

Звіт за друге півріччя 2021 року

Орган: РАХУНКОВА ПАЛАТА

Заходи з реалізації засад загальної відомчої політики, виконання антикорупційної стратегії та державної антикорупційної програми

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p>Опис заходу: Постійно здійснювати аналіз нормативних та організаційно-розпорядчих документів Рахункової палати на предмет наявності корупціогенних факторів та розробляти пропозиції щодо їх усунення чи мінімізації. Запровадити проведення антикорупційної експертизи при підготовці проектів нормативно-правових актів</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: юридичний департамент, управління по роботі з персоналом, управління запобігання та виявлення корупції, інші структурні підрозділи апарату Рахункової палати</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2021	Частково виконано	Управління запобігання та виявлення корупції на посній основі здійснює аналіз нормативних та організаційно-розпорядчих документів Рахункової палати на предмет наявності корупціогенних факторів. У 2021 році здійснено аналіз 3 проєктів нормативних актів, що видавались Рахунковою палатою, на предмет корупціогенних факторів. За результатами аналізу, у нормативних актах не виявлено норм, що містять корупціогенні фактори. Разом з тим, проєкт порядку проведення антикорупційної експертизи при підготовці нормативних та організаційно-розпорядчих документів Рахункової палати перебуває на стадії розробки.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
2	<p>Опис заходу: Запровадити заходи щодо попередження фактів, що спричиняють конфлікт інтересів</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: управління запобігання та виявлення корупції, самостійні структурні підрозділи апарату Рахункової палати</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.01.2022	Виконано	<p>Управління запобігання та виявлення корупції у 2020 році розроблений механізм розкриття приватного інтересу осіб, які здійснюють заходи державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту), а також беруть участь у підготовці звітів за їх результатами. Так, дорученнями Голови Рахункової палати від 29.10.2020 № 42/08-2 та Секретаря Рахункової палати – керівника апарату від 29.10.2020 № 41/08-2 організовано проведення самостійного тесту щодо наявності/відсутності конфлікту інтересів у спільній роботі близьких осіб та наявності корпоративних прав серед працівників апарату Рахункової палати. Опрацьовано понад 400 тестів, за результатами опрацювання яких вжито належних заходів щодо врегулювання потенційного конфлікту інтересів. Також на постійній основі надаються консультації та здійснюється проведення роз'яснювальних робіт для працівників апарату Рахункової палати щодо подальших дій у зв'язку виникненням такого конфлікту. Разом з тим, рішенням Рахункової палати від 29.01.2019 № 3-7 затверджено Порядок складання сертифікатів незалежності, який визначає вимоги до змісту і порядку (механізму) складання сертифікатів незалежності, встановлює його форму, відповідно до якої посадова особа Рахункової палати повідомляє про наявність/відсутність приватного інтересу під час виконання повноважень. Крім того, на виконання доручення Секретаря Рахункової палати – керівника апарату від 04.11.2020 № 45/08-2 управлінням запобігання та виявлення корупції проводився аналіз складених працівниками Рахункової палати</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
3	<p>Опис заходу: Систематично оприлюднювати інформацію щодо реалізації антикорупційних заходів на веб-сайті Рахункової палати</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: управління ІТ забезпечення, управління інформаційної політики</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2021	Виконано	<p>Управління запобігання та виявлення корупції систематично оприлюднює інформацію про реалізацію антикорупційних заходів на вебсайті Рахункової палати у вкладці "Запобігання та притидія корупції", що забезпечує прозорість та висвітлення діяльності антикорупційного підрозділу.</p> <p>Посилання: https://rp.gov.ua/Corruption/corrupt_news/</p>
4	<p>Опис заходу: Здійснювати навчальні заходи та заходи з поширення інформації щодо програм антикорупційного спрямування</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: управління запобігання та виявлення корупції</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2021	Виконано	<p>Протягом 2021 року для посадових осіб Рахункової палати організовано та проведено спільно з працівниками НАЗК тренінги на теми «Особливості електронного декларування у 2021 році» та «Конфлікт інтересів та способи його врегулювання»; Крім того, у звітньому році на службові електронні скриньки працівників Рахункової палати надіслано 21 інформаційне повідомлення з із розгорнутими консультаціями щодо нововведень та застосування норм антикорупційного законодавства. Співробітниками управління запобігання та виявлення корупції надано понад 200 консультацій посадовим особам Рахункової палати стосовно дій у разі сумнівів щодо наявності конфлікту інтересів, з питань заповнення декларацій та дотримання норм антикорупційного законодавства.</p>

Заходи з усунення корупційних ризиків

Сфера ризику: Інші спеціальні функції, визначені у нормативно-правових актах/статуті, що регулюють діяльність органу влади

Назва ризику: Порушення принципу незалежності Рахункової палати та її членів при здійсненні заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту)

Опис ризику: Можливість політичного замовлення та вплив на діяльність Рахункової палати через її фахівців при формуванні плану роботи, виборі об'єктів контролю, встановленні строків проведення заходів зовнішнього фінансового контролю (аудиту)

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p>Найменування заходу: Встановлення додаткового контролю за реалізацією службових повноважень при здійсненні заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Голова та члени Рахункової палати</p> <p>Індикатор виконання Забезпечено контроль за дотриманням принципу Рахункової палати та її членів незалежності при здійсненні заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту)</p>	31.12.2021	Виконано	Керівництвом Рахункової палати встановлено додатковий контроль за дотриманням принципу незалежності Рахункової палати та її членів при здійсненні заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту). У результаті створення відповідних умов у 2021 відсутні випадки політичного замовлення і тиску на діяльність Рахункової палати через її фахівців при формуванні плану роботи, виборі об'єктів контролю, строків проведення заходів зовнішнього фінансового контролю (аудиту).

Сфера ризику: Інші спеціальні функції, визначені у нормативно-правових актах/статуті, що регулюють діяльність органу влади

Назва ризику: Вплив посадових осіб об'єктів контролю на осіб, які входять до складу контрольних груп Рахункової палати, при плануванні та/або здійсненні заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту)

Опис ризику: Вплив заінтересованих осіб об'єктів контролю на осіб, які входять до складу контрольних груп Рахункової палати шляхом обіцянки/ пропозиції чи надання неправомірної вигоди при плануванні та/або здійсненні заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту)

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p>Найменування заходу: Розроблення внутрішнього механізму повідомлення посадовими особами Рахункової палати, які входять до складу контрольних груп, про можливий вплив з боку посадових осіб об'єктів контролю</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Голова та члени Рахункової палати, керівники самостійних структурних підрозділів Рахункової палати та територіальних управлінь, керівники контрольних груп</p> <p>Індикатор виконання Проведено роз'яснювальні роботи посадовим особам Рахункової палати, які входять до складу контрольних груп при плануванні та/або при здійсненні заходів щодо необхідності повідомлення про можливий вплив з боку посадових осіб об'єктів контролю</p>	31.12.2021	Виконан	На постійній основі проводиться роз'яснювальна робота серед посадових осіб Рахункової палати, які входять до складу контрольних груп, щодо необхідності повідомлення про можливий вплив з боку посадових осіб об'єктів контролю під час планування та/або здійснення заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту).

Сфера ризику: Інші спеціальні функції, визначені у нормативно-правових актах/статуті, що регулюють діяльність органу влади

Назва ризику: Недоброчесність посадових осіб апарату Рахункової палати при здійсненні заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту), що має ознаки невиконання вимог Закону України «Про запобігання корупції»

Опис ризику: Порушення посадовими особами апарату Рахункової палати вимог антикорупційного законодавства

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1

Найменування заходу:

Розроблення та забезпечення подальшого застосування внутрішнього механізму розкриття приватного інтересу осіб, які здійснюють заходи державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту), а також беруть участь у підготовці звітів за їх результатами

Запланований строк виконання заходу:

Інше

Постійно

Відповідальні виконавці

Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління запобігання та виявлення корупції

Індикатор виконання

Розроблено внутрішній механізм розкриття приватного інтересу відповідних осіб та забезпечено його подальше застосування

31.12.2021

Виконано

Управлінням запобігання та виявлення корупції у 2020 році розроблений механізм розкриття приватного інтересу осіб, які здійснюють заходи державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту), а також беруть участь у підготовці звітів за їх результатами. Так, дорученнями Голови Рахункової палати від 29.10.2020 № 42/08-2 та Секретаря Рахункової палати – керівника апарату від 29.10.2020 № 41/08-2 організовано проведення самостійного тесту щодо наявності/відсутності конфлікту інтересів у спільній роботі близьких осіб та наявності корпоративних прав серед працівників апарату Рахункової палати. Опрацьовано понад 400 тестів, за результатами опрацювання яких вжито належних заходів щодо врегулювання потенційного конфлікту інтересів. Також на постійній основі надаються консультації та здійснюється проведення роз'яснювальних робіт для працівників апарату Рахункової палати щодо подальших дій у зв'язку з виникненням такого конфлікту. Протягом звітнього періоду виявлено 2 факти конфліктів інтересів та вжито належних заходів їх врегулювання.

Сфера ризику: Інші спеціальні функції, визначені у нормативно-правових актах/статуті, що регулюють діяльність органу влади

Назва ризику: Недоброчесність посадових осіб Рахункової палати, які входять до складу контрольної групи, при виконанні під час здійснення заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) обов'язків, встановлених Законом України «Про Рахункову палату»

Опис ризику: Недотримання особами, які входять до складу контрольної групи, під час здійснення заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) обов'язків, встановлених ч. 2 ст. 32 Закону України «Про Рахункову палату»

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p>Найменування заходу: Здійснення контролю за неухильним дотриманням під час провадження заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) особами, які входять до складу контрольної групи, обов'язків, встановлених ч. 2 ст. 32 Закону України «Про Рахункову палату»</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Голова та члени Рахункової палати, керівники територіальних управлінь, керівники контрольних груп</p> <p>Індикатор виконання Проведено роз'яснювальні роботи та здійснено контроль за неухильним дотриманням під час провадження заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) особами, які входять до складу контрольної групи, обов'язків, встановлених ч. 2 ст. 32 Закону</p>	31.12.2021	Виконано	Протягом 2021 року Головою та членами Рахункової палати на постійній основі проводились роз'яснювальні роботи та систематично здійснювався контроль за неухильним дотриманням під час провадження заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) особами, які входять до складу контрольної групи, обов'язків, встановлених ч. 2 ст. 32 Закону.

Сфера ризику: Інші спеціальні функції, визначені у нормативно-правових актах/статуті, що регулюють діяльність органу влади

Назва ризику: Недотримання вимог щодо достатності та обґрунтованості викладення фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу в акті за результатами здійснення заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту); невідображення в акті фактів порушень законодавства та розміру завданих збитків, фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу

Опис ризику: Недотримання особами, які входять до складу контрольної групи Рахункової палати, вимог щодо достатності та обґрунтованості фактів, викладених в акті за результатами здійснення заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) відповідно до ст. 34 Закону України «Про Рахункову палату», з метою одержання від об'єкта контролю неправомірної вигоди

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1	<p>Найменування заходу: Періодичний моніторинг діяльності членів контрольних груп з дотримання вимог щодо достатності та обґрунтованості викладення фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу в акті (невідображення в акті фактів порушень законодавства та розміру завданих збитків)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Голова та члени Рахункової палати, керівники контрольних груп</p> <p>Індикатор виконання Проведено періодичний моніторинг діяльності членів контрольних груп з дотримання вимог щодо достатності та обґрунтованості викладення фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу в акті</p>	31.12.2021	Виконано	Впродовж 2021 року проведено періодичний моніторинг діяльності членів контрольних груп з дотримання вимог щодо достатності та обґрунтованості викладення фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу в акті. Випадків невідображення в акті фактів порушень законодавства та розміру завданих збитків не виявлено.
---	---	------------	----------	---

Сфера ризику: Інші спеціальні функції, визначені у нормативно-правових актах/статуті, що регулюють діяльність органу влади

Назва ризику: Недотримання вимог щодо достатності та обґрунтованості викладення фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу у звіті за результатами здійснення заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту); невідображення у звіті фактів порушень законодавства та розміру завданих збитків, фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу

Опис ризику: Недотримання вимог щодо достатності та обґрунтованості викладення фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу, фактів порушень законодавства та розміру заподіяних збитків, викладених у звіті за результатами здійснення заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) відповідно до ст. 35 Закону України «Про Рахункову палату України», з метою одержання від об'єкта контролю неправомірної вигоди

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1	<p>Найменування заходу: Періодичний моніторинг діяльності посадових осіб з дотримання вимог щодо достатності та обґрунтованості викладення фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу у звіті (невідображення у звіті фактів порушень законодавства та розміру завданих збитків)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час написання звіту за результатами контрольного заходу</p> <p>Відповідальні виконавці Голова та члени Рахункової палати, юридичний департамент, управління запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Проведено періодичний моніторинг діяльності посадових осіб з дотримання вимог щодо достатності та обґрунтованості викладення фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу у звіті</p>	31.12.2021	Виконано	За результатами періодичного моніторингу діяльності посадових осіб з дотримання вимог щодо достатності та обґрунтованості викладення фактичного стану справ щодо предмета контрольного заходу у звіті, управлінням запобігання та виявлення корупції не виявлено випадків невідображення у звіті фактів порушень законодавства та розміру завданих збитків.
---	--	------------	----------	---

Сфера ризику: Інші спеціальні функції, визначені у нормативно-правових актах/статуті, що регулюють діяльність органу влади

Назва ризику: Порушення членами контрольної групи Рахункової палати законодавства щодо своєчасності складання протоколів про адміністративні правопорушення

Опис ризику: Несвоєчасне складання або нескладання членами контрольної групи Рахункової палати протоколів про адміністративні правопорушення, ознаки яких виявлено під час проведення контрольних заходів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p>Найменування заходу: Періодичний моніторинг діяльності членів контрольних груп на дотримання вимог законодавства щодо своєчасності складання протоколів про адміністративні правопорушення</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час кожного контрольного заходу</p> <p>Відповідальні виконавці Голова та члени Рахункової палати, юридичний департамент</p> <p>Індикатор виконання Здійснено періодичний моніторинг діяльності членів контрольних груп на дотримання вимог законодавства щодо своєчасності складання протоколів про адміністративні правопорушення</p>	31.12.2021	виконано	За результатами моніторингу діяльності членів контрольних груп на дотримання вимог законодавства щодо своєчасності складання протоколів про адміністративні правопорушення, встановлено 2 факти не своєчасного складання протоколів про адміністративні правопорушення.

Сфера ризику: Інші спеціальні функції, визначені у нормативно-правових актах/статуті, що регулюють діяльність органу влади

Назва ризику: Ненадання до суду складених посадовими особами апарату Рахункової палати протоколів про адміністративні правопорушення

Опис ризику: Ненадання членами контрольної групи Рахункової палати протоколів про адміністративні правопорушення, ознаки яких виявлено під час проведення контрольних заходів, до суду

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1	<p>Найменування заходу: Періодичний моніторинг стану надсилання протоколів про адміністративні правопорушення до суду</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час кожного контрольного заходу</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління запобігання та виявлення корупції, керівники контрольних груп</p> <p>Індикатор виконання Здійснено періодичний моніторинг стану надсилання протоколів про адміністративні правопорушення до суду</p>	30.12.2021	Виконано	Управлінням запобігання та виявлення корупції здійснено моніторинг стану надсилання протоколів про адміністративні правопорушення до суду. За результатами моніторингу встановлено, що протоколи про адміністративне правопорушення надсилались до суду без порушення строків.
---	--	------------	----------	--

Сфера ризику: Інші спеціальні функції, визначені у нормативно-правових актах/статуті, що регулюють діяльність органу влади

Назва ризику: Можливість здійснення впливу на посадових осіб апарату Рахункової палати з боку третіх осіб під час підготовки звітів за результатами здійснення заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту)

Опис ризику: Захист інтересів третіх осіб шляхом необ'єктивного відображення у звітах за результатами заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) фактів правопорушень та не зазначення осіб, причетних до них, з метою одержання від об'єкта контролю неправомірної вигоди

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1

Найменування заходу:

Розроблення та вдосконалення внутрішнього механізму розкриття приватного інтересу осіб, які здійснюють заходи державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту), а також беруть участь у підготовці звітів за їх результатами

Запланований строк виконання заходу:

Інше

Постійно

Відповідальні виконавці

Голова та члени Рахункової палати, керівники департаментів і територіальних управлінь, управління запобігання та виявлення корупції

Індикатор виконання

Проведено роз'яснювальні роботи щодо необхідності повідомлення про наявність приватного інтересу в осіб, які здійснюють заходи державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту), а також беруть участь у підготовці звітів за їх результатами, а також впроваджено канали для надання відповідних повідомлень

09.03.2021

Виконано

Працівниками управління запобігання та виявлення корупції регулярно проводиться роз'яснювальна робота щодо необхідності повідомлення про наявність приватного інтересу в осіб, які здійснюють заходи державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту), а також беруть участь у підготовці звітів за їх результатами. На виконання доручення Секретаря Рахункової палати – керівника апарату Ходаковського В.В. від 04.11.2020 № 45/08-2 управлінням запобігання та виявлення корупції проводився аналіз складених працівниками Рахункової палати Сертифікатів незалежності за 2019-2020 рр. з метою дотримання вимог антикорупційного законодавства. За результатами аналізу складено доповідну записку на Секретаря Рахункової палати - керівника апарату (від 09.03.2021).

Сфера ризику: Запобігання і протидія корупції

Назва ризику: Наявність у нормативних та організаційно-розпорядчих документах, що регулюють діяльність Рахункової палати та її структурних підрозділів, положень, які можуть сприяти вчиненню корупційних правопорушень та/або правопорушень, пов'язаних з корупцією

Опис ризику: Відсутність антикорупційної експертизи при підготовці нормативних та організаційно-розпорядчих документів, що регулюють діяльність Рахункової палати та її структурних

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p>Найменування заходу: Аналіз нормативних та організаційно-розпорядчих документів на предмет корупціогенних факторів та підготовка пропозицій щодо їх усунення чи мінімізації</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління запобігання та виявлення корупції, юридичний департамент</p> <p>Індикатор виконання Забезпечено проведення аналізу нормативних та організаційно-розпорядчих документів на предмет корупціогенних факторів та підготовки пропозицій щодо їх усунення чи мінімізації</p>	31.12.2021	Виконано	У звітному періоді здійснено аналіз 3 проєктів нормативних актів, організаційно-розпорядчих документів, що видавались Рахунковою палатою, на предмет корупціогенних факторів. За результатами аналізу у нормативних актах не виявлено норм, що містять корупціогенні фактори.
2	<p>Найменування заходу: Запровадження проведення антикорупційної експертизи при підготовці нормативно-правових актів</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Запроваджено проведення антикорупційної експертизи при підготовці нормативно-правових актів</p>	10.11.2021	Частково виконано	Проєкт порядку проведення антикорупційної експертизи при підготовці нормативно-правових актів знаходиться на стадії розробки.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
3	<p>Найменування заходу: Проведення навчання з антикорупційної тематики із залученням фахівців НАБУ, НАЗК та інших державних органів відповідно до графіка</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Організовано проведення навчання з антикорупційної тематики із залученням фахівців НАБУ, НАЗК та інших державних органів відповідно до графіка</p>	09.07.2021	Виконано	Упродовж 2021 року для посадових осіб Рахункової палати організовано та проведено спільно з працівниками НАЗК тренінги на теми «Особливості електронного декларування у 2021 році» та «Конфлікт інтересів та способи його врегулювання»; Протягом 2021 року на службові електронні скриньки працівників Рахункової палати надіслано 21 інформаційне повідомлення з ізрозгорнутими консультаціями щодо нововведень та застосування норм антикорупційного законодавства.

Сфера ризику: Управління персоналом

Назва ризику: Вибірковий (привілейований чи упереджений) підхід при визначенні надбавок, доплат, премій, інших заохочувальних і компенсаційних виплат працівникам Рахункової палати, при направленні на навчання та в закордонні відрядження

Опис ризику: Використання посадовою особою Рахункової палати повноважень для отримання матеріальної чи іншої вигоди для себе або інших осіб

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1

Найменування заходу:

Розроблення і затвердження внутрішніх організаційно-розпорядчих актів, що передбачатимуть рівнозначний підхід до встановлення надбавок та вирішення питань преміювання працівників виключно на підставі відповідних письмових обґрунтувань щодо результатів діяльності кожного окремого працівника

Запланований строк виконання заходу:

Інше

Постійно

Відповідальні виконавці

Секретар Рахункової палати – керівник апарату, керівники самостійних структурних підрозділів, територіальних управлінь, управління по роботі з персоналом

Індикатор виконання

Розроблено і затверджено внутрішні організаційно-розпорядчі акти, що передбачають рівнозначний підхід до встановлення надбавок та вирішення питань преміювання працівників

31.12.2021

Виконано

Наказом Рахункової палати від 24.05.2018 № 53 затверджено Положення про преміювання та виплату грошової та матеріальної допомоги працівникам Рахункової палати, яким передбачено встановлення надбавок та вирішення питань преміювання працівників виключно на підставі відповідних письмових обґрунтувань щодо результатів діяльності кожного окремого працівника.

2	<p>Найменування заходу: Здійснення вибіркового контролю за виконанням службових повноважень</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління по роботі з персоналом</p> <p>Індикатор виконання Забезпечено здійснення вибіркового контролю за виконанням службових повноважень</p>	31.12.2021	Виконано	<p>Контроль за виконанням службових повноважень працівників апарату Рахункової палати здійснюється на підставі статті 44 Закону України «Про державну службу» та відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 23.08.2017 № 640 «Про затвердження Типового порядку проведення оцінювання результатів службової діяльності державних службовців». Відповідно до наказу Секретаря Рахункової палати – керівника апарату, з метою визначення якості виконання поставлених завдань, управлінням по роботі з персоналом щорічно проводиться оцінювання результатів службової діяльності державних службовців апарату Рахункової палати, які займають посади державної служби категорій «Б» та «В».</p>
---	--	------------	----------	--

Сфера ризику: Управління матеріальними ресурсами

Назва ризику: Недоброчесність посадових осіб апарату Рахункової палати під час використання матеріальних ресурсів

Опис ризику: Використання працівником Рахункової палати матеріальних ресурсів у власних цілях з метою отримання неправомірної вигоди

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1	<p>Найменування заходу: Встановлення контролю за використанням матеріальних ресурсів</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату управління інфраструктури, фінансове управління</p> <p>Індикатор виконання Встановлено контроль за використанням матеріальних ресурсів</p>	31.12.2021	Виконано	<p>З метою контролю за цільовим використанням транспортних засобів та паливо-мастильних матеріалів, а також ведення звітності про пройдений шлях, зупинки та стоянки, на автомобілі, що перебувають на балансі Рахункової палати встановлено, відповідні GPS трекери.</p>
---	--	------------	----------	---

2	<p>Найменування заходу: Удосконалення внутрішнього контролю в Рахунковій палаті з метою недопущення використання матеріальних ресурсів установи для цілей, не пов'язаних із службовою необхідністю</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, сектор внутрішнього аудиту, управління інфраструктури</p> <p>Індикатор виконання Удосконалено внутрішній контроль в Рахунковій палаті з метою недопущення використання матеріальних ресурсів установи для цілей, не пов'язаних із службовою необхідністю</p>	31.12.2021	Виконано	<p>З метою недопущення використання матеріальних ресурсів установи для цілей, не пов'язаних із службовою необхідністю Рахунковою палатою видано наказ від 09.11.2018 № 95 «Про внесення змін до наказу Рахункової палати від 01.03.2017 № 25» та наказ від 01.03.2017 № 25 «Про затвердження Положення про облікову політику Рахункової палати», яким встановлено контроль за наявністю і рухом майна, використанням фінансових і матеріальних (нематеріальних) ресурсів відповідно до затверджених нормативів, кошторисів та паспортів бюджетних програм. Разом з тим, протягом 2021 року відсутні випадки використання матеріальних ресурсів установи для цілей, не пов'язаних із службовою необхідністю</p>
---	---	------------	----------	--

Сфера ризику: Управління інформацією

Назва ризику: Недоброчесність посадових осіб апарату Рахункової палати під час опрацювання запитів на публічну інформацію та звернень громадян

Опис ризику: Ненадання громадськості повної та об'єктивної інформації про діяльність Рахункової палати, невиконання вимог Закону України «Про доступ до публічної інформації» з метою одержання неправомірної вигоди

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1	<p>Найменування заходу: запобігання випадкам неопрілюднення звітів і рішень Рахункової палати за результатами заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) шляхом неухильного дотримання вимог ст. ст. 30 і 36 Закону України «Про Рахункову палату»</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Проведено періодичний моніторинг оприлюднення звітів і рішень Рахункової палати за результатами заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) шляхом неухильного дотримання вимог ст. ст. 30 і 36 Закону України «Про Рахункову палату»</p>	31.12.2021	Виконано	<p>Управління запобігання та виявлення корупції періодично здійснюється моніторинг оприлюднення звітів і рішень Рахункової палати за результатами заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту). За результатами моніторингу, у звітному періоді відсутні випадки не оприлюднення звітів і рішень Рахункової палати за результатами заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту). На офіційному вебсайті Рахункової палати розміщено усі звіти за результатами здійснення заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту), здійснених у 2021 році, щодо яких прийнято відповідні рішення Рахункової палати, окрім тих, які віднесено до таємної інформації або інформації для службового користування.</p>
---	---	------------	----------	--

Сфера ризику: Управління персоналом

Назва ризику: Можливість впливу з боку третіх осіб на членів конкурсної комісії на зайняття вакантних посад державної служби у Рахунковій палаті під час проведення етапів конкурсу на зайняття вакантних посад державної служби

Опис ризику: Зловживання службовим становищем, неправомірне втручання в роботу постійно діючої конкурсної комісії на зайняття вакантних посад державної служби у Рахунковій палаті, захист інтересів третіх осіб шляхом необ'єктивного сприяння (або відмови) прийняттю на державну службу

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p>Найменування заходу: Запровадження уповноваженим підрозділом з питань запобігання та виявлення корупції періодичного моніторингу документації щодо здійснення конкурсного відбору на кожну з посад, у тому числі в частині надання інформації про його проведення на запити на інформацію, а також звітування перед керівництвом про результати моніторингу</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Запроваджено уповноваженим підрозділом з питань запобігання та виявлення корупції періодичний моніторинг документації щодо здійснення конкурсного відбору на кожну з посад</p>	31.12.2022	закончено	Уповноваженим підрозділом з питань запобігання та виявлення корупції запроваджено процедуру перевірки на доброчесність кандидатів, що претендують на посади в апараті Рахункової палати. Управління з питань запобігання та виявлення корупції постійно здійснює моніторинг документації щодо проведення конкурсного відбору на кожну з посад на основі інформації наданої Управлінням по роботі з персоналом.

Сфера ризику: Проведення закупівель

Назва ризику: Можливе приховування посадовою особою Рахункової палати, яка безпосередньо залучена до організації процедури закупівель, наявного конфлікту інтересів

Опис ризику: Лобіювання посадовою особою Рахункової палати під час проведення процедур закупівель товарів, робіт, послуг інтересів певних компаній (учасників закупівель), зловживання службовим становищем

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1

Найменування заходу:

Розроблення внутрішнього механізму повідомлення посадової особи Рахункової палати про конфлікт інтересів і подальші дії у зв'язку з таким конфліктом

Запланований строк виконання заходу:

Інше

Постійно

Відповідальні виконавці

Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління запобігання та виявлення корупції, члени тендерного комітету

Індикатор виконання

Здійснено періодичний моніторинг посадових осіб Рахункової палати на предмет наявності конфлікту інтересів та проведення роз'яснювальних робіт щодо подальших дій у зв'язку з виникненням такого конфлікту

31.12.2021

Виконано

Співробітниками управління запобігання та виявлення корупції на постійній основі проводиться роз'яснювальна робота та надаються консультації працівникам апарату Рахункової палати щодо подальших дій у зв'язку з виникненням реального чи потенційного конфлікту інтересів. З метою забезпечення в Рахунковій палаті умов для можливості повідомлення про порушення вимог Закону України «Про запобігання корупції», забезпечено функціонування спеціальної телефонної лінії, офіційного вебсайту, засоби електронного зв'язку. У тому числі ініційовано створення внутрішнього, зовнішнього та регулярного каналів повідомлень про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України «Про запобігання корупції». Разом з тим, рішенням Рахункової палати від 29.01.2019 № 3-7 затверджено Порядок складання сертифікатів незалежності, який визначає вимоги до змісту і порядку (механізму) складання сертифікатів незалежності, встановлює його форму, відповідно до якої посадова особа Рахункової палати повідомляє про наявність/відсутність

Сфера ризику: Проведення закупівель

Назва ризику: Надання посадовими особами апарату Рахункової палати неправомірних преференцій суб'єктам господарської діяльності при проведенні публічних закупівель

Опис ризику: Лобювання посадовою особою Рахункової палати під час проведення процедур закупівель товарів, робіт, послуг інтересів певних компаній (учасників закупівель) шляхом встановлення дискримінаційних вимог у тендерній документації

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p>Найменування заходу: Перегляд системи пошуку об'єктів надання послуг, розширення ринку учасників з метою економії фінансових ресурсів та запобігання проявам корупційних зв'язків і конфлікту інтересів</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, фінансове управління, тендерний комітет, управління запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Забезпечення дотримання рівноправності суб'єктів господарської діяльності під час проведення публічних закупівель шляхом включення представника управління запобігання корупції до складу тендерного комітету</p>	31.12.2021	Виконано	Апаратом Рахункової палати процедури закупівель товарів, робіт, послуг за кошти державного бюджету здійснюються через систему електронних торгів «Prozorro», що дає змогу ефективного використовувати фінансових ресурсів та запобігає проявам корупційних зв'язків і конфлікту інтересів;
2	<p>Найменування заходу: Періодичне проведення відповідних вибіркового перевірок</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, фінансове управління, управління запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Забезпечено періодичне проведення відповідних вибіркового перевірок</p>	31.12.2021	Виконано	Уповноваженим підрозділом систематично здійснюються вибірково перевірки дотримання вимог законодавства під час проведення процедури закупівель. Упродовж 2021 року не виявлено відповідних фактів корупційних зв'язків і конфлікту інтересів.

Сфера ризику: Запобігання і протидія корупції

Назва ризику: Недостатня інформованість посадових осіб апарату Рахункової палати з питань запобігання і виявлення корупції

Опис ризику: Порушення посадовими особами апарату Рахункової палати вимог антикорупційного законодавства через недостатню обізнаність із законодавством, низький освітній рівень

новопризначеного персоналу, відсутність практичного досвіду роботи

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p>Найменування заходу: Організація підвищення кваліфікації посадових осіб апарату Рахункової палати за професійними програмами, тематичними короткостроковими семінарами, тренінгами з питань запобігання і виявлення корупції, особливо у перший рік роботи в державному органі</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління по роботі з персоналом, управління запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Організовано відповідне підвищення кваліфікації посадових осіб апарату Рахункової палати</p>	31.12.2021	Виконано	<p>Співробітниками управління запобігання та виявлення корупції надано понад 200 консультацій посадовим особам Рахункової палати з питань заповнення декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування та дотримання норм антикорупційного законодавства. Крім того, на службові електронні скриньки працівників Рахункової палати надіслано 21 інформаційне повідомлення із розгорнутими консультаціями щодо нововведень та застосування норм антикорупційного законодавства. У період 2021 року для посадових осіб Рахункової палати організовано та проведено навчальний семінар щодо своєчасності подання декларацій, роз'яснень змін до антикорупційного законодавства та тренінг з питань конфлікту інтересів за участі представників НАЗК.</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
2	<p>Найменування заходу: Проведення тестувань для визначення рівня знань після відповідних навчань</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно</p> <p>Відповідальні виконавці Секретар Рахункової палати – керівник апарату, управління по роботі з персоналом, управління запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Забезпечено проведення тестувань для визначення рівня знань після відповідних навчань</p>	09.07.2021	Виконано	З метою визначення рівня знань, працівниками управління запобігання та виявлення корупції після кожного навчального семінару організовано відповідне тестування у паперовому вигляді та у вигляді Google форми.

Навчання та заходи з поширення антикорупційної інформації

№	Навчальний захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Кількість осіб, які взяли участь у навчанні
1	<p>Найменування заходу: Декларування та інші вимоги фінансового контролю</p> <p>Форма навчального заходу: тренінг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: до дати до 20.02.2021</p>	24.02.2022	Виконано	126
2	<p>Найменування заходу: Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів</p> <p>Форма навчального заходу: семінар</p> <p>Запланований строк виконання заходу: до дати до 10.06.2021</p>	09.07.2021	Виконано	145

№	Навчальний захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Кількість осіб, які взяли участь у навчанні
3	<p>Найменування заходу: Ознайомлення з механізмами повідомлення про можливі факти корупційних правопорушень в органі та захистом викривачів</p> <p>Форма навчального заходу: тренінг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: до дати до 15.07.2021</p>	19.08.2021	Частково виконано	420
4	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Антикорупційна експертиза. Міжнародний досвід затвердження кодексів доброчесності</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: до дати до 25.08.2021</p>	09.08.2021	Виконано	3
5	<p>Найменування заходу: Дотримання антикорупційних заборон і обмежень</p> <p>Форма навчального заходу: тренінг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: до дати до 20.11.2021</p>	30.11.2021	Виконано	65
6	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Участь у навчальних заходах з питань боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванням тероризму та фінансуванням</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше з 02.07.2021 по 08.07.2021</p>	31.08.2021	Виконано	25