

ПОРЯДОК
проведення антикорупційної перевірки ділових партнерів Державного
податкового університету

1. Загальні положення

1.1. Цей Порядок розроблено відповідно до Закону України «Про запобігання корупції» (далі – Закон) з урахуванням Особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт і послуг для замовників, передбачених Законом України «Про публічні закупівлі», та з урахуванням постанови Кабінету Міністрів України від 12 жовтня 2022 року № 1178 «Про затвердження особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт та послуг для замовників, передбачених Законом України «Про публічні закупівлі», на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та протягом 90 днів з дня його припинення або скасування» (далі – Особливості), з метою оцінки наявності корупційних ризиків, запобігання корупційним правопорушенням та/або правопорушенням, пов'язаним з корупцією, під час реалізації договірних відносин з діловими партнерами.

1.2. Цей Порядок визначає критерії проведення антикорупційної перевірки ділових партнерів Державного податкового університету (далі – Університет) в процесі проведення публічних закупівель, укладання господарських договорів, залучення інвесторів, що пов'язано з встановленням господарських, цивільних правовідносин із суб'єктами господарської діяльності та фізичними особами.

1.3. Цей Порядок встановлює процедуру проведення відділом з питань запобігання та виявлення корупції (далі – Уповноважений підрозділ) антикорупційної перевірки наявних або потенційних ділових партнерів Університету.

2. Визначення основних термінів

2.1. У цьому Порядку нижченаведені терміни вживаються в такому значенні:

антикорупційна перевірка – перевірка наявних або потенційних ділових партнерів Університету з метою оцінки можливих корупційних ризиків на предмет наявності у ділового партнера репутації суб'єкта, діяльність якого пов'язана з корупцією (навіть за відсутності відповідних судових рішень), та його можливого використання як посередника для передачі третім особам (або для отримання від третіх осіб) неправомірної вигоди;

ділові партнери (контрагенти) – фізичні особи, фізичні особи-підприємці чи юридичні особи-резиденти або нерезиденти, з якими Університет підтримує, вступає або має намір вступити в ділові відносини;

ініціатор – самостійний структурний підрозділ або працівник, який визначає потребу у товарах, роботах чи послугах за напрямом своєї діяльності,



ініціює закупівлю шляхом подання доповідної записки (службової записки) до відділу закупівельної та договірної роботи;

негативна ділова репутація – наявність підтвердженої з офіційних джерел інформації про ділового партнера щодо його неправомірної поведінки;

неправомірна вигода – грошові кошти або інше майно, переваги, пільги, послуги, нематеріальні активи, будь-які інші вигоди нематеріального чи негрошового характеру, які обіцяють, пропонують, надають або одержують без законних на те підстав;

пов'язана особа – фізична особа, фізична особа-підприємець чи юридична особа-резидент або нерезидент, яка здатна здійснювати вплив на Університет, та відповідає будь-якій з цих ознак: юридична особа, яка здійснює контроль над діловим партнером або контролюється таким діловим партнером, або перебуває під спільним контролем з таким партнером; фізична особа або члени її сім'ї, які здійснюють контроль над діловим партнером; службова (посадова) особа ділового партнера, уповноважена здійснювати від його імені юридичні дії, спрямовані на встановлення, зміну або зупинення цивільно-правових відносин, та члени сім'ї такої уповноваженої (посадової) особи.

2.2. Інші терміни у цьому Порядку використовуються у значеннях, наведених в Законі України «Про запобігання корупції» та інших нормативно-правових актах України.

3. Мета антикорупційної перевірки

3.1. Уповноважений підрозділ проводить аналіз потенційних та наявних контрагентів Університету з метою:

усунення майбутніх збитків від співпраці з недобросовісними контрагентами;

виявлення можливих корупційних ризиків у зв'язку з укладенням (дією) договору (угоди);

мінімізації ймовірності вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, іншого порушення антикорупційного законодавства під час укладання та/або реалізації договірних правовідносин з партнером;

виявлення конфлікту інтересів та сприяння його врегулюванню;

виявлення можливих порушень законодавства про публічні закупівлі;

виявлення інформації, яку сторони бажають приховати;

виявлення інших проблем.

4. Сфера застосування Порядку

4.1. Антикорупційній перевірці підлягають всі потенційні контрагенти, з якими Університет планує укладання господарських договорів (крім договорів про надання інформаційно-консультативних послуг, участі у ринку «на добу наперед» та внутрішньодобового ринку, купівлі-продажу електричної енергії на ринку «на добу наперед» та внутрішньодобовому ринку, про передачу даних, про оприлюднення (розкриття) інсайдерської інформації, про надання доступу до електронної системи репортингу).

4.2. Потенційні контрагенти, з якими Університет планує укладання

договорів з надання інформаційно-консультативних послуг перевіряються вибірково.

4.3. Цей Порядок не застосовується до договорів про участь у ринку «на добу наперед» та внутрішньодобовому ринку, а також купівлі-продажу електричної енергії на ринку «на добу наперед» та внутрішньодобовому ринку, оскільки договірний процес врегульовано Постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг від 14 березня 2018 року № 308 «Про затвердження Правил ринку "на добу наперед" та внутрішньодобового ринку».

5. Організація проведення антикорупційної перевірки

5.1. При проведенні антикорупційної перевірки наявних або потенційних ділових партнерів Університету Уповноважений підрозділ має здійснити перевірку за напрямками:

наявності підстав для відмови в участі у процедурі, відхилення тендерної пропозиції згідно з вимогами Закону України «Про публічні закупівлі» та з урахуванням Особливостей.

за іншими критеріями, які можуть вказати на корупційну ризиковість потенційного контрагента та/або персональну недоброчесність його власників та/або керівництва.

5.2. Для досягнення найбільш ефективного результату Уповноважений підрозділ здійснює проведення антикорупційної перевірки потенційного контрагента згідно підготовленого чек-листа (додаток 1 до цього Порядку), який містить перелік питань що підлягають перевірці та дає можливість у разі необхідності скласти об'єктивне досьє потенційного контрагента.

5.3. В ході проведення антикорупційної перевірки ділових партнерів Університету Уповноваженому підрозділу необхідно:

зрозуміти контекст діяльності контрагента (особливості організаційно-правової форми, його історію, функціональні, галузеві, конкурентні та географічні особливості);

зібрати інформацію про структуру статутного капіталу, керівництво та кінцевих бенефіціарних власників;

визначити ключові треті сторони, з якими контрагент має партнерські та/або договірні відносини;

визначити наявність зв'язків контрагента з політичними партіями чи посадовими особами органів влади;

з'ясувати наявність та зміст антикорупційних політик контрагента (наприклад, антикорупційна програма, кодекс поведінки, етичний кодекс, реєстр корупційних ризиків тощо);

в окремих випадках визначити причетність працівників та/або керівників організації-контрагента до корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень (закриті/поточні судові процеси, досудове провадження);

перевірити наявність у списках організацій та осіб, до яких застосовано санкції.

5.4. Антикорупційна перевірка ділових партнерів Університету в процесі здійснення публічної закупівлі відбувається після автоматичного здійснення

електронною системою закупівель оцінки тендерних пропозицій на основі критеріїв і методики оцінки, зазначених у тендерній документації, шляхом проведення електронного аукціону, відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі» та Особливостей, де за результатами оцінки визначається найбільш економічно вигідна пропозиція.

5.5. Антикорупційна перевірка ділових партнерів, з якими Університет планує укласти господарські договори, які не підпадають під процедури публічної закупівлі, здійснюється під час погодження доповідної записки при ініціюванні здійснення закупівля товарів, робіт та послуг відповідно до порядку проведення закупівель товарів, робіт та послуг у АТ «Оператор ринку».

5.6. Інформацію, яка необхідна для проведення антикорупційної перевірки потенційного ділового партнера, ініціатор закупівлі зазначає в доповідній записці щодо визначення переможця процедури закупівлі через систему документообігу Університету.

5.7. Інформація, що надається Уповноваженому підрозділу для проведення антикорупційної перевірки ділового партнера, повинна містити:

номер процедури закупівлі в електронній системі закупівель (у разі наявності); повне найменування ділового партнера;

код ЄДРПОУ/ідентифікаційний код;

предмет закупівлі;

сума закупівлі.

5.8. Уповноважений підрозділ після отримання інформації, проводить протягом 1 (одного) робочого дня антикорупційну перевірку щодо: наявності підстав для відмови в участі у процедурі закупівлі згідно з Законом України «Про публічні закупівлі» з урахуванням Особливостей; наявності конфлікту інтересів; наявності зв'язків контрагента з політичними партіями чи посадовими особами органів влади; наявності інших даних, які вказують на негативну ділову репутацію контрагента; виявлення та оцінювання можливих корупційних ризиків у зв'язку з укладенням (дією) договору (угоди).

5.9. У процесі проведення антикорупційної перевірки Уповноважений підрозділ використовує, зокрема: відкриті єдині державні реєстри, ведення яких здійснюють Міністерство юстиції України та Державна судова адміністрація України, доступ до яких є вільним (Єдиний державний реєстр юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; Єдиний державний реєстр судових рішень тощо); Єдиний державний реєстр осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення, ведення якого здійснює Національне агентство з питань запобігання корупції; інформацію, отриману від викривачів; офіційні та інші інтернет-ресурси, на яких може розміщуватись інформація про потенційних ділових партнерів Товариства (онлайн сервіс системи «LIGA360», «YOUCONTROL», офіційні сайти ділових партнерів, сайти громадських організацій, які займаються активною антикорупційною діяльністю, моніторинг інтернет-газет та інших видань тощо).

5.10. При проведенні антикорупційної перевірки Уповноважений підрозділ має право: отримувати від працівників Університету пояснення (усні, письмові) з питань, що виникають при проведенні антикорупційної перевірки ділових

партнерів Університету; отримувати від структурних підрозділів Університету інформацію та документи, які стосуються проведення Університетом або участі у закупівлях товарів, робіт або послуг; ініціювати направлення запитів до органів державної влади, підприємств, установ, організацій всіх форм власності, наявних та потенційних ділових партнерів для отримання додатково необхідної інформації, пов'язаної з проведенням антикорупційної перевірки.

6. Оформлення результатів антикорупційних перевірок та ведення справ

6.1. За результатами антикорупційної перевірки ділового партнера у випадку відсутності порушення вимог Закону та підстав для відмови, Уповноважений підрозділ проводить візування доповідної (службової) записки у визначеному порядку. У випадку наявності інформації щодо порушення вимог антикорупційного законодавства, наявності конфлікту інтересів, іншої негативної інформації та сумнівів у доброчесності партнера, Уповноважений підрозділ (письмово або використовуючи систему документообігу Університету) надає рекомендацію для прийняття обґрунтованого рішення щодо подальших правовідносин з діловим партнером.

6.2. Рекомендація повинна містити: інформацію про потенційного ділового партнера: найменування; місцезнаходження; ідентифікаційний номер; предмет і сума закупівлі (договору, контракту) тощо; результати антикорупційної перевірки (виявлені корупційні ризики стосовно потенційного ділового партнера, можливі негативні наслідки для Університету, інша корисна для прийняття рішення інформація); рекомендації (висновки) за результатами антикорупційної перевірки щодо варіантів усунення корупційних ризиків, можливості початку, продовження або ж призупинення чи припинення правовідносин з діловим партнером; посада, підпис, ім'я та прізвище співробітника Уповноваженого підрозділу.

6.3. Уповноважений підрозділ може рекомендувати включити до редакції договору з потенційним контрагентом «Антикорупційне застереження».

6.4. Строк дії результатів антикорупційної перевірки ділового партнера становить один рік.

6.5. Повторна антикорупційна перевірка наявного ділового партнера не здійснюється, якщо не минув річний термін з попередньої перевірки, за винятком випадків отримання негативної інформації під час виконання попереднього договору.

6.6. Матеріали антикорупційної перевірки ділових партнерів формуються у справи, які зберігаються Уповноваженим підрозділом не менше ніж п'ять років.

7. Антикорупційне застереження

7.1. До господарських договорів, які укладаються Університетом з діловими партнерами, відповідно до статті 62 Закону України «Про запобігання корупції» включається положення про антикорупційне застереження.

7.2. Антикорупційні застереження включають такі зобов'язання: отримуватися і забезпечити дотримання вимог антикорупційного законодавства

керівниками та іншими працівниками, а також уповноваженими особами, які діють від їх імені, та не вживати ніяких дій, які можуть порушити норми антикорупційного законодавства у зв'язку з виконанням своїх прав або зобов'язань; повідомляти у разі наявності конфлікту інтересів та зв'язків із особами, уповноваженими на виконання функцій держави або місцевого самоврядування; щодо права на розірвання договору у випадку порушень антикорупційного законодавства або антикорупційної програми контрагентом; щодо інформування сторін договору про факти порушення антикорупційного законодавства; щодо можливих положень про відшкодування збитків, завданих в результаті порушення антикорупційного законодавства, антикорупційного застереження. про обов'язок щодо збору доказів, які підтверджують вину для притягнення до відповідальності, відшкодування збитків.

7.3. Типове антикорупційне застереження, яке включається до договорів:

1. При виконанні своїх зобов'язань за цим Договором Сторони, їх працівники або уповноважені представники не виплачують, не пропонують виплатити та не дозволяють виплату будь-яких грошових коштів або цінностей, прямо чи опосередковано, будь-яким особам, для здійснення впливу на дії або рішення цих осіб з метою отримання якої-небудь неправомірної вигоди або з іншими неправомірними цілями.

2. При виконанні своїх обов'язків за цим Договором Сторони, їх працівники або уповноважені представники не вчиняють дії, що кваліфікуються законодавством України як надання/отримання неправомірної вигоди, підкуп, а також дії, що порушують вимоги діючого антикорупційного законодавства.

3. Кожна зі Сторін цього Договору відмовляється від стимулювання будь-яким чином посадових осіб та/або працівників іншої Сторони, зокрема, шляхом надання грошових сум, подарунків, виконання (надання) на їх користь робіт (послуг) та іншими, не визначеними у цьому пункті способами, які ставлять працівника в певну залежність та направлені на забезпечення виконання цим працівником будь-яких дій на користь стимулюючої його Сторони.

4. Під діями працівника, що здійснюються на користь стимулюючої його Сторони, розуміються, зокрема:

- 1) надання невинуватених переваг порівняно з іншими контрагентами;
- 2) надання будь-яких гарантій;
- 3) прискорення існуючих процедур;
- 4) інші дії, що виконуються працівником в рамках своїх посадових обов'язків, але суперечать принципами прозорості та відкритості взаємовідносин між Сторонами.

5. У разі виникнення у Сторони підозри, що відбулося або може відбутися порушення будь-яких антикорупційних умов, відповідна Сторона зобов'язується повідомити іншу Сторону у письмовій формі.

6. У письмовому повідомленні Сторона зобов'язана посилатися на факти або надати матеріали, що достовірно підтверджують або дають підставу вважати, що відбулося або може відбутися порушення будь-яких антикорупційних положень/умов контрагентом, їх працівниками або уповноваженими представниками, що відображається в діях, які кваліфікуються чинним

законодавством як надання або отримання неправомірної вигоди, підкуп та інші дії, що порушують вимоги антикорупційного законодавства.

7. Сторони визнають проведення процедур щодо запобігання корупції та контролюють їх дотримання. Сторони докладають усіх зусиль для мінімізації ризиків у ділових відносинах з контрагентами, які можуть бути притягнуті до відповідальності за порушення антикорупційного законодавства, а також сприяти один одному з метою запобігання корупції. Сторони забезпечують реалізацію процедур з проведення перевірок з метою запобігання ризикам притягнення Сторін до відповідальності за порушення антикорупційного законодавства.

8. Сторони визнають, що їх можливі неправомірні дії та порушення антикорупційних застережень цього Договору можуть мати несприятливі наслідки – від пониження рейтингу надійності контрагента до істотних обмежень із взаємодії з контрагентом або розірвання цього Договору.

9. Сторони гарантують здійснення належного розгляду за наявними в межах виконання цього Договору фактами з дотриманням принципів конфіденційності та застосування ефективних заходів щодо усунення практичних складнощів та запобігання ймовірним конфліктним ситуаціям.

10. Сторони гарантують повну конфіденційність з питань виконання антикорупційних застережень цього Договору, а також відсутність негативних наслідків як для Сторони в цілому, так і для конкретних працівників Сторони, які повідомили про факт порушення вимог антикорупційного законодавства.

8. Відповідальність

8.1. Відповідальність за надання керівництву Університету достовірної інформації щодо антикорупційних перевірок ділових партнерів Університету покладається на керівника Уповноваженого підрозділу.

8.2. За порушення положень цього Порядку до працівників Університету застосовуються заходи дисциплінарної відповідальності згідно з чинним законодавством.

Начальник відділу з питань запобігання
та виявлення корупції

Матвій ЩЕРБИНА



СЕД АСКОД - Державний податковий університет
№ :128 Від: 04.02.2026
Сертифікат: 5E984D526F82F38F0400000023E7EA00DBF7B706
Дійсний з: 06.10.2025 13:16:50 по: 06.10.2026 23:59:59
Підписувач: ЩЕРБИНА МАТВІЙ ГЕОРГІЙОВИЧ
Мітка часу: 05.02.2026 10:13:54