

## Лекція 1: Аналіз корупційних ризиків

Сьогодні ми розглянемо одне з найважливіших аспектів боротьби з корупцією - аналіз корупційних ризиків. Корупція, як ви знаєте, є серйозною загрозою для ефективного функціонування державних установ та суспільства в цілому. Аналіз ризиків допомагає нам виявити потенційні точки вразливості та прийняти необхідні заходи для їх запобігання.

### 1. Розуміння корупційних ризиків:

Перш ніж розпочати аналіз, важливо чітко зрозуміти, що таке **корупційний ризик**. Це може бути будь-яка ситуація або умова, яка створює можливість для виникнення корупційного діяння. Ризики можуть виникати в будь-якому аспекті державного управління, включаючи закупівлі, обслуговування громадськості, роботу з фінансами тощо.

Розуміння корупційних ризиків – це ключовий аспект аналізу, оскільки воно визначає фундаментальні чинники, які сприяють виникненню корупційних дій. Давайте детальніше розглянемо це поняття:

#### **Основні чинники ризику:**

- ✓ Неявність прозорості та відкритості: системи, де процеси та рішення не є відкритими для публічного огляду, створюють середовище, де корупція може процвітати без відчуття відповідальності.
- ✓ Слабкий внутрішній контроль: відсутність ефективних механізмів контролю за діяльністю організації або установи може створювати можливість для вчинення корупційних дій.
- ✓ Недостатність етичних стандартів: якщо установа або організація не має чітких етичних норм та стандартів, персонал може бути більш схильним до морально неприпустимих дій.

#### **Аналіз джерел ризику:**

- ✓ Закупівлі та конкурентні тендери: процеси закупівель можуть стати джерелом корупції через умовлені тендери або отримання хабарів.
- ✓ Робота з фінансами та бюджетування: недостатність контролю над фінансовими потоками може призвести до витратництва, розкрадання бюджетних коштів тощо.

- ✓ Обслуговування громадськості: сфера обслуговування громадськості (наприклад, надання дозволів, земельних відносин тощо) може стати сферою, де корупція є поширеною.

### ***Оцінка впливу ризиків:***

- ✓ Масштаб ризику: важливо визначити, наскільки серйозним може бути вплив виникнення конкретного ризику на діяльність організації або установи.
- ✓ Вплив на репутацію: корупційні скандали можуть миттєво пошкодити репутацію організації та призвести до втрати довіри громадськості.
- ✓ Фінансові втрати: корупційні дії можуть призвести до фінансових втрат через розкрадання бюджетних коштів або неефективне використання ресурсів.

### ***Стратегії мінімізації ризиків:***

- ✓ Запровадження прозорих процесів та процедур: чим більш прозорі та відкриті процеси управління, тим менше можливостей для корупції.
- ✓ Посилення внутрішнього контролю: впровадження ефективних систем контролю та моніторингу може значно зменшити ризик корупції.
- ✓ Етичне лідерство: важливо, щоб керівництво організації встановлювало високі стандарти етики та дотримувалося їх у всіх аспектах роботи.

Розуміння корупційних ризиків вимагає глибокого аналізу та вивчення специфічних аспектів діяльності організації чи установи. Ефективний аналіз допомагає розробити стратегії та заходи для запобігання корупції та забезпечення ефективності управління.

## **2. Збір та аналіз інформації:**

Для ефективного аналізу ризиків потрібно зібрати достатньо інформації про діяльність установи чи організації. Це може включати вивчення попередніх випадків корупції, оцінку структури та процесів управління, аналіз внутрішніх та зовнішніх факторів, які можуть сприяти корупції.

Збір та аналіз інформації є ключовим етапом у розумінні корупційних ризиків, оскільки він надає основу для подальшого аналізу та визначення потенційних точок вразливості.

### ***Ідентифікація джерел інформації:***

Перший крок у зборі інформації – це визначення джерел, з яких можна отримати дані. Це може включати в себе внутрішні документи та звіти

організації, звіти аудиторських органів, статистичні дані, результати опитувань та інші джерела.

### ***Збір інформації:***

Після ідентифікації джерел необхідно здійснити процес збору інформації. Це може включати в себе аналіз документів, співбесіди з ключовими представниками організації, перегляд фінансових звітів та інші методи.

### ***Оцінка достовірності інформації:***

Після збору інформації важливо оцінити її достовірність та надійність. Це може включати перевірку джерел, аналіз методів збору даних та оцінку можливих відхилень чи спотворень.

### ***Класифікація та організація інформації:***

Після оцінки достовірності інформації необхідно класифікувати та організувати її для подальшого аналізу. Це може включати створення баз даних, складання таблиць та графіків, категоризацію даних за різними критеріями тощо.

### ***Аналіз інформації:***

Останній етап цього процесу – це сам аналіз інформації. Під час аналізу важливо виявити ключові тренди, шаблони або відхилення, які можуть вказувати на потенційні корупційні ризики. Це може вимагати використання різних методів аналізу даних, статистичних інструментів та експертної оцінки.

Збір та аналіз інформації є фундаментальними етапами для розуміння корупційних ризиків. Цей процес допомагає збирати об'єктивні дані, на основі яких можна розробити стратегії та заходи для запобігання корупції та забезпечення ефективності управління.

### **3. Ідентифікація потенційних ризиків:**

Після збору інформації приходить час ідентифікувати конкретні корупційні ризики. Це можуть бути такі фактори, як недостатня прозорість процесів прийняття рішень, відсутність внутрішнього контролю, недостатність етичних стандартів серед персоналу тощо.

Ідентифікація потенційних корупційних ризиків - це процес визначення можливих сценаріїв та факторів, які можуть сприяти виникненню корупційних

порушень в організації чи системі управління. Давайте розглянемо детальніше, як можна провести цей аналіз:

#### ***Аналіз структури та процесів управління:***

Розгляньте структуру організації та процеси прийняття рішень. Виявіть, які структурні підрозділи мають доступ до ключових ресурсів та можуть впливати на важливі рішення.

#### ***Визначення внутрішніх слабкостей та точок вразливості:***

Виявіть можливі слабкі місця в системі контролю та управління. Це можуть бути недоліки в системі контролю за фінансами, слабка прозорість процесів прийняття рішень або недостатня професійна етика серед персоналу.

#### ***Аналіз історичних даних та попередніх інцидентів:***

Вивчіть історичні дані та попередні випадки корупції в організації або аналогічних установах. Це може допомогти ідентифікувати певні патерни або тенденції, які можуть свідчити про наявність конкретних ризиків.

#### ***Оцінка зовнішніх факторів та впливів:***

Врахуйте зовнішні фактори, які можуть створювати умови для корупційних дій. Це може бути політичний тиск, відсутність ефективного регулювання чи культурні особливості.

#### ***Консультація з експертами та стейкхолдерами:***

Залучіть експертів та зацікавлених сторін для отримання додаткової інформації та перспектив. Це можуть бути внутрішні експерти з аудиту чи внутрішнього контролю, а також представники громадських організацій чи міжнародних організацій.

#### ***Розробка матриці ризиків та призначення пріоритетів:***

На основі всієї отриманої інформації розробіть матрицю ризиків, яка відображає імовірність виникнення ризиків та їх потенційний вплив на організацію. Визначте найбільш критичні ризики, на які слід звернути увагу в першу чергу.

Ідентифікація потенційних корупційних ризиків - це складний та важливий процес, який вимагає аналізу різноманітних факторів та детального розуміння специфіки організації чи системи управління. Однак цей процес є критичним для розробки ефективних стратегій запобігання корупції та забезпечення високого рівня чесності та прозорості.

#### **4. Оцінка ймовірності та впливу:**

Після ідентифікації ризиків, необхідно оцінити ймовірність їх виникнення та потенційний вплив на установу або організацію. Це допомагає визначити, які ризики є найбільш небезпечними та потребують негайного уваги.

#### 5. Розробка стратегії мінімізації ризиків:

Останнім етапом є розробка стратегій та заходів для мінімізації корупційних ризиків. Це може включати вдосконалення процесів управління, впровадження ефективних систем контролю та моніторингу, підвищення етичності та свідомості персоналу.

Завершуючи, аналіз корупційних ризиків є ключовим етапом у боротьбі з корупцією. Його виконання допомагає уникнути можливих негативних наслідків для державного управління та забезпечити ефективну роботу організацій.