

Напрями та завдання виконання Антикорупційної програми

№	Функція процес	Корупційний ризик	Зміст корупційного ризику	Джерело(а) корупційного ризику	Заходи впливу на корупційний ризик та етапи їх виконання	Терміни (строки) виконання заходів впливу на корупційний ризик	Відповідальні виконавці	Індикатори виконання заходів впливу на корупційний ризик	Моніторинг виконання заходів впливу на корупційні ризики		
									Фактичний термін (строк) виконання заходів впливу на корупційний ризик	Стан виконання заходів впливу на корупційний ризик (виконано/не виконано/частково)	Опис результатів виконання заходів впливу на корупційний ризик або інформація про причини невиконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Загальні функції міської ради	Ймовірність впливу на посадових осіб Мостиської міської ради, її виконавчих органів та представників депутатського корпусу під час прийняття рішень та оформлення документів щодо підготовки клопотань для відзначення нагородами державними нагородами та почесними відзнаками	Можливість прийняття упереджених рішень посадовими особами ОМС з метою встановлення позапрофесійних стосунків з певними особами або прийняття ними рішень в інтересах третіх осіб щодо відбору та затвердження переліку осіб, які відзначаються нагородами, подяками, цінними подарунками або іншими відзнаками ОМС, в результаті чого створюються підстави для розвитку корупційних зв'язків.	1. Відсутність механізму об'єктивної оцінки внеску певних осіб у покращення життєдіяльності та розвиток громади. 2. Відсутність аудіо- та відеозаписів засідань комісій з подальшим розміщенням матеріалів на офіційному вебсайті ОМС.	1. Розроблення та затвердження порядку проведення оцінки внеску певних осіб у покращення життєдіяльності та розвиток громади. 2. Правове та матеріальне врегулювання питання ведення аудіо- та відеозапису засідань комісій	2024-2026 роки	Відділ організаційного та кадрового забезпечення ради, юридичний відділ, уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції	1. Розроблено розпорядчий документ, що передбачає відеофіксацію та запис засідань з питань відзначення нагородами. 2. Розроблено протокол розгляду та об'єктивної оцінки внеску певних осіб у покращення певного напрямку розвитку громади з наданням конкретних прикладів або досягнутих показників. 3. Уповноважену особу з питань запобігання та виявлення корупції залучено до процесу розгляду документів щодо нагородження			

2		Можливість здійснення маніпулятивних дій керівним складом Мостиської міської ради та підвідомчих установ шляхом безконтрольного встановлення собі та наблизеним співробітникам високих премій без обґрунтування та зазначення прямої залежності суми премій від фактичних обсягів роботи або досягнутих результатів.	Можливість здійснення маніпулятивних дій керівним складом ради та підвідомчих установ шляхом безконтрольного встановлення собі та наблизеним співробітникам високих премій без обґрунтування та зазначення прямої залежності суми премій від фактичних обсягів роботи або досягнутих результатів.	Відсутність механізму об'єктивної оцінки фактичних результатів роботи посадових осіб та керівного складу апарату обласної ради і підвідомчих установ.	1. Візування уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції проектів розпорядчих актів про встановлення премій. 2. Впровадження у міській раді прозорої системи звітності щодо виконаних посадовими особами обсягів роботи та фактично досягнутих результатів.3. Впровадження системи чітких критеріїв для обґрунтування розміру премій	2024 рік та постійно	Відділ організаційного та кадрового забезпечення ради, юридичний відділ, уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції	1. Усі проекти розпоряджень міського голови про встановлення премій візуються уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції. 2. Внесено зміни у Положення про преміювання та надання матеріальної допомоги працівникам Мостиської міської ради в частині визначення чітких критеріїв для обґрунтування розміру премій			
3		Можливість маніпуляцій із вхідною та вихідною кореспонденцією, її реєстрацією кореспонденції	Можливість посадової особи ОМС, яка здійснює реєстрацію вхідної/вихідної кореспонденції, задовольняючи свій приватний інтерес або в інтересах третіх осіб, знищувати документи, не вносити документи до відповідних реєстрів, приховувати інформацію або затримувати обіг кореспонденції	1.Недосконалість впровадженної автоматичної системи обігу документів, зокрема відсутність її інтегрування з іншими структурними підрозділами ОМС та іншими державними установами. 2.Відсутність (недосконалість) контролю з боку уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції чи інших осіб за обігом вхідної кореспонденції та її реєстрацією.	1.Впровадження системи внутрішньої зв'язки керівництвом органу вхідної та вихідної кореспонденції. 2.Впровадження системи електронного документообігу. 3.Впровадження системи періодичного вибіркового контролю виконання ЗУ «Про звернення громадян»	Щоквартально	Відділ організаційного та кадрового забезпечення ради	1.Ведеться електронний документообіг.			

5	Проведення закупівель	Завищення очікуваної вартості закупівлі	При здійсненні закупівель товарів/ робіт/послуг попередньо не завжди здійснюється аналіз цін на ринку відповідно до Примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівлі, затвердженої наказом Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України від 18.02.2020 року №275, що призводить до встановлення завищеної вартості предмета закупівлі та можливого придбання товарів/робіт/послуг за завищеною ціною та збільшенням витрат бюджетних коштів	1.Дискреційні повноваження щодо розрахунку очікуваної вартості закупівлі. 2.Недостатній розподіл обов'язків з планування закупівель. 3.Недостатній внутрішній контроль	1.Моніторинг цін при здійсненні закупівель з наданням результатів моніторингу у складі обґрунтування необхідності внесення закупівлі до Річного плану. 2.Використання Примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівлі	1. При формуванні Річного плану. 2.Щоразу при здійсненні планування та формування потреби закупівель	Керівники виконавчих органів, комунальних підприємств, установ, закладів, уповноважені особи із закупівель	1. Виконано при формуванні Річного плану. 2.Виконано щоразу перед проведенням закупівель			
6		Завищення обсягів закупівель	Відсутність належного обґрунтування необхідних обсягів закупівель при плануванні закупівель шляхом аналізу запасів матеріальних ресурсів та інтенсивності їх використання перед формуванням потреби	Дискреційні повноваження щодо визначення обсягів закупівель. Відсутність систем верифікації необхідних обсягів товарів/робіт/послуг, систем обліку матеріальних ресурсів	1.Забезпечення належного обґрунтування необхідних обсягів закупівель при плануванні закупівель шляхом аналізу запасів матеріальних ресурсів та інтенсивності їх використання перед формуванням потреби. 2.Впровадження відкритої цифрової системи обліку матеріальних ресурсів	Пункт 1 - щоразу перед формуванням потреби. Пункт 2 - 2024-2025 роки	Керівники виконавчих органів, комунальних підприємств, установ, закладів, уповноважені особи із закупівель	1. Здійснено аналіз обсягів закупівель. 2.Впроваджено відкрити цифрову систему обліку матеріальних ресурсів			
7		Необ'єктивність та упередженість при розгляді тендерної пропозиції	Упереджений підхід до розгляду тендерних пропозицій, ймовірність необґрунтованого відхилення тендерної пропозиції із несуттєвими та/або технічними недоліками для вибору переможцем іншого, заздалегідь визначеного учасника. Ігнорування недоліків у тендерній пропозиції учасника	Концентрація повноважень шляхом покладання функцій на одну посадову особу	Приведення норм положення про уповноважену особу із закупівель у відповідність до Наказу Міністерства економіки України від 08.06.2021 р. №40 "Про затвердження Примірного положення про уповноважену особу"	2024 рік	Керівники виконавчих органів, комунальних підприємств, установ, закладів, уповноважені особи із закупівель	Положення про уповноважену особу із закупівель відповідає вимогам Наказу Міністерства економіки України від 08.06.2021 р. №40 "Про затвердження Примірного положення про уповноважену особу"			

8		Ймовірність необґрунтованого розділення ініціатором закупівлі закупівель з однаковим кодом CPV для можливості проведення допорогових чи спрощених закупівель	Існує можливість розділення запланованої закупівлі на дві і більше з метою отримання неправомірної вигоди або надання переваг третім особам. Зацікавленість посадових осіб у розділенні закупівлі з метою уникнення проведення закупівлі з використанням електронної системи закупівель	Недобросесність посадових осіб (ініціаторів закупівлі).Недостатній контроль за обґрунтуванням необхідності поділу предмету закупівлі	Здійснення аналізу необхідності розділення закупівлі шляхом перегляду документації, яка стала підставою такого розділення, вивчення інших чинників, які сприяли даному розділенню процедури закупівлі	Згідно плану-графіка перевірок внутрішнього контролю	Управління економічного розвитку, інвестицій та інфраструктури	Оприлюднено на вебсайті міської ради результати перевірок (кожні півроку)			
9		Можливість виникнення конфлікту інтересів у представників (посадових осіб) під час організації закупівель	Особи, які безпосередньо залучені до організації процедури закупівель, умисно не повідомляють про обставини, які можуть вплинути на процес та результат прийняття рішення	Відсутність у документах та внутрішніх політиках, які регулюють організацію та проведення закупівель, зокрема діяльність робочої групи, механізму повідомлення про конфлікт інтересів та дій членів робочої групи (іншої особи) у разі його виникнення. Необізнаність учасників процедури закупівлі з вимогами законодавства щодо врегулювання конфлікту інтересі	1.Розробка та впровадження кодексів поведінки з механізмами попередження, виявлення та врегулювання конфлікту інтересів. 2.Періодичний аналіз потенційних та наявних контрагентів уповноваженою (відповідальною) особою з питань запобігання та виявлення корупції на предмет наявності зв'язку між контрагентом та посадовими особами замовника	Пункт 1 - 2024 рік. Пункт 2 - щоквартально	1.Керівники виконавчих органів, комунальних підприємств, установ, закладів, уповноважені особи із закупівель. 2.Уповноважена особою з питань запобігання та виявлення корупції, відповідальні особи	Пункт1 - розроблено та впроваджено нормативний акт з визначенням механізмів попередження, виявлення та врегулювання конфлікту інтересів у членів робочої групи, уповноваженої особи, керівника. Пункт 2 - здійснено аналіз потенційних та наявних контрагентів			
10		Необґрунтоване внесення змін до договору про закупівлю шляхом укладення додаткових угод	Необґрунтоване укладення додаткових угод до договору про закупівлю, що призведе до зниження якості/обсягу отриманих робіт/послуг/товарів без зміни його вартості. Зміна умов договору, які призводять до зменшення фактичних витрат виконавця без зміни ціни договору, шляхом укладення додаткових угод	Недостатній контроль за діями посадових осіб, відповідальних за організацію та проведення закупівель	1.Забезпечення обґрунтування необхідності укладення додаткових угод про внесення змін до договору про закупівлю, документального підтвердження доцільності таких змін, візування проектів додаткових угод до договорів. 2.Проведення внутрішнім контролем моніторингу додаткових угод до укладених договорів	Пункт 1 - при укладанні додаткових угод. Пункт 2 - кожні півроку	1.Керівники виконавчих органів, комунальних підприємств, установ, закладів, уповноважені особи із закупівель. 2.Управління економічного розвитку, інвестицій та інфраструктури	1. Забезпечено обґрунтування та візування. 2.Проведено моніторинг, результати оприлюднено на вебсайті міської ради			

11		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	Недостатній контроль за діями посадових осіб, відповідальних за організацію та проведення закупівель	1.Здійснення контролю за оприлюдненням договорів, укладених за результатами закупівлі без використання електронної системи. 2.Здійснення аудиту проведених процедур з метою виявлення фактів неоприлюднення звіту про договір про закупівлю	Пункт 1 - при здійсненні закупівлі. Пункт 2 - кожні півроку	1.Керівники виконавчих органів, комунальних підприємств, установ, закладів, уповноважені особи із закупівель. 2.Управління економічного розвитку, інвестицій та інфраструктури	1. Забезпечено оприлюднення звіту про договір про закупівлю. 2.Здійснено аудит			
12		Пом'якшення вимог до стандартів товарів, робіт, послуг у тендерній документації	Закупівля 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	Недобросовісність посадових осіб.Дискреційні повноваження під час формування тендерної документації	Оприлюднення обґрунтування технічних і якісних характеристик предмета закупівлі та вимог до стандартів якості	Під час формування тендерної документації	Керівники виконавчих органів, комунальних підприємств, установ, закладів, уповноважені особи із закупівель	Оприлюднюються вимоги до стандартів товарів/робіт/послуг у тендерній документації			
13		Можливість задоволення приватного інтересу з боку посадових осіб юридичних осіб публічного права, що належать до сфери управління Мостиської міської ради, під час здійснення господарської діяльності	Існує ймовірність недобросовісності посадових осіб юридичних осіб публічного права, що належать до сфери управління Мостиської міської ради, під час здійснення господарської діяльності шляхом отримання неправомірної вигоди під час проведення публічних закупівель, укладання та виконання договорів з контрагентами, при використанні матеріальних ресурсів юридичної особи	Недостатній контроль за діяльністю юридичних осіб публічного права, що належать до сфери управління Мостиської міської ради. Відсутність громадського контролю.Приватний інтерес	Здійснення контролю за проведенням закупівель комунальними підприємствами, установами, закладами	Кожні півроку	Керівники виконавчих органів, що здійснюють контроль за діяльністю юридичних осіб публічного права	Здійснено перевірку закупівель, результати оприлюднено на вебсайті міської ради			

14	Управління матеріальними ресурсами (земля)	Передача земельних ділянок у приватну власність чи користування в умовах обмеженого ресурсу землі	У зв'язку із обмеженим ресурсом землі, безоплатна приватизація земельних ділянок стимулює корупцію, посилює соціальну нерівність та призводить до розподілу землі «в ручному режимі». Переслідуючи приватний інтерес, посадові особи можуть погодити відведення земельної ділянки попри те, що заявник вже скористався правом на безоплатну приватизацію землі	Відсутні власні критерії розпорядження землями комунальної власності, які не суперечать законодавству. Відсутня інформація про виведені з комунальної власності земельні ділянки	1.Оцифрувати й оприлюднити інформацію: 1)про отриманні безоплатно земельні ділянки та суб'єктів приватизації; 2)незадіянні земельні ділянки; 3)земельний аукціон, об'єднавши дані в окремому розділі на вебсайті Мостиської міської ради у доступному онлайн режимі. 2.Створити робочу групу при комісії з земельних питань та залучити громадськість і експертів у сфері земельних відносин, які будуть допомагати в розробці висновків і рекомендацій із земельних питань для забезпечення прозорості розпорядження комунальними землями	2024-2026 роки	Відділ земельних ресурсів	1. Створено розділ на вебсайті "Землекористування", який наповнений підрозділами: 1)"Реєстр земель, які були виведені з комунальної власності через процедуру безоплатної приватизації"; 2)"Нездіянні земельні ділянки"; 3)"Земельний аукціон". 2.Створено робочу групу при комісії з земельних питань, залучено громадськість та експертів у сфері земельних відносин			
15		Маніпуляції під час визначення ставки орендної плати за користування землями комунальної власності	У Податковому Кодексі України ставка податку на земельні ділянки, нормативну грошову оцінку яких проведено, встановлюється у розмірі не більше 3 відсотків від їх нормативної грошової оцінки, для земель загального користування - не більше 1 відсотка від їх нормативної грошової оцінки, а для сільськогосподарських угідь - не менше 0,3 відсотка. Такий податок не відповідає ринковій ціні і потребує змін в законодавстві. При цьому, на місцевому рівні, ставки податків мають бути збалансованими	При визначенні ставки податку на земельні ділянки необґрунтовано встановлено найнижчий відсоток	1.Збалансування ставки податків. 2.Порівняння ставки податків по територіальних громадах Львівської області. 3.Проект рішення міської ради про встановлення розміру податків на землю подавати на розгляд профільної комісії із додаванням аналізу ставок податків по територіальних громадах Львівської області	червень - липень кожного року	Відділ земельних ресурсів	1.Ставки податків на земельні ділянки збалансовано. 2. Аналіз ставок податків по територіальних громадах Львівської області здійснено. 3.Проект рішення міської ради про встановлення розміру податків на землю подано на розгляд профільної комісії із додаванням аналізу ставок податків по територіальних громадах Львівської області			

16	Передача землі в оренду без проведення торгів. Розмір орендної плати за земельну ділянку істотно нижчий за ринковий розмір	Податковий кодекс України дозволяє встановлювати орендну плату за земельні ділянки комунальної власності у досить широкому діапазоні від 3 до 12 % від їх нормативної грошової оцінки. Під час підготовки проекту рішення міської ради про встановлення розміру податків на землю не враховується аналіз ставок податків по територіальних громадах Львівської області. Таким чином може відбуватися «мінімізація» плати за землю, внаслідок чого страждає місцевий бюджет	Не прозорі реєстри орендованого комунального майна (земельних ділянок), відсутність інформації про умови оренди, в тому числі про строки оренди землі у відкритому доступі для здійснення громадського контролю. Можлива передача землі в оренду без проведення торгів.	1. Створення та розміщення реєстрів орендованого комунального майна (земельних ділянок), умови та строки оренди землі на вебсайті міської ради. 2. Передавання земельних ділянок в оренду через майданчик "Прозорро. Продажі". 3. Вибірковий моніторинг прийнятих постійною профільною комісією Мостиської міської ради рішень щодо поновлення договорів оренди земельних ділянок із земель комунальної власності у Мостиській міській ТГ. 4. Проект рішення міської ради про встановлення розміру податків на землю подавати на розгляд профільної комісії із додаванням аналізу ставок податків по територіальних громадах Львівської області	Пункт 1- 2024 рік і постійно, пункт 2 - постійно, пункт 3 - щоквартально, пункт 4 - червень-липень кожного року	Пункти - 1,2 - відділ земельних ресурсів. Пункт 3 - уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції. Пункт 4 - Управління економічного розвитку, інвестицій та інфраструктури	1. Створено розділ на вебсайті "Землекористування", до якого увійшов Реєстр діючих договорів оренди земельних ділянок. 2. Передано в оренду земельних ділянок (кількість об'єктів), в тому числі через майданчик "Прозорро. Продажі". 3. Здійснено моніторинг прийнятих постійною профільною комісією Мостиської міської ради рішень щодо поновлення договорів оренди земельних ділянок. 4. Проект рішення міської ради про встановлення розміру податків на землю надано на розгляд профільної комісії із додаванням аналізу ставок податків по територіальних громадах Львівської області			
17	Користування земельною ділянкою після закінчення строку дії договору оренди землі за неправомірну вигоду	Оренда землі – це строкове тимчасове користування земельною ділянкою на підставі договору. У зв'язку із відсутністю публічної інформації про договори оренди, існує вірогідність користування земельною ділянкою безоплатно, можливе стимулювання посадових осіб не помічати терміни закінчення оренди	Відсутність публічного реєстру договорів оренди та інформації про умови оренди, в тому числі про строки оренди землі у відкритому доступі для здійснення громадського контролю	1. Оперативне реагування та контроль за термінами оренди землі посадовими особами. 2. Створення публічного реєстру договорів оренди	2024 рік та постійно	Відділ земельних ресурсів	1. Здійснено контроль за термінами оренди землі. 2. Реєстр договорів оренди розміщено на вебсайті міської ради (посилання на вебресурс)			
18	Самовільне зайняття земель комунальної власності "за згоди" посадових осіб	Однією з найбільш поширених форм тіньового використання земельного активу держави є самовільне зайняття земельних ділянок. Особа при цьому без жодних правових підстав займає земельну ділянку та протиправно використовує її задля власної вигоди, що призводить до зменшення надходження бюджетних коштів за користування земельними ділянками комунальної власності – вагомої складової бюджету територіальної громади.	Відсутність єдиної бази даних земель комунальної власності	1. Інвентаризація земель. 2. Створення публічного реєстру земель комунальної власності Мостиської міської ради	2024 рік та постійно	Відділ земельних ресурсів, державний інспектор з контролю за використанням та охороною земель, юридичний відділ	1. Здійснено інвентаризацію земель комунальної власності Мостиської міської ради. 2. Стягнуто плату за користування земельними ділянками (кількість, сума), розглянуто справ у суді (назва суб'єкта користування земельною ділянкою)			

19		Безкоштовне користування земельною ділянкою без оформлення документів під час купівлі будинку	На практиці є непоодинокими випадки, коли міська рада надала особі дозвіл на розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки, а особа, отримавши відповідне рішення ради, не продовжує подальше оформлення земельної ділянки. Замовник фактично користується землею громади без належного оформлення прав, а відтак і не сплачує орендну плату та земельний податок	Отримання дозволу на розроблення проекту землеустрою є першим кроком на шляху до легального використання земельної ділянки. У публічному доступі відсутні договори оренди, які би дозволяли виявити, які земельні ділянки та на яких умовах використовуються, а також строки укладених договорів оренди, що могло б уможливити громадський контроль за використанням земельних ресурсів	1.Інвентаризація земель. 2.Організація роботи по стягненню плати за користування земельними ділянками та роботи у суді	2024 і постійно	пункт 1 - відділ земельних ресурсів, пункт 2 - юридичний відділ	1.Здійснено інвентаризацію землі (назва населених пунктів). 2.Стягнуто плату за користування земельними ділянками (кількість, сума), розглянуто справ у суді (назва суб'єкта користування земельною ділянкою)			
20		Фальсифікація результатів земельних торгів шляхом виставлення на торги «спаринг-партнерів»	Порядок проведення земельних торгів передбачає безпосередній контакт учасників торгів між собою, адже аукціони проводяться з обов'язковою присутністю особи, зацікавленої у набутті прав на земельний лот або його представника. Це дає необмежену можливість для попередньої змови учасників та використання «спаринг-партнерів».Така модель правового регулювання створює умови для спотворення результатів торгів, водночас часто учасником схеми виступає також організатор торгів, що у поєднанні з необмеженим впливом сприяє поширенню корупційних практик	Недосконалість нормативного регулювання. Індивідуальна недоброчесність. Застаріла процедура проведення торгів	Організатору торгів під час підготовки та проведення торгів створювати умови для унеможливлення розголошення відомостей про учасників аукціону до завершення торгів та не вступати в попередню змову з учасниками	Під час земельних торгів	Відділ земельних ресурсів	Порядок проведення торгів дотримано			

20		Незаконне відчуження земель водного фонду	Законом визначено, що на водний об'єкт має бути оформлено три документи – на використання гідроспоруди (дамби), водного плеса та земельної ділянки під об'єктом. Орендарі, як правило заключають, лише один договір, і то не на весь об'єкт, економлячи на податках. Також, можливе віднесення земель водного фонду до земель сільськогосподарського чи іншого призначення, що призводить до незаконної забудови на берегах водойм	Відсутня інвентаризація фактичного використання земель водного фонду. Не прозора оренда. Відсутня інформація про землі водного фонду на вебсайті міської ради	1.Проведення інвентаризації фактичного використання земель водного фонду, у тому числі використання у межах населених пунктів Мостиської міської ТГ прибережної захисної смуги з метою встановлення дотримання вимог ст.88 Водного кодексу України щодо ширини прибережних смуг (25-100 м від води) та можливого використання цих земель для сільськогосподарського чи іншого призначення. 2.Інвентаризація договорів оренди водних об'єктів, з метою встановлення розміру орендованого майна та сплати всіх податків. 3.Передача в оренду земель водного фонду лише через майданчик "Прозорро.Продажі". 4.Створення реєстру земель водного фонду	2024 і постійно	Відділ земельних ресурсів	1.Проведено інвентаризацію фактичного використання земель водного фонду (назва населеного пункту). 2.Проведено Інвентаризацію договорів оренди водних об'єктів та сплату всіх податків. 3.Передано в оренду земель водного фонду, в тому числі через майданчик "Прозорро.Продажі". 4.Створено розділ на вебсайті міської ради "Землекористування", в якому розміщено Реєстр земель водного фонду та діючі договори оренди			
21	Містобудування та архітектура	Можливе порушення порядку розміщення тимчасових споруд	Існує можливість самовільного встановлення тимчасових споруд суб'єктами господарювання. Порушення суб'єктами господарської діяльності порядку розміщення тимчасових споруд для здійснення підприємницької діяльності через відсутність у законодавстві вимоги щодо підтвердження права власності чи користування земельною ділянкою	Не визначеність алгоритму дій у разі самостійного встановлення тимчасових споруд	Розроблення та затвердження алгоритму дій щодо виявлення та усунення самовільно встановлених тимчасових споруд	Після розроблення та затвердження Кабінетом Міністрів України типового Порядку знесення самовільно встановлених тимчасових споруд	Відділ містобудування та архітектури	Розроблений та затверджений алгоритм дій щодо виявлення та усунення самовільно встановлених тимчасових споруд			

22		Суперечність під час присвоєння, зміни чи упорядкування адрес нерухомого майна	Нормативна нерегульованість порядку розгляду питань упорядкування та зміни адрес на території Мостиської міської територіальної громади	Відсутня або застаріла містобудівна документація зі встановлення меж населених пунктів. Недосконалість порядку розгляду питань упорядкування та зміни адрес на території Мостиської міської територіальної громади	Впровадження єдиного державного реєстру адрес та верифікація адрес через єдину державну електронну систему у сфері будівництва	Після внесення змін Кабінетом Міністрів України до типового Порядку присвоєння адрес об'єктам будівництва, об'єктам нерухомого майна та реалізації технічної можливості верифікації адрес через єдину державну електронну систему у сфері будівництва	Відділ містобудування та архітектури	Впроваджено єдиний державний реєстр адрес. Верифікація адрес здійснюється через єдину державну електронну систему у сфері будівництва			
23	Надання адміністративних послуг	Надання адміністративних послуг безпосередньо суб'єктами надання таких послуг. Штучні ускладнення суб'єктами надання адміністративних послуг процедури надання послуги задля отримання неправомірної винагороди	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 пришвидшення строків надання послуги тощо	Надання адміністративних послуг безпосередньо суб'єктами надання таких послуг, а не через ЦНАП. Організація надання адміністративних послуг у ЦНАП із використанням кабінетної системи, не прозоро, без застосування вебкамер. Відсутність автоматизованих систем прийняття та обробки документів. Відсутність інформаційних і технологічних карток адміністративних послуг, які є обов'язковими для надання через ЦНАП (більше 200 послуг). Не визначеність в Переліку адміністративних послуг суб'єктів надання таких послуг	1. Направлення листів суб'єктам надання адміністративних послуг щодо дотримання вимог Закону України "Про адміністративні послуги" та відповідальність, у разі його порушення. 2. Організація підключення приміщень ЦНАП до вебкамер із трансляцією процесу на вебсайті міської ради в реальному часі. 3. Організація роботи автоматизованої системи прийняття та обробки документів. 4. Розроблення та затвердження інформаційних та технологічних карток адміністративних послуг, які включені до Переліку. 5. Внесення змін до рішення сесії міської ради від 24.11.2022 року №587 з метою визначення суб'єктів надання адміністративних послуг (більше 200 послуг)	2024 рік	Відділ ЦНАП Мостиської міської ради	1. Направлено листів (кількість) суб'єктам надання адміністративних послуг щодо дотримання вимог ЗУ "Про адміністративні послуги" та відповідальність, у разі його порушення. 2. Організовано підключення приміщень ЦНАП до вебкамер із трансляцією процесу на вебсайті міської ради в реальному часі. 3. Організовано прийняття та обробку документів через автоматизовану систему. 4. Розроблено та затверджено інформаційні та технологічні картки адміністративних послуг, які включені до Переліку (кількість). 5. Внесено зміни до рішення сесії міської ради від 24.11.2022 року №587 та визначено суб'єктів надання адміністративних послуг (кількість)			

24		Ймовірність вимагання працівником ЦНАП неправомірної вигоди у клієнта за надання адміністративної послуги або за прищвидження або сприяння в її наданні	Працівник ЦНАП, маючи на меті отримання прибутку, пропонує клієнту сплатити грошові кошти за надання конкретної адміністративної послуги або за прискорення процедури її надання. При цьому від клієнта також може вимагатися надання неправомірної вигоди у вигляді переваг, послуг тощо. Працівник ЦНАП також може вимагати додаткові документи чи інформацію для надання адміністративної послуги чи штучно затягувати процес, щоб схилити клієнта до пропозиції неправомірної вигоди.	1. Відсутність контролю за строками надання адміністративних послуг. 2. Відсутність у споживача базової інформації про адміністративну послугу. 3. Складність і незрозумілість процедури надання адміністративних послуг, низький рівень знань персоналу ЦНАП	1. Розміщення інформаційних карток у відкритому доступі (на стендах, офіційній сторінці міської ради, відділу ЦНАП). Підвищення кваліфікацій персоналу ЦНАП шляхом прийняття участі у семінарах, навчаннях, обмін досвідом з ЦНАПами інших територіальних громад, самоосвіти	1. 2024 2. Постійно	Відділ ЦНАП Мостиської міської ради, відділ організаційного та кадрового забезпечення ради, уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції	1. Створено офіційний веб-сайт відділу ЦНАП Мостиської міської ради. 2. Розміщено інформаційні картки на офіційному сайті та стендах. Забезпечено участь працівників відділу ЦНАП у навчаннях з підвищення кваліфікації.			
25		Можливість реєстрації речових прав на нерухоме майно без законних на те підстав за неправомірну вигоду	Державний реєстратор, що працює у ЦНАП у змові з іншими особами, які можуть виступати посередниками у схемі, за неправомірну вигоду здійснює (прищвидшує) реєстрацію прав на майно. Схема може бути реалізована з використанням підроблених печаток, як державних, так і недержавних організацій	Прийняття державним реєстратором при проведенні державної реєстрації прав та їх обтяжень рішення на власний розсуд (наявність дискреційних повноважень державного реєстратора)	Визначення стратегії (планування) строків проведення державної реєстрації майна та відповідальних осіб за її проведення	2024 рік	Відділ ЦНАП Мостиської міської ради	1. Затверджено стратегію (планування) строків проведення державної реєстрації майна			
29	Депутатська діяльність	Можлива недобросовісність депутатів Мостиської міської ради під час здійснення своїх повноважень	Існує ймовірність отримання неправомірної вигоди, наявності приватного інтересу, надання переваг третім особам під час здійснення депутатської діяльності	Можлива особиста зацікавленість або зацікавленість в задоволенні інтересів третіх осіб депутатами Мостиської міської ради Львівської області. Відсутність Кодексу етики міського голови та депутатів Мостиської міської ради	1. Затвердження Кодексу етики міського голови та депутатів Мостиської міської ради Львівської області. 2. Ознайомлення депутатів Мостиської міської ради з вимогами статті 8 Закону України «Про статус депутатів місцевих рад» та Кодексом етики міського голови та депутатів Мостиської міської ради Львівської області шляхом надсилання листів депутатам. 3. Здійснення вибіркового моніторингу проєктів рішень міської ради на наявність приватного інтересу	Пункти 1, 2 - 2024 рік, пункт 3 - постійно	Пункт 1 - відділ організаційного та кадрового забезпечення ради, пункти 2,3- уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції	1. Затверджено Кодекс етики міського голови та депутатів Мостиської міської ради Львівської області. 2. Надіслано листи депутатам Мостиської міської ради. 3. Здійснено вибірковий моніторинг проєктів рішень міської ради на наявність приватного інтересу			

26		Можливість внесення на розгляд депутатів проєктів рішень Мостиської 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 проєктів рішень, які, у разі їх прийняття, створюють можливості для вчинення корупційних та пов'язаних з корупцією правопорушень	Недостатній аналіз проєктів рішень Мостиської міської ради на наявність дискреційних та корупційних норм під час їх підготовки та опрацювання	1.Здійснення вибіркового моніторингу проєктів рішень міської ради щодо наявності в них норм корупційного або дискреційного характеру та підготовка пропозицій щодо їх усунення. 2.Розгляд громадських антикорупційних експертиз проєктів рішень Мостиської міської ради на засіданнях профільних постійних комісій міської ради	Пункт 1 - постійно, пункт 2 - по мірі надходження	1. Уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції. 2.Голови постійних комісій міської ради	1.Проведено моніторинг проєктів рішень Мостиської міської ради, надано пропозиції. 2.Громадські антикорупційні експертизи розглянуто профільними постійними комісіями міської ради			
27		Можливість нежиття своєчасних заходів врегулювання реального чи потенційного конфлікту інтересів під час прийняття рішень та участі в обговореннях питань на засіданнях міської ради та засіданнях постійних комісій Мостиської міської ради депутатами міської ради	Існує можливість нежиття заходів врегулювання конфлікту інтересів депутатами Мостиської міської ради за наявності у них відповідних сумнівів або з метою приховати свій приватний інтерес або приватний інтерес близьких осіб	Недостатня обізнаність осіб з вимогами антикорупційного законодавства щодо врегулювання конфлікту інтересів.Недосконалість Положення про постійні комісії Мостиської міської ради, затвердженого рішенням Мостиської міської ради від 20.11.2020 року №12 щодо врегулювання конфлікту інтересів	1.Розроблення та поширення роздаткових матеріалів (пам'ятки, інфографіки) щодо відповідальності та порядку дій у разі виникнення конфлікту інтересів у депутатів Мостиської міської ради. 2.Внесення змін до Положення про постійні комісії Мостиської міської ради, затвердженого рішенням міської ради від 20.11.2020 №12, з метою визначення обов'язку головуєного або головуєної на засіданні постійної комісії після прийняття рішення про затвердження порядку денного засідання постійної комісії міської ради звернутися до членів комісії із запитанням про наявність у будь-кого з них реального чи потенційного конфлікту інтересів стосовно будь-якого з питань порядку денного, а також про наявність у будь-кого з них відомостей про конфлікт інтересів у іншого депутата чи депутатки	2024 рік	1. Уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції. 2.Відділ організаційного та кадрового забезпечення ради	1.Відповідні матеріали розроблено та поширено серед депутатів Мостиської міської ради. 2.Внесено зміни до Положення про постійні комісії Мостиської міської ради			

28	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	Недобросесність посадових осіб та відсутність механізмів доведення вини й притягнення до відповідальності за порушення вимог щодо розголошення, неправомірного використання конфіденційної чи службової інформації. Поширення такої інформації може здійснюватися через брак роз'яснювальної роботи серед посадових осіб щодо шкоди, яка може бути завдана, чим користуються особи, які мають намір заволодіти інформацією. Потребує модернізації система організації та формування рівнів доступу до документів, в тому числі електронних	1. Організація діловодства із врахуванням вимог захисту конфіденційної чи службової інформації, у тому числі про викривачів корупції. 2. Розроблення та направлення листів керівникам структурних підрозділів міської ради, виконавчого комітету, комунальних підприємств, установ та закладів щодо дотримання вимог Закону України " Про публічну інформацію" та відповідальність за його порушення. 3. Ведення електронного документообігу. 4. Розроблення та затвердження нормативного документа, який встановлює систему організації та формування рівнів доступу до документів	Пункт 1,2,4 - 2024 рік та постійно, пункт 3 - 2024-2026 роки	Відділ організаційного та кадрового забезпечення ради	1. Проведено навчання з питань організації діловодства із врахуванням вимог захисту конфіденційної чи службової інформації, у тому числі про викривачів корупції (кількість осіб). 2. Розроблено та направлено листи щодо дотримання вимог Закону України " Про публічну інформацію" та відповідальність за його порушення. 3. Ведеться електронний документообіг. 4. Затверджено нормативний документ, який встановлює систему організації та формування рівнів доступу до документів			
29		Можливість розголошення або використання в інший спосіб персональних даних дітей, які можуть бути усиновлені	Працівники служби у справах дітей, які під час виконання службових обов'язків мають доступ до персональних даних дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, можуть розголошувати або використовувати в інший спосіб персональні дані	Можлива недобросесність працівників служби у справах дітей. Не достатнє знання законодавства	Запобігання, виявлення, врегулювання конфлікту інтересів працівників служби у справах дітей із застосуванням заходів, визначених у Антикорупційній програмі	Один раз в квартал та/або за наявності конфлікту інтересів	Служба у справах дітей	Проведено інструктаж працівників служби у справах дітей з метою недопущення у роботі конфлікту інтересів			
30	Управління персоналом	Можливість вибіркового (привілейованого чи упередженого) підходу при визначенні премій та інших заохочувальних виплат працівникам виконавчого комітету та виконавчих органів	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	Можливі дискреційні повноваження міського голови, керівників виконавчих органів. Відсутність ключових показників ефективності для співробітників	Затвердження в новій редакції Положення про преміювання та надання матеріальної допомоги працівникам Мостиської міської ради із визначенням показників преміювання/депреміювання та розміру премій	2024 рік	Відділ організаційного та кадрового забезпечення ради	Затверджено в новій редакції Положення про преміювання та надання матеріальної допомоги працівникам Мостиської міської ради			

31		Можливість вибіркового (привілейованого чи упередженого) підходу при визначенні заробітної плати, надбавок, доплат, премій та інших заохочувальних виплат працівникам комунальних підприємств, установ та закладів	Керівники комунальних підприємств, установ та закладів мають дискреційні повноваження при визначенні заробітної плати, надбавок, доплат, премій та інших заохочувальних виплат, діючи в межах, визначених нормативно-правовими актами, але з дискреційними повноваженнями (на власний розсуд). Перевага може надаватися особам за неправомірну вигоду чи ґрунтуючись на персональних симпатіях, а не професійних показниках	Можливі дискреційні повноваження керівників комунальних підприємств, установ та закладів. Відсутність ключових показників ефективності для співробітників	1.Аудит посадових окладів, надбавок, доплат, премій працівників комунальних підприємств, установ та закладів, які затверджуються штатним розписом. 2.Внесення змін до чинного або затвердження нового Положення про преміювання працівників комунального підприємства (установи, закладу) із визначенням показників преміювання/депреміювання та розміру премій	Пункт 1-під час погодження штатного розпису керівниками виконавчих органів (юридичні особи). Пункт 2-до кінця 2024 року	Пункт 1- виконавчі органи (юридичні особи), яким підзвітні КП чи заклади. Пункт 2- комунальні підприємства, установи, заклади	1.Здійснено аудит посадових окладів, надбавок, доплат, премій працівників комунальних підприємств, установ та закладів (кількість, назва КП). 2.Внесено зміни до чинного або затверджено нове Положення про преміювання працівників комунального підприємства (установи, закладу)			
32	Взаємодія з громадськістю	Дискреційні повноваження посадових осіб при визначенні громадських об'єднань, яким надається фінансування з місцевих бюджетів	Розподіл коштів місцевого бюджету для фінансування діяльності громадських об'єднань може здійснюватися із зовнішнім впливом третіх осіб	Відсутність нормативного документу (порядку) визначення умов фінансування громадських об'єднань	Прийняття нормативного документу (порядку) визначення умов фінансування громадських об'єднань	2024 рік	Відділ організаційного та кадрового забезпечення ради	Затверджено Порядок визначення умов фінансування громадських об'єднань			
33	Запобігання і протидія корупції	Можливість неповідомлення посадовими особами або депутатами міської ради про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень	У зв'язку з низьким рівнем викривання корупції існує ймовірність неповідомлення посадовими особами або депутатами міської ради про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, що може призводити до порушення антикорупційного законодавства та реалізації корупційних схем	Недостатня культура викривання у Мостиській міській раді та її виконавчих органах, комунальних підприємствах, установах, закладах (невмотивованість посадових осіб щодо здійснення повідомлень про корупцію). Недостатня обізнаність посадових осіб щодо правильності здійснення повідомлення про корупцію. Упереджене ставлення посадових осіб, представників депутатського корпусу до діяльності викривачів	Впровадження системи заохочень для працівників Мостиської міської ради та її виконавчих органів, які повідомляють про корупцію. Впровадження системи матеріального заохочення для викривачів. Налагодження системної роботи щодо формування позитивного ставлення працівників та членів громади до повідомлення про корупцію. Підключення Мостиської міської ради до Єдиного порталу повідомлень викривачів	2024 рік та постійно	Уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції	1.Запроваджено систему морального та матеріального заохочення викривачів. 2.Розміщено на офіційному вебсайті міської ради інформацію для викривачів. 3.Надано особисті консультації уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції. 4.Мостиська міська рада підключена до Єдиного порталу повідомлень викривачів			

34		Ймовірність виникнення подій корупційного правопорушення, або правопорушення, пов'язаного з корупцією, які можуть негативно вплинути на досягнення виконавчими органами міської ради визначених цілей та завдань	Проекти нормативно-правових актів виконавчих органів міської ради можуть не надаватися їх авторами на погодження та візування антикорупційним уповноваженим з метою визначення в них корупціогенних факторів, що самостійно чи у поєднанні з іншими нормами можуть сприяти вчиненню корупційних правопорушень або правопорушень, пов'язаних з корупцією	Відсутність визначення в інструкції з діловодства обов'язку автора проєкту погоджувати та візувати проєкт документа антикорупційним уповноваженим. Відсутність розпорядчого документа та алгоритму візування проєктів нормативно-правових актів виконавчих органів міської ради антикорупційним уповноваженим	Розроблення та затвердження розпорядчого документа та алгоритму візування проєктів нормативно-правових актів виконавчих органів міської ради антикорупційним уповноваженим	2024 рік	Уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції	Затверджено розпорядженням міського голови алгоритм візування проєктів нормативно-правових актів виконавчих органів міської ради антикорупційним уповноваженим			
35		Можлива змова посадових осіб виконавчих органів Мостиської міської ради з представниками відповідних правоохоронних органів з метою приховування фактів правопорушень або уникнення відповідальності	Можливість використання посадовими особами своїх повноважень задля унеможливлення передачі матеріалів про конкретні факти вчинення корупційних правопорушень для притягнення винних до встановленої законом відповідальності та/або знищення, спотворення документів чи інших матеріалів, що підтверджують факт вчинення таких правопорушень	Дискреційні повноваження посадових осіб. Процедурна можливість посадовими особами уникнути обов'язку звернення до правоохоронних органів у випадку виявлення фактів ймовірної корупційної поведінки	Дотримання норм частини 6 статті 53 Закону України "Про запобігання корупції", відповідно до якої посадові особи Мостиської міської ради, її виконавчих органів зобов'язані повідомляти про вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення чи одержання повідомлення про вчинення такого правопорушення	За виявленими фактами	Всі посадові особи Мостиської міської ради, її виконавчих органів, в тому числі керівники	Кількість повідомлень про корупцію			

36	Ймовірність вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення під час встановлення та/або реалізації договірних правовідносин Мостиською міською радою, її виконавчими органами	Під час встановлення та/або реалізації правовідносин Мостиською міською радою, її виконавчими органами з діловим партнером існує ймовірність вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення з причин не проведення перевірки такого контрагента. Посадові особи міської ради можуть вчиняти дії, направлені на надання переваги окремим контрагентам з метою задоволення свого приватного інтересу, внаслідок чого Мостиська міська рада, її виконавчі органи можуть мати фінансові втрати. Також Мостиська міська рада, її виконавчі органи може укладати господарські договори з недобросовісними контрагентами, які можуть неналежним чином виконувати свої договірні зобов'язання.	1. Відсутність перевірки потенційних ділових партнерів ОМС. 2. Відсутність алгоритму проведення перевірки контрагентів уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції.	1.Розробити алгоритм проведення перевірки контрагентів уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції. 2. Підготувати чек-лист із питаннями, що підлягають перевірці та дають змогу скласти об'єктивне дос'є про потенційного контрагента. 3. Включити антикорупційне застереження до типової форми договору ОМС	2024 і постійно	Уповноважена особа з питань закупівель, уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції, юридичний відділ	1. Затверджено алгоритм проведення перевірки контрагентів уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції. 2.Чек-лист із питаннями, що підлягають перевірці та дають змогу скласти об'єктивне дос'є про потенційного контрагента використовується при відборі контрагента. 3.Антикорупційне застереження включено до типової форми договору ОМС			
----	--	--	---	---	-----------------	---	---	--	--	--

37		Можливість включення корупційних факторів до проектів актів Мостиської міської ради	Під час встановлення та/або реалізації правовідносин Мостиської міської ради з діловим партнером існує ймовірність вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення з причин непроведення перевірки такого контрагента. Посадові особи міської ради, її виконавчих органів можуть вчиняти дії, направлені на надання переваги окремим контрагентам з метою задоволення свого приватного інтересу, внаслідок чого міська рада може мати фінансові втрати. Також міська рада, її виконавчі органи можуть укласти господарські договори з недобросовісними контрагентами, які можуть неналежним чином виконувати свої договірні зобов'язання.	1. Відсутність перевірки проектів актів ОМС та їх візування антикорупційним уповноваженим 2. Відсутність контролю з боку юридичного відділу на етапі формування проектів управлінських функцій. 3. Велика кількість документів, що надходять на візування уповноваженим особі з питань запобігання та виявлення корупції, у зв'язку з чим неможливо їх якісно і всебічно проаналізувати.	1. Забезпечити контроль з боку юридичного відділу на етапі формування проектів управлінських функцій. 2. Врегулювати порядок перевірки проектів актів ОМС та їх візування антикорупційним уповноваженим та юридичним відділом	2024 рік і постійно	Уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції, юридичний відділ	Проекти усіх актів Мостиської міської ради та виконавчого комітету міської ради перевірено уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції, юридичним відділом				
----	--	---	--	--	--	---------------------	---	--	--	--	--	--

38		Неподання чи несвоєчасне подання декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування	Наявність фактів неподання чи несвоєчасного подання декларацій суб'єктами декларування Мостиської міської ради та її виконавчих органів	Особиста недбалість, незнання законодавства	1.Надання консультаційної та методичної допомоги суб'єктам декларування з питань подання декларації. 2.Перевірка відповідальною особою/уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції подання декларації у Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, посадовими особами ОМС та депутатами міської ради. 3.Здійснення нагадування про обов'язок подання декларації. 4.Дотримання умов Порядку організації та здійснення заходів фінансового контролю у Мостиській міській раді, її виконавчих органах, юридичних особах публічного права, засновником яких є Мостиська міська рада, затвердженого рішенням виконавчого комітету від 03.11.2023 року №16	У період дії кампанії з декларування (з 01 січня по 01 квітня року) та постійно	Уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції. Відповідальні особи з питань запобігання та виявлення корупції юридичних осіб публічного права. Пункт 4 - керівники виконавчих органів (юридичні особи), комунальних підприємств, відділ організаційного та кадрового забезпечення	1.Надано консультаційної та методичної допомоги суб'єктам декларування (кількість осіб). 2.Перевірено відповідальною особою/уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції подання декларації у Єдиному державному реєстрі декларацій, посадовими особами ОМС, депутатами міської ради (кількість осіб). 3.Здійснено нагадування про обов'язок подання декларації (кількість заходів, осіб). 4.Дотримано умови Порядку організації та здійснення заходів фінансового контролю у Мостиській міській раді, її виконавчих органах, юридичних особах публічного права, засновником яких є Мостиська міська рада			
39		Ймовірність внесення завідомо недостовірних відомостей у декларації особи, уповноваженої на виконання функцій місцевого самоврядування	Ст. 46 ЗУ "Про запобігання корупції" визначена інформація, що зазначається у декларації. Існує ймовірність, що депутати міської ради або посадові особи Мостиської міської ради, її виконавчих органів маючи на меті приховування своїх справжніх статків, у тому числі тих, які могли бути незаконно набуті, вказують у декларації недостовірні відомості про майно та грошові активи, зокрема: - об'єкти нерухомості; - об'єкти незавершеного будівництва; - цінне рухоме майно, вартість якого перевищує 100 прожиткових мінімумів; - цінні папери; - корпоративні права; - отримані доходи суб'єкта декларування або членів його сім'ї; - грошові активи тощо.	1.Необізнаність особи щодо правильності заповнення всіх розділів декларації про майно і доходи. 2.Зацікавленість особи у приховуванні своїх статків.	1.Надання консультаційної та методичної допомоги суб'єктам декларування з питань подання декларації.	У період дії кампанії з декларування (з 01 січня по 01 квітня року) та постійно	Уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції	1. Надається консультативна та роз'яснювальна робота щодо правильності заповнення всіх розділів декларації про майно і доходи та відповідальності за надання завідомо неправдивої інформації			

40		Можливість неповідомлення посадовими особами або депутатами Мостиської міської ради про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень	У зв'язку з низьким рівнем культури викривання корупції існує ймовірність неповідомлення посадовими особами або депутатами Мостиської міської ради про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, що може призводити до порушень антикорупційного законодавства та реалізації корупційних схем.	1. Недостатня культура викривання в ОМС (невмотивованість посадових осіб щодо здійсненнь повідомлень про корупцію). 2. Недостатня обізнаність посадових осіб Мостиської міської ради щодо правильності здійснення повідомлення про корупцію. 3. Недостатнє висвітлення негативного впливу та наслідків від корупційних проявів на життєдіяльність суспільства	1. Впровадження системи заохочень для працівників ради, які повідомляють про корупцію. 2. Впровадження системи матеріального заохочення для викривачів. 3. Налагодження системної роботи щодо формування позитивного ставлення працівників міської ради та членів громади до повідомлень про корупцію.	2024 рік	Уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції	1. Впроваджено систему заохочень для працівників ради, які повідомляють про корупцію. 2. Застосовується система матеріального заохочення для викривачів. 3. Проводиться роз'яснювальна робота щодо формування позитивного ставлення працівників міської ради та членів громади до повідомлень про корупцію.			
41		Ймовірність прийняття рішень депутатами міської ради, міським головою, а також посадовими особами Мостиської міської ради в умовах реального конфлікту інтересів	Депутати міської ради, міський голова, а також посадові особи місцевого самоврядування під час здійснення службових/представницьких повноважень можуть приймати ті чи інші рішення з метою задоволення свого приватного інтересу чи інтересу близьких їм осіб. Також депутати рад під час голосування можуть на власний розсуд, враховувати/невраховувати зауваження юридичного відділу до проєкту рішення, без належного обґрунтування та, як наслідок, можуть прийматися рішення ради всупереч інтересам громади. Для безперешкодного схвалення неефективних рішень ради або таких, що містять корупційні ризики, створюються та проводяться псевдо громадські слухання з наближеними до міської ради особами, які не здійснюють реальну громадську діяльність.	Недостатня обізнаність посадових осіб ОМС щодо правильності здійснення повідомлення про корупцію	Визначення внутрішньої процедури повідомлення про наявність конфлікту інтересів	2024 рік постійно	Уповноважена особа з питань запобігання та виявлення корупції, юридичний відділ	Забезпечено роботу внутрішньої процедури повідомлення про наявність конфлікту інтересів			

42	Управління освітою, надання освітніх послуг	Можливість посадових осіб Мостиської міської ради (засновника) умисно формувати залишки освітньої субвенції з метою подальшого привласнення бюджетних коштів	Залишки коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду зберігаються на рахунках відповідних місцевих бюджетів. Використати їх можна у наступному бюджетному періоді з урахуванням цільового призначення субвенції та на видатки, визначені КМУ. З метою привласнення коштів освітньої субвенції під час використання її залишків на закупівлі засновник може формувати залишки освітньої субвенції шляхом економії коштів на: заробітну плату та доплати працівникам закладів освіти; невикладі відпрацьованих замінів уроків в обмін на надання вчителям відгулів; комунальні послуги під час дистанційного навчання.	1. Відсутність розрахунків показників оптимального забезпечення навчальних закладів з розрахунку на учня, що не дає змоги визначити заклади із неадекватно низькими витратами субвенції протягом року. 2. Дискреційні повноваження органу управління освітою щодо освоєння бюджетних коштів. 3. Відсутність контролю з боку громадськості за освоєнням коштів.	1. Затвердження показників оптимального забезпечення навчальних закладів з розрахунку на учня. 2. Здійснення нагляду з боку громадськості за освоєнням коштів	Пункт 1- 2024 рік; пункти 1,2 - постійно	Відділ освіти, молоді та спорту, громадськість	Залучено представників громадськості, громадських організацій до здійснення контролю за освоєнням коштів			
43		Використання службового становища з метою впливу на викладачів та співробітників	Порушення принципів чесного, прозорого та об'єктивного оцінювання результатів навчання здобувачів освіти може відбуватись через використання службового становища та вплив на підлеглих викладачів та співробітників	Упереджене ставлення посадових осіб ОМС, представників депутатського корпусу чи керівництва ОМС до діяльності викладачів	Підготовка та затвердження нормативного акта для регулювання відносин у сфері освіти за принципом верховенства права із зрозумілими, чіткими, однозначними нормами та процедурами відповідальності за неправомірну поведінку	2024 рік	Відділ освіти, молоді та спорту				

44		Вимагання/надання неправомірної вигоди в обмін на оцінки	Можливість вимагати чи отримувати неправомірну вигоду викладачем за успішне оцінювання учнів під час поточного та підсумкового контролю знань, інших видів оцінювання в межах навчальної програми. Батьки можуть домовлятися з недобросовісними вчителями про виставлення їхнім дітям за неправомірну вигоду вищих оцінок, ніж вони об'єктивно заслуговують. Така практика нівелює для дітей, в тому числі й тих, чиї оцінки «не куплені», стимул вчитися і призводить до загального погіршення якості освіти	Низький рівень або відсутність сформованої антикорупційної культури в закладі освіти. Відсутність електронної системи управління навчальним процесом та електронного журналу для обліку успішності учнів, відсутність контролю за цією системою. Брак інформації про навчальний процес, зміст навчальних програм, критеріїв оцінювання на вебсайті чи інших навчальних платформах закладів освіти. Недостатня чіткість критеріїв оцінювання знань учнів або недотримання таких критеріїв. Толерування корупції в освітньому процесі з боку різних груп учасників	1. Організація навчань антикорупційного спрямування для викладачів. 2. Впровадження електронного журналу для обліку успішності. 3. Висвітлення актуальної інформації про навчальний процес та критерії оцінювання на вебсайті закладу. 4. Організація каналів повідомлення про корупцію в закладах освіти	Пункти 1,3,4 - протягом навчального року. Пункт 2 - 2024-2025 роки	Відділ освіти, молоді та спорту; комунальні заклади освіти	1. Ведеться електронний журнал обліку успішності учнів. 2. На офіційних вебсайтах закладів освіти висвітлюється інформація про навчальний процес та критерії оцінювання учасників освітнього процесу			
45		Репетиторство як умова отримання більш високих оцінок	Можливе отримання більш високих оцінок за умови індивідуальних занять учителя з учнем поза урочний час на платній основі, в тому числі із використанням шкільного приміщення для репетиторства	Репетиторство – це вид підприємницької діяльності. Умови, згідно яких учитель зареєстрований як ФОП, сплачує податки, здійснює репетиторство поза приміщенням школи з учнями, яких він не навчає у школі, - вважаються приємливими. Порушення таких умов є підставою для конфлікту інтересів	1. Розроблення та затвердження нормативного акта щодо умов здійснення репетиторства та визначення відповідальності за його порушення. 2. Створення умов для повідомлення про корупцію	2024 рік	Відділ освіти, молоді та спорту	1. Розроблено та затверджено нормативний акт щодо умов здійснення репетиторства. 2. Організовано канали повідомлення про корупцію у закладах освіти			

46		Харчування:- зменшення обсягів та/або зміна якості продуктів харчування, - надання переваги конкретному постачальнику продуктів харчування, - завищення цін на харчування, - завищення показників кількості дітей, які харчуються безкоштовно	Нерідко постачальники сировини, напівфабрикатів, кейтерингових послуг ділять між собою ринок задля уникнення зниження цін на торгах. Адміністрації можуть зловживати своїм правом на організацію харчування і домовляються з постачальниками про те, що продукти можуть прийматися в меншому обсязі чи не тієї якості, що була узгоджена попередньо. За готівкові кошти працюють буфети у шкільних їдальнях. Це створює умови для зловживань: задвоєння бюджетних коштів та коштів, що сплачуються батьками	Адміністрування закладів освіти на пряму впливає на безпечність та доступність освітнього середовища та якість освіти. Дискреційні повноваженнями керівників освітніх закладів, не врегульованість пов'язаних процесів (наприклад, не врегульовані стандарти укладання контрактів), та відсутність зовнішнього контролю за дотичними адміністративними процесами	1. Завершення процедури автономії ведення бухгалтерії та фінансових рішень закладами освіти. 2. Посилення контролю за якістю харчування. 3. Оприлюднення результатів перевірок закладів освіти на вебсайті відділу освіти. 4. Організація навчання уповноважених із закупівель щодо дотримання умов Закону України "Про публічні закупівлі"	Пункт 1 - 2024 рік. Пункт 2,3 - згідно плану-графіка перевірок, але не рідше 1 раз в квартал. 4. За необхідності	1,2,3 - відділ ОМС. 4 - ЗЗСО	1. Процедуру автономії завершено. 2. Розроблено та затверджено Порядок здійснення перевірок якості харчування та відповідний план-графік на поточний рік. 3. Здійснено перевірки якості харчування згідно плану-графіка, результати оприлюднено на вебсайті управління освіти. 4. Прошли навчання уповноважені із закупівель (осіб)			
47		Зловживання під час зарахування дітей до закладів дошкільної освіти	Дефіцит місць у дитсадках, мала кількість приватних дитсадків у громаді та великий попит на послуги дошкільної освіти призвели до практики «неофіційних», корупційних домовленостей між батьками та керівниками дитсадків, використання адміністративного ресурсу для позачергового зарахування до дитсадків окремих дітей. В частині випадків поширена практика обходу черг на місця в дитсадки завдяки псевдопільгам	Дискреційні повноваження в закладах дошкільної освіти, обмежена практика використання технічного супроводу відповідних процедур (наприклад, можливість коригування електронних черг «вручну» на зарахування до садочка)	1. Розроблення та затвердження розпорядчого документа щодо умов зарахування дітей в заклади дошкільної освіти із визначенням відповідальності керівника за його порушення. 2. Організація каналу повідомлення про корупцію на вебсайті відділу освіти (в тому числі анонімного повідомлення). 3. Організація розгляду повідомлень про корупцію	2024 рік та постійно	Відділ освіти, молоді та спорту	1. Розроблено та затверджено розпорядчий документ щодо умов зарахування дітей в заклади дошкільної освіти. 2. Організовано канал повідомлення про корупцію на вебсайті відділу освіти (в тому числі анонімного повідомлення). 3. Розроблено та затверджено нормативний документ щодо організації роботи із розгляду повідомлень про корупцію			

48		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. При цьому можуть мати місце осуд батьків, які не платять внесків, погрози батькам негативними наслідками для їхніх дітей, та булінг учнів	Характерна недостатня інформованість учасників освітнього процесу щодо потреб закладів освіти у фінансуванні та обсягів реального фінансування з боку засновників, звернень керівників закладів освіти до засновника щодо належного матеріально-технічного забезпечення; результати використання добровільних внесків та інших (небюджетних) фінансових надходжень. Зокрема заклади освіти приділяють недостатню увагу обов'язку оприлюднювати на своїх вебсайтах інформацію про використання публічних коштів. Або ж інформація надається у загальному вигляді	1. Забезпечення прозорості та підзвітності закладів освіти. 2. Посилення контролю за якістю формування бюджетних запитів. 3. Висвітлення інформації на вебсайті відділу освіти щодо освітнього процесу та, зокрема, фінансової звітності по кожному закладу освіти. 4. Здійснення контролю за точністю, повнотою, актуалізованістю розміщеної інформації	2024 рік та постійно	Відділ освіти, молоді та спорту	1. Розроблено та затверджено розпорядчий документ щодо прозорості та підзвітності закладів освіти, визначено типи інформації, яка є обов'язковою для оприлюднення. 2. Визначено відповідальну особу за висвітлення інформації на вебсайті відділу освіти щодо освітнього процесу та, зокрема, фінансової звітності по кожному закладу освіти. 3. Здійснюється контроль за точністю, повнотою, актуалізованістю розміщеної інформації, в тому числі під час планових перевірок закладів освіти			
49		Можливість зловживань з боку посадових осіб міської ради при розподілі коштів для виконання ремонтних робіт	Утримання та розвиток, матеріально-технічне забезпечення шкіл фінансує міська рада через відділ освіти, молоді та спорту. Однак посадові особи відділу освіти, молоді та спорту можуть на власний розсуд визначати розмір та швидкість фінансування закладів освіти для здійснення поточних ремонтів. Закладам освіти, директори яких є «наближеними» особами, або за неправомірну вигоду фінансування може виділятися у більшому обсязі або швидше. Крім того, у воєнний та післявоєнний час громади проситимуть, щоб усі їхні школи були відновлені (відремонтовані) якомога швидше, проте реальна потреба у закладах може бути меншою.	1. Дискреційні повноваження працівників органів управління освітою у розподілі коштів на ремонті. 2. Відсутність затвердженої системи розподілу коштів на ремонті закладів освіти та критеріїв визначення пріоритетів у фінансуванні. 3. Відсутність громадського контролю за розподілом фінансування ремонтних робіт закладів освіти.	1. Розроблення стратегію розвитку закладів освіти на рівні громади з чітким алгоритмом розподілу фінансування між школами на ремонті. 2. Розроблення порядку розподілу коштів на ремонті закладів освіти з чіткими критеріями пріоритетності фінансування та плану проведення ремонтних робіт. 3. Впровадження системи збору актуальних даних про стан матеріально-технічної бази закладів освіти	2024 рік	Відділ освіти, молоді та спорту	1. Проведено повний аудит матеріально-технічного стану закладів освіти. Кошти розподіляються відповідно до затвердженого Порядку, враховуючи матеріально-технічний стан закладів освіти			

50	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 статут; квартальна, річна фінансова звітність; біографічна довідка, структура, принципи формування і розмір винагороди керівника; рішення суб'єкта управління об'єктами комунальної власності щодо комунального підприємства. Приховування публічної інформації може свідчити про наявність корупційних факторів	Приховуючи публічну інформацію, підприємство може вести господарську діяльність з недоброчесними контрагентами; керівництво підприємства може мати близьких осіб та, відповідно, конфлікт інтересів; можуть використовуватися кошти місцевого бюджету не за цільовим призначенням; керівництво може отримувати вищу заробітну плату всупереч нормам і показникам, встановленим трудовим законодавством та контрактом	1.Створити єдиний розділ зведеної інформації про діяльність комунальних підприємств, установ, закладів на вебсайті міської ради. 2.Періодично оновлювати розділ актуальною інформацією за результатами діяльності	Пункт 1 - 2024 рік. Пункт 2 - щоквартально	1. Відділ організаційного та кадрового забезпечення ради. 2.Керівники комунальних підприємств, установ, закладів	1.Створено єдиний розділ зведеної інформації про діяльність комунальних підприємств, установ, закладів на вебсайті міської ради. 2.Оприлюднено інформацію про цілі діяльності комунального підприємства та його статут; квартальна, річна фінансова звітність; біографічна довідка, структура, принципи формування і розмір винагороди керівника			
51		Можливе зловживання та бездіяльність керівниками комунальних підприємств, пов'язані із неналежною реалізацією Мостиською міською радою функцій власника	Більшість підприємств, які створені Мостиською міською радою з метою отримання прибутку, є збитковими або мають низький відсоток рентабельності, разом з тим отримують дотації з місцевого бюджету	Відсутня Загальна методика політики власності стосовно підпорядкованих комунальних підприємств з урахуванням принципів винятковості комунальної власності – у комунальній власності мають залишатися лише ті суб'єкти, які виконують функції, безпосередньо покладені на міську раду, дотримуючись умов прозорості та професійності	Провести оцінку ефективності комунальних підприємств для встановлення: дублювання функцій різними комунальними підприємствами, обґрунтованість отримання допомоги з місцевого бюджету або збільшення статутного капіталу, доцільності існування комунального підприємства з урахуванням аналізу ринку, рентабельності, прибутковості, ризиків спотворення конкуренції	січень-лютий кожного року	Управління економічного розвитку, інвестицій та інфраструктури	1. Оцінка ефективності комунальних підприємств. 2.Рішення про об'єднання, приватизацію чи ліквідацію (у разі незадовільного результату оцінювання)			
			Секретар ради		Олег МАКАР						