



ЗАТВЕРДЖУЮ
В.о. голови правління
ПрАТ «Експортно-кредитне агентство»
_____ Р.І. Гашев
« ____ » _____ 2022 р.

ЗВІТ
За результатами оцінки корупційних ризиків
та моніторингу виконання Антикорупційної програми
в ПрАТ «Експортно-кредитне агентство»
за липень-грудень 2022 рік

Під час ідентифікації та оцінки корупційних ризиків в ПрАТ «Експортно–кредитне агентство» (далі – Товариство) здійснювалося вивчення та аналіз організаційної структури, положень про управління, посадових інструкцій працівників Товариства.

Було проведено роботу щодо визначення об'єктів оцінки, джерел інформації та їх опрацювання на предмет наявності корупційних ризиків, їх попередньої ідентифікації, визначення потенційних заходів щодо усунення корупційних ризиків.

До роботи залучались окремі працівники Товариства, які надавали необхідну інформацію. Для визначення найбільш вразливих до корупції процесів у діяльності Товариства, було проведено анонімне опитування окремих працівників про ймовірні корупційні ризики.

За результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності Товариства підготовлено опис ідентифікованих корупційних ризиків та можливих наслідків корупційного правопорушення чи порушення, пов'язаного з корупцією. (Додаток №1), а також надано рекомендації щодо заходів з усунення та зменшення рівня корупційних ризиків, які викладені в таблиці оцінених корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення (Додаток №2).

Водночас, було проведено моніторинг виконання заходів Антикорупційної програми Товариства шляхом розгляду узагальненої інформації про їх виконання відповідальними особами. Під час проведення оцінки заходів, передбачених Антикорупційною програмою та Кодексу етики та ділової поведінки Товариства, не виявлено порушень строків та неповноти їх виконання.

Додатки:

1. Опис ідентифікованих корупційних ризиків у діяльності Товариства, чинники корупційних ризиків та можливі наслідки корупційного правопорушення або правопорушення, пов'язаного з корупцією.
2. Таблиця оцінених корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення.

Уповноважений з антикорупційної
діяльності

Ірина КОРОТКІХ

28 грудня 2022 року

ОПИС
ідентифікованих корупційних ризиків
у діяльності ПрАТ «Експортно-кредитне агентство»,
чинники корупційних ризиків та можливі наслідки корупційного
правопорушення або правопорушення, пов'язаного з корупцією

| Ідентифікований корупційний ризик | Опис ідентифікованого корупційного ризику | Чинники корупційного ризику | Можливі наслідки корупційного правопорушення чи порушення, пов'язаного з корупцією |
|--|---|--|--|
| <u>Ризик 1:</u> Відсутність служби внутрішнього аудиту (аудитора) знижує ефективність та можливість функцій виявлення та запобігання корупційним правопорушенням в Товаристві | Постійний контроль за впровадженням внутрішнього аудиту в Товаристві | Ризик можливий за відсутності дотримання відповідного контролю | Можливі фінансові втрати, негативний вплив на репутацію Товариства |
| <u>Ризик 2:</u> Можливе завищення договірних сум на користь виконавця або постачальника під час оформлення актів приймання-передачі наданих послуг, видаткових накладних | Постійний контроль за дотриманням договірних зобов'язань та за правильними оформлення актів приймання-передачі наданих послуг, видаткових накладних з боку директора фінансового, фахівець з фінансово-економічної безпеки, уповноважений із закупівель | Ризик можливий за відсутності дотримання відповідного контролю | Можливі фінансові втрати |
| <u>Ризик 3:</u> Незаконне використання працівниками | Контроль за доступом працівників Товариства до | Ризик можливий за відсутності дотримання | Можливі фінансові втрати, негативний |

| | | | |
|--|---|--|--|
| Товариства інформації, що стала відома під час виконання службових повноважень | інформації, листування з контрагентами Товариства виключно шляхом офіційного листування | відповідного контролю | вплив на репутацію Товариства |
| <u>Ризик 4:</u> Недопущення порушень фінансової дисципліни, недоцільного та нецільового використання коштів | Контроль за веденням бухгалтерського обліку | Ризик можливий за відсутності дотримання відповідного контролю | Можливі фінансові втрати, негативний вплив на репутацію Товариства |

Уповноважений з антикорупційної діяльності

Ірина КОРОТКИХ

28 грудня 2022 року

**Таблиця
оцінених корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення**

| Ідентифікований корупційний ризик | Пріоритетність корупційного ризику (низька, середня, висока) | Заходи щодо усунення корупційного ризику | Особи відповідальні за виконання заходу | Строк виконання заходів щодо усунення корупційного ризику | Ресурси для впровадження заходів | Очікуваний результат |
|--|--|--|--|---|---|---|
| <u>Ризик 1:</u> Відсутність служби внутрішнього аудиту (аудитора) знижує ефективність та можливість функцій виявлення та запобігання корупційним правопорушенням в Товаристві | середня | Розробити та впровадити систему внутрішнього аудиту | Голова правління, наглядова рада | 2022 | Посадовий оклад співробітників служби внутрішнього аудиту | Підвищення ефективності роботи Товариства, попередження правопорушень |
| <u>Ризик 2:</u> Можливе завмщення договірних сум на користь виконавця або постачальника під час оформлення актів приймання – передачі наданих послуг, видаткових накладних | низька | Забезпечити посилений контроль за дотриманням договірних зобов'язань та за правильними оформленнями актів приймання-передачі наданих послуг, видаткових накладних, а також відповідності обсягу фактично наданих робіт (наданих послуг) зазначеним в договорах та первинних документах | Директор фінансовий, фахівець з фінансово-економічної безпеки, уповноважений із закупівель | постійно | Не потребує додаткових фінансових ресурсів | Недопущення корупційного ризику |

| | | | | | | |
|---|---------|---|---|----------|--|---|
| <u>Ризик 3:</u> Незаконне використання працівниками Товариства інформації, що стала відома під час виконання службових повноважень | середня | Обмежений доступ до інформації, листування з контрагентами Товариства виключно шляхом офіційного листування | Керівники самостійних структурних підрозділів | постійно | Не потребує додаткових фінансових ресурсів | Виявлення та запобігання корупційним правопорушенням в Товаристві. Зменшення негативного впливу на репутацію Товариства |
| <u>Ризик 4:</u> Недопущення порушень фінансової дисципліни, недоцільного та нецільового використання коштів | середня | Посилити постійний контроль за дотриманням платіжної дисципліни Управлінням фінансів | Директор фінансовий - начальник управління фінансів | постійно | Не потребує додаткових фінансових ресурсів | Зменшення негативного впливу на репутацію Товариства та фінансових витрат |

Уповноважений з антикорупційної діяльності

Ірина КОРОТКИХ

28 грудня 2022 року