

ПрАТ «Львівський локомотиворемонтний завод»

НАКАЗ

06.06.2025

м. Львів

№ 481-ОД

Про затвердження Положення
про оцінку корупційних ризиків
у діяльності ПрАТ «Львівський
локомотиворемонтний завод»

З метою врегулювання процедури оцінки корупційних ризиків у діяльності
ПрАТ «ЛЛРЗ»,
НАКАЗУЮ:

1. Затвердити та ввести в дію:

1.1. Положення про оцінку корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «Львівський
локомотиворемонтний завод», що додається (Додаток 1).

1.2. Методологію оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ», що
додається (Додаток 2)

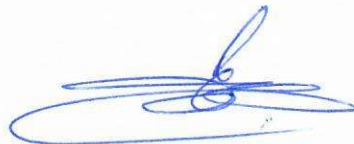
2. Начальникам всіх структурних підрозділів та працівникам, що перебувають у
прямому підпорядкуванні генерального директора опрацювати Положення про
оцінку корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «Львівський
локомотиворемонтний завод» та Методологію оцінки корупційних ризиків у
діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» та неухильно дотримуватись вимог вказаного порядку
при формуванні колегіальних органів.

3. Начальнику відділу з безпеки - Уповноваженому з оцінки корупційних ризиків
Іванні СУЛИМІ-БАЛЯН при проведенні оцінки корупційних ризиків у
діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» дотримуватись Положення та Методології вказаних в
п.1 цього наказу

4. Провідному документознавцю відділу кадрового адміністрування та навчання
персоналу Ганні ФЕДОРО ознайомити з даним наказом начальників всіх
структурних підрозділів та працівників, що перебувають у прямому
підпорядкуванні генерального директора під особистий підпис.

6. Контроль за виконанням наказу залишаю за собою.

Генеральний директор



Євгеній КАЗАРОВ

Заступник генерального директора
з безпеки



Тарас МАКСИМЕНКО

Погоджено:

Начальник бюро інформаційно-
документального забезпечення



Маріна ГРИНКЕВИЧ

ПОЛОЖЕННЯ

про оцінку корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «Львівський локомотиворемонтний завод»

1. Загальні положення та визначення термінів

1.1. Положення про оцінку корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «Львівський локомотиворемонтний завод» (далі – Положення) визначає порядок проведення оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «Львівський локомотиворемонтний завод» (Далі ПрАТ «ЛЛРЗ», Товариство) їх ідентифікації, оцінки та вжиття заходів реагування, а також регламентує діяльність комісії з оцінки корупційних ризиків ПрАТ «ЛЛРЗ» (далі – Комісія).

1.2. Це Положення розроблено на виконання вимог Закону України «Про запобігання корупції» та Антикорупційної програми ПрАТ «ЛЛРЗ».

1.3. Метою оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» є:

- встановлення ймовірності вчинення корупційних та пов'язаних з корупцією правопорушень працівниками ПрАТ «ЛЛРЗ»;
- визначення впливу (наслідків) можливого вчинення таких правопорушень;
- встановлення причин і умов вчинення корупційних та пов'язаних з корупцією правопорушень та пов'язаних з ними ризиків;
- визначення бізнес-процесів, вразливих до корупційних ризиків, з урахуванням характеру та ступеня їх вразливості, рівнів оцінених корупційних ризиків;
- аналіз ефективності існуючих заходів контролю, спрямованих на запобігання реалізації корупційних ризиків;
- розробка заходів, направлених на усунення (мінімізацію) проявів корупції, впровадження ефективного контролю та управління процесами, в яких виявлені корупційні ризики.

1.4. У цьому Положенні терміни і визначення вживаються у такому значенні:

- корупційний ризик – імовірність вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення Закону та Антикорупційної програми ПрАТ «ЛЛРЗ», що негативно впливає на ПрАТ «ЛЛРЗ»;
- об'єкти оцінки корупційних ризиків – вразливі до корупційних ризиків сфери діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ», а також процеси, функції та завдання, конкретні напрями діяльності структурних та відокремлених підрозділів ПрАТ «ЛЛРЗ»;
- джерело корупційного ризику – недоліки, прогалини, суперечності та інші обставини у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» загалом та/або певного напрямку діяльності чи бізнес-процесу зокрема, які окремо або у сукупності створюють умови для

виникнення корупційного ризику;

- заходи у відповідь на корупційний ризик – дії або утримання від них, інші заходи, спрямовані на усунення, попередження або зниження ймовірності виникнення/реалізації корупційний ризику, а також зменшення рівня його впливу на діяльність ПрАТ «ЛЛРЗ»;

- внутрішня оцінка корупційних ризиків – оцінка корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ», що проводиться Комісією;

- зовнішня оцінка корупційних ризиків – оцінка корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» залученими організаціями, що надають аудиторські, юридичні чи консалтингові послуги або незалежними експертами;

1.5. Процес оцінки корупційних ризиків у діяльності Товариства складається з таких основних етапів:

- організаційно-підготовчі заходи;
- ідентифікація (виявлення) корупційних ризиків;
- оцінка корупційних ризиків;
- розробка заходів щодо усунення (мінімізації) корупційних ризиків;
- складання та затвердження Звіту про результати оцінки корупційних ризиків (Реєстру ризиків),
- впровадження заходів щодо усунення (мінімізації) корупційних ризиків, звітність та контроль.

1.6. ПрАТ «ЛЛРЗ» може здійснювати внутрішню та/або зовнішню оцінку корупційних ризиків.

1.7. Внутрішня оцінка корупційних ризиків здійснюється Комісією з можливістю залучення зовнішніх експертів та фахівців.

1.8. Зовнішня оцінка корупційних ризиків здійснюється залученими ПрАТ «ЛЛРЗ» аудиторськими, юридичними, консалтинговими компаніями та/або незалежними експертами, громадськими організаціями.

1.9. ПрАТ «ЛЛРЗ» здійснює оцінку корупційних ризиків (внутрішню або зовнішню) у своїй діяльності з періодичністю не рідше одного разу на 2 роки.

2. Організаційно-підготовчі заходи щодо оцінки корупційних ризиків

2.1. До організаційно-підготовчих заходів внутрішньої оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» належать:

- прийняття рішення про проведення внутрішньої оцінки корупційних ризиків;
- формування та затвердження складу Комісії;
- розробка та затвердження Плану оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» (далі – План оцінки).

2.2. До організаційно-підготовчих заходів зовнішньої оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» належать:

- прийняття рішення про проведення зовнішньої оцінки корупційних ризиків;
- організація та проведення закупівлі послуг з проведення зовнішньої оцінки корупційних ризиків;

- встановлення договірних відносин з виконавцем послуг з проведення зовнішньої оцінки корупційних ризиків.

2.3. За ініціативи Уповноваженого рішення про проведення оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» приймається шляхом видачі наказу, у якому зазначається вид оцінки корупційних ризиків (внутрішня або зовнішня), та у разі проведення внутрішньої оцінки корупційних ризиків – склад Комісії.

У разі проведення зовнішньої оцінки корупційних ризиків виданню наказу про проведення такої оцінки ризиків передуює прийняття відповідного рішення генеральним директором ПрАТ «ЛЛРЗ»

2.4. План оцінки складається Комісією та затверджується головою Комісії за формою згідно Додатку 1 та повинен містити об'єкти, етапи та строки оцінки корупційних ризиків відповідно до кожного етапу.

3. Ідентифікація корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ»

3.1. Ідентифікація корупційних ризиків полягає у виявленні та документуванні змісту корупційного ризику, а також його джерел.

3.2. Для ідентифікації корупційних ризиків здійснюється:

- вибір об'єктів оцінки корупційних ризиків;
- вивчення та аналіз вразливих (в т.ч. потенційно) до корупції функцій, бізнес-процесів (підпроцесів) у вибраних об'єктах.

3.3. Вибір об'єктів оцінки корупційних ризиків проводиться Комісією на основі:

- результатів попередніх оцінок корупційних ризиків,
- результатів роботи Уповноваженого за основними напрямками антикорупційної діяльності (антикорупційний аналіз, повідомлення викривачів, внутрішні перевірки, перевірки кандидатів на посади та інше),
- пропозицій структурних підрозділів ПрАТ «ЛЛРЗ», рекомендацій за результатами перевірок проведеними згідно рішень та наказів АТ «Укрзалізниця»;
- пропозицій та доручень генерального директора Рішень єдиного акціонера — АТ «Укрзалізниця».

3.4. В результаті вивчення та аналізу вразливих до корупції функцій, бізнес-процесів (підпроцесів) у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» Комісією здійснюється ідентифікація корупційних ризиків, які існують або можуть виникнути в майбутньому.

3.5. Методи та способи ідентифікації корупційних ризиків обираються Комісією з урахуванням об'єкту оцінки, наявних відомостей про потенційні корупційні ризики та пропозицій голови та членів Комісії. Комісією можуть використовуватись наступні методи ідентифікації корупційних ризиків (зокрема, але не виключно):

- аналіз законодавства, нормативних та розпорядчих документів, що регулюють діяльність підприємства;
- індивідуальне або групове спілкування (інтерв'ю) із зовнішніми та

внутрішніми зацікавленими сторонами;

- способи та методи, визначені у ДСТУ ІЕС/ISO 31010:2013 "Керування ризиком. Методи загального оцінювання ризику": проведення мозкового штурму, метод Делфі, метод "Що - якщо", аналіз сценаріїв та інші.

3.6. Джерелами отримання інформації для ідентифікації корупційних ризиків є матеріали, отримані в результаті:

- загальних та/або анонімних опитувань (анкетування) працівників ПрАТ «ЛЛРЗ» шляхом заповнення відповідних форм з метою визначення сфер ризику, внутрішніх недоліків певних процедур;

- особистих бесід (інтерв'ю) з окремими працівниками, які здатні з огляду на свій досвід, компетенцію, виконувати обов'язки більш детально висвітлити проблемні (потенційно ризиковані) сфери діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ»;

- аналізу зовнішнього досвіду, що полягає у вивченні стану реалізації процедур, спрямованих на виявлення та запобігання корупції, зокрема позитивних практик управління корупційними ризиками, що здійснюються іншими підприємствами, установами, організаціями, а також державними органами;

- загальних та/або анонімних опитувань (анкетування) представників громадськості та суб'єктів господарювання, що мали безпосередній досвід взаємодії з Товариством, на предмет ефективності реалізації відповідних процедур та наявності штучних надмірних обтяжень;

- нарад та зустрічей, обговорень із залученням представників державних органів, суб'єктів господарювання, громадськості та експертів у відповідних сферах щодо корупційних ризиків, а також розроблення шляхів їх усунення (мінімізації);

- аналізу вітчизняних та міжнародних досліджень, тобто вивчення й узагальнення висновків і рекомендацій за результатами незалежних соціологічних, наукових, експертних та інших напрацювань в антикорупційній сфері;

- аналізу результатів розгляду повідомлень у засобах масової інформації, у яких наведені факти про недоліки певних процедур, корупційні схеми, протиправну поведінку працівників Товариства (зокрема виступів на радіо та телебаченні, публікацій та коментарів у друкованих ЗМІ, інтернет-виданнях тощо);

- аналізу перевірок контролюючих органів України, листування з правоохоронними органами України;

- аналізу рішень судів, що набрали законної сили,

- відомості про притягнення працівників та посадових осіб до дисциплінарної відповідальності;

- повідомлення у медіа, які містять ознаки корупційних правопорушень;

- аналізу внутрішніх перевірок, розборів, нарад тощо.

3.7. Комісією здійснюється опис ідентифікованих корупційних ризиків та внесення до Реєстру ризиків для подальшого оцінювання.

3.8. Після ідентифікації корупційного ризику Комісією визначаються його джерела, які поділяються на такі, що пов'язані з особливостями або недоліками:

- нормативно-правових актів та розпорядчих документів, що регулюють діяльність Товариства,

- реалізації функцій, бізнес-процесів (підпроцесів),

- персоналу (працівників та посадових осіб).

Корупційний ризик може мати одне або декілька джерел, кожне з яких в свою чергу можуть бути пов'язаними з одним чи декількома корупційними ризиками.

4. Оцінювання корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ».

4.1. Оцінки, які надаються ідентифікованим корупційним ризикам є якісними та кількісними характеристиками корупційного ризику з урахуванням обґрунтованих професійних висновків і припущень голови та членів Комісії.

4.2. Оцінювання корупційного ризику має наступні етапи:

- 1) визначення рівня ймовірності корупційного ризику,
- 2) визначення рівня наслідків корупційного ризику,
- 3) визначення рівня корупційного ризику з урахуванням рівнів ймовірності та наслідків.

4.3. Рівень ймовірності корупційного ризику визначається за 5-рівневою шкалою («рідкісний», «малоймовірний», «можливий», «ймовірний», «очікуваний») як ймовірність реалізації певного корупційного ризику до впровадження контролів та ґрунтується на припущенні про кількість разів, коли корупційний ризик може виникнути протягом часового періоду (таблиця 1).

Досліджуються факти виникнення корупційного ризику за об'єктом оцінки як у минулих періодах так і у поточній діяльності.

Таблиця 1

№	Оцінка ймовірності (рівень)	Шкала ймовірності
1	рідкісний	1 раз на 5 та більше років
2	малоймовірний	1 раз на строк від 2 до 5 років
3	можливий	1 раз на 1-2 роки
4	ймовірний	2-4 рази на рік
5	очікуваний	частіше ніж 4 рази на рік

4.4. Оцінка наслідків корупційного ризику визначається за 3-ма напрямками (фінансовий, репутаційний, юридичний) згідно з наступною формулою:

$$КРн = \text{Max} [ФН, РН, ЮН] \text{ де,}$$

КРн – рівень наслідків корупційного ризику;

ФН – оцінка фінансових наслідків для ПрАТ «ЛЛРЗ»;

РН – оцінка репутаційних наслідків для ПрАТ «ЛЛРЗ»;

ЮН – оцінка юридичних наслідків для ПрАТ «ЛЛРЗ»;

Max - максимальна з оцінок рівня наслідків за напрямками (ФН, РН, ЮН)

Визначення рівнів наслідків за кожним напрямком відбувається за шкалою («незначний», «низький», «середній», «високий», «критичний») згідно Додатку 2 до Положення.

4.5. За результатами визначення рівня наслідків та ймовірності настання здійснюється оцінка рівня корупційного ризику відповідно до матриці за 4-

рівневою шкалою: «незначний»/«обмежений»/ «значний»/«високий» (Таблиця 2).

Таблиця 2

Ймовірність	<i>Очікуваний</i>	Обмежений	Обмежений	Значний	Високий	Високий
	<i>Ймовірний</i>	Обмежений	Обмежений	Значний	Значний	Високий
	<i>Можливий</i>	Незначний	Обмежений	Обмежений	Значний	Значний
	<i>Малоймовірний</i>	Незначний	Незначний	Обмежений	Обмежений	Значний
	<i>Рідкісний</i>	Незначний	Незначний	Незначний	Обмежений	Значний
		<i>Незначний</i>	<i>Низький</i>	<i>Помірний</i>	<i>Значний</i>	<i>Критичний</i>
				Наслідки		

5. Заходи щодо усунення (мінімізації) корупційних ризиків

5.1. Стосовно оцінених корупційних ризиків Комісія аналізує наявність та достатність існуючих запроваджених засобів і заходів контролю, а також оцінює рівень контролю за рівнями «ефективний»/«достатній»/«середній»/«відсутній». З урахуванням оцінки наявності та достатності запроваджених засобів і заходів контролю Комісією визначається необхідність встановлення нових (додаткових) контролів або зміни існуючих. Оцінка наявних засобів контролю та необхідності їх встановлення чи зміни здійснюється на основі критеріїв, зазначених у таблиці 3.

Таблиця 3

Бал	Рівень контролю	Опис оцінки	Необхідність встановлення/ зміни контролів	Рекомендації по мінімізації ризиків
1	Ефективний	Існуючі заходи мінімізують ризики та є підтвердження систематичності їх впровадження	Відсутня	контролів достатньо, виникнення ризиків не контролюване та не передбачає негативних наслідків
2	Достатній	Заходи мінімізують/усувають ризик але документи, що підтверджують* повноту та систематичність заходів, відсутні	Низька	потребує часткового перегляду контролів та/або нагляду за бізнес-процесом
3	Середній	Часткова мінімізація ризику та/або необхідність вдосконалення існуючих заходів контролю чи впровадження нових	Середня	потребує перегляду існуючих та/або встановлення додаткових контролів
4		Контроль не достатньо ефективний або відсутній.		потребує втручання в процес та мінімізацію ризику шляхом вжиття заходів контролю (існує ймовірність у потребі невідкладного втручання)

* підтверджуючі документи – розроблені і актуалізовані нормативні та/або розпорядчі документи ПрАТ «ЛІРЗ», які містять відповідні контролі. При цьому процеси виконуються

відповідно до встановлених процедур/технологічних карт, відсутні зауваження при перевірках проведених єдиним акціонером АТ «Укрзалізниця».

5.2. Першочергово Комісією розробляються засоби і заходи контролю у відповідь на корупційні ризики, які мають рівень «високий» та «значний».

5.3. Комісія під час розроблення та впровадження заходів та інструментів контролю у відповідь на корупційний ризик враховує всі аспекти доцільності їх встановлення, включаючи економічну та операційну доцільність, а також ступінь втручання у поточний бізнес-процес.

Зокрема, такі заходи повинні бути засновані на принципах:

- послідовності - розробка заходів впливу на корупційні ризики враховує ефективність існуючих заходів контролю, запроваджених в Товаристві, результати виконання заходів впливу на корупційні ризики, визначених в попередніх періодах (у разі наявності);

- пріоритетності – першочергово розробляються заходи впливу на корупційний ризик високого та критичного рівня та строку його реалізації рівню корупційного ризику;

- чіткості - формулювання заходу впливу на корупційний ризик є конкретним, зрозумілим, лаконічним; уникає загальних формулювань, має чіткі строки виконання і відповідальних осіб;

- достатності - визначення принаймні одного заходу впливу на корупційний ризик, спрямованого на попередження його реалізації та достатнього для усунення, мінімізації його джерела або зниження рівня ймовірності чи можливих наслідків його реалізації; уникнення надмірної кількості заходів, що впливають на виконання основних функцій та завдань структурного/відокремленого підрозділу (групи підрозділів або функціональної вертикалі);

- досяжності - планування заходів впливу на корупційні ризики з урахуванням необхідних для їх виконання фінансових, матеріально-технічних, трудових та інших ресурсів.

5.4. Заходи щодо усунення (мінімізації) корупційних ризиків розробляються із зазначенням строків їх впровадження, визначенням структурних (відокремлених) підрозділів або посадових осіб, відповідальних за їх впровадження, та індикаторів їх виконання.

5.5. Комісією визначається один або декілька заходів щодо усунення (мінімізації) ідентифікованих та оцінених корупційних ризиків. Усунення, мінімізація корупційного ризику може здійснюватися без розробки заходів впливу шляхом прийняття рішення не починати або не продовжувати діяльність, яка призводить до виникнення такого корупційного ризику.

5.6. Комісією можуть бути використані наступні заходи щодо усунення/мінімізації корупційних ризиків (зокрема, але не виключно):

- ініціювання розробки нових та/або внесення змін до існуючих (в т.ч. скасування) нормативно-правових актів національного законодавства (законів України, постанов та рішень уряду, міністерств та відомств), нормативних і розпорядчих документів АТ «Укрзалізниця» та ПрАТ «ЛЛРЗ»;

- розробка та впровадження нових або перегляд існуючих «інструментів»: тарифи, категорії, методи обрахунку або обліку тощо;
- розробка та впровадження інформаційних ресурсів та автоматизація бізнес-процесів: бази даних, реєстри, електронні кабінети тощо;
- розробка типових форм документів, процедур, алгоритмів, протоколів тощо;
- встановлення додаткового контролю: принцип «чотирьох очей», додаткове візування, погодження документів, проведення раптових внутрішніх перевірок тощо;
- проведення додаткових навчань, тренінгів, семінарів.

6. Реєстр ризиків. Звітування та контроль.

6.1. За результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» Комісією формується реєстр ризиків у формі Звіту про результати оцінки корупційних ризиків (далі – Реєстр ризиків) за формою згідно Додатку 3.

6.2. Реєстр ризиків містить:

- 1) ідентифіковані корупційні ризики, сфери діяльності Товариства, у яких вони ідентифіковані, їхні описи, джерела, існуючі заходи контролю, оцінку їхньої достатності, відповідності та ефективності;
- 2) оцінка рівнів виявлених корупційних ризиків;
- 3) пропозиції щодо заходів з усунення або мінімізації виявлених корупційних ризиків, включаючи строки виконання, відповідальних виконавців, індикатори виконання.

6.3. Звіт підписується головою та членами Комісії та подається на затвердження генеральному директору ПрАТ «ЛЛРЗ». Звіт може бути складений як за результатами оцінки корупційних ризиків по об'єкту(-ам) так і за визначений звітний період (квартал, півріччя, рік).

6.4. Генеральний директор ПрАТ «ЛЛРЗ» затверджує Реєстр ризиків та відповідно до пропозицій Уповноваженого забезпечує вжиття передбачених ним заходів, у тому числі шляхом оновлення існуючих антикорупційних заходів, та виділяє для цього необхідні ресурси.

6.5. Заходи усунення (мінімізації) виявлених корупційних ризиків доводяться Уповноваженим для виконання відповідальним структурним та відокремленим підрозділам ПрАТ «ЛЛРЗ».

6.6. Інформація про оцінку корупційних ризиків розміщується на вебсайті ПрАТ «ЛЛРЗ» для ознайомлення усіма зацікавленими особами.

6.7. Уповноваженим здійснюється періодичний моніторинг виконання заходів з усунення або мінімізації виявлених корупційних ризиків, за результатами готується звітність щодо стану виконання заходів та подається генеральному директору ПрАТ «ЛЛРЗ».

6.8. Заходи стосовно усунення (мінімізації) виявлених корупційних ризиків підлягають перегляду (уточненню, скасуванню, корегуванню) за змістом, строками виконання та відповідальними виконавцями за результатами моніторингу виконання

заходів. Також усунення (мінімізації) виявлених корупційних ризиків підлягають перегляду за ініціативою відповідальних виконавців та причетних структурних підрозділів у випадку наявності обґрунтованих підстав та обставин.

6.9. Керівники, посадові особи та працівники структурних та відокремлених підрозділів ПрАТ «ЛЛРЗ», визначені за результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» відповідальними за впровадження та виконання заходів, забезпечують їх виконання у строки (терміни), зазначені у Реєстрі ризиків, та звітують Генеральному директору та Уповноваженому щодо статусу виконання заходів у визначені строки (терміни).

6.10. Якщо під час проведення оцінки корупційних ризиків Комісія виявляє факт порушення Антикорупційної програми ПрАТ «ЛЛРЗ», вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, голова Комісії ініціює проведення внутрішнього розслідування у порядку, передбаченому Антикорупційною програмою та внутрішніми нормативними документами ПрАТ «ЛЛРЗ».

7. Учасники процесу внутрішньої оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ»

7.1. До учасників внутрішньої оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» належать: Комісія; Уповноважений; власники бізнес-процесів, що є об'єктами оцінки корупційних ризиків.

7.2. Уповноважений:

- формує пропозиції щодо об'єктів оцінки корупційних ризиків бізнес-процесів;
- забезпечує отримання від власників бізнес-процесів, що є об'єктами оцінки корупційних ризиків, повної та достовірної інформації, необхідної для здійснення ідентифікації, оцінки Комісією корупційних ризиків, а також розробки заходів усунення/мінімізації виявлених ризиків;
- здійснює організаційно-аналітичне забезпечення роботи Комісії;
- проводить навчання для членів Комісії та причетних працівників щодо оцінки корупційних ризиків.

7.3. Власники бізнес-процесів, що є об'єктами оцінки корупційних ризиків:

- надають повну, актуальну, достовірну інформацію щодо бізнес-процесів, що є об'єктами оцінки корупційних ризиків;
- надають пропозиції щодо ідентифікації та оцінки корупційних ризиків у власних бізнес-процесах.

8. Комісія з оцінки корупційних ризиків

8.1. Комісія є постійно діючим колегіальним консультативно-дорадчим органом ПрАТ «ЛЛРЗ», який утворюється для проведення внутрішньої оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ».

8.2. Метою діяльності Комісії є ідентифікація та оцінка корупційних ризиків у

діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» під час проведення внутрішньої оцінки корупційних ризиків та визначення заходів щодо запобігання, усунення або мінімізації корупційних ризиків та ефективного управління ними.

8.3. У своїй роботі Комісія керується законодавством України, внутрішніми нормативними документами і розпорядчими документами ПрАТ «ЛЛРЗ» та цим Положенням.

8.4. Завданнями Комісії є:

- визначення об'єктів оцінки корупційних ризиків;
- ідентифікація корупційних ризиків у діяльності Товариства;
- проведення оцінки корупційних ризиків у діяльності Товариства;
- визначення джерел (причин) корупційного ризику;
- формування Реєстру ризиків;
- розробка заходів щодо усунення виявлених корупційних ризиків у діяльності

ПрАТ «ЛЛРЗ».

8.5. Комісія відповідно до покладених на неї завдань:

- здійснює планування діяльності з проведення оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» та подає відповідний план на затвердження голові Комісії. За потреби переглядає цей план на всіх етапах проведення оцінки корупційних ризиків;

- проводить аналіз зовнішнього та внутрішнього середовища ПрАТ «ЛЛРЗ» з метою виявлення корупційних ризиків у нормативних документах та організаційно-управлінській діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ»;

- ініціює отримання Уповноваженим інформації для ідентифікації (виявлення) корупційних ризиків;

- здійснює ідентифікацію (виявлення) корупційних ризиків;

- здійснює у встановленому цим Положенням порядку оцінку корупційних ризиків;

- готує Реєстр ризиків та пропозиції стосовно заходів щодо усунення (зменшення рівня) виявлених корупційних ризиків.

8.6. Комісія для виконання покладених на неї завдань має право:

- одержувати в установленому порядку від структурних та відокремлених підрозділів ПрАТ «ЛЛРЗ» інформацію, документи та матеріали, необхідні для виконання поставлених перед Комісією завдань;

- отримувати усні роз'яснення від представників структурних та відокремлених підрозділів ПрАТ «ЛЛРЗ» стосовно об'єктів оцінки корупційних ризиків;

- надавати Уповноваженому пропозиції щодо вдосконалення діяльності з питань запобігання і протидії корупції;

- на підставі письмового звернення залучати до роботи Комісії інших працівників, які не належать до її складу, але можуть надати інформацію для здійснення об'єктивної та якісної оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ»;

- використовувати для забезпечення своєї діяльності необхідні матеріально-технічні ресурси ПрАТ «ЛЛРЗ».

8.7. Склад Комісії затверджується наказом ПрАТ «ЛЛРЗ».

8.8. Кількісний склад Комісії становить не менше п'яти осіб, що включають голову Комісії, заступника Голови Комісії, членів Комісії.

8.9. До складу Комісії за посадою в обов'язковому порядку входять: представники напрямку економічної безпеки, юридичного напрямку, з питань кадрової роботи та фінансового забезпечення (по одній особі)

8.10. До роботи Комісії за зверненням голови Комісії залучаються працівники структурних та відокремлених підрозділів ПрАТ «ЛЛРЗ», стосовно напрямків діяльності яких здійснюється оцінка корупційних ризиків. Такі працівники не є членами Комісії та відповідають за надання (в межах компетенції підрозділу, в якому вони працюють), вичерпної, повної, належної та достовірної інформації, необхідної для ефективної та якісної оцінки корупційних ризиків Комісією.

8.11. Під час проведення внутрішньої оцінки корупційних ризиків до роботи Комісії (без включення до її складу) можуть залучатися незалежні експерти чи спеціалісти без права голосу - за ініціативою голови Комісії.

8.12. Голова Комісії:

- організовує роботу Комісії;
- скликає засідання Комісії;
- здійснює розподіл завдань між членами Комісії;
- затверджує План оцінки;
- визначає перелік питань для розгляду на засіданні Комісії.

8.13. Голова Комісії з метою недопущення конфлікту інтересів або необ'єктивності у роботі Комісії при розподілі функцій між членами Комісії бере до уваги коло їх посадових обов'язків у ПрАТ «ЛЛРЗ».

8.14. Засідання Комісії проводить її голова, а за його відсутності – заступник голови.

8.15. Секретарем Комісії є працівник ПрАТ «ЛЛРЗ», який не входить до складу Комісії.

8.16. Секретар Комісії:

- готує питання порядку денного та матеріали на засідання Комісії;
- інформує членів Комісії та запрошених осіб про дату, час і місце проведення засідання Комісії та порядок денний;
- оформляє протоколи засідання Комісії;
- готує інші документи, необхідні для забезпечення роботи Комісії.

8.17. Члени Комісії мають право:

- висловлювати свою позицію під час засідання Комісії та брати участь у прийнятті рішень шляхом голосування;
- ініціювати перед головою Комісії скликання засідання Комісії;
- здійснювати заходи, спрямовані на забезпечення діяльності Комісії;
- надавати на розгляд Комісії документи та матеріали, необхідні для роботи Комісії.

8.20. Голова, заступник та члени Комісії зобов'язані:

- брати участь у засіданнях Комісії та, у разі відсутності, повідомляти голову Комісії про причини неявки на засідання;

- бути неупередженими та об'єктивними;
- дотримуватись у своїй роботі Кодексу етики Товариства, Антикорупційної програми ПрАТ «ЛЛРЗ», вимог цього Положення, інших внутрішніх нормативних документів товариства, забезпечувати нерозголошення інформації з обмеженим доступом, що стала їм відома у зв'язку з виконанням функцій членів Комісії

8.21. Організаційною формою роботи Комісії є засідання, які проводяться відповідно до затвердженого Плану оцінки.

8.22. Засідання Комісії є правомочним, якщо на ньому присутні не менше 2/3 членів Комісії (більшість від її складу).

8.23. Перелік осіб, які не є членами Комісії, але можуть бути присутні на засіданні, визначається її головою, а у разі відсутності – заступником голови Комісії.

8.24. Рішення Комісії приймаються простою більшістю голосів присутніх на засіданні членів Комісії і оформлюється протоколом. У разі рівного розподілу голосів вирішальним є голос голови Комісії, а у разі його відсутності – голос заступника голови Комісії. Голосування здійснюється окремо по кожному питанню порядку денного засідання Комісії.

8.25. При ухваленні рішень член Комісії має голосувати «за» або «проти». Член Комісії, який проголосував «проти», має право викласти у письмовій формі свою окрему думку (обґрунтовану позицію), що додається до протоколу засідання Комісії та є його невід'ємною частиною. Член Комісії утримується від голосування у питаннях ідентифікації та оцінки корупційних ризиків за напрямком діяльності Товариства, представником якого він є.

8.26. Комісія у Плані оцінки визначає строки виконання кожного етапу оцінки корупційних ризиків. Зміни до Плану оцінки щодо строків його виконання можуть вноситися Комісією на будь-якому етапі здійснення оцінки корупційних ризиків.

8.27. Протокол засідання Комісії оформлюється протягом трьох робочих днів після проведення засідання, підписується всіма членами Комісії, присутніми на засіданні.

Генеральний директор
ПрАТ «ЛЛРЗ»



Євгеній КАЗАРОВ

Уповноважений з оцінки
корупційних ризиків
ПрАТ «ЛЛРЗ»



Іванна СУЛИМА-БАЛЯН

Додаток 1
до Положення про оцінку
корупційних ризиків у діяльності
ПрАТ «ЛІРЗ»

ЗАТВЕРДЖУЮ
Голова Комісії з оцінки
корупційних ризиків

План оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛІРЗ»

№	Назва етапу оцінки КР	Строк виконання	Примітки
1. Об'єкт оцінки корупційних ризиків:			
1.1	Ідентифікація корупційних ризиків		
1.2	Оцінка корупційних ризиків		
1.3	Розробка заходів усунення/мінімізації корупційних ризиків		
1.4	Складання реєстру ризиків		

Члени комісії:

Шкала рівнів наслідків корупційного ризику

Бал	Опис	Фінансові (ФН) *	Репутаційні (РН)	Юридичні (ЮН)
1	незначний	до 100 тис грн (включно)	Негативна інформація поширюється лише локально та в неперіодичних (щоквартальні та з більш тривалим періодом) друкованих та електронних виданнях, соцмережах.	Вчинення дисциплінарного корупційного правопорушення, що не спричинило матеріальну шкоду
2	низький	100-500 тис грн. (включно)	Негативна інформація поширюється періодичними (щомісячними, щотижневими) ЗМІ та частково на радіо, телебаченні, соцмережах.	Вчинення дисциплінарного корупційного правопорушення, що спричинило матеріальну шкоду та стосовно якого може бути застосована цивільно-правову відповідальність
3	середній	500 тис – 1 млн грн. (включно)	Негативна інформація поширюється щоденними національними ЗМІ, вкл радіо, телебачення, мережу Internet, соцмережах. Загроза негативного впливу на відносини з клієнтами/діловими партнерами	Вчинення кримінального корупційного правопорушення посадовими особами (нижче рівня згідно п.п.4 та 5) або працівниками, які не спричиняють ризику порушення нефінансових зобов'язань (ковенанти), пов'язаних з існуючими кредитами, позиками та іншими фінансовими інструментами ПрАТ «ЛІПЗ» в частині дотримання антикорупційного законодавства України

Бал	Опис	Фінансові (ФН) *	Репутаційні (РН)	Юридичні (ЮН)
4	високий	1-10 млн грн до (включно)	Негативна інформація поширюється національними щоденними ЗМІ вкл радіо, телебачення, мережу Internet. Набуває розголосу через інфлюенсерів та в соціальних мережах. Загроза втрати клієнтів/ділових партнерів та критичного зменшення відгуків на оголошені вакансії.	Порушення нефінансових зобов'язань (ковенанти), пов'язаних з існуючими кредитами, позиками та іншими фінансовими інструментами ПрАТ «ЛІРЗ» в частині дотримання антикорупційного законодавства України керівниками структурних або відокремлених підрозділів Товариства (керівник/заступник керівника). Застосування до ПрАТ «ЛІРЗ» заходів кримінально-правового характеру внаслідок вчинення корупційного правопорушення керівниками структурних або відокремлених підрозділів Товариства (керівник/заступник керівника).
5	критичний	понад 10 млн грн	Негативна інформація поширюється щоденними як національними так і міжнародними ЗМІ вкл радіо, телебачення, мережу Internet. Набуває розголосу через інфлюенсерів та в соціальних мережах. Загрози втрати критично важливих клієнтів/ділових партнерів та критичного зменшення відгуків на оголошені вакансії	Порушення нефінансових зобов'язань (ковенанти), пов'язаних з існуючими кредитами, позиками та іншими фінансовими інструментами ПрАТ «ЛІРЗ» в частині дотримання антикорупційного законодавства України топ-посадовими особами (генеральним директором, заступниками генерального директора). Застосування до ПрАТ «ЛІРЗ» заходів кримінально-правового характеру внаслідок вчинення корупційного правопорушення топ-посадовими особами ((генеральним директором, заступниками генерального директора)

* Розмір збитків у разі реалізації ризику визначається та розраховується як сума втрат Товариства з урахуванням очікуваних прямих фінансових та майнових втрат (включаючи ті, що мають незначний вплив, але систематичний характер) та потенційно можливих втрат у випадку настання негативних заходів впливу з боку контролюючих, регуляторних чи інших державних органів (санкції, відшкодування шкоди)

Реєстр корупційних ризиків

№	Ідентифікація корупційних ризиків										Заходи усунення/мінімізації корупційного ризику				Примітки				
	Об'єкт оцінки КР	Опис КР	Джерело КР	Фінансові наслідки	Репутаційні наслідки	Юридичні наслідки	Загальний рівень наслідків	Ймовірність КР	Рівень корупційного ризику	Наявність заходів контролю (так/ні)	Стилий опис заходів контролю	Оцінка достатності заходів контролю	Необхідність встановлення/зміни контролю	Опис заходу контролю		Відповідальний підрозділ (и)	Термін виконання	Індикатор виконання	Відомості про виконання
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		Зазначається опис ризику настання корупційного правопорушення	Опис джерел(а) корупційного ризику	з переліку (Додаток 2)	з переліку (Додаток 2)	з переліку (Додаток 2)	автоматично (залежно від рівнів у 4, 5, 6)	з переліку Таблиці 1 Положення	з переліку Таблиці 2 Положення	з переліку "так"/"ні"	Опис існуючих заходів контролю	з переліку Таблиці 3 Положення	з переліку Таблиці 3 Положення	Зазначається обраний Комісією захід контролю	Скорочені назви згідно довідника	термін вказується у квартал (місяць) та рік	Опис індикатора виконання заходу	з переліку (виконано /триває виконання /не виконано)	

Додаток 2
до наказу № 481-ОД
від 06.06.2025 року
ПрАТ «ЛЛРЗ»

МЕТОДОЛОГІЯ ОЦІНКИ КОРУПЦІЙНИХ РИЗИКІВ У ДІЯЛЬНОСТІ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЛЬВІВСЬКИЙ ЛОКОМОТИВОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД»

2025 рік

I Загальні положення

1. Ця Методологія визначає алгоритм дій при оцінці корупційних ризиків у діяльності Приватного акціонерного товариства «Львівський локомотиворемонтний завод» (Далі ПрАТ «ЛЛРЗ», Товариство) та враховує Методологію управління корупційними ризиками від НАЗК (затверджену Наказом НАЗК від 28.12.2021 №830/21).

2. Визначення термінів:

2.1. Корупційний ризик (Далі КР)- імовірність вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, що негативно вплине на діяльність ПрАТ «ЛЛРЗ»;

2.2. Об'єкти оцінки корупційних ризиків – вразливі до корупційних ризиків сфери діяльності Товариства, а також процеси, функції та завдання, конкретні напрями діяльності структурних підрозділів Товариства.

2.3. Джерела корупційного ризику – недоліки, прогалини, суперечності та інші обставини у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ» загалом та/або певного напрямку діяльності чи бізнес-процесу зокрема, які окремо або у сукупності створюють умови для виникнення корупційного ризику.

2.4. Заходи у відповідь на корупційний ризик – дії, спрямовані на усунення, попередження або зниження ймовірності виникнення/реалізації корупційний ризику, а також зменшення рівня його впливу на діяльність Товариства.

2.5. Внутрішня оцінка корупційних ризиків (далі ОКР)– оцінка корупційних ризиків у діяльності Товариства, що проводиться Комісією з оцінки корупційних ризиків ПрАТ «ЛЛРЗ».

3. Інші терміни у цій Методології вживаються у значеннях, наведених у Законі України «Про запобігання корупції» (далі - Закон).

II. Етапи оцінки корупційних ризиків

4. Оцінювання корупційних ризиків проводиться з метою встановлення ймовірності вчинення корупційних та пов'язаних з корупцією правопорушень працівниками ПрАТ «ЛЛРЗ», встановлення причин, умов та наслідків можливого вчинення таких правопорушень, а також аналізу ефективності існуючих заходів контролю, спрямованих на запобігання реалізації корупційних ризиків.

5. Етапами оцінювання корупційних ризиків є:

5.1. Організаційно-підготовчі заходи до оцінювання корупційних ризиків.

На етапі організаційно-підготовчих заходів Генеральним директором ПрАТ «ЛЛРЗ» та Уповноваженим забезпечується прийняття рішення про проведення ОКР, формування і затвердження складу Комісії, розробка та затвердження Плану ОКР

5.2. Ідентифікація (виявлення) корупційних ризиків.

На етапі ідентифікація корупційних ризиків комісією з оцінки корупційних ризиків та Уповноваженим забезпечується виявлення та документування змісту КР, джерел КР, існуючих заходів контролю.

5.3. Оцінка корупційних ризиків.

На етапі оцінки корупційних ризиків комісією з оцінки корупційних ризиків виявляється

ймовірності та рівні впливу КР, визначається рівень властивого та залишкового КР.

5.4. Розробка заходів щодо усунення (мінімізації) корупційних ризиків.

На етапі розробки заходів щодо усунення (мінімізації) корупційних ризиків комісією з оцінки корупційних ризиків проводиться розробка чітких, послідовних, досяжних заходів усунення КР.

5.5. Складання реєстру ризиків.

На етапі складання реєстру ризиків комісією з оцінки корупційних ризиків встановлюються строки, терміни, відповідальні особи з усунення/мінімізації КР.

5.6. Впровадження заходів усунення корупційних ризиків

На етапі впровадження заходів усунення корупційних ризиків Уповноважений проводить періодичний моніторинг виконання заходів.

6. Вибір об'єктів оцінки корупційних ризиків проводиться Комісією на основі:

6.1. Результатів попередніх оцінок корупційних ризиків,

6.2. Результатів роботи Уповноваженого за основними напрямками антикорупційної діяльності (антикорупційний аналіз, повідомлення викривачів, внутрішні перевірки, перевірки кандидатів на посади та інше),

6.3. Пропозицій структурних підрозділів ПрАТ «ЛЛРЗ», рекомендацій за результатами перевірок проведеними згідно рішень та наказів АТ «Укрзалізниця»;

6.4. Пропозицій та доручень генерального директора

6.5. Рішень єдиного акціонера — АТ «Укрзалізниця».

7. Ідентифікація корупційних ризиків проводиться комісією з оцінки КР та Уповноваженим.

8. Основою для ідентифікації корупційних ризиків є:

8.1. Кримінальні провадження спеціально уповноважених суб'єктів у сфері протидії корупції НАБУ, НІ, Прокуратура);

8.2. Матеріали перевірок та інших реагувань НАЗК;

8.3. Матеріалів перевірок та контрольних заходів контролюючих органів;

8.4. Акти внутрішніх перевірок та розслідувань;

8.5. Матеріали внутрішніх аудитів;

8.6. Повідомлення викривачів та звернення заявників;

8.7. Висновки антикорупційного аналізу Уповноваженого;

8.8. Повідомлення у медіа, які містять ознаки правопорушень;

8.9. Рішення судів, що набрали законної сили;

8.10. відомості про притягнення працівників та посадових осіб до дисциплінарної відповідальності.

9. Ідентифікація корупційних ризиків проводиться із залученням зовнішніх (НГО, ділові партнери інші) та внутрішніх (представники бізнес-функцій, працівники) експертів:

III. Оцінювання корупційних ризиків.

10. Оцінювання корупційного ризику проводиться Комісією та має наступні етапи:

10.1. Оцінка рівня ймовірності корупційного ризику, яка проводиться за такою шкалою:

№	Оцінка ймовірності (рівень)	Шкала ймовірності
1	рідкісний	1 раз на 5 та більше років
2	малоймовірний	1 раз на строк від 2 до 5 років
3	можливий	1 раз на 1-2 роки
4	ймовірний	2-4 рази на рік
5	очікуваний	Частіше ніж 4 рази на рік

10.2. Оцінка наслідків корупційного ризику (за 3-ма напрямками):

№	ФІНАНСОВИЙ	РЕПУТАЦІЙНИЙ	ЮРИДИЧНИЙ
1	Незначний	Незначний	Незначний
2	Низький	Низький	Низький
3	Середній	Середній	Середній
4	Високий	Високий	Високий
5	Критичний	Критичний	Критичний

Оцінка впливу корупційного ризику визначається за формулою:

$$КРн = \text{Max} [\text{ФН}, \text{РН}, \text{ЮН}] \text{ де,}$$

КРн – рівень наслідків корупційного ризику;
 ФН – оцінка фінансових наслідків для ПрАТ «ЛЛРЗ»;
 РН – оцінка репутаційних наслідків для ПрАТ «ЛЛРЗ»;
 ЮН – оцінка юридичних наслідків для ПрАТ «ЛЛРЗ»;
 Max - максимальна з оцінок рівня наслідків за напрямками (ФН, РН, ЮН)

10.2.1. Визначення фінансових наслідків:

п/п	Рівень впливу	Розмір збитку у разі реалізації ризику
1	Незначний	До 100 тис.грн (включно)
2	Низький	Від 100 тис.грн до 500 тис.грн (включно)
3	Середній	Від 500 тис.грн до 1 млн.грн (включно)
4	Високий	Від 1 млн.грн до 10 млн.грн (включно)
5	Критичний	Понад 10 млн.грн.

Розмір збитків у разі реалізації ризику визначається та розраховується як сума втрат Товариства з урахуванням очікуваних прямих фінансових та майнових втрат (включаючи ті, що мають незначний вплив, але систематичний характер) та потенційно можливих втрат у випадку настання негативних заходів впливу з боку контролюючих, регуляторних чи інших державних органів (санкцій, відшкодування шкоди)

10.2.2. Визначення репутаційних наслідків:

№ п/п	Рівень впливу	Пояснення
1	Незначний	Негативна інформація поширюється лише локально та в неперіодичних (щоквартальні та з більшим періодом) друкованих та електронних виданнях, в соцмережах (окремими особами)
2	Низький	Негативна інформація поширюється періодичними (щомісячними, щотижневими) ЗМІ та частково на радіо, телебаченні, в соцмережах (особами та в спільнотах)
3	Середній	Негативна інформація поширюється щоденними національними ЗМІ, вкл радіо, телебачення, мережу Інтернет, в соцмережах (в спільнотах зі значною кількістю учасників). Загроза негативному впливу на відносини з клієнтами/діловими партнерами.
4	Високий	Негативна інформація поширюється щоденними національними ЗМІ, вкл радіо, телебачення, мережу Інтернет. Набуває розголосу через інфлюенсерів та в соціальних мережах. Загроза втрати клієнтів/ділових партнерів та критичного зменшення відгуків на оголошені вакансії.
5	Критичний	Негативна інформація поширюється щоденними як національними так і міжнародними ЗМІ, вкл радіо, телебачення, мережу Інтернет. Набуває розголосу через інфлюенсерів та в соціальних мережах. Загроза втрати критично важливих клієнтів/ділових партнерів та критичного зменшення відгуків на оголошені вакансії.

10.2.3. Оцінювання юридичних наслідків

№ п/п	Рівень впливу	Пояснення
1	Незначний	Вчинення дисциплінарного корупційного правопорушення, що не спричинило матеріальну шкоду
2	Низький	Вчинення дисциплінарного корупційного правопорушення, що спричинило матеріальну шкоду та стосовно якого може бути застосована цивільно-правову відповідальність
3	Середній	Вчинення кримінального корупційного правопорушення посадовими особами (нижче рівня згідно п.4.4 та 5) або працівниками, які не спричиняють ризику порушення нефінансових зобов'язань (ковенанти), пов'язаних з існуючими кредитами, позиками та іншими фінансовими інструментами ПрАТ «ЛІРЗ» в частині дотримання антикорупційного законодавства України
4	Високий	Порушення нефінансових зобов'язань (ковенанти), пов'язаних з існуючими кредитами, позиками та іншими фінансовими інструментами ПрАТ «ЛІРЗ» в частині дотримання антикорупційного законодавства України керівниками структурних або відокремлених підрозділів Товариства. Застосування до ПрАТ «ЛІРЗ» заходів кримінально-правового характеру внаслідок вчинення корупційного правопорушення керівниками структурних або відокремлених підрозділів Товариства.
5	Критичний	Порушення нефінансових зобов'язань (ковенанти), пов'язаних з існуючими кредитами, позиками та іншими фінансовими інструментами ПрАТ «ЛІРЗ» в частині дотримання антикорупційного законодавства України топ-посадовими особами (генеральний директор, заступники генерального директора). Застосування до ПрАТ «ЛІРЗ» заходів кримінально-правового характеру внаслідок вчинення корупційного правопорушення топ-посадовими особами Товариства.

10.3. Оцінка рівня корупційного ризику на підставі оцінки рівня ймовірності корупційного ризику та оцінки наслідків корупційного ризику:

Й М О В І Р Н І С Т Ь	Очікуваний	Обмежений	Обмежений	Значний	Високий	Високий
	Ймовірний	Обмежений	Обмежений	Значний	Значний	Високий
	Можливий	Незначний	Обмежений	Обмежений	Значний	Значний
	Малоймовірний	Незначний	Незначний	Обмежений	Обмежений	Значний
	Рідкісний	Незначний	Незначний	Незначний	Обмежений	Значний
		Незначний	Низький	Середній	Високий	Критичний

НАСЛІДКИ**IV. Ідентифікація корупційних ризиків**

11. Джерела корупційних ризиків пов'язані з особливостями або недоліками:

11.1. Нормативно-правових актів та розпорядчих документів, що регулюють діяльність ПрАТ «ЛІРЗ»;

11.2. Практичної реалізації процесів у діяльності організації;

11.3. Людських ресурсів — персоналу (працівників та посадових осіб) Товариства.

12. Джерела корупційних ризиків — недоліки, прогалини, суперечності та інші обставини у діяльності Товариства загалом та/або певного напрямку діяльності чи бізнес-процесу зокрема, які окремо або у сукупності створюють умови для виникнення корупційного ризику та умовно можуть бути поділені на групи (напрямки): управлінські, організаційні, юридичні, кадрові, інформаційні, технологічні, інші.

Також, джерела корупційних ризиків умовно поділяють на такі, що пов'язані з «внутрішнім» середовищем Товариства (переважна більшість) та із «зовнішнім» середовищем.

V. Оцінка достатності існуючих контролів

13. Комісія аналізує наявність та достатність існуючих запроваджених засобів і заходів контролю, а також оцінює рівень контролю за рівнями «ефективний»/«достатній»/«середній»/«відсутній».

14. З урахуванням оцінки наявності та достатності запроваджених засобів і заходів контролю Комісією визначається необхідність встановлення нових (додаткових) контролів або зміни існуючих.

№ п/п	Рівень контролю	Опис оцінки	Необхідність встановлення або зміни контролів	Рекомендації по мінімізації ризиків
1	Ефективний	Існуючі заходи мінімізують ризики та є підтвердження систематичності їх впровадження	Відсутня	контролів достатньо, виникнення ризиків не контрольоване та не передбачає негативних наслідків
2	Достатній	Заходи мінімізують/усувають ризик але документи, що підтверджують* повноту та систематичність заходів, відсутні	Низька	потребує часткового перегляду контролів та/або нагляду за бізнес-процесом
3	Середній	Часткова мінімізація ризику та/або необхідність вдосконалення існуючих заходів контролю чи впровадження нових	Середня	потребує перегляду існуючих та/або встановлення додаткових контролів
4	Відсутній/ неефективний	Контроль не достатньо ефективний або відсутній.	Висока	потребує втручання в процес та мінімізацію ризику шляхом вжиття заходів контролю (існує ймовірність у потребі невідкладного втручання)

15. Розробка заходів щодо мінімізації/усунення ризику здійснюється Комісією із зазначенням строків їх впровадження, визначенням структурних (відокремлених) підрозділів або посадових осіб, відповідальних за їх впровадження, та індикаторів їх виконання.

16. Основні (типові) заходи щодо мінімізації/усунення корупційних ризиків:

16.1. Ініціювання розробки нових та/або внесення змін до існуючих (в т.ч. скасування) нормативно-правових актів: законів України, постанов та рішень уряду, міністерств та відомств;

16.2. Ініціювання розробки нових та/або внесення змін до (в т.ч. скасування) до існуючих нормативних (політик, порядків, положень, тощо) та розпорядчих (накази) документів Товариства;

- 16.3 Розробка та впровадження нових, або перегляд існуючих «інструментів» у бізнес-процесах: тарифи, категорії, методи обрахунку або обліку тощо;
- 16.4. Розробка типових форм документів, процедур, алгоритмів тощо;
- 16.5. Встановлення додаткового контролю: принцип «чотирьохочей», візування, погодження документів, проведення раптових внутрішніх перевірок тощо;
- 16.6. Проведення додаткових навчань, тренінгів, семінарів.
17. Впровадження заходів та контроль їх виконання:
- 17.1. Затвердження генеральним директором або посадовими особами Товариства заходів по усуненню/мінімізації корупційних ризиків
- 17.2. Встановлення термінів виконання заходів
- 17.3. Моніторинг та періодичний контроль виконання заходів
18. Аналітика, звітність, реагування на динаміку та зміни:
- 18.1. Аналіз стану впровадження заходів
- 18.2. Оцінка ефективності заходів
- 18.3. Періодична звітність органам управління
- 18.4. Перегляд (зміни/доповнення) заходів в залежності від актуального стану їх впровадження, внесення змін до стратегії або оперативних планів тощо.

VI. Комісія з оцінки корупційних ризиків

19. Комісія - це постійно діючий колегіальний консультативно-дорадчий органом ПрАТ «ЛЛРЗ», який утворюється для проведення внутрішньої оцінки корупційних ризиків у діяльності ПрАТ «ЛЛРЗ».

20. Кількісний склад Комісії становить не менше п'яти осіб, що включають голову Комісії, заступника Голови Комісії, членів Комісії.

21. До складу Комісії за посадою в обов'язковому порядку входять: представники напрямку економічної безпеки, юридичного напрямку, з питань кадрової роботи та фінансового забезпечення (по одній особі)

22. До роботи Комісії за зверненням голови Комісії залучаються працівники структурних та відокремлених підрозділів ПрАТ «ЛЛРЗ», стосовно напрямків діяльності яких здійснюється оцінка корупційних ризиків. Такі працівники не є членами Комісії та відповідають за надання (в межах компетенції підрозділу, в якому вони працюють), вичерпної, повної, належної та достовірної інформації, необхідної для ефективної та якісної оцінки корупційних ризиків Комісією.

Генеральний директор
ПрАТ «ЛЛРЗ»

Євгеній КАЗАРОВ

Уповноважений з оцінки
корупційних ризиків

Іванна СУЛИМА-БАЛЯН