

УКРАЇНА
ПРИЛУЦЬКА МІСЬКА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
РОЗПОРЯДЖЕННЯ

15 квітня 2024 року

м. Прилуки

№ 62р

Про затвердження реєстру
корупційних ризиків у діяльності
Прилуцької міської ради

Керуючись пунктом 20 частини 4 статті 42 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», відповідно Закону України «Про запобігання корупції», Методології управління корупційними ризиками, затвердженої наказом Національного агентства з питань запобігання корупції від 28.12.2021 №830/21, розглянувши службову записку головного спеціаліста, уповноваженого з антикорупційної діяльності відділу по роботі з кадрами Даценко М. С. від 10.04.2024,

ВВАЖАЮ ЗА НЕОБХІДНЕ:

1. Затвердити реєстр корупційних ризиків та заходів реагування на них у діяльності Прилуцької міської ради (додається).
2. Контроль за виконанням даного розпорядження залишаю за собою.

Міський голова

О.М. ПОПЕНКО

Реєстр корупційних ризиків у діяльності Прилуцької міської ради та заходів щодо їх усунення

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
№	Функція, процес організації	Корупційний ризик	Зміст корупційного ризику	Джерело(а) корупційного ризику	Існуючі заходи контролю	Рівень ймовірності реалізації корупційного ризику (бал "x")	Рівень наслідків від реалізації корупційного ризику (бал "y")	Рівень корупційного ризику (бал "x" x бал "y")	Заходи впливу на корупційний ризик та етапи їх виконання	Терміни (строки) виконання заходів впливу на корупційний ризик	Відповідальні виконавці	Необхідні ресурси	Індикатори виконання заходів впливу на корупційний ризик	Фактичний термін (строк) виконання заходів впливу на корупційний ризик	Стан виконання заходів впливу на корупційний ризик (виконано / не виконано)	Опис результатів виконання заходів впливу на корупційний ризик або
1	Взаємодія з громадськістю	Можливість посадових осіб, що мають дискреційні повноваження, обирати громадські об'єднання, яким надається фінансування з місцевих бюджетів, в рамках інтересів третіх осіб.	Розподіл коштів з місцевого бюджету для фінансування діяльності громадських об'єднань може бути здійснений за участю зовнішнього впливу від третіх осіб.	1.Любовання від третіх осіб 2.Корупційні схеми 3.Неясні критерії розподілу 4.Відсутність прозорості	1.Створення етичних кодексів 2.Фінансовий моніторинг 3.Громадський моніторинг	1	2	2	1.Створення механізмів громадського контролю 2.Прозорість фінансування 3.Публікація звітів та інформації про результати розподілу бюджетних коштів 4.Запобігання конфлікту інтересів.	3 квартал 2024 року	Фінансове управління, юридичний відділ	в межах наявних ресурсів	1.Громадське задоволення 2.Зменшення корупційних випадків 3.Рівень доступності та зрозумілості інформації в оприлюднених звітах			
2	Внутрішній контроль та аудит публічних закупівель	Можливість задоволення приватного інтересу з боку посадових осіб внутрішнього контролю та аудиту міської ради при проведенні внутрішніх аудитів	Існує можливість недоброчесності посадових осіб внутрішнього контролю та аудиту міської ради під час планування, звітування та проведення внутрішнього аудиту в міській раді	1.Недостатня ефективність системи контролю 2.Брак прозорості та відкритості в процесах аудиту	1.Прозорість у системі контролю 2.Заходи прозорості в аудиті 3.Залучення сторін	1	2	2	1.Розробка та прийняття антикорупційної політики 2.Впровадження чітких процедур внутрішнього контролю та аудиту 3.Залучення експертів зовнішнього аудиту.	протягом 2024 року	Фінансове управління	в межах наявних ресурсів	1.Прозорість та доступність інформації 2.Ефективність внутрішніх аудитів 3.Кількість розроблених та затверджених процедур внутрішнього контролю та аудиту.			
3	Внутрішній контроль та аудит публічних закупівель	Можлива неефективність моделі "трьох ліній захисту", спрямованої, у т.ч. на запобігання та виявлення фактів вчинення корупційних, пов'язаних з корупцією правопорушень, працівниками міської ради, підприємства, установ та організацій, що належать до сфери її управління	Модель "трьох ліній захисту" передбачає діяльність операційного менеджменту на 1-й лінії захисту, реалізацію контрольних функцій і функцій моніторингу на 2-й лінії захисту та діяльність внутрішнього аудиту на 3-й лінії захисту. Ця модель спрямована на досягнення стратегічних цілей за допомогою запроваджених механізмів управління ризиками. Внаслідок неналагодженої у Міській раді моделі "трьох ліній захисту" через відсутність ефективної системи управління ризиками існує ймовірність вчинення корупційних, пов'язаних з корупцією правопорушень	1.Відсутність ефективної системи управління 2.Несправність функцій на 2-й лінії захисту 3.Співробітництво між лініями захисту	1.Оцінка системи управління ризиками 2.Незалежний аудит управління ризиками 3.Аудит функцій на 2-й лінії захисту 4.Залучення сторін до моніторингу	1	2	2	1.Аналіз та оцінка поточної моделі 2.Залучення зовнішніх експертів 3.Залучення громадськості та засобів масової інформації	3 квартал 2024 року	Фінансове управління	в межах наявних ресурсів	1.Успішність розслідувань та виявлення корупційних випадків 2.Виявлення та вирішення конфліктів інтересів 3.Реалізація та ефективність запропонованих змін у моделі "трьох ліній захисту".			
4	Депутатська діяльність	Можлива недоброчесність депутатів чи депутаток міської ради під час здійснення своїх повноважень	Існує можливість одержання неправомірної вигоди та прояву приватного інтересу під час виконання депутатських обов'язків. Також може мати місце вплив будь-яким способом, включаючи надання матеріальних або інших пільг, на депутатів чи депутаток Міської ради з метою прийняття рішень, які можуть суперечити інтересам міської територіальної громади або діяти на користь третіх осіб.	1.Корупційні схеми 2.Любовання в інтересах третіх осіб 3.Приватні інтереси під час роботи	1.Створення та виконання антикорупційних політик 2.Система етичних кодексів 3.Механізм відповідальності	2	2	4	1.Розробка та прийняття антикорупційних політик 2.Етичний кодекс та забов'язання 3.Система декларування майна та інтересів 4.Покращення механізмів звітності 5.Залучення громадськості	4 квартал 2024 року	Юридичний відділ, уповноважений з антикорупційної діяльності	в межах наявних ресурсів	1.Рівень дотримання та вчасності подання декларацій 2.Швидкість та ефективність реагування на скарги та звернення 3.Зміни в менталітеті та свідомості.			
5	Депутатська діяльність	Можливість внесення на розгляд депутатів та депутаток проектів рішень міської ради, що містять норми корупційного або дискреційного характеру, у тому числі міських програм соціально-економічного та культурного розвитку і цільових програм з інших питань місцевого самоврядування	Існує можливість підготовки та внесення для розгляду на засіданні міської ради проектів рішень, які, у разі їх прийняття, створюють можливості для вчинення корупційних та пов'язаних з корупцією правопорушень	1.Любовання та вплив груп інтересів 2.Необ'єктивність та конфлікти інтересів 3.Відсутність прозорості та відкритості	1.Прозорість фінансування 2.Громадський моніторинг 3.Обов'язкова прозорість процесів прийняття рішень	1	2	2	1.Аналіз та оцінка проектів рішень перед розглядом 2.Розробка антикорупційних політик 3.Залучення експертів та громадськості 4.Відкритість процесів 5.Навчання депутатів	протягом 2024 року	юридичний відділ, уповноважений з антикорупційної діяльності	в межах наявних ресурсів	1.Рівень відкритості та доступу до інформації 2.Кількість публічних консультацій та обговорень 3.Кількість поданих зауважень та пропозицій			
6	Запобігання і протидія корупції	Можливість недоброчесної поведінки (зловживання повноваженнями та службовим становищем) міського голови, депутатів, членів виконавчого комітету міської ради під час здійснення своїх повноважень.	Існує ймовірність отримання неправомірної вигоди, наявності приватного інтересу, надання переваг третім особам під час здійснення діяльності міським головою, депутатами, членами виконавчого комітету міської ради	Недоброчесна поведінка осіб, які мають значущий вплив на прийняття рішень та реалізацію владних повноважень у місцевій владі	1.Декларування майнового стану 2.Громадський моніторинг 3.Аудит фінансової діяльності 4.Публікація інформації	1	2	2	1.Розробка та прийняття антикорупційних політик 2.Регулярна перевірка та аналіз декларацій 3.Етичні кодекси	4 квартал 2024 року	юридичний відділ, уповноважений з антикорупційної діяльності	в межах наявних ресурсів	1.Зменшення частоти скарг та звернень 2.Прийняття етичних кодексів 3.Результати перевірок декларацій, включаючи кількість виявлених порушень.			

7	Запобігання і протидія корупції	Можливість впливу на міського голову, депутатів, членів виконавчого комітету міської ради з боку третіх осіб.	Існує можливість впливу у будь-який спосіб (зокрема шляхом надання матеріальної або іншої вигоди) на міського голову, депутатів, членів виконавчого комітету міської ради з метою прийняття рішень всупереч інтересам територіальної громади, в інтересах третіх осіб.	1.Лобювання та впливові групи 2.Фінансовий тиск 3.Політичний тиск 4.Корупційні зловживання	1.Декларації про майно та інтереси 2.Наглядові органи та аудит 3.Громадський моніторинг 4.Створення каналів звернень	2	2	4	1.Розробка та прийняття етичних кодексів 2.Декларації про майно та інтереси 3.Навчання та інформування 4.Залучення громадськості 5.Встановлення механізмів звітності для міського голову, депутатів та членів виконавчого комітету.	протягом 2024 року	юридичний відділ, уповноважений з антикорупційної діяльності	в межах наявних ресурсів	1.Проведення тренінгів та семінарів 2.Свочасність подання декларацій 3.Участь посадових осіб у навчальних програмах 4.Кількість затверджених та опублікованих звітів міського голову, депутатів та членів виконавчого комітету.			
8	Запобігання і протидія корупції	Можливість невиконання вимог щодо запобігання та врегулювання реального чи потенційного конфлікту інтересів	Існує можливість невиконання заходів врегулювання конфлікту інтересів міським головою, депутатами, членами виконавчого комітету міської ради за наявності у них відповідних сумнівів або з метою приховати свій приватний інтерес або приватний інтерес близьких осіб.	1.Відсутність чітких правил та процедур 2.Відсутність прозорості 3.Неефективні механізми відповідальності та моніторингу 4.Недостатність освіти та навчання	1.Подання декларацій про майно та інтереси 2.Створення інстанції для врегулювання конфлікту інтересів 3.Активний моніторинг	1	2	2	1.Аудит конфліктів інтересів 2.Визначення процедур звітування 3.Регулярний моніторинг 4.Реагування на виявлені ситуації	протягом 2024 року	Юридичний відділ, уповноважений з антикорупційної діяльності, комунальні під-ва, установи, заклади	в межах наявних ресурсів	1.Проведення аудиту конфліктів інтересів відповідно до плану 2.Розробка та введення процедур звітування 3.Застосування процедур реагування на конфлікти інтересів у визначених випадках			
9	Запобігання і протидія корупції	Ймовірність незнання антикорупційного законодавства.	Існує ймовірність, що суб'єкти, на яких поширюються вимоги антикорупційного законодавства, володіють недостатнім рівнем його знань.	1. Освіта та тренінг 2.Доступність інформації 3.Консультації та підтримка	1.Навчання та тренінги 2.Обов'язкові курси 3.Організація семінарів та засідань	1	1	1	1.Навчання та тренінги 2.Створення інформаційних ресурсів 3.Аудит знань	протягом 2024/2025 року	уповноважений з антикорупційної діяльності, відділ по роботі з кадрами	в межах наявних ресурсів	1.Кількість осіб, які брали участь у навчальних програмах та тренінгах 2.Кількість розроблених і розповсюджених інформ. Ресурсів 3.Зміни в рівні знань серед учасників навчальних програм			
10	Запобігання і протидія корупції	Можливість неповідомлення посадовими особами або депутатами чи депутатами міської ради, відповідальними особами/підрозділом можливих фактів корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону України «Про запобігання корупції».	Внаслідок відсутності внутрішньої процедури розгляду повідомлень про корупцію, механізмів заохочень до повідомлення про можливі факти корупції існує ймовірність неясного та несвочасного розгляду відповідальними особами/підрозділом повідомлень фізичних осіб про можливі факти корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону України «Про запобігання корупції». Можливість умисного приховування, замовчування, неповідомлення посадовими особами або депутатами чи депутатами міської ради про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, що може призводити до порушення антикорупційного законодавства та реалізації корупційних схем	1.Страх або тиск 2.Внутрішній конфлікт інтересів 3.Системні недоліки	1.Створення внутрішньої процедури розгляду повідомлень 2.Система анонімного повідомлення 3.Терміновий розгляд повідомлень	1	2	2	1.Чіткий механізм повідомлення 2.Анонімні механізми повідомлення 3.Терміновий розгляд та відповідь	4 квартал 2024 року	юридичний відділ, уповноважений з антикорупційної діяльності	в межах наявних ресурсів	1.Кількість отриманих повідомлень 2.Збільшення використання анонімних механізмів повідомлення 3.Скорочення часу розгляду та відповіді на повідомлення.			
11	Запобігання і протидія корупції	Можливі зловживання при поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування.	Існує ймовірність неподання або несвочасного подання декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, подання недостовірної інформації. Внаслідок тимчасового призупинення обов'язку суб'єктів декларування подавати декларації осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування на період дії воєнного стану існує ймовірність несвочасного подання / неподання декларацій працівниками міської ради та її виконавчих органів, у т.ч. тими, які звільнилися, після поновлення обов'язку подання декларацій.	1.Недостатня перевірка та контроль за порушеннями 2.Недостатня відповідальність за порушення 3.Недостатня прозорість та доступність інформації	1.Електронне декларування, чіткі терміни для подання декларацій 2.Моніторинг відсторонених працівників 3.Контроль в період воєнного стану	1	2	2	1.Контроль за декларуванням 2.Правова відповідальність 3.Здійснення регулярного моніторингу та перевірок щодо своєчасності та достовірності подання декларацій 4.Розробка та розповсюдження інформаційних матеріалів.	01.04. 2024 року / 01.04. 2025 року	уповноважений з антикорупційної діяльності	в межах наявних ресурсів	1.Кількість виявлених та врегульованих суперечливостей в деклараціях 2.Кількість випадків порушення 3.Кількість розповсюджених матеріалів.			
12	Запобігання і протидія корупції	Ймовірність невиконання процесу управління корупційними ризиками в усіх сферах діяльності міської ради	Існує ймовірність невиконання процесу з управління корупційними ризиками, що не дасть змогу виявляти недосконалість у діяльності міської ради, які можуть призводити до корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, та матиме негативний вплив на діяльність. Відсутність процедури оцінювання корупційних ризиків також не дає змоги встановити ймовірність вчинення корупційних та пов'язаних з корупцією правопорушень посадовими особами, встановити причини, умови та наслідки можливого вчинення таких правопорушень	1.Відсутність політики управління корупційними ризиками 2.Недостатня участь громадськості 3.Слабкі антикорупційні процедури 4.Низька свідомість та знання	1.Розробка та впровадження політики управління корупційними ризиками 2.Забезпечення підтримки відповідальних осіб 3.Тренінг та	1	1	1	1.Аналіз та оцінка ризиків 2.Система внутрішнього контролю 3.Залучення громадськості 4.Впровадження системи моніторингу та оцінки ефективності	4 квартал 2024 року	юридичний відділ, уповноважений з антикорупційної діяльності	в межах наявних ресурсів	1.Ефективність контрольних процедур 2.Рівень використання системи моніторингу 3.Відсоток ключових ризиків, які виявлені та визначені			
13	Запобігання і протидія корупції	Можлива змова посадових осіб виконавчих органів міської ради з представниками відповідних правоохоронних органів з метою приховування фактів правопорушень або уникнення відповідальності	Можливість використання посадовими особами своїх повноважень задля унеможливлення передачі правоохоронним органам матеріалів про конкретні факти вчинення корупційних правопорушень для пригнічення винних до встановленої законом відповідальності та/або знищення, спотворення документів чи інших матеріалів, що підтверджують факт вчинення таких правопорушень	1.Слабка правова база 2.Неефективність механізмів внутрішнього контролю 3.Відсутність етичних стандартів 5.Політичні втручання	1.Створення ефективною системи внутрішнього контролю 2.Захист інформаторів 3.Контроль з боку громадськості	1	2	2	1.Аудит та контроль з боку громадськості 2.Анонімні механізми звітності 3.Захист інформаторів 4.Інформаційна прозорість	протягом 2024 року	юридичний відділ, уповноважений з антикорупційної діяльності	в межах наявних ресурсів	1.Рівень відкритості інформації про розслідування та результати антикорупційних заходів 2.Обсяг анонімних повідомлень 3.Рівень задоволеності громадськості результатами та відкритістю процесів.			

14	Запобігання і протидія корупції	Можливість не проведення перевірки, передбаченої Законом України «Про запобігання корупції», стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, пов'язаних з виконанням функцій держави або органів місцевого самоврядування, та посад з підвищеним корупційним ризиком, під час дії воєнного стану, можливість порушення строків проведення даної перевірки	Внаслідок тимчасового призупинення обов'язку поводити перевірку, передбачену Законом України «Про запобігання корупції», існує ймовірність не проведення такої перевірки після відновлення відповідного обов'язку, а також можливість порушення строків проведення перевірки	Не проведення перевірки при зайнятті посад, пов'язаних з виконанням функцій держави або органів місцевого самоврядування та посад з підвищеним корупційним ризиком під час дії воєнного стану.	1.Механізми автоматизації та моніторингу 2.Строкові обов'язковості 3.Громадський контроль 4.Підзвітність та відповідальність	1	1	1	1.Проведення перевірок згідно з Законом «Про запобігання корупції» 2.Штрафні санкції за порушення строків 3.Підзвітність та відповідальність	протягом 2024 року	відділ по роботі з кадрами	в межах наявних ресурсів	1.Процент виконаних перевірок відносно запланованих 2.Кількість звітів, оприлюднених згідно з результатами проведених перевірок.			
15	Запобігання і протидія корупції	Можливість неприйняття у встановлених законодавством випадках до дисциплінарної відповідальності працівників міської ради, підприємств, установ та організацій, що належать до сфери її управління, можливість не інформування Національного агентства з питань запобігання корупції про накладення на особу дисциплінарного стягнення або скасування розпорядчого документа про накладення дисциплінарного стягнення за вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення	Можливість неприйняття у встановлених законодавством випадках до дисциплінарної відповідальності працівників Міської ради, керівників підприємств, установ та організацій, що належать до сфери її управління, можливість не інформування Національного агентства з питань запобігання корупції про накладення на особу дисциплінарного стягнення або скасування розпорядчого документа про накладення дисциплінарного стягнення за вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення	1.недостатня ефективність внутрішньої дисциплінарної системи 2.Недостатній механізм інформування НАЗК 3.Неефективна процедура контролю про скасування дисциплінарного стягнення	1.Створення ефективної системи внутрішнього контролю 2.Забезпечення прозорості та відповідальності 3.Автоматизована система документообігу та звітності.	1	1	1	1.Постійний моніторинг та вдосконалення системи відповідно до змін в законодавстві та ризиках корупції 2.Впровадження політик, що передбачають публічне розголошення дисциплінарних заходів 3.Розробка та впровадження електронних систем для реєстрації та звітності про дисциплінарні справи.	4 квартал 2024 року	відділ по роботі з кадрами	в межах наявних ресурсів	1.Кількість та ефективність проведених моніторингових заходів 2.Рівень доступності та розповсюдження інформації про дисциплінарні заходи.			
16	Містобудування та архітектура	Можливість вимагання та отримання посадовими особами міської ради неправомірної вигоди та задоволення приватних інтересів в інший спосіб при прийнятті рішень щодо делегування саморегулювання в галузі архітектурної діяльності, передбачених законом повноважень, а також здійснення контролю за реалізацією делегованих повноважень.	Можливість вимагання, отримання посадовими особами Міської ради неправомірної вигоди, задоволення приватних інтересів в інший спосіб під час прийняття рішення про делегування, у т.ч. на певний період, визначених законом повноважень саморегулювання організаціям у зв'язку з наявністю прогалин та інших недоліків у нормативно-правовому регулюванні, а також здійснення контролю за реалізацією делегованих повноважень за відсутності визначеної процедури такого контролю. Можливість "штучного затягування" посадовими особами Міської ради строків прийняття рішення про погодження обґрунтованих відхилень від будівельних норм у зв'язку з наявністю значної кількості суб'єктів, що можуть аналізувати надані документи, та інших прогалин у нормативному регулюванні процедури здійснення такого погодження. Можливість прийняття необ'єктивного рішення на користь заявника за неправомірну вигоду. Можливість вимагання, отримання неправомірної вигоди, задоволення приватних інтересів в інший спосіб під час проведення професійної атестації виконавців окремих видів робіт (послуг), пов'язаних із створенням об'єктів архітектури, прийняття рішення про видачу кваліфікаційного сертифіката внаслідок наявності недоліків у нормативно-правовому регулюванні.	1.Зловживання посадовими особами, які приймають стратегічні рішення з делегування повноважень та контролю в галузі архітектурної діяльності 2.Взаємодія зі сторонами, які бажають отримати певні переваги або вигоди у зв'язку з делегуваннями повноваженнями.	1.Забезпечення прозорості та відповідальності 2.Створення процедур контролю, запобігання корупційним практикам 3.Виявлення та покарання порушень.	2	2	4	1.Розробка та впровадження прозорих процедур делегування повноважень 2.Впровадження механізмів контролю 3.Виявлення та покарання порушень 4.Залучення громадськості	протягом 2024 року	Управління містобудування та архітектури	в межах наявних ресурсів	1.Кількість розроблених та ухвалених прозорих процедур 2.Кількість виявлених порушень та винесених рішень щодо них 3.Кількість отриманих відгуків, пропозицій або скарг від громадськості стосовно проведених перевірок та їх результатів.			
17	Надання адміністративних послуг	Можливі зловживання з боку посадових осіб при поводженні із гуманітарною допомогою.	Можливі форми зловживань з гуманітарною допомогою включають незаконне привласнення такої допомоги, незаконну видачу її особам, які не потребують чи не мають права на неї, а також повторну видачу гуманітарної допомоги тим самим особам, часто пов'язаним між собою, в неконтрольованих обсягах. Зокрема, це може здійснюватися з метою подальшого продажу наданої допомоги. Іншою формою зловживання є продаж гуманітарної допомоги, що порушує вихідні цілі та призначення надання такої допомоги.	1.Недостатній контроль та відсутність ефективного механізму моніторингу 2.Недостатній внутрішній контроль 3.Відсутність прозорих та публічних процедур розподілу гуманітарної допомоги 4.Відсутність відповідальності та санкцій	1.Строгий облік та аудит 2.Прозорі процедури розподілу 3.Моніторинг отримувачів 4.Строга відповідальність	1	2	2	1.Розробка та впровадження чітких процедур 2.Система обліку та відстеження 3.Незалежні аудити 4.Штрафні санкції та відповідальність	протягом 2024 року	Гуманітарний штаб з питань забезпечення належного обліку, контролю та подальшого перерозподілу гуманітарної допомоги	в межах наявних ресурсів	1.Прийняття та оприлюднення документів, що містять чіткі процедури розподілу та видані гуманітарної допомоги 2.Запуск системи обліку, яка дозволяє відстежувати переміщення гуманітарної допомоги 3.Фактичне застосування штрафів.			
18	Надання адміністративних послуг	Можливість задоволення приватного інтересу з боку посадових осіб, що забезпечують захист інтересів територіальної громади в судах.	Існує ймовірність недоброчесності посадових осіб, що забезпечують захист інтересів територіальної громади, з метою отримання неправомірної вигоди. Можливість впливу зацікавлених осіб на працівників Міської ради з метою неналежного представництва ними інтересів територіальної громади та подальшого прийняття судом рішень на користь третіх осіб.	1.Лобіювання приватних інтересів 2.Недостатній контроль та прозорість	1.Етичні стандарти та кодекс поведінки 2.Контроль за конфліктом інтересів 3.Прозорість рішень 4.Контроль за взаємодією з зацікавленими особами	1	1	1	1.Аналіз ризиків 2.Розробка кодексу поведінки 3.Створення незалежних органів контролю 4.Публічна прозорість 5.Юридичні заходи	протягом 2024 року	Юридичний відділ	в межах наявних ресурсів	1. Регулярність проведення аналізу корупційних ризиків 2. кодекс поведінки посадових осіб 3. формування незалежних контрольних органів 4. доступність публічної інформації			

19	Надання адміністративних послуг	Можливість штучного ускладнення суб'єктами надання адміністративних послуг процедури надання послуги задля отримання неправомірної винагороди, в тому числі можливість зменшення дерегуляції бізнесу.	Існує ймовірність, що при одержанні адміністративної послуги суб'єкти одержання та посадові особи виконавчих органів й центру надання таких послуг безпосередньо контактують, що є чинником для отримання неправомірної винагороди посадовою особою в обмін на прищвидження строків надання послуги тощо. Можливість збільшення адміністративних бар'єрів і втручання у ведення бізнесу.	1.Перешкоджання дерегуляції бізнесу 2.Збільшення адміністративних бар'єрів 3.Непрозорість та невизначеність правил	1.Електронна система запису 2.Автоматизація обробки документів 3.Підвищення прозорості	1	2	2	1.Електронізація послуг 2.Запровадження системи термінового оброблення заявок 3.Створення прозорих тарифів та витрат 4.Створення системи онлайн-запису та сповіщень 5.Аудит адміністративних процесів.	протягом 2024 року	Управління адміністративних послуг (Центр надання адміністративних послуг)	в межах наявних ресурсів	1.Збільшення кількості адміністративних послуг, які можна отримати електронно 2.Зменшення середнього часу очікування при отриманні адміністративних послуг 3.Публікація звітів щодо витрат на надання кожної послуги			
20	Проведення закупівель	Існує ймовірність недоброчесності посадових осіб при проведенні публічних закупівель, тендерної діяльності та укладання відповідних договорів	Можливість домовленостей між ініціатором закупівлі та майбутнім переможцем закупівлі до початку закупівлі в електронній системі закупівель. Оголошення та проведення закупівель/ укладення прямих договорів для/з обмеженого/им кола/ом суб'єктів господарювання, які погоджуються за «винагороду» ініціатору закупівлі/посадовій особі Замовника, іншій пов'язаній із місцевою владою особі на постачання товарів, надання послуг, виконання робіт. Проведення конкурентного відбору є формальним. Можливість необґрунтованого завищення/заниження очікуваної вартості/потреби у обсязі/кількості предмета закупівлі з метою отримання неправомірної вигоди. Існує можливість визначення ініціатором закупівлі завідомо вищої очікуваної вартості товарів/робіт/послуг або завідомо вищої потреби у обсязі/кількості предмета закупівлі з метою отримання неправомірної вигоди як постачальником, так і набувачем через використання надлишків у особистих цілях. Існує можливість визначення ініціатором закупівлі завідомо нижчої очікуваної вартості з метою уникнення конкурентної закупівлі та укладення договору із зацікавленим учасником. Можливість встановлення ініціатором закупівлі дискримінаційних та/або надмірних вимог. Існує можливість встановлення в тендерній документації, умовах спрощеної закупівлі дискримінаційних та/або надмірних вимог, які суттєво звужують варіативність для пропозицій учасників та учасниць і спрямовані на надання переваги одному визначеному учаснику. Існує ймовірність закупівлі неякісних товарів, робіт, послуг за низькою ціною в умовах попередньої змови посадових осіб замовника та постачальника шляхом виключення з тендерної документації вимог щодо стандартів якості.	1.Відсутність відкритості та доступності інформації 2.Недостатня конкуренція 3.Непрозорі умови договорів.	1.Електронна система закупівель 2.Контроль за процедурами закупівель 3.Аудит та відстеження цін 4.Публічна доступність інформації 5.Контроль за відповідністю договорів.	2	3	6	1.Розробка чітких правил та стандартів у сфері публічних закупівель 2.Прозорість та доступ до інформації 3.Підвищення кваліфікації працівників у сфері закупівель 4.Моніторинг та аудит процесів закупівель.	протягом 2024 року	Фінансове управління, уповноважена особа з закупівель, комунальні під-ва, установи, організації	в межах наявних ресурсів	1.Оприлюднення інформації про всі етапи закупівель 2.Кількість пройдених навчань та тренінгів співробітниками у сфері публічних закупівель 3.Проведення регулярних аудитів та моніторингу конкретних закупівельних процесів.			
21	Проведення закупівель	Ймовірність необґрунтованого розділення закупівель з однаковим кодом CPV з метою уникнення процедур закупівель/спрощених закупівель.	Існує можливість розділення запланованої закупівлі на дві і більше з метою отримання неправомірної вигоди або надання переваг третім особам. Існує ймовірність умисного неправильного визначення предмету закупівлі з метою його розділення та уникнення процедур закупівель/спрощених закупівель. CPV - адаптований класифікатор для потреб публічних закупівель.	1.Неявне розділення 2.Фрагментація для обходу порогів 3.Зміна об'єкта закупівлі	1.Обов'язкове визначення предмету закупівлі 2.Моніторинг процедур закупівель 3.Автоматизована система контролю розділенню закупівель 4.Запобігання штрафні санкції та відповідальність.	2	3	6	1.Чітке визначення правил 2.Використання автоматизованих систем 3.Обов'язкове оприлюднення рішень 4.Обов'язкова експертна оцінка 5.Доступ до інформації.	протягом 2024 року	Фінансове управління, уповноважена особа з закупівель	в межах наявних ресурсів	1.Наявність чітко визначених нормативів та положень 2.Рівень автоматизації управлінських процесів 3.Доступність інформації відповідно до вимог прозорості.			
22	Проведення закупівель	Можливість зловживань при проведенні публічних закупівель під час воєнного стану.	Існує ймовірність нерациональних, необґрунтованих закупівель в умовах воєнного стану, необґрунтованого незаastosування відкритих торгів та/або електронного каталогу (п. 13. Постанови КМУ від 12 жовтня 2022 р. № 1178 містить перелік виключень для здійснення закупівель без заastosування відкритих торгів та/або електронного каталогу для закупівлі товару, а тому існує ймовірність зловживання вказаними підставами).	1.Невизначеність та терміновість 2.Великий обсяг грошових коштів 3.Високий рівень військових та господарських загроз.	1.Аудит та ревізія процедур закупівель 2.Створення незалежних експертних комісій 3.Публікація інформації та прозорість.	1	3	3	1.Аудит закупівельних процедур для виявлення можливих порушень 2.Публікація всіх інформацій про закупівлі на офіційних веб-сайтах 3.Підвищення обізнаності та навичок персоналу 4.Моніторинг та аудит закупівель.	протягом 2024 року	Фінансове управління, уповноважена особа з закупівель	в межах наявних ресурсів	1.Кількість проведених аудитів 2.Кількість проведених тренінгів та семінарів 3.Процент повноти та достовірності інформації, опублікованої на веб-сайті			
23	Проведення закупівель	Можливість виникнення конфлікту інтересів у представників (посадових осіб) під час організації закупівель	Особи, які безпосередньо залучені до організації процедури закупівель, свідомо приховують обставини, які можуть впливати на процес і результат прийняття рішень.	1.Особисті фінансові інтереси 2.Залучення родинних чи близьких осіб 3.Особисті зв'язки 4.Політичні зв'язки.	1.Збільшення прозорості 2.Впровадження електронних систем моніторингу 3.Проведення незалежних експертних оцінок 4.Створення механізмів декларування конфлікту інтересів.	1	2	2	1.Аналіз ризиків 2.Розробка політики управління конфліктами інтересів 3.Підвищення обізнаності персоналу 4.Відповідальність та санкції.	4 квартал 2024 року	Уповноважена особа з закупівель, юридичний відділ	в межах наявних ресурсів	1.Кількість виявлених та вирішених конфлікту інтересів 2.Кількість проведених тренінгів 3.Кількість випадків відповідальності за порушення політики.			

24	Проведення закупівель	Неоприлюднення звіту про договір про закупівлю при здійсненні закупівлі без використання електронної системи	Приховування умов договору, укладеного за результатами закупівлі без використання електронної системи, яка є неконкурентною процедурою закупівлі, в умовах можливої попередньої змови	1.Можливість приховування корупційних схем 2.Відсутність ефективного моніторингу.	1.Аудит та внутрішні перевірки 2.Електронна система моніторингу.	1	3	3	1.Розробка політики прозорості 2.Впровадження електронної системи оприлюднення 3.Навчання персоналу 4.Впровадження санкцій за порушення політики 5.Залучення громадськості.	протягом 2024 року	уповноважений з закупівель	в межах наявних ресурсів	1.Оприлюднення затвердженої політики на публічному ресурсі 2.Регулярність та своєчасність оприлюднення інформації 3.Проведення тренінгів для персоналу 4.Застосування санкцій у випадках констатованих порушень.			
25	У сфері медицини	Необліковані оплати послуг, що надаються закладами охорони здоров'я	Існує можливість надання лікарями платних медичних послуг пацієнтам, при цьому кошти або їх частина не обліковуються	1.Недобросовісність посадових осіб 2.Неякісність та відсутність контролю над розподілом коштів 3.Відсутність публічного контролю 4.Створення фіктивних послуг.	1.Електронний облік та звітність 2.Аудит фінансової діяльності 3.Моніторинг та аналіз фінансових потоків 4.Використання електронних платіжних систем	1	2	2	1.Аналіз ситуації 2.Впровадження електронної системи обліку 3.Залучення незалежних аудиторів 4.Публічне оприлюднення фінансової інформації.	протягом 2024 року	керівники медичних установ	в межах наявних ресурсів	1.Створена детальна звітність із результатами аналізу 2.Електронна система обліку 3.Звіт незалежних аудиторів 4.Публікація інформації відповідно до встановлених стандартів.			
26	У сфері освіти	Незаконний збір і використання батьківських «внесків» на потреби, які забезпечені бюджетним фінансуванням	Практика залучення добровільних внесків без прозорості звітності про використання цих коштів створює ризики зловживань та їх неефективного використання. Кошти можуть збиратися на фінансування потреб, які вже закладені у кошторис закладу освіти.	1.Неякісність правил і відсутність контролю 2.Брак відкритості та звітності 3.Відсутність відповідальності.	1.Встановлення прозорих правил та процедур 2.Публічна звітність 3.Участь батьків та громадськості 4.Обов'язкова звітність перед батьками та педагогами 5.Створення комітету з фінансів.	1	1	1	1.Розробка чіткої політики збору та використання батьківських "внесків" 2.Забезпечення доступності інформації про зібрані кошти та їх використання на відкритих платформах 3.Створення механізмів контролю 4.Встановлення відповідальності.	3 квартал 2024 року	управління освіти	в межах наявних ресурсів	1.Оприлюднення звітів про збір та використання "внесків" на веб-сайті школи або іншій відкритій платформі 2.Утворення комітету з представників батьків, вчителів та громадськості для контролю за збором та використанням коштів 3.Визначення відповідальних осіб за збір і використання "внесків".			
27	Управління інформацією	Можливе недостатнє висвітлення публічної інформації на веб-сайтах міської ради та її виконавчих органів.	Існує ймовірність недостатнього висвітлення публічної інформації, яка зокрема передбачається законодавством, на веб-сайтах міської ради та її виконавчих органів.	Низька прозорість та недостатня доступність інформації	1.Аудит інформаційних ресурсів 2.Створення механізмів зворотного зв'язку 3.Впровадження технічних рішень.	1	1	1	1.Перегляд та оновлення веб-сайтів 2.Створення спеціалізованого розділу для публічної інформації 3.Моніторинг дотримання вимог законодавства	3 квартал 2024 року	відділ інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю	в межах наявних ресурсів	1.Частота проведення оновлення веб-сайтів 2.Наявність спеціалізованого розділу для публічної інформації на веб-сайті			
28	Управління інформацією	Можливість задоволення приватного інтересу з боку працівників міської ради при роботі з службовою інформацією з метою її використання в особистих цілях.	Можливість посадових осіб, які здійснюють реєстрацію вхідної/вихідної кореспонденції, задовольняючи свій приватний інтерес або в інтересах третіх осіб, знижувати документи, не вносити документи до відповідних реєстрів, приховувати інформацію або затримувати обіг кореспонденції. Існує можливість використання службової інформації, отриманої під час її опрацювання в електронному документообігу, з метою отримання неправомірної вигоди шляхом доведення її до відома третіх осіб.	1.Недостатня контрольованість доступу до службової інформації 2.Недобросовісність посадових осіб	1.Контроль над реєстрацією та обігом документів 2.Захист від несанкціонованого доступу 3.Електронний контроль за кореспонденцією	1	1	1	1.Впровадження етичних стандартів 2.Строгий контроль за обігом кореспонденції 3.Регулярна зміна паролів та ключів доступу до електронної системи документообігу.	протягом 2024 року	Загальний відділ, відділ звернень громадян	в межах наявних ресурсів	1.Процент виявлених порушень у реєстрації кореспонденції 2.Кількість випадків несанкціонованого доступу до системи документообігу.			
29	Управління інформацією	Неправомірне використання конфіденційної чи службової інформації	Всупереч законодавчим вимогам, що захищають інформацію від неправомірного використання службовцями може здійснюватися розголошення конфіденційної чи службової інформації з метою одержання неправомірної вигоди. Розголошення може здійснюватися шляхом передачі конфіденційної чи службової інформації третім особам без законних на те підстав; використання персональних даних чи інформації про окремих осіб у власних корисливих цілях; розголошення конфіденційної чи службової інформації після звільнення з роботи	Недобросовісність посадових осіб	1.Політика безпеки інформації 2.Обмеження доступу 3.Миттєве відключення доступу.	1	1	1	1.Політика безпеки інформації 2.Обмеження доступу 3.Захист від зовнішніх загроз	протягом 2024 року	відділ з питань комп'ютеризації	в межах наявних ресурсів	1.Зменшення кількості випадків несанкціонованого доступу 2.Рівень ефективності антивірусного захисту			
30	Управління комунальними підприємствами	Можливе приховування публічної інформації щодо господарської діяльності комунального підприємства з метою обмеження громадського контролю	У пункті 8 статті 78 Господарського кодексу України передбачено, що комунальне унітарне підприємство оприлюднює інформацію про свою діяльність. Обов'язковому оприлюдненню підлягає інформація про цілі діяльності комунального підприємства та його статус; квартальна, річна фінансова звітність; біографічна довідка, структура, принципи формування і розмір винагороди керівника;	1.Недостатня прозорість у звітності 2.Недостатня активність громадськості 3.Наявність корупційних механізмів серед керівництва чи співробітників підприємства	1.Систематична перевірка оприлюдненої інформації 2.Громадський моніторинг	1	2	2	1.Розробка та ухвалення політики прозорості 2.Обов'язкове оприлюднення інформації 3.Ефективна система звітності 4.Залучення громадськості.	3 квартал 2024 року	Керівники комунальних підприємств	в межах наявних ресурсів	1.Ухвалення внутрішньої політики прозорості 2.Постійна та своєчасна публікація			
31	Управління комунальними підприємствами	Збереження впливу на керівництво комунального підприємства шляхом одноосібного контролю за нарахуванням заробітної плати	Призначаючи керівника комунального підприємства міський голова має можливість застосовувати суб'єктивний вибірковий підхід до встановлення належної та конкурентної заробітної плати керівникам комунальних підприємств через відсутність положення про преміювання таких керівників за результатами ефективності роботи підприємства, визначення ключових показників ефективності тощо	1.Одноосібний контроль 2.Відсутність прозорості та обліку 3.Неадекватне фінансове планування.	1.Розробка положення про преміювання та системи оцінки ефективності 2.Створення ефективної системи внутрішнього контролю 3.Публічна доступність інформації.	1	2	2	1.Розробка та затвердження чітких положень 2.Проведення аудитів та ревізій 3.Впровадження прозорості 4.Санкції за порушення.	протягом 2024 року	Керівники комунальних підприємств	в межах наявних ресурсів	1.Публікація та доступність положень для всіх працівників та громадськості 2.Кількість проведених аудитів за певний період часу 3.Об'єм публікацій на веб-сайтах 4.Кількість виявлених порушень .			

32	Управління комунальними підприємствами	Призначення керівниками комунальних підприємств підконтрольних осіб без проведення конкурсів	Згідно із законодавством міський голова має повноваження одноосібно приймати рішення про призначення та звільнення керівників комунальних підприємств, установ та закладів. Законодавче регулювання призначення керівників комунальних підприємств обмежене однією статтею закону (крім галузей освіти, охорони здоров'я, культури), немає правового регулювання проведення кадрових конкурсів на призначення таких керівників,	1.Недостатня конкуренція 2.Відсутність прозорості.	1.Аудити та ревізії 2.Оприлюднення інформації 3.Громадський контроль	1	2	2	1.Публічне оголошення вакансій 2.Оприлюднення інформації 3.Створення централізованої бази даних.	протягом 2024 року	Керівники комунальних підприємств	в межах наявних ресурсів	Кількість публічно оголошених вакансій на керівні посади;рівень доступності та повноти інформації про кандидатів;			
33	Управління матеріальними ресурсами (земля)	Можливе неефективне управління земельними ділянками комунальної власності міської територіальної громади.	Існує ймовірність неформального звільнення з оформленням права користування земельною ділянкою, неукладення договорів із нерухомим майном з приватним власником, укладення договорів із заниженою орендною ставкою. Існує ймовірність припинення нарахування та сплати орендної плати за користування/оренду земельною ділянкою до моменту припинення відповідного договору користування/оренди. Існує ризик відсутності контролю за	1.Неясні земельні права та порядок; лобювання і вплив 2.Відсутність контролю.	1.Створення прозорих процедур 2.Контроль за орендною ставкою 3.Система нагляду 4.Моніторинг рішень	1	3	3	1.Аудит та аналіз 2.Прозорість та доступ до інформації 3.Оптимізація процесів видачі дозволів 4.Електронізація процесів.	4 квартал 2024 року	Управління містобудування та архітектури, відділ комунальної власності	в межах наявних ресурсів	1.Проведення повного аудиту управління земельними ресурсами 2.Оприлюднення актуальної			
34	Управління матеріальними ресурсами (земля)	Можливі зловживання, пов'язані із організацією та проведенням земельних торгів, надання оренди землі та пільг	Існує ймовірність зловживання посадовими особами нормами чинного земельного законодавства щодо обов'язковості продажу земельних ділянок державної чи комунальної власності або передачі їх у користування на конкурентних засадах (ст. 134 Земельного кодексу України) в інтересах третіх осіб з метою отримання неправомірної вигоди. Наприклад, розміщення на земельних ділянках тимчасових об'єктів нерухомості, що дозволяє без земельних торгів отримати бажану земельну ділянку. Можливий вплив зацікавлених осіб на проведення земельних торгів для перемоги заздалегідь узгодженого учасника. Можливе внесення неправдивої інформації про земельний лот з метою уникнення конкурентної процедури аукціону. Можлива участь у аукціонах пов'язаних учасників (імітація конкуренції).	1.Недостатнє регулювання та контроль 2.Лобювання та впливові зацікавлені особи 3.Недостатня конкуренція	1.Прозорі земельні торги 2.Запобігання конфлікту інтересів 3.Публікація договорів оренди	1	3	3	1.Розробка та публікація чітких правил 2.Електронні торги та аукціони 3.Контроль за конфліктом інтересів 4.Публікація даних та звітності.	протягом 2024 року	Управління містобудування та архітектури, відділ комунальної власності	в межах наявних ресурсів	1.Число чітко визначених правил та процедур, розроблених та опублікованих 2.Рівень участі у електронних торгах та аукціонах 3.Кількість виявлених та вирішених конфліктів інтересів			
35	Управління персоналом	Можливість втручання у діяльність членів конкурсних комісій для проведення відбору кандидатів на заміщення вакантних посад міської ради з метою впливу на прийняття неурішених на користь визначеного кандидата.	Під час проведення конкурсу на заміщення вакантних посад існує можливість втручання у діяльність конкурсної комісії для проведення відбору кандидатів на заміщення вакантних посад у міській раді (виконавчих органів міської ради, юридичних осіб публічного права) шляхом впливу, надання неправомірної вигоди або переконання членів комісії ухвалити відповідне рішення на користь визначеного кандидата.	Втручання у роботу конкурсних комісій	1.Формування незалежної конкурсної комісії 2.Контроль за конфліктом інтересів	1	1	1	1.Створення чітких правил та процедур 2.Формування незалежної конкурсної комісії 3.Прозорість та публікація даних	протягом 2024 року	відділ по роботі з кадрами	в межах наявних ресурсів	1.Доступність чітких правил та процедур 2.Опублікація складу конкурсної комісії 3.Публікація інформації про етапи конкурсу, рішення та результати.			
36	Управління персоналом	Можливість застосування вибіркового (привілейованого чи упередженого) підходу з боку керівництва міської ради, керівників структурних підрозділів та керівників підвідомчих установ, які встановлюють собі та наблизим працівникам виконавчого комітету та виконавчих органів високі премії без належного обґрунтування.	Можливість здійснення маніпулятивних дій керівним складом міської ради, виконавчих органів та підвідомчих установ шляхом безконтрольного встановлення собі та наблизим співробітникам високих премій без обґрунтування та зазначення прямої залежності суми премій від фактичних обсягів роботи або досягнутих результатів. Міський голова, керівники виконавчих органів мають дискреційні повноваження при визначенні премій та інших виплат працівникам. Перевага у розмірі премії може надаватися, ґрунтуючись на персональних симпатіях, а не професійних показниках працівників	вибірковий підхід для преміювання	1.Створення чітких критеріїв та процедур 2.Прозорість інформації	1	2	2	1.Визначення об'єктивних критеріїв 2.Обговорення з працівниками 3.Прозорість процесу.	протягом 2024 року	відділ по роботі з кадрами, відділ бухгалтерського обліку та звітності	в межах наявних ресурсів	1.Розроблення та затвердження списку об'єктивних критеріїв для визначення розміру премій 2.Проведення обговорень з представниками працівників щодо системи преміювання.			
37	Управління персоналом	Ймовірність вимагання, отримання неправомірної вигоди / зловживання впливом / вчинення інших корупційних, пов'язаних з корупцією чи інших порушень Закону України "Про запобігання корупції" / задоволення приватних інтересів посадової особи Міської ради в інший спосіб у процесі призначення керівника суб'єкта господарювання державного сектору економіки, що належить до сфери управління Міської ради під час дії правового режиму воєнного стану	У зв'язку з призупинкою проведення конкурсних процедур з призначення осіб на посади керівників суб'єктів господарювання державного сектору економіки на період дії воєнного стану існує ймовірність призначення керівниками суб'єктів господарювання державного сектору економіки осіб, наблизених до посадових осіб Міської ради, а також таких, що не відповідають кваліфікаційним вимогам, шляхом або внаслідок вчинення відповідних корупційних, пов'язаних з корупцією чи інших порушень Закону України "Про запобігання корупції".	Використання влади в особистих інтересах	1.Визначення чітких критеріїв призначення 2.Публікація інформації	1	1	1	1.Перегляд та вдосконалення кваліфікаційних вимог до кандидатів на посади керівників суб'єктів господарювання 2.Публічність та прозорість процесу призначення 3.Антикорупційні перевірки.	протягом 2024 року	юридичний відділ, уповноважений з антикорупційної діяльності	в межах наявних ресурсів	1.Проведення навчання та тренінгів для посадових осіб з питань антикорупційної політики 2.Прозорість процесу призначення 3.Проведення перевірок.			
38	Фінансово-господарська діяльність	Можливе безпідставне прийняття рішення про списання матеріальних цінностей.	Існує можливість списання матеріальних цінностей, які не втратили якісних характеристик та можуть бути використані, відновлені, передані іншим користувачам тощо, з метою зняття з обліку та подальшого використання в особистих цілях або отримання неправомірної вигоди.	відсутність чітких процедур та контролю за цим процесом	1.Чіткі процедури та критерії списання 2.Двосторонні перевірки 3.Треті сторони та експерти	1	3	3	1.Створення чітких правил і процедур 2.Двійковий контроль визначення критеріїв списання 3.Публічна прозорість	4 квартал 2024 року	відповідальні структурні підрозділи	в межах наявних ресурсів	1.Наявність документованих правил і процедур 2.Зафіксовані відповідальні особи, які беруть участь у двійковому контролі 3.Звіти про списання та відомості про причини у доступній для громадськості формі.			
39	Фінансово-господарська діяльність	Можливість задоволення приватного інтересу з боку посадових осіб юридичних осіб публічного права, що належать до сфери управління міської ради, під час здійснення господарської діяльності.	Існує ймовірність недоброчесності посадових осіб юридичних осіб публічного права, що належать до сфери управління Міської ради, під час здійснення господарської діяльності шляхом зловживань: під час проведення публічних закупівель; при використанні матеріальних ресурсів юридичної особи (наприклад, безпідставне списання матеріалів, використання закріпленого комунального майна у власних цілях); при укладенні договорів про надання товарів, робіт та послуг (наприклад, укладення їх з близькими або пов'язаними з ними особами); шляхом закриття фіктивних актів за фактично невиконаної роботи/послуги; оренди майна у пов'язаних чи близьких осіб за завищеними цінами тощо.	1.Конфлікт інтересів 2.Відсутність ефективного контролю 3.Слабка культура відповідальності	1.Аудит та перевірки 2.Система звітності 3.Контроль над конфліктом інтересів.	1	3	3	1.Аналіз ризиків 2.Система контролю та відповідальності 3.Прозорість та доступ до інформації	3 квартал 2024 року	юридичні особи публічного права, що належать до сфери управління міської ради	в межах наявних ресурсів	1.Зменшення кількості інцидентів 2.Зменшення кількості порушень етичних стандартів та випадків корупції 3.Рівень публічності інформації.			
40	Фінансово-господарська діяльність	Можливість зловживань при формуванні та виконанні бюджету	Можливість включення до розрахунку бюджету певного об'єкту поза чергою без чіткого обґрунтування пріоритетності. Можливість прийняття рішення про включення конкретного бюджетного запиту до пропозиції проекту місцевого бюджету або необґрунтоване не включення поданого бюджетного запиту. Можливість лобювання інтересів одного із учасників бюджетного процесу щодо виділення додаткових коштів чи задоволення бюджетного запиту. Можливість необґрунтованих витрат. Ймовірність включення до фінансових	1.Недостатня прозорість 2.Конфлікт інтересів 3.Недоброчесність посадових осіб	1.Прозорість та обґрунтування бюджетних запитів 2.Експертний аналіз 3.Громадський контроль	1	3	3	1.Аналіз ризиків 2.Прозорість та участь громадськості 3.Ефективний контроль та аудит 4.Етичні стандарти для посадових осіб.	4 квартал 2024 року	Фінансове управління	в межах наявних ресурсів	1.Частота проведення аналізу ризиків 2.Рівень доступності інформації 3.Кількість виявлених випадків зловживань			