

Звіт за друге півріччя 2022 року

Орган: МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ

Заходи з реалізації засад загальної відомчої політики, виконання антикорупційної стратегії та державної антикорупційної програми

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p>Опис заходу: Консультавання працівників апарату Мінфіну, підприємств та установ з питань дотримання вимог законодавства з питань етичної поведінки, запобігання та врегулювання конфлікту інтересів, інших вимог, обмежень та заборон, передбачених Законом. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	Надано методичну та консультаційну допомогу з питань дотримання вимог антикорупційного законодавства 24 працівникам структурних підрозділів Мінфіну. Інформацію внесено до Електронного журналу обліку надання методичної та консультаційної допомоги працівникам Мінфіну з питань додержання законодавства щодо запобігання корупції.
2	<p>Опис заходу: Забезпечення якісного добору персоналу на засадах прозорого та неупередженого конкурсного відбору. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	У зв'язку з набранням чинності змін до Закону України «Про правовий режим воєнного стану в Україні» від 12.05.2015 № 389-VIII (стаття 10) добір персоналу на період дії воєнного стану здійснюється на умовах трудового договору. Наразі конкурси на посади не проводяться. Відповідно до поданих наказів проведено перевірку щодо 39 призначеної особи на умовах трудового договору, а також щодо 12 осіб, переведених на вищу посаду у Мінфіні. Водночас усі працівники служби управління персоналом поінформовані про персональну відповідальність відповідно до вимог Закону під час здійснення своїх повноважень.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
3	<p>Опис заходу: Контроль за дотриманням у Мінфіні вимог антикорупційного законодавства, зокрема стосовно обмежень щодо використання службових повноважень чи свого становища, одержання подарунків, сумісництва та суміщення з іншими видами діяльності, спільної роботи близьких осіб, а також запобігання одержанню неправомірної вигоди або подарунка та поводження з ними відповідно до Закону. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	<p>У Мінфіні здійснено контроль за дотриманням вимог антикорупційного законодавства відповідно до Методичних рекомендацій щодо порядку поводження з майном, що може бути неправомірною вигодою, або подарунком, які особа отримала чи виявила у своєму службовому приміщенні, затверджених наказом Мінфіну від 20.06.2018 № 570 (зі змінами). Здійснено контроль за спільною роботою 66 близьких осіб щодо дотримання ними вимог антикорупційного законодавства.</p>
4	<p>Опис заходу: Проведення спеціальної перевірки стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, що передбачають зайняття відповідального або особливо відповідального становища, та посад з підвищеним корупційним ризиком у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	<p>Організовано роботу щодо погодження призначення претендентів на керівні посади та звільнення з посад. Забезпечено опрацювання інформації щодо особистих, професійних та ділових якостей претендентів відповідно до вимог антикорупційного законодавства, а саме: Державна митна служба України - 137; Державна податкова служба України - 123; Державна аудиторська служба України - 22; Державна казначейська служба України - 158; Державна служба фінансового моніторингу України - 1.</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
5	<p>Опис заходу: Моніторинг та контроль за виконанням працівниками апарату Мінфіну, підприємств та установ актів законодавства з питань етичної поведінки, запобігання та врегулювання конфлікту інтересів, інших вимог, обмежень та заборон, передбачених Законом. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	Здійснено моніторинг та контроль за виконанням працівниками апарату Мінфіну, підприємств та установ актів законодавства з питань етичної поведінки, запобігання та врегулювання конфлікту інтересів, інших вимог, обмежень та заборон, передбачених Законом. Надано консультацію в.о. ректора Державного податкового університету щодо запобіганню виникнення конфлікту інтересів.
6	<p>Опис заходу: Перевірка інформації, що міститься у зверненнях фізичних або юридичних осіб, засобах масової інформації, інших джерелах, у тому числі отриманої через спеціальну телефонну лінію, сторінку в мережі Інтернет, засоби електронного зв'язку Мінфіну, щодо причетності працівників апарату Мінфіну, підприємств та установ до вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	Здійснено перевірку інформації, що міститься у зверненнях фізичних та юридичних осіб, зокрема у системі електронного документообігу АСКОД (127 скарг), щодо причетності працівників апарату Мінфіну, підприємств та установ до вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень. Правопорушень не виявлено.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
7	<p>Опис заходу: Проведення службових розслідувань стосовно працівників апарату Мінфіну, керівників підприємств та установ з метою виявлення причин і умов, що спричинили вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень або невиконання вимог Закону в інший спосіб, у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, вжиття заходів щодо усунення таких причин та умов. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	Доручень щодо проведення службових розслідувань стосовно працівників апарату Мінфіну, керівників підприємств та установ з метою виявлення причин та умов, що призвели до вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення за поданням спеціально уповноваженого суб'єкта у сфері протидії корупції або приписом НАЗК від керівництва Мінфіну, не надходило.
8	<p>Опис заходу: Запобігання несанкціонованому доступу до інформації, у тому числі з обмеженим доступом, яка накопичується, зберігається та обробляється в інформаційних системах Мінфіну. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	В апараті Мінфіну утворено самостійний структурний підрозділ - Відділ забезпечення кібербезпеки, кіберзахисту та безпеки інформаційних технологій, на який покладено основні функції щодо забезпечення технічного захисту інформації в автоматизованих системах Мінфіну, підтримки необхідного рівня захищеності інформації, ресурсів і технологій.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
9	<p>Опис заходу: Здійснення перевірки своєчасності подання декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, що подаються особами, які працюють (працювали) в апараті Мінфіну, та керівниками підприємств та установ, у порядку, визначеному Національним агентством з питань запобігання корупції</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	<p>Вдосконалено внутрішню процедуру взаємодії структурних підрозділів, розроблено і затверджено наказом Мінфіну від 16.09.2022 № 293 Методичні рекомендації щодо внутрішньої процедури перевірки факту подання декларацій та взаємодії структурних підрозділів у Міністерстві фінансів України. З метою інформування громадськості про діяльність уповноваженого підрозділу зазначений Мінфіну наказ розміщено на зовнішньому сайті. Відповідно до Закону України від 03.03.2022 № 2115-IX «Про захист інтересів суб'єктів подання звітності та інших документів у період дії воєнного стану або стану війни» перевірка фактів подання декларацій не здійснюється.</p>
10	<p>Опис заходу: Організація роботи внутрішнього та регулярних (онлайн-зв'язку, анонімної гарячої лінії, електронної поштової скриньки) каналів повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону, отримання та організація розгляду повідомленої через такі канали інформації.</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	<p>На офіційному вебсайті Мінфіну створено розділ «Запобігання проявам корупції». Передбачено можливість інформування щодо можливих корупційних проявів у діяльності посадових осіб Мінфіну: на електронну пошту anti-corruption@minfin.gov.ua; заповнити вебформу «Повідомити про корупцію»; через «Гарячу телефонну лінію». Для конфіденційності інформації про осіб, які добросовісно повідомляють про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, у приміщенні Мінфіну встановлено скриньку для анонімних повідомлень посадовими особами Мінфіну про порушення вимог Закону.</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
11	<p>Опис заходу: Забезпечення викривачам умов для здійснення повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону шляхом заохочення та формування культури повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону.</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	<p>Розроблено механізм заохочення та формування культури повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України «Про запобігання корупції», затверджений наказом Мінфіну № 345 від 24.10.2022 (зі змінами). З метою інформування громадськості про діяльність уповноваженого підрозділу наказ розміщено на зовнішньому сайті Мінфіну.</p>
12	<p>Опис заходу: Вжиття заходів щодо захисту працівників апарату Мінфіну, які повідомили інформацію про корупційне або пов'язане з корупцією правопорушення, вчинене працівниками апарату Мінфіну, підприємств та установ.</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	<p>Для вдосконалення внутрішньої процедури та механізму прийняття та розгляду повідомлень про корупцію, внесених викривачами, розроблено та затверджено наказом Мінфіну від 13.12.2022 № 428 (зі змінами) Методичні рекомендації з питань прийняття і розгляду, перевірки та належного реагування у Міністерстві фінансів України на повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних із корупцією правопорушень, інших порушень Закону України «Про запобігання корупції», внесені викривачами. З метою інформування громадськості про діяльність підрозділу наказ розміщено на зовнішньому сайті Мінфіну.</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
13	<p>Опис заходу: Опрацювання уповноваженим підрозділом з питань запобігання та виявлення корупції проектів нормативно-правових та організаційно-розпорядчих актів Мінфіну щодо наявності корупційних ризиків та відповідності законодавству. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	Опрацьовано 291 проектів наказів з основної діяльності, адміністративно-господарських питань, а також 182 наказів з кадрових питань залежно від їх видів.
14	<p>Опис заходу: Ведення обліку працівників апарату Мінфіну, підприємств та установ, притягнутих до відповідальності за вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	Перелік знаходиться в актуальному стані. Особи, притягнуті до відповідальності за вчинення корупційних правопорушень або правопорушень, пов'язаних з корупцією, відсутні.
15	<p>Опис заходу: Реалізація Антикорупційної програми та її періодичний перегляд з урахуванням ідентифікованих ризиків. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	Забезпечено виконання розділу IV Антикорупційної програми Міністерства фінансів України на 2021 - 2022 роки, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 31.08.2021 № 493 (зі змінами). Відповідно до листа НАЗК від 01.09.2022 № 22-05/18724-22 пройдено реєстрацію на Антикорупційному порталі уповноважених підрозділів / осіб та виконано роботу з модулю Антикорупційної програми. Звіт про виконання заходів за 2021 рік сформовано та завантажено на Антикорупційному порталі НАЗК.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
16	<p>Опис заходу: Здійснення інших заходів, визначених чинним законодавством України. Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Відділ з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2022	Виконано	Розроблено локальний акт, який визначає зміст та порядок здійснення контрольних заходів з питань дотримання антикорупційного законодавства в межах всієї організаційної структури. Порядок проведення перевірок за дотриманням антикорупційного законодавства у діяльності державних підприємств, установ та організацій, що належать до сфери управління Міністерства фінансів України, затверджено наказом Мінфіну від 07.12.2022 № 419.

Заходи з усунення корупційних ризиків

Сфера ризику: Управління фінансами

Назва ризику: Можливість державного службовця задовольнити свій приватний інтерес у зв'язку із участю у оцінці ризиків, пов'язаних із наданням державних гарантій, та розподілі таких ризиків між державою, кредиторами і позичальниками.

Опис ризику: Мінфін до прийняття рішення про надання державної гарантії здійснює ідентифікацію та оцінку ризиків, пов'язаних з реалізацією проекту, шляхом визначення Мінфіном кількісних та якісних характеристик ризиків та проведення перевірки наявності у позичальника заборгованості перед державою за кредитами (позиками), залученими під державні гарантії, та кредитами з державного бюджету. Відсутність методики оцінки ризиків пов'язаних з наданням державних гарантій, та розподіл таких ризиків між державою, кредиторами і позичальниками створює підстави для прийняття необґрунтованих та безпідставних рішень Мінфіну.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробити та затвердити Методику оцінки ризиків відповідно до п. 8 Положення про управління ризиками, пов'язаними з наданням державних гарантій, та розподіл таких ризиків між державою, кредиторами і позичальниками, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 23.02.2011 № 131.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.10.2022 до 31.12.2022</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент боргової політики.</p> <p>Індикатор виконання Розроблено Порядок.</p>	31.12.2022	Не виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Протягом II півріччя 2022 року Департаментом боргової політики (далі – Департамент) здійснювалась робота щодо розробки проекту методики оцінки фінансового стану суб'єкта господарювання-резидента України (далі – позичальник) для ідентифікації та оцінки ризиків, пов'язаних з реалізацією інвестиційних проектів, реалізацію яких передбачається здійснювати за рахунок кредитів (позик), залучених під державні гарантії. Водночас повномасштабне військове вторгнення російської федерації на територію України та подальше розгортання бойових дій завдали серйозного удару українській економіці та призвели до виявлення Департаментом додаткових ризиків, які впливають на здійснення позичальниками своєї діяльності, зокрема, виконання ними зобов'язань за залученими

запозиченнями. У зв'язку із тим, що проект зазначеної методики потребує доопрацювання та актуалізації, виконання заходу буде перенесено на 2023 рік. Поряд із цим, інформуємо, що у 2022 році були відсутні підстави для корупційних ризиків, державні гарантії надавалися лише на портфельній основі, відповідно до порядку, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 14.07.2022 № 723 «Деякі питання надання державних гарантій на портфельній основі» (далі - Порядок), який не передбачає оцінку Департаментом фінансового стану позичальника. Так, на виконання пункту 9 Порядку банк-кредитор здійснює відбір, оцінку кредитоспроможності позичальників та їх кредитування відповідно до власних правил та процедур та на власний розсуд приймає обґрунтоване рішення щодо можливості включення кредиту до переліку кредитів, які банк-кредитор визначив як такі, що входять до портфеля кредитів з урахуванням вимог, передбачених цим Порядком.

Сфера ризику: Інші спеціальні функції, визначені у нормативно-правових актах/статуті, що регулюють діяльність органу влади

Назва ризику: Можливість державного службовця задовольнити свій приватний інтерес у зв'язку із участю у реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, та здійснення відповідного контролю за ними.

Опис ризику: Можливість працівниками Мінфіну задовольнити свій приватний інтерес в умовах неврегульованості процедури організації роботи структурних підрозділів Мінфіну щодо підготовки, реалізації, проведення моніторингу, завершення реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, та здійснення контролю за спільними з міжнародними фінансовими організаціями проектами.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробити Порядок визначення процедури організації роботи структурних підрозділів Міністерства фінансів щодо підготовки, реалізації, проведення моніторингу, завершення реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, та здійснення контролю за спільними з міжнародними фінансовими організаціями проектами відповідно до положень Закону України «Про міжнародні договори України», Порядку підготовки, реалізації, проведення моніторингу та завершення реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 27.01.2016 № 70 та Порядку казначейського обслуговування коштів, передбачених у спеціальному фонді державного бюджету для виконання бюджетних програм, спрямованих на реалізацію проектів економічного та соціального розвитку, які підтримуються Міжнародним банком реконструкції та розвитку, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 05.09.2007 № 1090.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.10.2021 до 31.12.2021</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент міжнародних фінансових проектів</p> <p>Індикатор виконання Розроблено Порядок.</p>	31.12.2022	Не виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено проект Порядку організації роботи у Міністерстві фінансів України щодо підготовки, реалізації, проведення моніторингу, завершення реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, та здійснення контролю за спільними з міжнародними фінансовими організаціями проектами (далі - Порядок), який суттєво доопрацьовано з урахуванням положень постанови Кабінету Міністрів України від 18.10.2022 № 1183 «Про внесення змін до порядків, затверджених постановами Кабінету Міністрів України від 5

вересня 2007 р. № 1090 і від 27 січня 2016 р. № 70». Порядок направлено Юридичному департаменту для опрацювання, надання зауваження та пропозицій. У зв'язку із тим, що Порядок потребує доопрацювання та актуалізації, виконання заходу перенесено на 2023 рік.

Сфера ризику: Управління фінансами

Назва ризику: Ймовірність вчинення корупційних правопорушень у зв'язку з відсутністю механізму організації проведення перевірок законності та правомірності витрат, понесених головними партнерами та/або партнерами (резидентами) в рамках реалізації міжнародних фінансових проектів.

Опис ризику: Нормативно-правовими актами не визначено чіткого механізму організації проведення перевірок законності та правомірності витрат, понесених головними партнерами та/або партнерами (резидентами) в рамках реалізації проектів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Визначення чіткого механізму організації проведення перевірок законності та правомірності витрат, понесених головними партнерами та/або партнерами (резидентами) в рамках реалізації проектів за виконанням спільних операційних програм прикордонного співробітництва Європейського інструменту сусідства 2014 - 2020 роки.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.10.2021 до 31.12.2021</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент міжнародних фінансових проектів.</p> <p>Індикатор виконання Розроблено механізм.</p>	01.12.2021	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Урядом прийнято постанову Кабінету Міністрів України від 30.06.2021 № 674 «Про затвердження Порядку організації проведення перевірок законності та правомірності витрат, понесених головними партнерами та/або партнерами (резидентами) в рамках реалізації проектів за спільними операційними програмами прикордонного співробітництва Європейського інструменту сусідства 2014 - 2020», яка набрала чинності 08.07.2021. Порядком визначено механізм організації проведення перевірок законності та правомірності витрат Мінфіном, Державною аудиторською службою України та її територіальними органами з метою забезпечення належного виконання зобов'язань України, що впливають із положень угод про фінансування спільних операційних програм прикордонного співробітництва Європейського інструменту сусідства 2014 - 2020.

Сфера ризику: Здійснення нагляду (контролю)

Назва ризику: Ймовірність вчинення корупційних правопорушень працівниками казенних підприємств які здійснюють пробірний контроль.

Опис ризику: Існує можливість вчинення корупційних правопорушень у зв'язку з нерегульованістю питань щодо здійснення державного нагляду (контролю) у сфері виробництва і використання дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Підготовка пропозицій з врегулювання питання щодо здійснення державного нагляду (контролю) у сфері виробництва і використання дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.10.2021 до 31.12.2021</p> <p>Відповідальні виконавці Управління державної політики у сфері пробірного контролю документів суворої звітності.</p> <p>Індикатор виконання Прийнято наказ Мінфіну «Про створення Ради директорів казенних підприємств пробірного контролю при Міністерстві фінансів України». Проведено відповідну роз'яснювальну роботу.</p>	21.12.2021	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено та затверджено наказ Мінфіну від 23.07.2021 № 419 «Про створення Ради директорів казенних підприємств пробірного контролю при Міністерстві фінансів України» з метою здійснення координації заходів, пов'язаних із забезпеченням реалізації державної політики у сфері державного пробірного контролю за якістю виробів з дорогоцінних металів та проведення консультацій з директорами казенних підприємств пробірного контролю (далі – КППК) з питань підвищення ефективності управління підприємствами, при Мінфіні було створено Раду директорів казенних підприємств пробірного контролю (далі – Рада директорів). Засідання Ради директорів проводяться не рідше ніж один раз на квартал. 30.11.2021 відбулося засідання Ради директорів, начальником Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворої звітності – членом Ради директорів, було проведено роз'яснювальну роботу із директорами казенних підприємств пробірного контролю стосовно вжиття ними заходів до запобігання ймовірності вчинення корупційних правопорушень працівниками казенних підприємств пробірного контролю при здійсненні ними державного пробірного контролю за якістю виробів з дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння та неухильного дотримання вимог нормативно-правових та законодавчих актів у сфері державного пробірного контролю. За інформацією КППК, директорами підприємств проведено відповідну роботу із працівниками КППК, які виконують випробування та клеймування виробів та здійснюють експертизи за заявками фізичних, юридичних осіб та правоохоронних органів, щодо недопущення вчинення ними корупційних правопорушень під час здійснення державного пробірного контролю.

Сфера ризику: Управління фінансами

Назва ризику: Ймовірність наявності приватного інтересу під час складання та затвердження фінансових планів державними підприємствами та установами, що належать до сфери управління Мінфіну (далі – підприємства та установи).

Опис ризику: Включення недостовірних даних до фінансових планів підприємств та установ, що може спричинити похибку під час надання до Мінфіну зведених основних фінансових показників підприємств та установ, для врахування під час формування державного бюджету України.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Проведення нарад з керівниками підприємств та установ, щодо складання фінансових планів, перевірка фінансових планів.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.09.2021 до 30.09.2021</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент фінансово-економічного планування, аналізу та майнових відносин.</p> <p>Індикатор виконання Наради проведено, фінансові плани перевірено.</p>	25.08.2022	Частково виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Відповідно до Положення про Департамент фінансово-економічного планування, аналізу та майнових відносин (далі – Департамент), затвердженого наказом Мінфіну від 04.06.2021 № 323, Департамент здійснює координацію діяльності двох державних підприємств: Київської офсетної фабрики та «Управління з експлуатації майнового комплексу». Департаментом проводились наради з керівниками підприємств та надавались консультації щодо складання фінансових планів у телефонному форматі. Департаментом забезпечено здійснення листування з підприємствами в частині доопрацювання фінансових планів підприємств відповідно до наданих зауважень та пропозицій. Проведено перевірку фінансового плану Державного підприємства «Управління з експлуатації майнового комплексу» із дотриманням вимог Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки, затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України 02.03.2015 № 205. Фінансовий план Державного підприємства «Управління з експлуатації майнового комплексу» погоджено листом Мінфіну від 25.08.2022 № 16030-15-79/18918. Під час формування зведених показників виконання фінансових планів підприємств Департаментом щоквартально опрацьовуються подані підприємствами звіти в паперовому та в електронному вигляді в автоматизованій системі «Бест Звіт Оракл», які консоліднуються та подаються до Мінекономіки. Окремо зауважимо, що керівником державного підприємства Київська офсетна фабрика (далі – ДП КОФ) не забезпечено подання звітності за результатами діяльності за IV квартал та 2021 рік, за I – III квартали 2022 року (термін подання річної звітності за 2022 рік – до 28.02.2023). Фінансовий план на 2023 рік не подано на погодження. З метою з'ясування обставин та причин неподання зазначеної звітності та фінансового плану Департаментом надіслані листи до ДП КОФ від 16.06.2022 № 16030-09-75/12581 та від 12.09.2022 № 16030-14-75/20392. Обґрунтованих пояснень причин неподання фінансової звітності і плану не отримано. Також Департаментом направлено лист від 17.08.2022 № 16030-06-5/18027 до Державної аудиторської служби України (далі – ДАСУ) щодо включення до Плану заходів на IV квартал 2022 року проведення інспектування в ДП КОФ. ДАСУ повідомила, що до п. 8.3 Плану проведення заходів державного фінансового контролю Держаудитслужби України на IV квартал 2022 року включено ревізію окремих питань фінансово-господарської діяльності ДП КОФ за період 01.01.2020 по 30.09.2022. Крім того, Управлінням державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворої звітності, проведено наради та здійснено координацію діяльності: Дніпропетровського казенного підприємства пробірного контролю; Донецького казенного підприємства пробірного контролю; Західного казенного підприємства пробірного контролю; Південного казенного підприємства пробірного контролю; Східного казенного підприємства пробірного контролю; Центрального казенного підприємства пробірного контролю. Фінансові плани казенних підприємств затверджено із дотриманням встановлених термінів. Відповідна інформація та матеріали щодо складання, перевірки та затвердження фінансових планів казенних підприємств подана до Департаменту.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Залучення Відділу з питань запобігання та виявлення корупції до аналізу фінансових планів підприємств та установ.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно.</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p>Індикатор виконання Фінансові плани перевірено.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Відділом з питань запобігання та виявлення корупції отримано відповідні матеріали для аналізу фінансових планів. Перевірено 7 фінансових плани.

Сфера ризику: Управління фінансами

Назва ризику: Ймовірність вчинення корупційних правопорушень у зв'язку з нерегульованістю питань щодо здійснення нагляду у сфері фінансового моніторингу.

Опис ризику: Існує можливість вчинення корупційних правопорушень у зв'язку з неузгодженістю нормативно-правових актів, які регулюють питання здійснення нагляду у сфері фінансового моніторингу.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Підготовка проекту та прийняття постанови Кабінету Міністрів України «Про затвердження Порядку організації та здійснення нагляду у сфері фінансового моніторингу» відповідно до Закону України від 06.12.2019 № 361-IX «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення».</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.10.2021 до 31.12.2021</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи.</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено проект постанови Кабінету Міністрів України.</p>	31.12.2022	Не виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проект постанови Кабінету Міністрів України «Про затвердження Порядку організації та здійснення перевірок у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (далі – Порядок перевірок) розроблено, однак виникла необхідність внесення відповідних змін та доповнень до проекту у зв'язку з: - удосконаленням процедури регулювання та нагляду за спеціально визначеними суб'єктами первинного фінансового моніторингу з урахуванням практики інших країн та з метою виконання двадцять восьмої Рекомендації FATF в частині визначення стратегії регулювання на основі ризик-орієнтованого підходу; - внесення змін до Закону 361 в частині віднесення до суб'єктів первинного фінансового моніторингу торговців творами мистецтва або осіб, які виступають посередниками в сфері торгівлі творами мистецтва; - врегулювання питання особливостей здійснення заходів державного нагляду за суб'єктами первинного фінансового моніторингу в умовах воєнного стану. Водночас, не врегульованим залишається питання щодо встановлення та поширення на

постачальників послуг, пов'язаних з оборотом віртуальних активів, правил фінансового моніторингу. Мінфін листом від 27.07.2022 № 26110-02-3/16359 звернувся до Уряду України щодо надання доручення Мінцифри спільно з НКЦПФР і НБУ терміново розробити нормативно-правові акти, які необхідні для реалізації положень Закону № 361. Проект Порядку перевірок потребуватиме доопрацювання у зв'язку з встановленням відповідних вимог у сфері запобігання та протидії до постачальників послуг, зокрема, пов'язаних з обігом віртуальних активів. З огляду на те, що Порядок перевірок потребує актуалізації, виконання заходу перенесено на 2023 рік.

Сфера ризику: Управління інформацією

Назва ризику: Можливість прийняття рішення в умовах реального конфлікту інтересів у зв'язку з розглядом звернень, в яких оскаржуються дії посадових осіб самостійних структурних підрозділів Мінфіну.

Опис ризику: Можливість прийняття рішення в умовах реального конфлікту інтересів державним службовцем у зв'язку з розглядом повідомлень (листів, пояснень, звернень тощо), в яких не тільки викладається інформація стосовно суб'єкта звернення, будь-якої іншої особи, та одночасно оскаржуються дії або бездіяльність окремих посадових осіб самостійних структурних підрозділів Мінфіну.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Запровадження моніторингових заходів контролю розгляду повідомлень в яких оскаржується діяльність посадових осіб самостійних структурних підрозділів Мінфіну. Систематичне проведення роз'яснювальної роботи відповідними особами самостійних структурних підрозділів Мінфіну щодо добросовісного виконання в частині опрацювання звернень та запитів.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Щоквартально.</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p>Індикатор виконання Запроваджено моніторингові заходи контролю розгляду повідомлень в яких оскаржується діяльність посадових осіб самостійних структурних підрозділів Мінфіну.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Здійснено моніторинг у системі електронного документообігу АСКОД щодо контролю та розгляду повідомлень в яких оскаржується діяльність посадових осіб самостійних структурних підрозділів Мінфіну. Перевірено 127 скарг. Порушень не виявлено.

Сфера ризику: Запобігання і протидія корупції

Назва ризику: Ймовірність вчинення посадовими особами державних підприємств та установ, що належать до сфери управління Мінфіну, правопорушень, пов'язаних з корупцією, у зв'язку із недостатнім рівнем організації відповідної роботи.

Опис ризику: У зв'язку із недостатнім рівнем організації роботи з питань запобігання та виявлення корупції на державних підприємствах та установах, що належать до сфери управління Мінфіну посадовими особами зазначених підприємств можуть бути вчинені правопорушення, пов'язані з корупцією, а саме: неподання або несвоєчасне подання декларації, неповідомлення про конфлікт інтересів та вчинення дій в умовах конфлікту інтересів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Здійснення уповноваженим підрозділом з питань запобігання та виявлення корупції (далі – уповноважений підрозділ) організаційних заходів щодо формування мережі уповноважених підрозділів (уповноважених осіб) підприємств та установ, (далі –уповноважені особи), а також координації їх діяльності. Розміщення інформації з контактами даними уповноважених осіб, на офіційному вебсайті Мінфіну, постійно оновлювати зазначену інформацію. Здійснення уповноваженим підрозділом координації розробки та запровадження на підприємствах та установах, внутрішніх політик, які визначатимуть механізми заохочення та формування культури повідомлення, систематичне проведення моніторингу їх виконання. Проведення координаційної наради під головуванням керівництва Мінфіну з керівниками підприємств та установ з питань дотримання антикорупційного законодавства. Розробка алгоритму перевірки організації роботи із запобігання та виявлення корупції на підприємствах та установах.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Протягом року.</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p>Індикатор виконання Надано методичну допомогу та консультації уповноваженим особам. Проведено навчальний захід з питань запобігання та виявлення корупції уповноваженим особам.</p>	31.12.2022	Частково виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

У зв'язку з повномасштабним військовим вторгненням російської федерації на територію України та подальше розгортання бойових дій навчальний захід з питань запобігання та виявлення корупції уповноваженим особам не проводився. Уповноваженим особам були надані методичні рекомендації та консультації: щодо організації роботи із запобігання та виявлення корупції в умовах воєнного стану; щодо застосування положень Закону стосовно дотримання обмежень щодо сумісництва та суміщення з іншими видами діяльності в умовах воєнного стану; щодо наявності/відсутності конфлікту інтересів під час реалізації повноважень з окремих питань оплати праці; щодо вдосконалення процесу управління корупційними ризиками. Проведено організаційні заходи щодо формування мережі уповноважених підрозділів (уповноважених осіб) підприємств та установ, що належать до сфери управління Мінфіну. Забезпечено актуалізацію даних, розміщених на антикорупційній мапі антикорупційного порталу на сайті НАЗК, а саме: інформації про антикорупційного уповноваженого та каналів повідомлення про корупцію, які розміщені за посиланням <https://cutt.ly/1TmUbjd>.

Сфера ризику: Управління інформацією

Назва ризику: Недоброчесність посадових осіб Мінфіну під час опрацювання запитів на публічну інформацію, звернень громадян.

Опис ризику: У Мінфіні не визначено: процедуру розгляду звернень громадян, запитів на отримання публічної інформації; здійснення контролю за дотриманням строків їх розгляду; основні вимоги до організації і проведення особистого прийому громадян; загальні засади ведення діловодства за зверненнями громадян та запитам на отримання публічної інформації у Міністерстві фінансів України.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка процедури щодо розгляду звернень громадян, запитів на отримання публічної інформації; здійснення контролю за дотриманням строків їх розгляду; організації і проведення особистого прийому громадян; загальних засад ведення діловодства за зверненнями громадян та запитами на отримання публічної інформації у Міністерстві фінансів України.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.01.2022 до 31.03.2022</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент комунікацій.</p> <p>Індикатор виконання Розроблено та затверджено Порядок розгляду запитів на публічну інформацію, звернень громадян та організації особистого прийому громадян у Міністерстві фінансів України.</p>	31.12.2022	Частково виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку розгляду звернень, запитів на публічну інформацію, організації особистого прийому громадян у Міністерстві фінансів України та Порядку надання безоплатної первинної правової допомоги у Міністерстві фінансів України». Проект наказу надіслано на погодження Уповноваженому Верховної Ради України з прав людини, який листом від 24.12.2021 № 15541.2/14438/1/ 21/21/30.2 надав зауваження щодо необхідності затвердження окремих порядків щодо розгляду запитів на публічну інформацію та щодо розгляду звернень громадян і організації особистого прийому. З урахуванням зауважень Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини, а також рекомендацій, наведених в аудиторському звіті від 17.11.2022 № 23000/2022-4-ПА на тему: «Оцінка організації та здійснення діяльності з забезпечення доступу до публічної інформації вимогам законодавства та внутрішнім документам», Департаментом документообігу та контролю за виконанням документів розроблено новий проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку роботи із запитом на інформацію, розпорядником якої є Міністерство фінансів України», який на даний час проходить процедуру погодження. Порядок щодо розгляду звернень громадян та організації особистого прийому перебуває у процесі розробки. У зв'язку із тим, що проекти відповідних порядків потребують доопрацювання, виконання заходу буде перенесено на 2023 рік.

Сфера ризику: Проведення закупівель

Назва ризику: Ймовірність встановлення дискримінацій-них вимог до учасників процедури закупівлі/спрощеної закупівлі.

Опис ризику: Встановлення необґрунтованих вимог для потенційних учасників процедури закупівлі/спрощеної закупівлі з метою надання переваги окремим учасникам.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
---	-------	---------------------------	----------------

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Використання сервісів моніторингу відкритих даних на етапі підготовки тендерної документації/оголошення спрощеної закупівлі.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час проведення закупівель.</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор закупівель, тендерний комітет, уповноважена особа з публічних закупівель.</p> <p>Індикатор виконання Сервіси моніторингу відкритих даних використовуються на етапі підготовки тендерної документації.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Сервіси моніторингу відкритих даних використовувались на етапі підготовки тендерної документації, зокрема безпосередньо вебпортал Prozorro. Переверено 2 тендерні документації спрощених закупівель.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Проведення періодичного моніторингу Відділом з питань запобігання та виявлення корупції щодо дотримання вимог чинного законодавства під час здійснення публічних закупівель.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час проведення закупівель.</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p>Індикатор виконання Відділом з питань запобігання та виявлення корупції проводиться періодичний моніторинг під час здійснення закупівель. Контрольні заходи проводяться.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Здійснено періодичний моніторинг під час здійснення 4 публічних закупівель. Контрольні заходи проводяться за допомогою: YouControl, Clarity Project, Судова влада України.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Проведення аналізу ринку та вивчення того, наскільки заявлені замовником у тендерній документації характеристики товару, роботи чи послуги є специфічними чи спеціальними порівняно з іншими закупівлями чи цього замовника, а у разі відсутності таких - з іншими тендерами в галузі.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час проведення закупівель.</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p>Індикатор виконання Системний аналіз здійснюється.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Здійснено системний аналіз ринку та вивчення того, наскільки заявлені замовником у тендерній документації характеристики товару, роботи чи послуги є специфічними чи спеціальними порівняно з іншими закупівлями чи цього замовника, а у разі відсутності таких - з іншими тендерами в галузі.

Проаналізовано 10 тендерних документацій. Правопорушень не виявлено.

Сфера ризику: Проведення закупівель

Назва ризику: Ймовірність встановлення необґрунтованої (завищеної) очікуваної вартості закупівлі.

Опис ризику: Штучне завищення обсягів закупівлі, завищення очікуваної вартості закупівлі та ціни договору в умовах змови посадових осіб замовника та потенційних контрагентів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	Найменування заходу: Проведення перевірки щодо наявності обґрунтування очікуваної вартості закупівель. Запланований строк виконання заходу: Інше Під час проведення закупівель. Відповідальні виконавці Тендерний комітет, уповноважена особа з публічних закупівель. Індикатор виконання Проводиться перевірка щодо наявності обґрунтування очікуваної вартості закупівель.	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Здійснено перевірку щодо наявності обґрунтування очікуваної вартості закупівель, а саме: відкриті торги - 6; спрощена закупівля - 2. За результатами перевірки порушень не встановлено.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	Найменування заходу: Використання аналітичних модулів для моніторингу цін (bi.prozorro.org, clarity-project.info, asmua.org). Запланований строк виконання заходу: Інше Під час проведення закупівель. Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції. Індикатор виконання Проводиться моніторинг.	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Здійснено періодичний моніторинг 4 поданих заявок під час здійснення закупівель з використанням аналітичних модулів для моніторингу цін (bi.prozorro.org, clarity-project.info, asmua.org). Контрольні заходи проведені. Правопорушень не виявлено.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
---	-------	---------------------------	----------------

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Розробка внутрішньої політики закупівель, яка передбачає детальну регламентацію прав та обов'язків відповідальних осіб замовника щодо планування закупівель, систему внутрішнього контролю та розподілу функцій, яка включає концентрацію повноважень у межах одного підрозділу (особи).</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час проведення закупівель.</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор закупівель, уповноважена особа з публічних закупівель.</p> <p>Індикатор виконання Розроблено методичні рекомендації.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Визначено Уповноважену особу Міністерства фінансів України з питань організації та проведення процедур закупівель, відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 30.12.2021 № 728. Розроблено Положення про Уповноважену особу Міністерства фінансів України з питань організації та проведення процедур закупівель, затверджено наказом Міністерства фінансів України від 24.12.2021 № 713. Визначено Уповноважену особу Міністерства фінансів України з питань організації та проведення спрощених закупівель і закупівель, які здійснюються без використання електронної системи закупівель, з використанням електронних каталогів, через централізовану закупівельну організацію, відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 30.12.2021 № 729.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p>Найменування заходу: Використання примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівлі, затвердженої Міністерством розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час проведення закупівель.</p> <p>Відповідальні виконавці Тендерний комітет, уповноважена особа з публічних закупівель.</p> <p>Індикатор виконання Проводиться моніторинг цін постачальників товарів, виконавців робіт та послуг. Використовується примірна методика визначення очікуваної вартості предмета закупівлі.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Здійснено моніторинг цін постачальників товарів, виконавців робіт та послуг з використанням примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівель, а саме: відкриті торги - 7; спрощена закупівля - 3. За результатами перевірки порушень не встановлено.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p>Найменування заходу: Попередження кожного члена тендерного комітету та уповноваженої особи, з публічних закупівель, щодо порушення законодавства у сфері публічних закупівель та антикорупційного законодавства.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час проведення закупівель.</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p>Індикатор виконання Відділом з питань запобігання та виявлення корупції здійснюється попередження кожного члена тендерного комітету та уповноваженої особи з публічних закупівель щодо ймовірності порушення законодавства у сфері публічних закупівель та антикорупційного законодавства. Контрольні заходи проводяться.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Відділом з питань запобігання та виявлення корупції попереджено 4 уповноважених осіб з публічних закупівель з вимогами антикорупційного законодавства та проведено контрольні заходи щодо дотримання уповноваженими особами з публічних закупівель норм, передбачених Положенням про Уповноважену особу Міністерства фінансів України з питань організації та проведення процедур закупівель, затвердженого наказом Мінфіну від 24.12.2021 № 713 та Положенням про Уповноважену особу Міністерства фінансів України з питань організації та проведення спрощених закупівель і закупівель, які здійснюються без використання електронної системи закупівель, з використанням електронних каталогів, через централізовану закупівельну організацію, затвердженого наказом Мінфіну від 24.12.2021 № 714.

Сфера ризику: Проведення закупівель

Назва ризику: Поділ предмета закупівлі на частини з метою уникнення проведення процедури відкритих торгів/спрощених закупівель або застосування Закону України «Про публічні закупівлі», зокрема положень частини третьої статті 10 цього Закону.

Опис ризику: Здійснення закупівель, що може призводити до необґрунтовано високих фінансових витрат, сприяти вчиненню корупційного чи пов'язаного з корупцією правопорушення.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Внести зміни до розпорядчого документу, який врегулює порядок проведення закупівель. Розробити алгоритм планування закупівель.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.10.2021 до 31.12.2021</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор закупівель, уповноважена особа з публічних закупівель.</p> <p>Індикатор виконання Внесено зміни до розпорядчого документу, який врегулює порядок проведення закупівель. Розроблено алгоритм планування закупівель.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено Зведене планування закупівель на 2022 рік (у форматі excel) з урахуванням інформації з розрахунку граничних показників видатків загального фонду державного бюджету до бюджетного

запиту на 2022 рік апарату Міністерства фінансів України за КПКВК 3501010.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Здійснювати аналіз планування закупівель та контроль за пропозиціями на підготовчому етапі.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.10.2021 до 31.12.2021</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p>Індикатор виконання Здійснено аналіз планування закупівель та контроль за його пропозиціями на підготовчому етапі.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено алгоритм формування Зведеного планування закупівель на 2022 рік. Відповідно до затвердженого розрахунку видатків до кошторису апарату Мінфіну на 2022 рік за КПКВК 3501010 та на підставі пропозицій і наявних потреб щодо закупівель від самостійних структурних підрозділів апарату Мінфіну Сектор закупівель зводить планування закупівель на відповідний рік. Відділом з питань запобігання та виявлення корупції здійснено аналіз планування закупівель та контроль за його пропозиціями на підготовчому етапі, а саме: відкриті торги - 8; спрощена закупівля - 2; переговорна процедура (скорочена) - 2.

Сфера ризику: Організація правової роботи

Назва ризику: Можливе задоволення працівниками Юридичного департаменту приватних інтересів під час безпосереднього представництва інтересів Мінфіну у суді.

Опис ризику: Працівники Юридичного департаменту під впливом зацікавлених осіб можуть задовільнити свої приватні інтереси під час безпосереднього представництва інтересів Мінфіну у суді.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Участь за рішенням керівника Юридичного Департаменту у судових засіданнях у пріоритетних справах не менше як двох працівників Юридичного департаменту.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час участі у судових засіданнях.</p> <p>Відповідальні виконавці Юридичний департамент</p> <p>Індикатор виконання Забезпечено участь у пріоритетних судових справах не менше як двох працівників Юридичного департаменту.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Працівниками Юридичного департаменту забезпечено участь у 363 судових засіданнях із підтвердженням їх повноважень на підставі відомостей Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, відповідно до яких уповноважені працівники Юридичного департаменту Мінфіну можуть вчиняти дії від імені юридичної особи та діяти виключно в судах України без окремого доручення керівника з правом посвідчення копій документів щодо повноважень, без права: відмови, зміни, відкликання, визнання позову, відмови від апеляційних, касаційних скарг, укладання мирової угоди. Крім того, забезпечення представництва інтересів

Мінфіну у малозначних справах здійснюється на підставі довіреностей від Міністра фінансів України, без права відмови, зміни, відкликання, визнання позову, відмови від апеляційних, касаційних скарг, укладання мирової угоди. Участь у судових засіданнях у пріоритетних справах, за рішенням керівника Юридичного департаменту, забезпечується не менше як двома працівниками департаменту.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Проведення періодичного моніторингу прийнятих судових рішень Відділом з питань запобігання та виявлення корупції на предмет виявлення особистої заінтересованості у результатах розгляду тієї чи іншої справи.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Один раз в квартал.</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Відділ з питань запобігання та виявлення корупції щокварталу проводить періодичний моніторинг прийнятих судових рішень.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Здійснено періодичний моніторинг 363 прийнятих судових рішень. Порушень не виявлено.

Сфера ризику: Управління персоналом

Назва ризику: Можливість недобросовісної поведінки працівників Мінфіну через відсутність регулюючих нормативно-правових актів, які регулюють сукупність моральних та професійно-етичних принципів, правил та вимог, які регулюють засади поведінки працівників.

Опис ризику: Можливість вчинення працівниками Мінфіну протиправних дій або бездіяльності.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Проведення семінарів, навчань, тренінгів для набуття досвіду працівників Мінфіну. Розробити Кодекс етичної поведінки працівників апарату Мінфіну.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно.</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент роботи з персоналом та організаційного розвитку. Відділ з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p>Індикатор виконання Кодекс етичної поведінки в Мінфіні розроблено та затверджено.</p>	31.12.2022	Частково виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено проект Кодексу етичної поведінки працівників Міністерства фінансів України (далі – проект Кодексу). На сьогодні проект Кодексу знаходиться на погодженні із відповідними самостійними структурними підрозділами Мінфіну. Також заплановано, що проект Кодексу буде розміщено для загального ознайомлення із ним працівниками Мінфіну для надання зауважень та пропозицій. У зв'язку із тим, що Кодекс потребує доопрацювання виконання заходу перенесено на 2023 рік.

Сфера ризику: Управління персоналом

Назва ризику: Можливість впливу з боку посадових або інших осіб (членів конкурсної комісії) на

результати другого етапу конкурсу на зайняття посад державної служби.

Опис ризику: Можливість впливу з боку посадових або інших осіб (членів конкурсної комісії) на результати другого етапу конкурсу на зайняття посад державної служби шляхом попереднього ознайомлення кандидатів з обраним варіантом ситуаційного завдання.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка пам'ятки про персональну відповідальність за порушення вимог антикорупційного законодавства та обов'язок повідомлення керівника у разі спроб протиправного впливу з боку третіх осіб. Ознайомлення з пам'яткою усіх працівників служби управління персоналом та членів конкурсної комісії.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно.</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p>Індикатор виконання Розроблено пам'ятку про персональну відповідальність та ознайомлено з нею усіх працівників Департаменту роботи з персоналом та організаційного розвитку та членів конкурсної комісії.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено Пам'ятку про персональну відповідальність працівників служби управління персоналом та членів конкурсної комісії Міністерства фінансів України щодо дотримання вимог Закону України «Про запобігання корупції» під час здійснення своїх повноважень. Ознайомлено під підпис з пам'яткою усіх працівників Департаменту роботи з персоналом та організаційного розвитку та членів конкурсної комісії.

Сфера ризику: Управління персоналом

Назва ризику: Можливість впливу члена конкурсної комісії (шляхом переконання інших членів) на прийняття комісією необґрунтованого рішення при проведенні конкурсу.

Опис ризику: Можливість впливу члена конкурсної комісії (шляхом переконання інших членів) на прийняття комісією необґрунтованого рішення, зокрема з особистою зацікавленістю у результатах конкурсного відбору.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Моніторинг Відділом з питань запобігання та виявлення корупції звернень фізичних або юридичних осіб щодо можливих порушень антикорупційного законодавства в роботі конкурсної комісії Мінфіну.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно.</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p>Індикатор виконання Контроль здійснюється. Роз'яснювальна робота проводилась. Посадових осіб Мінфіну попереджено про відповідальність.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

У зв'язку з набранням чинності змінами до Закону України «Про правовий режим воєнного стану в Україні» від 12.05.2015 № 389-VIII (стаття 10) конкурси на посади не проводяться, добір персоналу на період дії воєнного стану здійснюється на умовах трудового договору. Водночас усіх працівників

служби управління персоналом (21 особа) поінформовано про персональну відповідальність під час здійснення своїх повноважень.

Сфера ризику: Управління персоналом

Назва ризику: Можливість зловживання службовим становищем посадовими особами Мінфіну шляхом затягування процесів погодження або непогодження призначення керівників та заступників керівників.

Опис ризику: Зловживання службовим становищем посадовими особами Мінфіну шляхом прийняття необґрунтованих та безпідставних рішень Мінфіну.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Внести зміни до Порядку погодження Міністром фінансів України призначення на посади та звільнення з посад керівників і заступників керівників самостійних структурних підрозділів апаратів центральних органів виконавчої влади, діяльність яких спрямовується і координується Кабінетом Міністрів України через Міністра фінансів України, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 04.05.2018 № 467, в частині закріплення конкретних строків розгляду подань керівників центральних органів виконавчої влади та передбачити критерії, на підставі яких прийматиметься рішення про погодження або непогодження Міністром відповідного призначення на посаду або покладання обов'язків.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.10.2022 до 31.12.2022</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент роботи з персоналом та організаційного розвитку.</p> <p>Індикатор виконання Внесено зміни до наказу Міністерства фінансів України від 04.05.2018 № 467.</p>	31.12.2022	Частково виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Підготовлено проект змін до Порядку погодження Міністром фінансів України призначення на посади та звільнення з посад керівників і заступників керівників самостійних структурних підрозділів апаратів центральних органів виконавчої влади, діяльність яких спрямовується і координується Кабінетом Міністрів України через Міністра фінансів України, затвердженого наказом Мінфіну від 04.05.2018 № 467 (далі - Порядок). У зв'язку з тим, що Проект змін до Порядку передано на опрацювання та погодження до відповідних структурних підрозділів Мінфіну, виконання заходу перенесено на 2023 рік.

Сфера ризику: Управління матеріальними ресурсами

Назва ризику: Можливість для використання матеріальних ресурсів в особистих цілях.

Опис ризику: Наявність приватного інтересу у використанні матеріальних ресурсів в особистих цілях працівниками Мінфіну.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Проводити контрольну звірку щодо цільового використання державного майна.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Щопівроку</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент ресурсного забезпечення.</p> <p>Індикатор виконання Складено акт звірки цільового використання державного майна.</p>	31.12.2022	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Контрольна звірка щодо цільового використання державного майна проводиться у процесі участі працівників Департаменту ресурсного забезпечення у робочих комісіях під час проведення інвентаризації згідно наказу Мінфіну від 27.10.2022 № 353 «Про проведення інвентаризації в апараті Міністерства фінансів України». За результатами роботи інвентаризаційних комісій складено 4 протоколи. Фактів щодо нецільового використання державного майна не виявлено.

Сфера ризику: Управління матеріальними ресурсами

Назва ризику: Можливість умисного завищення замовлення матеріальних цінностей з метою подальшого використання їх залишків в особистих цілях та задоволення свого приватного інтересу.

Опис ризику: Надання державним службовцем інформації про потребу в матеріальних ресурсах у більшій кількості, ніж фактично необхідно з метою використання надлишків в особистих цілях.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Проводити аналіз запасів матеріальних ресурсів та інтенсивності їх використання.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.10.2021 до 31.12.2021</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент ресурсного забезпечення.</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено аналітичну довідку запасів матеріальних ресурсів та інтенсивності їх використання.</p>	31.12.2022	Частково виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Запаси матеріальних ресурсів та інтенсивність їх використання контролюються особами, відповідальними за збереження матеріальних цінностей, їх безпосередніми керівниками та директором Департаменту ресурсного забезпечення шляхом запровадження видачі матеріальних цінностей лише за заявками (службовими записками) самостійних структурних підрозділів Мінфіну, поданих через електронну систему документообігу АСКОД. Зняття фактичних залишків матеріальних цінностей покладено також на робочі комісії згідно наказу «Про проведення інвентаризації в апараті Міністерства фінансів України» від 27.10.2022 № 353 зі складанням Інвентаризаційних описів запасів. За результатами інвентаризації за 2021 рік, здійснено аналіз та підготовлену аналітичну таблицю про стан фактичного та наявного майна яким користується апарат Мінфіну. Також, складені розрахунки з обґрунтуванням щодо придбання матеріальних цінностей, затверджених розрахунком видатків до кошторису апарату Мінфіну на 2023 рік.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Забезпечувати планування потреби в матеріальних ресурсах виключно на підставі обґрунтованих пропозицій структурних підрозділів.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Під час планування.</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент ресурсного забезпечення.</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено аналітичну довідку запасів матеріальних ресурсів та інтенсивності їх використання. Планування потреби в матеріальних ресурсах здійснюється на підставі обґрунтованих пропозицій структурних підрозділів.</p>	31.12.2022	Частково виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Планування потреби в матеріальних ресурсах здійснюється з урахуванням пропозицій структурних підрозділів, зокрема, виключно на підставі обґрунтованих пропозицій структурних підрозділів. Опрацьовано 351 заявку у системі документообігу АСКОД. Аналітичну таблицю про стан фактичного та наявного майна яким користується апарат Мінфіну підготовлено.

Сфера ризику: Внутрішній контроль та аудит

Назва ризику: Можливість отримання працівниками Відділу внутрішнього аудиту неправомірної вигоди під час визначення об'єктів для дослідження та проведення внутрішніх аудитів.

Опис ризику: Існує можливість отримання неправомірної вигоди працівниками Відділу внутрішнього аудиту під час визначення об'єктів для дослідження та проведення внутрішніх аудитів з причин неврегульованості порядку здійснення внутрішнього аудиту в Мінфіні.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка та затвердження у новій редакції порядку здійснення внутрішнього аудиту в Мінфіні, який передбачатиме планування діяльності підрозділу внутрішнього аудиту на основі ризик-орієнтованого підходу, а також визначатиме процедуру інформування працівниками підрозділу внутрішнього аудиту Міністра у разі виникнення обставин, які перешкоджають виконанню ними своїх обов'язків або втручання третіх осіб у їх професійну діяльність.</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Квартал рік з 01.10.2021 до 31.12.2021</p> <p>Відповідальні виконавці Відділ внутрішнього аудиту.</p> <p>Індикатор виконання Порядок здійснення внутрішнього аудиту в Мінфіні затверджено у новій редакції.</p>	30.12.2021	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено Порядок здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту в системі Міністерства фінансів України, затверджено наказом Міністерства фінансів України від 30.12.2021 № 731.

**Навчання та заходи з поширення
антикорупційної інформації**

№	Навчальний захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Кількість осіб, які взяли участь у навчанні
1	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Основні вимоги Закону України "Про запобігання корупції"</p> <p>Форма навчального заходу: тренінг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.09.2021 до 30.09.2021</p>	31.12.2022	Не виконано	0
2	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме "Уповноважені підрозділи (особи) з питань запобігання та виявлення корупції. Основні завдання та функції»</p> <p>Форма навчального заходу: тренінг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше жовтень-листопад 2021 року, лютий-березень 2022 року</p>	31.12.2022	Не виконано	0
3	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Рекомендації працівникам Мінфіну під час підготовки до чергового етапу декларування. Відповідальність за порушення вимог фінансового контролю.</p> <p>Форма навчального заходу: тренінг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше січень-березень 2022 року</p>	31.12.2022	Не виконано	0
4	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Поняття викривачів корупції. Захист викривачів. Способи подання повідомлень про корупцію працівниками Мінфіну та особливості їх розгляду</p> <p>Форма навчального заходу: тренінг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше квітень-травень 2022 року</p>	31.12.2022	Не виконано	0
5	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів. Відповідальність за корупційні або пов'язані з корупцією правопорушеннями.</p> <p>Форма навчального заходу: тренінг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше червень-серпень 2022 року</p>	31.12.2022	Не виконано	0

№	Навчальний захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Кількість осіб, які взяли участь у навчанні
6	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Спеціальні обмеження, встановлені Законом України "Про запобігання корупції". Обмеження щодо використання службових повноважень чи свого становища; одержання подарунків; сумісництва та суміщення з іншими видами діяльності та обмеження спільної роботи близьких; обмеження після припинення діяльності, пов'язаної з виконанням функцій держави. Запобігання одержанню неправомірної вигоди або подарунка та поводження з ними.</p> <p>Форма навчального заходу: тренінг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше вересень-жовтень 2022</p>	31.12.2022	Не виконано	0
7	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Правила етичної поведінки, встановлені Законом України "Про запобігання корупції"</p> <p>Форма навчального заходу: тренінг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше листопад-грудень 2022 року</p>	31.12.2022	Не виконано	0