

Опис корупційного ризику	Ймовірність виникнення корупційного ризику	Наслідки корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією	Пріоритетність (ступінь) корупційних ризиків	Пропозиції щодо заходів із усунення (зменшення) рівня виявлених корупційних ризиків
Ймовірність порушення термінів доставки вхідної/вихідної кореспонденції від/до підприємства (зовнішній ризик). Ймовірність порушення термінів відпрацювання керівниками підрозділів вхідної кореспонденції (внутрішній ризик)	2	2	4	Створити систему електронного документообігу для адміністрування, контролю проходження документів та дотримання відповідальними особами термінів обробки таких документів.
Ймовірність не повної реєстрації наказів з основної роботи Підприємства, порушення термінів виконання наказів з основної діяльності (внутрішній ризик)	1	1	1	Створити систему електронного документообігу для адміністрування, контролю проходження документів та дотримання відповідальними особами термінів обробки таких документів.
Безконтрольне тиражування документів, які можуть відноситись до комерційної таємниці чи конфіденційної інформації Підприємства (внутрішній ризик)	2	2	4	Визначити перелік фахівців, відповідальних за тиражування документів. Даний функціональний обов'язок внести у посадову інструкцію відповідального фахівця
Не навмисна втрата посадовою особою документів Підприємства з метою приховування зловживань (внутрішній ризик)	2	2	4	Визначити перелік фахівців, відповідальних за організацію та контроль систематизації і зберігання документів на підприємстві. Даний функціональний обов'язок внести у посадові інструкції відповідальних фахівців
Не забезпечення керівником підрозділу виконання функцій, покладених на підрозділ згідно положення про підрозділ. (внутрішній ризик)	2	1	2	Внести в Положення про підрозділ функцію технічного забезпечення керівника підприємства та контроль за виконанням робочого дня керівника Підприємства
Існує потенційний ризик зловживання службовим становищем щодо завищення витрат, їх використання не за цільовим призначенням	2	3	6	Розробити та описати процеси, в яких задіяні підрозділи фінансово-економічний та бухгалтерського обліку. Розробити контрольні процедури та впровадити принцип "чотирьох очей"
Викривлення даних фінансової, бюджетної та іншої звітності, їх невідповідність обліковим даним бухгалтерського обліку. Висока ймовірність корупційного ризику викривлення фінансової звітності з метою штучного завищення (покриття нестачі) або штучного заниження (приховування доходів) фінансового результату	3	3	9	Актуалізувати облікову політику Підприємства. Щорічне проведення зовнішнього аудиту; актуалізувати та привести у відповідність з діючими стандартами бухгалтерського обліку бухгалтерську політику Підприємства
Неефективне використання бюджетних коштів	2	2	4	Розробити та описати процес здійснення та погодження закупівель на Підприємстві, включаючи допорогові закупівлі тощо