

ЗАТВЕРДЖЕНО

Протокол засідання наглядової ради
ПрАТ «Експортно-кредитне
агентство»
від 26.12.2024 № 25

ЗВІТ

про результати виконання

Антикорупційної програми ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» за 2024 рік

Під час ідентифікації та оцінки корупційних ризиків у 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.

Для визначення найбільш вразливих до корупції процесів у діяльності Товариства було здійснено моніторинг ймовірних корупційних ризиків.

За результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності Товариства підготовлено опис ідентифікованих корупційних ризиків та можливих наслідків корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень (Додаток 1 до цього Звіту), а також надано рекомендації щодо заходів з усунення та зменшення рівня корупційних ризиків, які викладені в Оцінці корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення (Додаток 2 до цього Звіту).

Водночас, було проведено моніторинг виконання заходів, спрямованих на запобігання та протидію корупції відповідно до вимог Антикорупційної програми Товариства, шляхом розгляду узагальненої інформації про їх виконання відповідальними особами (Додаток 3 до цього Звіту). Під час проведення оцінки заходів, передбачених Антикорупційною програмою та Кодексом етики та ділової поведінки Товариства, не виявлено порушень повноти їх виконання.

Порушень вимог Закону України «Про запобігання корупції» (далі - Закон), Антикорупційної програми Товариства у 2024 році не виявлено.

Перевірки та службові розслідування у звітному році в Товаристві не проводилися за відсутності корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень.

Факти перешкоджання належному виконанню Уповноваженій особі з антикорупційної діяльності / головному комплаєнс-менеджеру своїх функцій, встановлення для вказаних осіб необґрунтованих обмежень, випадків втручання у їх діяльність з боку третіх осіб у 2024 році відсутні.

Корупційні ризики, в т. ч. нововиявлені, перелічені в Додатку 1 «Опис потенційних корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «Експортно-кредитне агентство», чинники корупційних ризиків та можливі наслідки корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень» до Звіту.

Наявні пропозиції і рекомендації для уникнення / мінімізації порушень вимог Закону, Антикорупційної програми Товариства – здійснення антикорупційної перевірки ділових

партнерів; контроль за дотриманням Антикорупційної програми всіма працівниками та посадовими особами Товариства з боку головного комплаєнс-менеджера; своєчасне повідомлення про виявлення ознак порушення Антикорупційної програми, ознак вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення; дотримання обмежень щодо подарунків; ознайомлення нових працівників з положеннями Закону, Антикорупційної програми Товариства / діючих працівників із змінами в законодавстві України антикорупційного напрямку.

Розроблено План заходів із запобігання та протидію корупції в ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» на 2025 рік (Додаток 4 до цього Звіту).

Зважаючи на викладене, рівень корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» у 2024 році можна оцінити як низький.

Додатки:

1. Опис потенційних корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «Експортно-кредитне агентство», чинники корупційних ризиків та можливі наслідки корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень.
2. Заходи щодо усунення оцінених корупційних ризиків.
3. Звіт про виконання заходів, спрямованих на запобігання та протидію корупції в ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» у 2024 році.
4. План заходів із запобігання та протидію корупції в ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» на 2025 рік.
5. Звітна інформація про виконання контрольних функцій Уповноваженої особи з антикорупційної діяльності у 2 півріччі 2024 року.

В. о. головного комплаєнс-менеджера

Анатолій ВАСИЛЕВСЬКИЙ



ОПИС
потенційних корупційних ризиків
у діяльності ПрАТ «Експортно-кредитне агентство»,
чинники корупційних ризиків та можливі наслідки
корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень

№ з/п	Корупційний ризик	Заходи	Чинники ризику	Можливі наслідки корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень
1	Невстановлені та нерегламентовані процеси перевірки конфлікту інтересів та процедури їх усунення при розподілі справ та прийнятті рішень можуть призвести до корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень (конфлікт інтересів, кумівство, непотизм)	Постійний контроль за підготовкою внутрішніх документів, що регламентують процеси перевірки конфлікту інтересів	Ризик можливий за відсутності дотримання відповідного контролю	Втрата / послаблення рівня довіри та ділової репутації Товариства, вплив на об'єктивність або неупередженість прийняття рішень на користь і в інтересах Товариства
2	Невстановлені та нерегламентовані процеси перевірки пов'язаності посадових осіб та працівників Товариства при роботі з клієнтами та постачальниками	Дотримання основних принципів обрання ділових партнерів відповідно до пункту 3.3. Антикорупційної програми Товариства	Ризик можливий за відсутності дотримання відповідного контролю	Можливі фінансові втрати, негативний вплив на репутацію Товариства
3	Відсутність підрозділу внутрішнього аудиту / внутрішнього аудитора знижує можливість виявлення та запобігання корупційним або пов'язаним з корупцією правопорушенням	Постійний контроль за впровадженням внутрішнього аудиту	Ризик можливий за відсутності дотримання відповідного контролю	Можливі фінансові втрати, негативний вплив на репутацію Товариства
4	Можливе завищення договірних сум на користь виконавця або постачальника під	Постійний контроль за дотриманням договірних зобов'язань та за правильним	Ризик можливий за відсутності дотримання відповідного контролю	Можливі фінансові втрати

	час оформлення актів приймання-передачі наданих послуг, видаткових накладних	оформленням актів приймання-передачі наданих послуг, видаткових накладних		
5	Незаконне використання працівниками Товариства інформації, що стала їм відома під час виконання службових повноважень	Контроль за доступом працівників до інформації / документації / листування з контрагентами/постачальниками Товариства виключно шляхом листування засобами корпоративної електронної пошти Товариства	Ризик можливий за відсутності дотримання відповідного контролю	Можливі фінансові втрати, негативний вплив на репутацію Товариства
6	Недопущення порушень фінансової дисципліни, недоцільного та нецільового використання коштів	Контроль за веденням бухгалтерського обліку та витрат	Ризик можливий за відсутності дотримання відповідного контролю	Можливі фінансові втрати

В. о. головного комп'ютерно-менеджера

Анатолій ВАСИЛЕВСЬКИЙ

ЗАХОДИ
щодо усунення оцінених корупційних ризиків

№ з/п	Корупційний ризик	Пріоритетність корупційного ризику	Заходи щодо усунення корупційного ризику	Відповідальна особа за виконання заходу	Очікувані результати
1	Невстановлені та нерегламентовані процеси перевірки конфлікту інтересів та процедури їх усунення при розподілі роботи з клієнтами/постачальниками, прийняття рішення по претендентам на зайняття посаду у Товаристві за відповідним поданням заінтересованої особи можуть спричинити корупційні дії	Середня	Запровадження процесу перевірки на відсутність конфлікту інтересів при кожному розподілі роботи з клієнтами/постачальниками, прийнятті рішення по претендентам на вакантні посади у Товаристві	Головний комплаєнс-менеджер	Усунення корупційного ризику. Зменшення ймовірності виникнення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення
2	Невстановлені та нерегламентовані процеси перевірки пов'язаності посадових осіб та працівників Товариства при роботі з клієнтами та постачальниками	Середня	Дотримання основних принципів обрання ділових партнерів відповідно до пункту 3.3. Антикорупційної програми Товариства	Головний комплаєнс-менеджер	Недопущення корупційного ризику
3	Відсутність підрозділу внутрішнього аудиту / внутрішнього аудитора знижує можливість виявлення та запобігання корупційним або пов'язаним з корупцією правопорушенням	Середня	Впровадження системи внутрішнього аудиту	Наглядова рада Голова правління	Підвищення ефективності роботи Товариства Попередження порушень в діяльності Товариства, в т. ч. мінімізація вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень

4	Можливе завищення договірних сум на користь виконавця/постачальника під час оформлення актів приймання-передачі наданих послуг, видаткових накладних	Висока	Забезпечення посиленого контролю за дотриманням договірних зобов'язань та коректним оформленням актів приймання-передачі наданих послуг/виконаних робіт, видаткових накладних, а також відповідності обсягу фактично виконаних робіт/наданих послуг	Директор фінансовий - головний бухгалтер Управління фінансів Уповноважений із закупівель	Недопущення корупційного ризику
5	Незаконне використання працівниками Товариства інформації, що стала відома під час виконання службових повноважень	Середня	Обмежений доступ до інформації, листування з контрагентами Товариства виключно шляхом листування засобами корпоративної електронної пошти Товариства	Керівники структурних підрозділів/окремі працівники Товариства	Виявлення та запобігання корупційним або пов'язаним з корупцією правопорушенням. Зменшення негативного впливу на репутацію Товариства
6	Недопущення порушень фінансової дисципліни, недоцільного та нецільового використання коштів	Середня	Посилення постійного контролю за дотриманням платіжної дисципліни Управління фінансів	Директор фінансовий-головний бухгалтер Управління фінансів	Зменшення негативного впливу на репутацію Товариства та фінансових витрат

В. о. головного комплаєнс-менеджера

Анатолій ВАСИЛЕВСЬКИЙ

Додаток 3
до Звіту
про результати виконання
Антикорупційної програми
ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» за 2024 рік

ЗВІТ
про виконання заходів,
спрямованих на запобігання та протидію корупції
в ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» у 2024 році

№ з/п	Зміст заходу	Відповідальні працівники	Стан виконання заходу
1	Проводити роз'яснювальну роботу щодо дотримання вимог Закону України «Про запобігання корупції» (далі – Закон), інших нормативно-правових актів антикорупційної спрямованості, Антикорупційної програми ПрАТ «Експортно—кредитне агентство» та забезпечити безумовне виконання заходів щодо запобігання корупції в ПрАТ «Експортно—кредитне агентство» (далі – Товариство)	Особа, відповідальна за реалізацію Антикорупційної програми Товариства - Головний комплаєнс-менеджер (далі - Головний комплаєнс-менеджер), керівники структурних підрозділів	У звітному періоді постійно проводились заходи щодо роз'яснень основних положень антикорупційного законодавства під час проведення нарад та особистих зустрічей з посадовими особами та працівниками Товариства
2	Відповідно до Закону вживати заходів щодо усунення наслідків корупційних діянь відповідно до чинного законодавства України у разі отримання постанови суду про накладання адміністративного стягнення за вчинення корупційного діяння на працівника Товариства (підготовка розпорядчих документів, проведення перевірок)	Головний комплаєнс-менеджер, начальник юридичного управління, фахівець з фінансово-економічної безпеки, керівники структурних підрозділів	Інформації щодо постанови суду стосовно накладання адміністративного стягнення за вчинення корупційного діяння на працівників Товариства у звітному періоді не надходило.
3	Здійснювати методичну допомогу працівникам Товариства щодо застосування антикорупційного законодавства з метою запобігання та протидії корупції	Головний комплаєнс-менеджер	Працівникам Товариства за потребою надавалась методична, консультаційна допомога з питань дотримання вимог антикорупційного законодавства України
4	Проводити бесіди з працівниками Товариства щодо недопущення розголошення конфіденційної інформації з порушенням вимог законодавства або використання в	Головний комплаєнс-менеджер, фахівець з фінансово-економічної безпеки	Працівникам Товариства постійно надавались роз'яснення про неприпустимість розголошення інформації, яка стала відома їм у зв'язку з виконанням службових обов'язків

	інший спосіб інформації, яка стала відома їм у зв'язку з виконанням службових обов'язків		
5	Надавати роз'яснення новоприйнятим на роботу працівникам про основні положення антикорупційного законодавства України та зосереджувати увагу на неприпустимості вчинення корупційних діянь	Головний менеджер	комплаєнс-
6	Інформувати при прийомі на роботу працівників про необхідність неухильного дотримання Антикорупційної програми Товариства	Головний менеджер, начальник	комплаєнс- Управління забезпечення діяльності
7	Надавати керівникам структурних підрозділів роз'яснення з питань недопущення корупційних діянь підлеглими співробітниками	Головний менеджер	комплаєнс-
8	Здійснювати контроль за цільовим використання коштів, збереження майна, достовірністю ведення бухгалтерського обліку, з метою виявлення чинників, що сприяють чи можуть сприяти вчиненню корупційних правопорушень	Головний менеджер, директор головний бухгалтер, фахівець з фінансово-економічної безпеки	комплаєнс- фінансовий-
9	Брати участь у контролі за здійсненням процедур закупівель товарів, робіт, послуг з метою запобігання можливим проявам корупції, фінансовим правопорушенням	Головний менеджер, директор головний бухгалтер, фахівець з фінансово-економічної безпеки	комплаєнс- фінансовий-
10	Контролювати дотримання вимог законодавства щодо врегулювання конфлікту інтересів. Забезпечувати невідкладне повідомлення голови правління / голови наглядової ради / членів наглядової ради про наявність конфлікту інтересів	Головний менеджер, керівники підрозділів	комплаєнс- структурних
			Новоприйняті на роботу працівники ознайомлюються з чинними нормами антикорупційного законодавства та зосереджуються на неприпустимості вчинення корупційних діянь.
			Новоприйняті на роботу працівники ознайомлюються з Антикорупційною програмою Товариства та отримують роз'яснення щодо необхідності неухильного її дотримання
			Керівникам структурних підрозділів Товариства надавалась допомога щодо застосування законодавства України в питаннях протидії проявів корупції шляхом проведення роз'яснювальних бесід, надання консультацій під час особистих зустрічей
			Протягом звітного періоду постійно здійснювався контроль за цільовим використанням коштів шляхом перевірки відповідності статей фінансового та інвестиційного планів Товариства на 2024 рік та витрат, передбачених цими планами, фактичним напрямом та обсягам використання коштів. З метою перевірки достовірності ведення бухгалтерського обліку, виявлення чинників, що можуть сприяти вчиненню корупційних правопорушень, постійно проводились перевірки із дотримання фінансово-економічної безпеки в Товаристві
			Відповідальні працівники Товариства забезпечують контроль за здійсненням процедур закупівель товарів, робіт (послуг) через вільний доступ до інформації стосовно закупівель, яка оприлюднюється на майданчику prozorro.gov.ua , а також через перевірку дотримання фінансово-економічної безпеки в Товаристві
			Попередження конфлікту інтересів забезпечується шляхом ознайомлення працівників із встановленими обмеженнями, які визначені Законом України «Про запобігання корупції», Антикорупційної програми, Політики запобігання, виявлення та управління конфліктами інтересів Товариства.

11	Забезпечити функціонування електронної пошти та телефонної лінії для повідомлень про факти порушення Антикорупційної програми, вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень	Головний менеджер, заступник управління з питань ІТ забезпечення та кібербезпеки Управління забезпечення діяльності	комплаєнс-начальника	За допомогою функціонування електронної пошти anticor@esa.gov.ua та телефонної лінії +380442060242 забезпечується можливість надавати повідомлення про факти порушення Антикорупційної програми Товариства, вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, а також інші гострі проблеми, які потребують негайного вирішення
12	Здійснювати оприлюднення актуальних матеріалів, внутрішніх документів щодо запобігання та протидії корупції на офіційному сайті Товариства в розділі «Запобігання корупції»	Головний менеджер, заступник управління - директор з маркетингу відділу маркетингу та публічних комунікацій	комплаєнс-начальника	На офіційному сайті Товариства www.esa.gov.ua створено розділ «Запобігання корупції», на якому оприлюднюються актуальні матеріали, внутрішні документи щодо запобігання та протидії корупції
13	Здійснювати облік працівників Товариства, притягнутих до відповідальності за вчинення корупційних правопорушень	Головний менеджер	комплаєнс-	В Товаристві у звітному періоді не було працівників, притягнутих до відповідальності за вчинення корупційних правопорушень
14	Брати участь в нарадах, семінарах, конференціях, навчаннях та інших заходах з питань запобігання корупції	Головний менеджер	комплаєнс-	Участь у нарадах та інших заходах з питань запобігання корупції здійснювались за необхідністю
	Проводити роботу щодо дотримання працівниками Товариства вимог Кодексу етики та ділової поведінки Товариства	Головний менеджер, начальник управління забезпечення діяльності	комплаєнс-Управління	Забезпечення ознайомлення працівників з Кодексом етики та ділової поведінки Товариства, надання роз'яснень щодо недопущення порушень вимог Кодексу етики та ділової поведінки
15	Забезпечити проведення оцінки можливих корупційних ризиків у роботі Товариства та моніторинг виконання плану заходів щодо запобігання та протидії корупції	Головний менеджер	комплаєнс-	Своєчасно проведено оцінку можливих корупційних ризиків у роботі Товариства та моніторинг виконання плану заходів щодо запобігання та протидії корупції. За результатами складено звіт.
16	Забезпечити підготовку Звіту про виконання плану заходів щодо запобігання та протидії корупції за 2024 рік	Головний менеджер	комплаєнс-	Своєчасно підготовлений звіт про виконання плану заходів щодо запобігання та протидії корупції за 2024 рік
17	Забезпечити підготовку Плану заходів щодо запобігання та протидії корупції на 2025 рік	Головний менеджер	комплаєнс-	Своєчасно підготовлений план заходів щодо запобігання та протидії корупції на 2025 рік

В. о. головного комплаєнс-менеджера

Анатолій ВАСИЛЕВСЬКИЙ

ПЛАН ЗАХОДІВ
із запобігання та протидію корупції
в ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» на 2025 рік

№ з/п	Зміст заходу	Термін виконання	Відповідальні працівники
1	Проведення роз'яснювальної роботи серед працівників ПрАТ «Експортно—кредитне агентство» (далі – Товариство) щодо дотримання вимог Закону України «Про запобігання корупції» (далі – Закон), інших нормативно-правових актів антикорупційного характеру та забезпечення безумовного виконання заходів по запобіганню корупції та дотриманню принципу нульової толерантності до корупції в Товаристві	Постійно	Особа, відповідальна за реалізацію Антикорупційної програми Товариства - Головний комплаєнс-менеджер (далі - Головний комплаєнс-менеджер), керівники структурних підрозділів
2	Надання методичної допомоги працівникам Товариства щодо застосування антикорупційного законодавства та проведення роз'яснювальної роботи щодо змін антикорупційного законодавства	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер
3	Проведення заходів з працівниками Товариства щодо недопущення розголошення конфіденційної інформації або використання в інший спосіб інформації, яка стала відома їм у зв'язку з виконанням службових обов'язків	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер, керівники структурних підрозділів
4	Надання роз'яснень новоприйнятим на роботу працівникам про основні положення антикорупційного законодавства України, неухильне дотримання Антикорупційної програми та Кодексу етики та ділової поведінки Товариства, зосередження їх уваги на неприпустимість вчинення корупційних діянь	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер, начальник Управління забезпечення діяльності
5	Проведення перевірки дотримання антикорупційного законодавства, положень Антикорупційної програми	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер

	Товариства та потенційного конфлікту інтересів посадових осіб та працівників Товариства при погодженні проектів наказів з основної діяльності, наказів з кадрових питань, розпоряджень, довіреностей		
6	Проведення перевірки пов'язаності посадових осіб та працівників Товариства при роботі з клієнтами та постачальниками на основі анкетування щодо пов'язаності з третіми особами (фізичними / юридичними особами)	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер
7	Вжиття заходів щодо припинення корупційного правопорушення та негайне письмове повідомлення про його вчинення голови правління / голови наглядової ради у разі виявлення корупційного правопорушення чи одержання інформації про вчинення такого правопорушення працівниками Товариства	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер
8	Здійснення контролю за використанням та збереженням майна з метою виявлення чинників, що сприяють або можуть сприяти вчиненню корупційного правопорушення	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер, директор фінансовий-головний бухгалтер
9	Вживання заходів щодо виявлення конфлікту інтересів та сприяння їх усуненню та упередженню, контроль дотримання вимог законодавства щодо врегулювання конфлікту інтересів. Забезпечення невідкладного повідомлення голови правління / голови наглядової ради / членів наглядової ради про наявність конфлікту інтересів.	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер, керівники структурних підрозділів
10	Здійснення контролю за продажами продуктів Товариством з метою запобігання можливим проявам корупції	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер, начальник Відділу фінансового моніторингу, начальник Управління продажів
11	Контроль за здійсненням усіх закупівель товарів, робіт, послуг Товариства з метою запобігання можливим проявам корупції		Головний комплаєнс-менеджер, начальник Відділу фінансового моніторингу, начальник Управління забезпечення діяльності
12	Забезпечити функціонування електронної пошти (anticor@esa.gov.ua) та телефонної лінії (+380442060242) для повідомлень про факти порушення Антикоруptionної програми, вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень	Цілодобово	Головний комплаєнс-менеджер, заступник начальника управління з питань ІТ забезпечення та кібербезпеки Управління забезпечення діяльності
13	Забезпечення оприлюднення актуальних матеріалів, внутрішніх документів щодо запобігання та протидії	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер,

	корупції на офіційному сайті Товариства в розділі «Запобігання корупції»		заступник начальника управління - директор з маркетингу відділу маркетингу Управління маркетингу та публічних комунікацій
14	Прийняття участі в нарадах, семінарах, навчаннях, конференціях, та інших заходах з питань запобігання корупції	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер
15	Проведення заходів щодо дотримання працівниками Товариства Кодексу етики та ділової поведінки Товариства	Постійно	Головний комплаєнс-менеджер
16	Здійснення оцінки можливих корупційних ризиків у роботі Товариства та моніторинг виконання Плану заходів щодо запобігання та протидії корупції	До «31» грудня 2025 року	Головний комплаєнс-менеджер
17	Забезпечити підготовку Звіту про виконання плану заходів щодо запобігання та протидії корупції за 2025 рік	До «31» грудня 2025 року	Головний комплаєнс-менеджер
18	Забезпечити підготовку Плану заходів щодо запобігання та протидії корупції на 2026 рік	До «31» грудня 2025 року	Головний комплаєнс-менеджер

В. о. головного комплаєнс-менеджера

Анатолій ВАСИЛЕВСЬКИЙ