	Можливість навмисного штучного завищення або заниження вартості майна з ціллю отримання від покупців або продавців неправомірної вигоди.	Закупівля товарів за завищеними цінами, прийом на зберігання неякісної продукції за хабарі, штучне обмеження конкуренції на тендерах.	Дискримінаційні вимоги: прописування умов тендеру під конкретного виробника чи постачальника (наприклад, зазначення унікальних характеристик або специфічних брендів) Недостатній внутрішній контроль: відсутність дієвого моніторингу закупівель з боку контролюючих органів та слабка відповідальність тендерних комітетів за порушення.	Контроль з боку керівництва та СЗПІРМЦ	3	2	6 Високий, потребує негайних заходів
2 Зберігання державно-го резерву	Можливість втрати, пошкодження та безпідставного списання матеріальних цінностей. Можливість отримувати керівниками державних підприємств неправомірну вигоду за прийняття ними рішень при проведенні заходів по зберіганню державної державного резерву.	Штучне списання придатної продукції таємний продаж третім особам, розкрадання. Допущення псування продукції при невиконанні умов зберігання.	Нестача та псування товарів: Відсутність належного обліку через тіньові оборудки веде до розкрадання стратегічних запасів, псування зерна або інших товарів.	Комісійні перевірки стану зберігання	4	3	12 Критичний негайне реагування
3 Управління державним підприємством	Можливість використання матеріальних цінностей – складських приміщень у власних цілях з метою отримання неправомірної вигоди.	Передача складських приміщень комбінатів у користування приватним фірмам за заниженою вартістю або без офіційного оформлення	Людський фактор (упередженість): «тіньова оренда» замаскована під «зберігання». Відсутність належного контролю та обліку використання майна - складських приміщень.	Камеральні перевірки використання державного майна	3	2	6 Високий, потребує негайних заходів
4 Контрольно-інспекційна діяльність	Можливість вимагати або отримати членами комісії неправомірну вигоду за прийняття ними рішень при проведенні заходів контролю утримання та використання об'єктів державної власності чи впливати на інших членів комісії для прийняття таких рішень.	Приховування службовими особами управління аудиту/контролю фактів нестачі, псування товарів або порушень умов зберігання на підприємствах за грошову винагороду.	Недостатня прозорість критеріїв: відсутність чітких, затверджених на державному рівні індикаторів оцінки ступеня ризику суб'єкта господарювання Людський фактор (упередженість): особиста заінтересованість інспектора, конфлікт інтересів або тиск з боку перевіряючого	Контроль з боку керівництва	2	3	6 Високий, потребує негайних заходів
5 Управління персоналом	Можливість зловживань при прийнятті рішення щодо відбору кандидатів на керівну посаду в державному підприємстві.	Призначення директорів комбінатів, лояльних осіб без належної кваліфікації для реалізації тіньових схем з майном підприємства.	Ручне управління: Бажання керівництва вищого рівня мати повністю контрольовану особу Відсутність політичної волі: Небажання вищих посадових осіб проводити відкриті конкурси через ризик втратити контроль над фінансовими чи кадровими потоками організації, на чолі підрозділу, яка не буде ставити зайвих запитань.	Багаторівневий процес узгодження кандидатур	4	4	16 Критичний негайне реагування

	Заходи впливу на корупційний ризик	Терміни виконання	Відповідальні виконавці	Ресурси	Індикатори виконання заходів впливу на корупційний ризик	Моніторинг виконання заходів впливу на корупційні ризики		
						Фактичний термін	Стан виконання	Опис результатів
	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Автоматичний моніторинг: впровадження обов'язкового порівняльного аналізу середньоринкових цін через електронні системи до оголошення тендеру. Індикатори аномалій: налаштування автоматичних сповіщень у системі Prozorro про обмеження конкуренції або дискримінаційні вимоги.	Постійно при проведенні процедур закупівлі та реалізації	СЗІПРМЦ, ГСЗВК, УДР, ДП		Індикатор 1 (Процедурний): Затверджено наказом ДАУР та впроваджено Єдиний стандарт тендерної документації; відсутність скарг до АМКУ та ДАСУ щодо наявності дискримінаційних вимог у технічних специфікаціях. Індикатор 2 (Результативний): 100% актів приймання-передачі матеріальних цінностей (паливо, зерно тощо) містять підписи та мокрі печатки представників незалежних акредитованих лабораторій, які проводили відбір проб.			
2	Цифровий облік: впровадження єдиної електронної системи балансу складських запасів у реальному часі зі штрих-кодуванням партій. Раптові ревізії: проведення щорічних перехресних інвентаризацій комісіями з інших регіональних комбінатів без попередження.	Постійно згідно плану перевірок	УЦТЦАЄРДР, УДР, ДП, ГСЗВК, СВА		Індикатор 1 (Технічний): 100% комбінатів зберігання підключено до єдиної автоматизованої системи моніторингу; дані з датчиків рівня палива та 3D-сканерів зерна передаються в ДАУР в режимі реального часу. Індикатор 2 (Цифровий): Створено централізований сервер зберігання відеоданих; забезпечено безперервний (24/7) доступ ДАУР до камер відеонагляду на КПП та вагових комплексах усіх підпорядкованих ДП.			
3	Цифрова карта об'єктів: створення публічного електронного реєстру всіх площ ДАУР із зазначенням їхнього статусу (зайнято держрезервом / вільно / офіційно зайнято під зберігання). Диспетчеризація та ІІІ: інтеграція залізничних та автомобільних ваг комбінату з єдиною системою обліку. Торги на Prozorro.Продажі: заборона прямого підписання договорів зберігання	Постійно зі щомісячним звітом	УЦТЦАЄРДР, ГСЗВК, ДП, УДР		Індикатор 1 (Прозорості): Електронний реєстр вільних та орендованих площ ДАУР створено, опубліковано на офіційному вебсайті та оновлюється автоматично або щомісячно. Індикатор 2 (Економічний): 100% нових договорів оренди нерухомого майна або складських місткостей укладено виключно за результатами електронних аукціонів у системі «Прозорро.Продажі». Індикатор 3 (Технічний): Наявність на всіх об'єктах, що перебувають в оренді, окремих (автономних) приладів обліку споживання електроенергії, води та тепла;			
4	Випадковий розподіл: автоматичне закріплення інспекторів за об'єктами перевірки через електронну систему за 24 години до виїзду. Заборона повторних перевірок: обмеження на інспектування одного й того ж самого об'єкту одним і тим же працівником частіше ніж один раз на три роки.	Постійно при формуванні складу комісії	УДР, СВА, ГСЗВК		Індикатор 1 (Матеріальний): 100% інспекторів забезпечено персональними бодикамерами; наявність у матеріалах кожної перевірки відеоархіву (загальним хронометражем не менше визначеного нормами) без ознак монтажу. Індикатор 2 (Звітний): Всі акти інспекційних перевірок складено виключно за затвердженими цифровими чек-листами в Е-системі, де до кожного виявленого порушення або підтвердження норми додано фотофіксацію.			
5	Спецперевірки кандидатів: аналіз декларацій, перевірка через Реєстр порушників НАЗК та психологічне тестування. Регулярна ротация: обов'язкове переведення керівників складів та матеріально відповідальних осіб кожні 3 роки	Постійно при прийомі на роботу	СУП, ГСЗВК		Індикатор 1 (Антикорупційний): Наявність підпису уповноваженого по запобіганню та виявленню корупції на кожній довідці про результати перевірки на доброчесність (включаючи відсутність конфлікту інтересів) щодо кожного кандидата на посаду директора ДП до укладання з ним контракту. Індикатор 2 (Контрактний): У 100% чинних контрактів із керівниками підпорядкованих підприємств внесено розділ про персональну відповідальність за невиконання Антикорупційної програми та затверджено чіткі КРІ щодо фінансово-господарської діяльності.			