

Звіт за друге півріччя 2024 року

Орган: ДЕРЖАВНА КАЗНАЧЕЙСЬКА СЛУЖБА 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: Моніторинг виконання Антикорупційної програми Державної казначейської служби України на 2023–2025 роки (далі – Антикорупційна програма)</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор з питань запобігання та виявлення корупції (далі – Сектор)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше 2023 рік до 15 липня, 2024 рік до 15 січня та до 15 липня, 2025 рік до 15 січня та до 15 липня</p>	15.07.2024	Виконано	Виконано. Звіти про результати моніторингу виконання Антикорупційної програми: за II півріччя 2023 року складений 15.02.2024; за I півріччя 2024 року складений 15.07.2024
2	<p>Опис заходу: Актуалізація інформації про Сектор/ уповноважених осіб з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Державної казначейської служби України в областях та м. Києві (далі – Головні управління) на вебпорталі Державної казначейської служби України (далі – Казначейство)/ вебсторінках Головних управлінь</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції Головних управлінь (далі – уповноважені особи Головних управлінь)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (протягом 5 днів з дати виникнення змін)</p>	31.12.2024	Виконано	Забезпечено своєчасну актуалізацію інформації про Сектор / уповноважених осіб з питань запобігання та виявлення корупції Головних управлінь на вебпорталі Казначейства (вебсторінки Головних управлінь скриті на період воєнного стану в Україні)
3	<p>Опис заходу: Проведення нарад з уповноваженими особами Головних управлінь</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше 2023 рік липень, 2024 рік січень та липень, 2025 рік січень та липень</p>	04.09.2024	Виконано	Виконано. Проведено наради: 31.01.2024 (лист Сектору від 30.01.2024 № 24-08-08/2167); 04.09.2024 (лист Сектору від 03.09.2024 № 24-08-08/19768)
4	<p>Опис заходу: Проведення перевірок стану організації роботи із запобігання та виявлення корупції у діяльності територіальних органів Казначейства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи Головних управлінь</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (згідно з затвердженими планами проведення перевірок)</p>	31.12.2024	Виконано	Постійно виконується (згідно з планами проведення перевірок, затверджених Головою Казначейства та начальниками Головних управлінь). Сектором у II півріччі 2024 року проведені перевірки: Головного управління Казначейства у Миколаївській області (акт перевірки від 24.08.2024 № 24-17-1/11098); Головного управління Казначейства у Закарпатській області (акт перевірки від 23.11.2024 № 24-17-1/17027). Уповноваженими особами Головних управлінь проведено перевірки 52 територіальних органів Казначейства
5	<p>Опис заходу: Участь Сектору/ уповноважених осіб Головних управлінь за дорученням керівництва у проведенні позапланових аудитів/перевірок з питань дотримання вимог антикорупційного законодавства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи Головних управлінь, Управління внутрішнього аудиту, підрозділи аудиту Головних управлінь</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (у терміни, визначені наказом про проведення аудиту/ перевірки)</p>	31.12.2024	Виконано	Постійно виконується. Сектором та уповноваженими особами Головних управлінь прийнято участь на протязі II півріччя 2024 року у проведенні 10 перевірок
6	<p>Опис заходу: Контроль діяльності уповноважених осіб щодо проведення заходів, спрямованих на запобігання та виявлення корупції</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше 2023 рік червень та грудень, 2024 рік червень та грудень, 2025 рік червень та грудень</p>	31.12.2024	Виконано	Запроваджено контрольне завдання (лист Сектору від 23.06.2023 № 24-08-08/11311). У грудні 2024 отримано від уповноважених осіб Головних управлінь звітну інформацію за результатами роботи у II півріччі 2024 року
7	<p>Опис заходу: Проведення навчання у режимі відеоконференц-зв'язку з уповноваженими особами Головних управлінь</p>	04.09.2024	Виконано	У II півріччі 2024 року (04.09.2024) проведено навчання на тему: «Здійснення контролю за дотриманням

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Щоквартально</p>			антикорупційного законодавства, у тому числі розгляд повідомлень про порушення вимог Закону України «Про запобігання корупції» уповноваженими особами з питань запобігання та виявлення корупції» (лист Сектору № 24-08-08/19768 від 03.09.2024)
8	<p>Опис заходу: Повідомлення Сектору про призначення/ звільнення уповноваженої особи Головного управління</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Керівники головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (протягом 3 робочих днів після призначення/ звільнення)</p>	31.12.2024	Виконано	Постійно виконується. Забезпечено своєчасну актуалізацію інформації про уповноважених осіб Головних управлінь (листи Сектору на адресу Національного агентства від № 24-15-06/5092, від 30.07.2024 № 24-15-06/16914, від 31.08.2024 № 24-15-06/19497, від 03.09.2024 № 24-08-08/19768, від 04.10.2024 № 24-15-06/22398, від 14.10.2024 № 24-15-06/23136, від 13.11.2024 № 24-15-06/26030, від 12.12.2024 № 24-15-06/28561)
9	<p>Опис заходу: Аналіз результатів виконання плану роботи на поточний рік, підготовка та затвердження плану роботи на наступний рік</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи Головних управлінь</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше До 20 грудня</p>	20.12.2024	Виконано	Виконано (звіт Сектору від 20.12.2024 № 24-23-1/18747; план роботи Сектору на 2025 рік затверджено Головою Казначейства 14.12.2024). Плани роботи на 2025 рік уповноважених осіб Головних управлінь затверджено начальниками Головних управлінь до 20.12.2024
10	<p>Опис заходу: Опрацювання та візування проєктів організаційно-розпорядчих документів та договорів, які готуються в органах Казначейства, з метою виявлення в них норм, що сприяють або можуть сприяти вчиненню корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, надання рекомендацій щодо їх усунення</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства (далі – Уповноважені особи органів Казначейства)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (протягом 5 днів з дати надходження проєкту на опрацювання)</p>	31.12.2024	Виконано	Опрацьовано та завізовано 43 645 проєктів організаційно-розпорядчих документів та 10 804 проєкта договорів
11	<p>Опис заходу: Моніторинг антикорупційного законодавства та підготовка проєктів документів щодо внесення змін до відповідних організаційно-розпорядчих документів Казначейства з метою своєчасного корегування заходів антикорупційного спрямування</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (протягом 10 днів з дати оприлюднення змін, у разі необхідності)</p>	31.12.2024	Виконано	Проведено моніторинг антикорупційного законодавства. Станом на 31.12.2024 відсутня необхідність у внесенні змін до наказів Казначейства та корегуванні заходів антикорупційного спрямування
12	<p>Опис заходу: Розроблення правил професійної етики працівників органів Казначейства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць Рік до 30.11.2023</p>	08.12.2023	Виконано	Наказ Казначейства від 08.12.2023 № 312 «Про затвердження Правил професійної етики посадових осіб Державної казначейської служби України та її територіальних органів»
13	<p>Опис заходу: Розробка та затвердження організаційно-розпорядчого документа, який визначатиме порядок взаємодії між Сектором/ уповноваженими особами органів Казначейства та службами персоналу органів Казначейства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць Рік до 31.01.2024</p>	28.06.2024	Виконано	Видано наказ Казначейства від 28.06.2024 № 189 «Про затвердження Порядку взаємодії Сектору з питань запобігання та виявлення корупції та Управління персоналу під час здійснення заходів антикорупційного спрямування у Державній казначейській службі України»
14	<p>Опис заходу: Призначення громадян України на посади державної служби в органах Казначейства за результатами конкурсу</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Конкурсні комісії органів Казначейства, Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу:</p>	31.12.2025	Строк виконання заходу не настав	Строк виконання заходу не настав (проведення конкурсних процедур не поновлено)

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	Інше Постійно (після поновлення конкурсних процедур)			
15	Опис заходу: Проведення аналізу та перевірки документів, поданих кандидатом на посаду державної служби для участі у конкурсі або призначення на посаду без конкурсного відбору Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Управління персоналу, Сектор, служби персоналу територіальних органів Казначейства, уповноважені особи органів Казначейства Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (перед призначенням на посаду)	31.12.2024	Виконано	Постійно виконується (щодо кандидатів на посаду, які призначаються без конкурсного відбору). У II півріччі 2024 року опрацьовано 330 пакетів документів
16	Опис заходу: Проведення цільових інструктажів щодо вимог антикорупційного законодавства з новопризначеними особами/особами, що звільняються з органів Казначейства Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (протягом 3 робочих днів після призначення/ останній робочий день)	31.12.2024	Виконано	Сектором та уповноваженими особами у II півріччі 2024 року проведено цільових інструктажів щодо вимог антикорупційного законодавства з новопризначеними особами – 280, особами, що звільняються – 233 (зафіксовано в журналах інструктажів)
17	Опис заходу: Організація проведення спеціальних перевірок стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, що передбачають зайняття відповідального або особливо відповідального становища, та посад з підвищеним корупційним ризиком, в органах Казначейства Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Управління персоналу, Сектор, служби персоналу територіальних органів Казначейства, уповноважені особи Головних управлінь Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (після поновлення проведення спеціальних перевірок, протягом 25 календарних днів з дня надання кандидатом на посаду згоди на проведення спеціальної перевірки)	31.12.2024	Виконано	У II півріччі 2024 року в повному обсязі організовано проведення 123 спеціальних перевірок
18	Опис заходу: Внесення до складу конкурсних комісій Казначейства та територіальних органів Казначейства працівників Сектору/ уповноважених осіб органів Казначейства Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Управління персоналу, керівники територіальних органів Казначейства, Сектор, уповноважені особи органів Казначейства Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (під час формування конкурсних комісій та у разі кадрових змін)	31.12.2025	Строк виконання заходу не настав	Строк виконання заходу не настав (проведення конкурсних процедур не поновлено)
19	Опис заходу: Організація та проведення занять із вивчення антикорупційного законодавства працівниками органів Казначейства Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (відповідно до плану-графіку проведення навчань)	31.12.2024	Виконано	У липні – грудні 2024 року проведено навчання з працівниками органів Казначейства на теми: «Правила етичної поведінки осіб, уповноважених на виконання функцій держави», «Викривачі корупції. Культура подання повідомлень про корупційні та пов'язані з корупцією правопорушення, інші порушення Закону України «Про запобігання корупції». Права викривачів», «Відповідальність за вчинення корупційних правопорушень», «Вимоги, заборони та обмеження, що встановлені Законом України «Про запобігання корупції», «Основні вимоги фінансового контролю відповідно до положень Закону України «Про запобігання корупції»
20	Опис заходу: Надання консультацій та роз'яснень працівникам органів Казначейства з питань дотримання та застосування положень антикорупційного законодавства Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (протягом 5 робочих днів з дня отримання звернення)	31.12.2024	Виконано	Сектором та уповноваженими особами у II півріччі 2024 року надано 1219 консультацій працівникам органів Казначейства (зафіксовано в журналах консультацій)
21	Опис заходу: Доведення до посадових осіб органів Казначейства роз'яснень та методичних матеріалів Національного агентства з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство)	31.12.2024	Виконано	Листи Сектору: від 11.11.2024 № 24-08-08/25813 (наказ Національного агентства від 08.11.2023 № 252/23 «Про затвердження форми декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (протягом 5 робочих днів з дня оприлюднення матеріалів)</p>			самоврядування, та Порядку заповнення та подання декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування); від 31.12.2024 № 24-08-08/30410 (Зміни та доповнення до роз'яснень Національного агенства від 13.11.2023 № 4 Щодо фінансової доброчесності: застосування окремих положень Закону України «Про запобігання корупції» стосовно заходів фінансового контролю (подання декларації, повідомлення про суттєві зміни в майновому стані, повідомлення про відкриття валютного рахунку), видані Національним агентством за № 4 від 26.12.2024)
22	<p>Опис заходу: Підготовка проєкту наказу щодо організації та проведення заходів, спрямованих на подання декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави (далі – е-декларація) суб'єктами декларування органів Казначейства під час щорічної кампанії з е-декларування</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Протягом 10 днів після початку кампанії з е-декларування</p>	25.01.2024	Виконано	Видано наказ Казначейства від 25.01.2024 № 34 «Про подання е-декларацій посадовими особами Державної казначейської служби України за 2023 рік»
23	<p>Опис заходу: Проведення моніторингу своєчасності подання е-декларацій суб'єктами декларування, що працюють (працювали) в органах Казначейства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Протягом 10 робочих днів з граничної дати подання е-декларацій</p>	12.04.2024	Виконано	Сектором та уповноваженими особами у I півріччі 2024 року проведено моніторинг своєчасності подання е-декларацій.
24	<p>Опис заходу: Повідомлення Національного агентства про випадки неподання/ несвоєчасного подання е-декларацій суб'єктами декларування, що працюють (працювали) в органах Казначейства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Протягом 3 робочих днів з дня виявлення факту неподання/ несвоєчасного подання е-декларації</p>	15.04.2024	Виконано	За результатами перевірки фактів подання суб'єктами декларування, які працюють / працювали в територіальних органах Казначейства, щорічних декларацій за 2023 рік встановлено 121 факт неподання / несвоєчасного подання таких декларацій. По вказаним фактам поінформоване Національне агентство з питань запобігання корупції.
25	<p>Опис заходу: Підготовка узагальноної інформації Голові Казначейства за результатами щорічної кампанії з е-декларування</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Протягом 15 робочих днів з граничної дати подання е-декларацій</p>	20.04.2024	Виконано	Службова записка Сектору № 24-13/5219 від 20.04.2024.
26	<p>Опис заходу: Аналіз інформації про близьких осіб, що працюють в органах Казначейства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (перед призначенням на посаду, переміщенням на іншу посаду, у разі зміни сімейного стану)</p>	31.12.2024	Виконано	Проведено аналіз інформації про близьких осіб, що працюють в органах Казначейства
27	<p>Опис заходу: Аналіз інформації щодо наявності у посадових осіб органів Казначейства підприємств чи корпоративних прав</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (перед призначенням на посаду, під час перевірки факту подання е-декларацій, у разі зміни сімейного стану)</p>	31.12.2024	Виконано	Здійснено аналіз інформації щодо наявності у посадових осіб органів Казначейства підприємств чи корпоративних прав
28	<p>Опис заходу: Аналіз та перевірка документації, пов'язаної із проведенням органами Казначейства закупівель, щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</p>	31.12.2024	Виконано	Сектором та уповноваженими особами у II півріччі 2024 року проведено перевірку та аналіз документації, пов'язаної із проведенням органами Казначейства закупівель (4144 пакета документів)

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p>Посадові особи Казначейства/органів Казначейства, визначені уповноваженими/ відповідальними за організацію та проведення процедур закупівель, спрощених закупівель та інших видів закупівель</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (згідно з планами закупівель на поточний рік)</p>			
29	<p>Опис заходу: Проведення перевірки контрагентів на предмет відсутності підстав для заборони здійснення у них публічних закупівель та укладення з ними договорів про закупівлю за результатами проведених процедур закупівель</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства, посадові особи Казначейства/органів Казначейства, визначені уповноваженими за організацію та проведення процедур закупівель</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (під час розгляду тендерної пропозиції учасника та у триденний термін після визнання переможця процедури закупівлі)</p>	31.12.2024	Виконано	Сектором та уповноваженими особами у II півріччі 2024 року проведено перевірки 1271 контрагента на предмет відсутності підстав для заборони здійснення у них публічних закупівель та укладення з ними договорів про закупівлю за результатами проведених процедур закупівель .
30	<p>Опис заходу: Використання системи електронних закупівель ProZorro при проведенні процедур закупівель</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Посадові особи Казначейства/органів Казначейства, визначені уповноваженими за організацію та проведення процедур закупівель</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (під час проведення процедур закупівель)</p>	31.12.2024	Виконано	Постійно виконується. Опубліковано інформацію про проведені процедури закупівель в системі електронних закупівель ProZorro (з урахуванням особливостей законодавства під час дії правового режиму воєнного стану в Україні). Посилання: https://prozorro.gov.ua/search/tender?buyer=37567646
31	<p>Опис заходу: Аналіз та перевірка проєктів договорів, які укладаються органами Казначейства з постачальниками товарів (робіт, послуг)</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (в триденний термін з дати надходження проєкту договору)</p>	31.12.2024	Виконано	Постійно виконується. Проаналізовані та перевірені 6294 проєкти договорів. Накладено візи
32	<p>Опис заходу: Оприлюднення на вебпорталі Казначейства/ вебсторінках Головних управлінь обґрунтувань технічних та якісних характеристик предмета закупівлі, розміру бюджетного призначення, очікуваної вартості предмета закупівлі у разі проведення конкурентної процедури закупівлі або переговорної процедури закупівлі</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Підрозділ органу Казначейства – ініціатор закупівлі</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (згідно з планом закупівель на поточний рік)</p>	31.12.2024	Виконано	Постійно виконується. Інформацію про відповідні обґрунтування розміщено на вебпорталі Казначейства/ вебсторінках Головних управлінь Казначейства Примітка: доступ до інформації обмежений з урахуванням дії правового режиму воєнного стану в Україні
33	<p>Опис заходу: Оприлюднення результатів виконання бюджетних програм «Відшкодування шкоди, завданої громадянину незаконними діями органів дізнання, досудового слідства, прокуратури і суду, відшкодування громадянину вартості конфіскованого та безхазяйного майна стягнутого в дохід держави, відшкодування шкоди, завданої фізичній чи юридичній особі незаконними рішеннями, діями чи бездіяльністю органів державної влади, їх посадових і службових осіб» та «Заходи щодо виконання рішень суду, що гарантовані державою» на вебпорталі Казначейства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Юридичний департамент, Управління організаційно-розпорядчої роботи та взаємодії з громадськістю</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Щомісячно</p>	31.12.2024	Виконано	Постійно виконується. Результати виконання бюджетних програм оприлюднено на вебпорталі Казначейства (посилання: https://www.treasury.gov.ua/diyalnist/vikonannya-sudovih-rishen/pro-stan-ta-termini-pererahuvannya-koshtiv-zarishennyami-sudiv)
34	<p>Опис заходу: Оприлюднення на вебпорталі Казначейства Зведеного плану діяльності з внутрішнього аудиту</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Управління внутрішнього аудиту</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Протягом 10 робочих днів з дати затвердження</p>	16.01.2024	Виконано	На вебпорталі Казначейства оприлюднено Зведений плану діяльності з внутрішнього аудиту. Примітка: доступ до інформації обмежений з урахуванням дії правового режиму воєнного стану в Україні (лист Управління внутрішнього аудиту від 16.01.2024 № 3-16/594).
35	<p>Опис заходу: Проведення інвентаризації майна</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</p>	20.12.2024	Виконано	Виконано (наказ Казначейства від 30.10.2024 № 323 «Про проведення інвентаризації в Державній казначейській службі України в 2024 році»; Протокол

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p>Інвентаризаційна комісія Казначейства, інвентаризаційні комісії територіальних органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Листопад-грудень</p>			інвентаризаційної комісії, затверджений Головою Казначейства 20.12.2024)
36	<p>Опис заходу: Здійснення контролю за цільовим та ефективним використанням державних коштів (за окремими напрямками діяльності) під час проведення внутрішніх аудитів</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Управління внутрішнього аудиту, підрозділи аудиту Головних управлінь</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (відповідно до Зведеного плану діяльності з внутрішнього аудиту)</p>	31.12.2024	Виконано	Здійснено контроль за цільовим та ефективним використанням державних коштів (за окремими напрямками діяльності). Проведено 55 внутрішніх аудитів; складено аудиторські звіти
37	<p>Опис заходу: Забезпечення постійного функціонування в органах Казначейства внутрішніх каналів повідомлення про можливі факти вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону (далі – внутрішні канали)</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи Головних управлінь, Управління організаційно-розпорядчої роботи та взаємодії з громадськістю, керівники Головних управлінь</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2024	Виконано	Забезпечено постійне функціонування внутрішніх каналів (посилання: https://www.treasury.gov.ua/povidomlennya-pro-korupciyu). Примітка: у період дії правового режиму воєнного стану в Україні доступ до вебсторінок Головних управлінь обмежений
38	<p>Опис заходу: Доведення до новопризначених посадових осіб органів Казначейства інформації про функціонування внутрішніх каналів та порядок подання повідомлень про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону, права та гарантії захисту викривачів корупції</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (протягом 3 робочих днів після призначення на посаду)</p>	31.12.2024	Виконано	Доведено до новопризначених посадових осіб органів Казначейства інформацію про функціонування внутрішніх каналів та порядок подання повідомлень про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону, права та гарантії захисту викривачів корупції. Проведено 280 інструктажів з новопризначеними посадовими особами. Зафіксовано в журналах інструктажів
39	<p>Опис заходу: Перевірка повідомлень про можливі факти корупційних або пов'язаних із корупцією правопорушень, інших порушень Закону, вчинених працівниками органів Казначейства, у порядку, встановленому Законом</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (після надходження повідомлення у строки, визначені статтею 532 Закону)</p>	31.12.2024	Виконано	Сектором проведено перевірку 1 повідомлення, яке надійшло через Єдиний портал повідомлень викривачів
40	<p>Опис заходу: Підтвердження або неспростування статусу викривача</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (до 10 робочих днів з дня надходження письмової вимоги особи, яка подала повідомлення)</p>	20.07.2024	Виконано	Підтверджений 1 факт звернення викривача
41	<p>Опис заходу: Візування уповноваженими особами проектів наказів органів Казначейства із кадрових питань з метою контролю за дотриманням трудових прав викривача</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Постійно</p>	31.12.2024	Виконано	Уповноваженими особами у II півріччі 2024 року завізовано 6 888 наказів з кадрових питань
42	<p>Опис заходу: Надання викривачу детальної інформації про стан та результати розгляду, перевірки та/або розслідування у зв'язку із здійсненим ним повідомленням про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону, вчинених посадовими особами органів Казначейства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше</p>	20.07.2024	Виконано	Лист Казначейства від 20.07.2024 № 24-11-1-06/16030

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	Постійно (до 5 днів після отримання заяви, а також за результатами розгляду, перевірки та/або розслідування)			
43	<p>Опис заходу: Надання працівникам органів Казначейства методичної допомоги та консультацій щодо порядку повідомлення ними про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону, прав та гарантій захисту викривачів корупції</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (у день звернення особи, яка бажає здійснити повідомлення)</p>	31.12.2024	Виконано	У II півріччі 2024 року в органах Казначейства не було фактів звернення працівників органів Казначейства за наданням їм методичної допомоги та консультацій щодо порядку повідомлення ними про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону, прав та гарантій захисту викривачів корупції
44	<p>Опис заходу: Забезпечення оновлення інформації з питань запобігання та протидії корупції в органах Казначейства на вебпорталі Казначейства та вебсторінках Головних управлінь</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи Головних управлінь, Управління організаційно-розпорядчої роботи та взаємодії з громадськістю, керівники Головних управлінь</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (у разі необхідності внесення змін)</p>	31.12.2024	Виконано	Постійно виконується. Оновлено інформацію з питань запобігання та протидії корупції в органах Казначейства на вебпорталі Казначейства.
45	<p>Опис заходу: Оприлюднення на вебпорталі Казначейства інформації щодо результатів моніторингу виконання заходів, передбачених Антикорупційною програмою</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, Управління організаційно-розпорядчої роботи та взаємодії з громадськістю</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше 2023 рік до 25 липня, 2024 рік до 25 січня та до 25 липня, 2025 рік до 25 січня та до 25 липня</p>	15.07.2024	Виконано	Звіт про виконання антикорупційної програми розміщені за посиланням: https://www.treasury.gov.ua/diyalnist/zapobigannya-proyavam-korupciyi/antikorupciyna-programa/2023-2025/zvity-pro-vykonannia-antukorupciinoi-programy-derzhavnoi-kaznacheiskoi-služby-ukrainy-na-2023-2025-roky
46	<p>Опис заходу: Підготовка статей антикорупційного змісту для розміщення в журналі «Казна України»</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Щопівроку</p>	07.10.2024	Виконано	У II півріччі 2024 року забезпечена 1 публікація у Всеукраїнському науково-практичному журналі «Казна України» (№ 6, 2024 рік) матеріалів антикорупційного спрямування на тему: «Викривачі корупції. Особливості подання повідомлень про корупційні та пов'язані з корупцією правопорушення, інші порушення Закону України «Про запобігання корупції»»
47	<p>Опис заходу: Оприлюднення/оновлення на вебпорталі Казначейства та вебсторінках Головних управлінь інформації щодо нормативно-правових актів, якими врегульовано діяльність із запобігання та протидії корупції, та наказів антикорупційного спрямування, виданих Казначейством</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, уповноважені особи Головних управлінь, Управління організаційно-розпорядчої роботи та взаємодії з громадськістю, керівники Головних управлінь</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (протягом 5 робочих днів після набрання чинності відповідним нормативно-правовим актом або наказом)</p>	31.12.2024	Виконано	Постійно виконується. (посилання: https://www.treasury.gov.ua/diyalnist/zapobigannya-proyavam-korupciyi/antikorupcijne-zakonodavstvo2020). Примітка: у період дії правового режиму воєнного стану в Україні доступ до вебсторінок Головних управлінь обмежений
48	<p>Опис заходу: Залучення представників громадськості до участі в діяльності робочої групи з оцінювання корупційних ризиків у діяльності Казначейства (далі – Робоча група)</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, Управління організаційно-розпорядчої роботи та взаємодії з громадськістю</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (під час проведення засідань Робочої групи)</p>	31.12.2024	Виконано	Представників громадськості включено до складу Робочої групи (наказ Казначейства від 06.02.2023 № 32)
49	<p>Опис заходу: Проведення консультацій з громадськістю щодо формування та реалізації антикорупційної політики Казначейства</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Сектор, Управління організаційно-розпорядчої роботи та взаємодії з громадськістю</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (у разі внесення змін до Антикорупційної програми)</p>	31.12.2025	Строк виконання заходу не настав	Строк виконання заходу не настав (пропозиції щодо внесення змін до Антикорупційної програми не розглядалися)

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
50	<p>Опис заходу: Участь у комунікаційних заходах щодо організації роботи із запобігання корупції, які організуються та проводяться міжнародними організаціями</p> <p>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу: Уповноважені Головою Казначейства посадові особи, Сектор, Управління організаційно-розпорядчої роботи та взаємодії з громадськістю</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Постійно (у разі надходження відповідного запрошення)</p>	19.12.2024	Виконано	19.12.2024 прийнято участь у заході «Міжнародний день боротьби з корупцією – від Євромайдану до євроінтеграції», організованому проектом «Сприяння доброчесності у публічному секторі» (Pro-Integrity)

Заходи з усунення корупційних ризиків

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

Назва ризику: Можливість задоволення посадовою особою органу Державної казначейської служби України (далі - Казначейство) приватного інтересу під час здійснення розрахунково-касового обслуговування розпорядників/ одержувачів бюджетних коштів

Опис ризику: Під час здійснення розрахунково-касового обслуговування розпорядників/одержувачів бюджетних коштів посадова особа органу Казначейства має можливість задовольнити приватний інтерес у зв'язку з наявністю у неї широкого кола визначених нормативно-правовими актами повноважень (у тому числі: перевірки правильності оформлення та термінів надання платіжних та бухгалтерських документів, отримання підтверджених документів, застосування заходів впливу за порушення бюджетного законодавства у вигляді зупинення операцій з бюджетними коштами тощо), реалізація яких, за умови безпосереднього спілкування з представниками клієнтів, створює передумови для вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Проведення з розпорядниками/одержувачами бюджетних коштів заходів інформаційно-консультаційного характеру, спрямованих на переведення розрахунково-касового обслуговування в електронну форму з використанням СДО та забезпечення: обслуговування з використанням СДО 100% розпорядників/одержувачів бюджетних коштів; питомої ваги операцій, що здійснені на підставі електронних документів, поданих через СДО, 90% від загальної кількості казначейських транзакцій</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.11.2025 до 30.11.2025</p> <p>Відповідальні виконавці Управління обслуговування розпорядників коштів та інших клієнтів Департамент бухгалтерського обліку операцій державного та місцевих бюджетів Департамент видатків бюджетів та міжбюджетних відносин Управління електронних сервісів Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Проведено з розпорядниками/ одержувачами бюджетних коштів заходи інформаційно-консультаційного характеру, за результатами яких: обслуговується за дистанційною формою з використанням СДО 100% розпорядників/одержувачів бюджетних коштів; питома вага операцій, що здійснені на підставі електронних документів, поданих через СДО, становить 90% від загальної кількості казначейських транзакцій. Про результати письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p>	25.11.2025	Строк виконання заходу не настав

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Строк виконання заходу не настав

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Розробка та внесення змін до Порядку відкриття та закриття рахунків у національній валюті в органах Державної казначейської служби України, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 22.06.2012 № 758, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 18.07.2012 за № 1206/21518 (далі – Порядок № 758), в частині оптимізації (спрощення) процедури організації розрахунково-касового обслуговування шляхом врахування в договорі про здійснення розрахунково-касового обслуговування положень щодо дистанційного обслуговування клієнтів через СДО</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.06.2024 до 30.06.2024</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент методології з обслуговування бюджетів, бухгалтерського обліку, звітності та розвитку Казначейства Юридичний департамент Управління електронних сервісів Департамент бухгалтерського обліку операцій державного та місцевих бюджетів</p> <p>Індикатор виконання Внесено зміни до Порядку № 758 та оптимізовано(спрощено) процедури організації розрахунково-касового обслуговування шляхом врахування в договорі про здійснення розрахунково-касового обслуговування положень щодо дистанційного обслуговування клієнтів через СДО. Про результати письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p>	18.01.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано.Наказ Міністерства фінансів України «Про внесення змін до Порядку відкриття та закриття рахунків у національній валюті в органах Державної казначейської служби України» від 18.01.2024 № 23, зареєстрований у Міністерстві юстиції України 02.02.2024 за № 171/41516

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Удосконалення функціональних можливостей СДО шляхом розширення переліку операцій з казначейського розрахунково-касового обслуговування бюджетних коштів, виконання яких здійснюється на підставі документів, поданих в електронному вигляді через СДО</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.07.2024 до 31.07.2024</p> <p>Відповідальні виконавці Управління електронних сервісів Департамент інформаційних технологій</p> <p>Індикатор виконання Реалізовано можливість подання клієнтами до органів Казначейства в електронному вигляді через СДО: річного розпису доходів загального і спеціального фондів місцевих бюджетів, помісячний розпис доходів загального фонду місцевих бюджетів та довідки внесення змін до них; документів для операцій із залишками коштів за власними надходженнями, які склалися на початок бюджетного року і вплинули на результат виконання відповідного бюджету (перерахування залишку, отримання залишку). Про результати письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p>	31.07.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Реалізовано можливість подання клієнтами до органів Казначейства в електронному вигляді через СДО: 1) річного розпису доходів загального і спеціального фондів місцевих бюджетів, помісячний розпис доходів загального фонду місцевих бюджетів та довідки внесення змін до них; 2) документів для операцій із залишками коштів за власними надходженнями, які склалися на початок бюджетного року і вплинули на результат виконання відповідного бюджету (перерахування залишку, отримання залишку).

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

Назва ризику: Можливість задоволення посадовою особою органу Казначейства приватного інтересу під час виконання повноважень у складі комісії з оцінки виконання головним бухгалтером бюджетної установи своїх повноважень

Опис ризику: Можливість посадової особи органу Казначейства – члена комісії з оцінки виконання головним бухгалтером бюджетної установи своїх повноважень (далі – Комісія) задовольнити свій приватний інтерес під час роботи у складі Комісії у зв'язку з неурегульованістю внутрішнім організаційно-розпорядчим документом порядку її діяльності та відсутності додаткового контролю за виконанням членами Комісії своїх повноважень

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Підготовка та затвердження наказом Казначейства документу, який визначатиме завдання, функції та повноваження Комісії</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.10.2023 до 31.10.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент бухгалтерського обліку операцій державного та місцевих бюджетів Юридичний департамент</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено та затверджено наказом Казначейства документ, яким визначено завдання, функції та повноваження Комісії</p>	31.10.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Видано наказ Казначейства від 31.10.2023 № 280 "Про затвердження положення про Комісію з оцінки виконання головним бухгалтером бюджетної установи своїх повноважень Державної казначейської служби України"

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Зaproвадження додаткового контролю шляхом включення до складу Комісії працівників уповноважених підрозділів (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше щорічно до 20 березня (під час формування складу Комісії)</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент бухгалтерського обліку операцій державного та місцевих бюджетів Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Зaproваджено додатковий контроль. До складу Комісії включено працівників уповноважених підрозділів (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції органів Казначейства</p>	09.04.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Видано наказ Казначейства від 09.04.2024 № 110 "Про внесення змін до наказу Державної казначейської служби України від 24.07.2012 № 2019 (із змінами)"

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

Назва ризику: Можливість задоволення посадовою особою органу Казначейства приватного інтересу під час прийняття рішення щодо застосування заходів впливу до розпорядників/одержувачів бюджетних коштів

Опис ризику: Під час виконання службових обов'язків посадова особа органу Казначейства за порушення вимог бюджетного законодавства може застосувати до учасника бюджетного процесу заходи впливу відповідно до статей 116-118 Бюджетного кодексу України. Реалізація вищевказаних повноважень за відсутності в органах Казначейства автоматизованого процесу обліку та контролю застосування заходів впливу до розпорядників/одержувачів бюджетних коштів за порушення бюджетного законодавства та відсутність в організаційно-розпорядчих документах Казначейства спеціального терміну моніторингу положень Методичних рекомендацій щодо порядку застосування органами Державної казначейської служби України заходів впливу за порушення бюджетного законодавства, затверджених наказом Казначейства від 29.12.2012 № 394 (далі – Рекомендації № 394) у зв'язку з постійним оновленням бюджетного законодавства і виникненням правових колізій, які можуть породжувати дискреційні повноваження, а також відсутність узагальненої практики застосування заходів впливу за порушення вимог бюджетного законодавства, створюють передумови та можливість для задоволення посадовою особою органу Казначейства приватного інтересу і, як наслідок, вчинення нею корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Запровадження автоматизованого процесу обліку та контролю за застосуванням до розпорядників/ одержувачів бюджетних коштів, як учасників бюджетного процесу, заходів впливу за порушення норм бюджетного законодавства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.07.2024 до 31.07.2024</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент інформаційних технологій Управління внутрішнього аудиту Департамент бухгалтерського обліку операцій державного та місцевих бюджетів Управління обслуговування розпорядників коштів та інших клієнтів Департамент видатків бюджетів та міжбюджетних відносин Департамент консолідованої звітності</p> <p>Індикатор виконання Запроваджено автоматизований процес обліку та контролю за застосуванням до розпорядників/одержувачів бюджетних коштів, як учасників бюджетного процесу, заходів впливу за порушення норм бюджетного законодавства. Про результати письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p>	30.09.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Модулі обліку та контролю за застосуванням до розпорядників/ одержувачів бюджетних коштів, як учасників бюджетного процесу, заходів впливу за порушення норм бюджетного законодавства впроваджено. Модулі функціонують в АС «С-Звітність» та в АС «С-Казна» відповідно до технічних завдань

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Підготовка матеріалів узагальноної практики застосування заходів впливу за порушення вимог бюджетного законодавства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше щорічно (до 20 липня та 20 січня)</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Управління внутрішнього аудиту Департамент методології з обслуговування бюджетів, бухгалтерського обліку, звітності та розвитку Казначейства Юридичний департамент Департамент бухгалтерського обліку операцій державного та місцевих бюджетів Управління обслуговування розпорядників коштів та інших клієнтів Департамент консолідованої звітності Департамент видатків бюджетів та міжбюджетних відносин</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено матеріали узагальноної практики застосування заходів впливу за порушення вимог бюджетного законодавства та доведено до дотичних підрозділів Казначейства та його територіальних органів</p>	04.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Підготовлено матеріали узагальноної практики застосування заходів впливу за порушення вимог бюджетного законодавства. Листи Сектору від 03.02.2024 № 24-08-08/2595 та № 24-16/1510; від 04.12.2024 № 24-08-08/27984 та № 24-16/17695

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Моніторинг необхідності внесення змін до Рекомендацій № 394)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше 2 рази на рік (до 15 червня та 30 листопада)</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент методології з обслуговування бюджетів, бухгалтерського обліку, звітності та розвитку Казначейства Юридичний департамент Управління внутрішнього аудиту Департамент бухгалтерського обліку операцій державного та місцевих бюджетів Управління обслуговування розпорядників коштів та інших клієнтів Департамент консолідованої звітності Департамент видатків бюджетів та міжбюджетних відносин Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Проведено моніторинг та внесено зміни (за наявності підстав) до Рекомендацій № 394. Про результати письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p>	23.05.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Листи Департаменту методології з обслуговування бюджетів, бухгалтерського обліку, звітності та розвитку Казначейства від 23.05.2024 № 15-15/7012 та від 21.10.2024 № 15-15/15023. Наказом Казначейства від 09.10.2024 № 297 внесені зміни до Рекомендацій № 394

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

Назва ризику: Можливість задоволення приватного інтересу посадовою особою Казначейства за рахунок використання службової інформації (в тому числі в інтересах третіх осіб), отриманої з інформаційно-телекомунікаційної системи Казначейства шляхом несанкціонованого доступу

Опис ризику: Можливість посадової особи Казначейства задовольнити свій приватний інтерес унаслідок протиправного використання службової інформації, отриманої з інформаційно-телекомунікаційної системи Казначейства шляхом несанкціонованого використання носія з кваліфікованим електронним підписом, а також паролів до нього іншої посадової особи Казначейства

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка змін та приведення положень Наказу № 90 у відповідність до вимог законів України «Про захист інформації в інформаційно-комунікаційних системах» та «Про основні засади забезпечення кібербезпеки України», конкретизація відповідних положень вказаного наказу з урахуванням вимог інструкцій, які є складовою Технічної документації КСЗІ ПС Казначейства, в частині прав та обов'язків посадових осіб Казначейства та його територіальних органів як користувачів/ адміністраторів/адміністраторів безпеки ПС Казначейства</p>	29.02.2024	Не виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 29.02.2024 до 29.02.2024</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент інформаційних технологій Управління безпеки Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Розроблено зміни та приведено положення Наказу № 90 у відповідність до вимог законів України «Про захист інформації в інформаційно-комунікаційних системах» та «Про основні засади забезпечення кібербезпеки України», конкретизовано відповідні положення вказаного наказу з урахуванням вимог інструкцій, які є складовою Технічної документації КСЗІ ГТС Казначейства, в частині прав та обов'язків посадових осіб Казначейства та його територіальних органів як користувачів/адміністраторів/адміністраторів безпеки ГТС Казначейства</p>		

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Не виконано. Згідно з інформацією, наданою Департаментом інформаційних технологій та інформаційно-комунікаційних систем (далі - ДІТ та ІКС) після проведення у 2024 році незалежної експертної діагностики (інформаційно-комунікаційної системи Казначейства) компанією EY Digital Ukraine та отримання Казначейством відповідних рекомендацій, ДІТ та ІКС листом від 17.09.2024 № 16-08-08/20801 направив доручення до головних управлінь Казначейства в областях та місті Києві (далі – Головні управління) щодо підготовки пропозицій для внесення змін до Наказу № 90. Станом на 31.01.2025, інформація, отримана від Головних управлінь отримана. ДІТ та ІКС внесені відповідні правки до проекту змін до Наказу № 90 із врахуванням пропозицій та зауважень Головних управлінь. Після опрацювання оновленого проекту Наказу № 90 Головними управліннями вищевказаний проєкт буде наданий на розгляд керівництву Казначейства. Орієнтовний термін виконання – березень 2025 року

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Підготовка та доведення до посадових осіб органів Казначейства пам'ятки про персональну відповідальність за порушення вимог Наказу № 90 та порядку повідомлення про факти порушення вимог Наказу № 90 іншими працівниками</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.07.2023 до 31.07.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Управління безпеки Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено та доведено до посадових осіб органів Казначейства пам'ятку про персональну відповідальність за порушення вимог Наказу № 90 та порядок повідомлення про факти порушення вимог Наказу № 90 іншими працівниками</p>	27.07.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Підготовлено та доведено до посадових осіб органів Казначейства пам'ятку про персональну відповідальність за порушення вимог Наказу № 90 та порядку повідомлення про факти порушення вимог Наказу № 90 іншими працівниками. Оновлений варіант пам'ятки доведений до посадових осіб органів Казначейства листами від 15.12.2023 № 6-16/15414 та № 6-10-08/24188

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Запровадження контролю за виконанням посадовими особами органів Казначейства вимог Наказу № 90 шляхом проведення невізних перевірок в частині дотримання ними заборони передачі іншим працівникам носія з кваліфікованим електронним підписом та пароля до нього, їх використання неуповноваженими особами під час роботи в ГТС Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше 1 перевірка на квартал</p> <p>Відповідальні виконавці Управління безпеки Департамент інформаційних технологій</p> <p>Індикатор виконання Проведено невізні перевірки дотримання посадовими особами органів Казначейства вимог Наказу № 90 в частині заборони передачі іншим працівникам носія з кваліфікованим електронним підписом та пароля до нього, їх використання неуповноваженими особами під час роботи в ГТС Казначейства згідно з графіком, погодженим із заступником Голови Казначейства відповідно до розподілу обов'язків. Про результати перевірок щоквартально письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. На виконання Антикорупційної програми, відповідно до графіку невізних перевірок додержання вимог інформаційної безпеки територіальними органами Казначейства на 2024 рік, затвердженого заступником Голови Казначейства з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій та цифровізації Олександром ТОВСТЕНКОМ, Управлінням безпеки здійснені невізні перевірки головних управлінь Казначейства у Волинській області (матеріали до перевірки надані листом від 05.09.2024 № 14-06-08/8907), Київській області (матеріали до перевірки надані листом від 04.10.2024 № 14-08-08/8264) та Одеській області (матеріали до перевірки надані листом від 05.11.2024 № 20-08-08/13906). Під час перевірок значні порушення вимог інформаційної безпеки не виявлені

Сфера ризику: Управління організацією

Назва ризику: Можливість отримання неправомірної вигоди посадовою особою Казначейства за рахунок використання у власних інтересах або інтересах третіх осіб копій службових документів, отриманих з інформаційних ресурсів Казначейства

Опис ризику: Можливість отримання неправомірної вигоди посадовою особою органу Казначейства шляхом використання копій службових документів, отриманих з інформаційних ресурсів Казначейства, у власних інтересах або інтересах третіх осіб за рахунок несанкціонованого копіювання таких документів на з'ємні носії інформації

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу:</p>	30.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p>Перегляд політики безпеки та вдосконалення антивірусного захисту в частині унеможливлення використання посадовими особами Казначейства незареєстрованих у встановленому порядку з'єднаних носіїв інформації</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.11.2023 до 30.11.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Управління безпеки Департамент інформаційних технологій Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Переглянуто політику безпеки. Унеможливлено користування посадовими особами органів Казначейства незареєстрованими в установленому порядку з'єднаними носіями інформації. Про результати письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p>		

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. В антивірусному програмному забезпеченні Eset, яке використовується Казначейством, доопрацьовано та розроблено ряд політик, додаткових налаштувань та методів пошуку несанкціонованих підключень, а саме: політика підключення з'єднаних носіїв інформації (унеможливило підключення сторонніх пристроїв до комп'ютерної техніки Казначейства окрім зареєстрованих в Eset); політика, що унеможливило підключення зовнішніх пристроїв типу «модем» (унеможливило підключення сторонніх пристроїв типу модем для несанкціонованого доступу до мережі Інтернет з домену Казначейства); політика, що унеможливило підключення зовнішніх пристроїв для несанкціонованого доступу до мережі Інтернет з домену Казначейства

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Запровадження контролю за виконанням посадовими особами органів Казначейства вимог Наказу № 90 шляхом проведення перевірок самостійних структурних підрозділів Казначейства та територіальних органів Казначейства в частині дотримання вимог зберігання та використання зареєстрованих/незареєстрованих з'єднаних носіїв інформації</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше 1 перевірка на квартал</p> <p>Відповідальні виконавці Управління безпеки Департамент інформаційних технологій Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Проведено перевірки дотримання посадовими особами органів Казначейства вимог Наказу № 90 в частині зберігання та використання зареєстрованих/незареєстрованих з'єднаних носіїв інформації згідно з графіками, погодженими із заступником Голови Казначейства відповідно до розподілу обов'язків/керівниками територіальних органів Казначейства. Про результати перевірок щоквартально письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції/уповноважених підрозділів (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. За інформацією, наданою Управлінням безпеки у продовж 2024 року (у тому числі шляхом щомісячного аналізу Журналу кіберінцидентів Головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві) здійснені перевірки щодо використання невідомих типів з'єднаних носіїв в апараті та територіальних органах Казначейства. Виявлено 1 факт несанкціонованого підключення (до порушника застосовано дисциплінарне стягнення у вигляді догани)

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

Назва ризику: Ймовірність посадові особи органу Казначейства (адміністратора) задовольнити свій приватний інтерес під час надання кваліфікованих електронних довірчих послуг

Опис ризику: Можливість задоволення приватного інтересу посадовою особою Казначейства під час опрацювання документів, що надаються користувачем електронних довірчих послуг під час його ідентифікації та реєстрації, у зв'язку з наявністю повноважень здійснювати вказані функції одноособово, надання кваліфікованих електронних довірчих послуг без особистої присутності користувача

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Підготовка та доведення до посадових осіб органів Казначейства (адміністраторів) пам'ятки про права, обов'язки та персональну відповідальність за порушення законодавства у сфері надання кваліфікованих електронних довірчих послуг та обов'язок повідомлення керівника у разі спроби протиправного впливу на них з боку третіх осіб під час виконання службових обов'язків</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.10.2023 до 31.10.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Управління (Центр) сертифікації ключів Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено та доведено до посадових осіб органів Казначейства (адміністраторів) пам'ятку про права, обов'язки та персональну відповідальність за порушення законодавства у сфері надання кваліфікованих електронних довірчих послуг та обов'язок повідомлення керівника у разі спроби протиправного впливу на них з боку третіх осіб під час виконання службових обов'язків</p>	08.09.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Підготовлено та доведено до посадових осіб органів Казначейства (адміністраторів) пам'ятку про права, обов'язки та персональну відповідальність за порушення законодавства у сфері надання кваліфікованих електронних довірчих послуг та обов'язок повідомлення керівника у разі спроби протиправного впливу на них з боку третіх осіб під час виконання службових обов'язків. Лист Казначейства від 08.09.2023 № 20-08-08/16333

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Проведення інструктажів з посадовими особами органів Казначейства (адміністраторами) щодо вимог, заборон та обмежень, встановлених Законом України «Про запобігання корупції» та положеннями розділу 17 Кримінального кодексу України</p> <p>Запланований строк виконання заходу:</p>	31.12.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p>Інше щоквартально</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Проведено інструктажі з посадовими особами органів Казначейства (адміністраторами). Зафіксовано у «журналі інструктажів»</p>		

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Проведені щоквартальні інструктажі з посадовими особами органів Казначейства (адміністраторами) щодо вимог, заборон та обмежень, встановлених Законом України «Про запобігання корупції» та положеннями розділу 17 Кримінального кодексу України. Зафіксовані в журналах інструктажів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Розробка змін та приведення Наказу № 188 у відповідність до вимог Технічної документації КСЗІ ІТС Казначейства та Технічної документації КСЗІ кваліфікованого надавача електронних довірчих послуг Казначейства в частині оновлення питань, які підлягають перевірці, розробка положення про проведення перевірок організації захисту інформації в органах Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.11.2023 до 30.11.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Управління безпеки Управління (центр) сертифікації ключів Департамент інформаційних технологій Юридичний департамент Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Розроблено зміни та приведено Наказ № 188 у відповідність до вимог Технічної документації КСЗІ ІТС Казначейства та Технічної документації КСЗІ кваліфікованого надавача електронних довірчих послуг Казначейства в частині оновлення питань, які підлягають перевірці, розроблено положення про проведення перевірок організації захисту інформації в органах Казначейства</p>	31.12.2024	Не виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Згідно з інформацією, наданою Управлінням безпеки розроблено проект наказу «Про затвердження Програм перевірки організації захисту інформації територіальних органів Казначейства» в частині внесення змін до «Програми перевірки організації захисту інформації управління Державної казначейської служби України в областях та м. Києві». Проект наказу буде поданий на розгляд після внесення змін до Наказу № 90, оскільки вищевказаним наказом визначатимуться обов'язки всіх користувачів інформаційно-комунікаційної системи Казначейства. Частково питання оновлення організації та проведення перевірок захисту інформації в територіальних органах Казначейства вирішено у наказі Казначейства від 30.01.2025 № 19 «Про затвердження Базових політик інформаційної безпеки щодо забезпечення захисту електронних платіжних документів в АС "Е-Казна" Державної казначейської служби України»

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p>Найменування заходу: Проведення звірок інформації про вхід відвідувачів до органу Казначейства з даними «журналу реєстрації справ підписувачів», який ведеться під час надання кваліфікованих електронних довірчих послуг</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше щоквартально</p> <p>Відповідальні виконавці Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Проведено звірку інформації про вхід відвідувачів до органу Казначейства з даними «журналу реєстрації справ підписувачів», який ведеться під час надання кваліфікованих електронних довірчих послуг. Про результати звірок органами Казначейства, де розміщені віддалені пункти реєстрації, письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Проведені щоквартальні звірки інформації про вхід відвідувачів до органу Казначейства з даними «журналу реєстрації справ підписувачів», який ведеться під час надання кваліфікованих електронних довірчих послуг. Порушень не встановлено

Сфера ризику: Управління інформацією

Назва ризику: Можливість отримання неправомірної вигоди посадовою особою Казначейства за рахунок використання у власних інтересах або інтересах третіх осіб персональних даних працівників органів Казначейства та інших осіб

Опис ризику: Можливість отримання посадовою особою органу Казначейства, функціонально стосовно до збирання, опрацювання та зберігання персональних даних працівників Казначейства та інших осіб, неправомірної вигоди шляхом використання таких даних у власних цілях або інтересах третіх осіб

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка змін та приведення Наказу № 148-н та Наказу № 309 у відповідність до вимог законів України «Про захист інформації в інформаційно-комунікаційних системах», «Про захист персональних даних», Структури та Штатного розпису Казначейства, а також конкретизація відповідних положень вказаних наказів в частині проведення перевірок самостійних структурних підрозділів Казначейства та його територіальних органів з питань дотримання вимог законодавства щодо забезпечення захисту персональних даних</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.11.2023</p>	30.11.2023	Не виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p>до 30.11.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Управління безпеки Управління (центр) сертифікації ключів Департамент інформаційних технологій Фінансовий департамент Управління персоналу Управління обслуговування розпорядників коштів та інших клієнтів Управління діловодства Юридичний департамент Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Розроблено зміни та приведено Наказ № 148-н та Наказ № 309 у відповідність до вимог законів України «Про захист інформації в інформаційно-комунікаційних системах», «Про захист персональних даних», Структури та Штатного розпису Казначейства, конкретизовано відповідні положення вказаних наказів в частині проведення перевірок самостійних структурних підрозділів Казначейства та його територіальних органів з питань дотримання вимог законодавства щодо забезпечення захисту персональних даних</p>		

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Не виконано. Згідно з інформацією, наданою Управлінням безпеки у Казначействі відсутні системи для автоматичного контролю за діями привілейованих користувачів (РАМ) та запобігання витоку інформації в тому числі персональних даних (DLP). У першому кварталі 2025 року заплановано проведення архітектурних сесій по створенню вищевказаних систем. Зазначені системи дозволять захистити виток персональних даних з ІКС Казначейства на програмному рівні. Тестування систем заплановано на середину 2025 року. У разі позитивних результатів тестування та наявності кошторисних призначень буде проведено закупівлю вищевказаних систем. Водночас за результатами закупівлі та подальшого впровадження буде розроблено та затверджено положення про захист персональних даних в ІКС Казначейства. Зазначене положення буде розроблено з урахуванням особливостей функціонування вищевказаних систем

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Розробка пам'ятки щодо кримінальної, адміністративної, дисциплінарної та цивільно-правової відповідальності посадових осіб за незаконні дії з персональними даними, ознайомлення з пам'яткою посадових осіб органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.11.2023 до 30.11.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Розроблено пам'ятку щодо кримінальної, адміністративної, дисциплінарної та цивільно-правової відповідальності посадових осіб за незаконні дії з персональними даними, ознайомлено з пам'яткою посадових осіб органів Казначейства</p>	30.11.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Листи Сектору від 30.11.2023 № 24-16/14592 та від 04.12.2023 № 24-08-08/23138

Сфера ризику: Управління об'єктами державної (комунальної) власності

Назва ризику: Можливість отримання неправомірної вигоди посадовою особою органу Казначейства через використання не за призначенням об'єктів державної власності (приміщень), у тому числі переданих в оренду третім особам

Опис ризику: Можливість отримання неправомірної вигоди посадовою особою органу Казначейства під час розпорядження об'єктами державної власності (приміщеннями), які знаходяться на балансі територіального органу Казначейства, у тому числі переданими в оренду третім особам, шляхом їх особистого використання для цілей, не пов'язаних з діяльністю органу Казначейства, приховування фактів їх використання орендарями у спосіб, не визначений у договорі оренди або передачі орендарями в суборенду

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розроблення та впровадження внутрішньої процедури (алгоритму) проведення звірок фактичного використання об'єктів державної власності (приміщень) в органах Казначейства, у тому числі переданих в оренду третім особам</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.11.2023 до 30.11.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Фінансовий департамент Відділ адміністративно-господарської роботи Юридичний департамент</p> <p>Індикатор виконання Розроблено та впроваджено внутрішню процедуру (алгоритм) проведення звірок фактичного використання об'єктів державної власності (приміщень) в органах Казначейства, у тому числі переданих в оренду третім особам</p>	11.10.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено та впроваджено внутрішню процедуру (алгоритм) проведення звірок фактичного використання об'єктів державної власності (приміщень) в органах Казначейства, у тому числі переданих в оренду третім особам

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Проведення звірок фактичного використання об'єктів державної власності (приміщень), у тому числі переданих в оренду третім особам</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше щорічно (до 25 січня)</p> <p>Відповідальні виконавці Керівники територіальних органів Казначейства Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства Фінансовий департамент</p> <p>Індикатор виконання</p>	25.01.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	Проведено звірки фактичного використання об'єктів державної власності (приміщень), у тому числі переданих в оренду третім особам. Про результати звірок головними управліннями Казначейства в областях та м. Києві письмово поінформовано Фінансовий департамент		

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Територіальними органами Казначейства проведено звірку фактичного використання об'єктів державної власності (приміщень), у тому числі переданих в оренду третім особам та надано у зазначений термін до Казначейства звіти про фактичне використання адміністративних та підсобних приміщень

Сфера ризику: Управління матеріальними ресурсами

Назва ризику: Можливість використання посадовою особою органу Казначейства матеріальних ресурсів, переданих їй у користування, для власних цілей

Опис ризику: Ймовірність використання посадовою особою органу Казначейства матеріальних ресурсів, переданих їй у користування, для задоволення власних потреб за причини недостатньої урегульованості процесів обліку, передачі та переміщення матеріальних цінностей, що створює передумови для вчинення корупційних і пов'язаних з корупцією правопорушень

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розроблення та затвердження наказом Казначейства внутрішньої процедури, якою буде уніфіковано процеси обліку, передачі та переміщення матеріальних цінностей матеріально відповідальними особами</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.11.2023 до 30.11.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Фінансовий департамент Відділ адміністративно-господарської роботи Департамент інформаційних технологій Управління безпеки Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства Матеріально відповідальні особи органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Розроблено та затверджено наказом Казначейства внутрішню процедуру, якою уніфіковано процеси обліку, передачі та переміщення матеріальних цінностей матеріально відповідальними особами</p>	08.12.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Розроблено та затверджено наказом Казначейства від 08.12.2023 № 311 «Про затвердження порядку обліку, передачі та переміщення матеріальних цінностей та нематеріальних активів матеріально відповідальними особами в апараті Державної казначейської служби України» процедури, якими уніфіковано процеси обліку, передачі та переміщення матеріальних цінностей матеріально відповідальними особами

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Розроблення та доведення до посадових осіб органів Казначейства пам'ятки про недопустимість використання матеріальних ресурсів для цілей, не викликаних службовою необхідністю, та порядок повідомлення про відомі їм факти таких порушень з боку інших посадових осіб Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.09.2023 до 30.09.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Фінансовий департамент Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено та доведено до посадових осіб органів Казначейства пам'ятку про недопустимість використання матеріальних ресурсів для цілей, не викликаних службовою необхідністю, та порядок повідомлення про відомі їм факти таких порушень з боку інших посадових осіб</p>	13.10.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Розроблено та доведено до посадових осіб органів Казначейства пам'ятку про недопустимість використання матеріальних ресурсів для цілей, не викликаних службовою необхідністю, та порядок повідомлення про відомі їм факти таких порушень з боку інших посадових осіб Казначейства

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Проведення керівниками самостійних структурних підрозділів Казначейства та територіальних органів Казначейства звірки ресурсів, переданих у користування підлеглим працівникам (крім осіб, з якими укладено договори про повну матеріальну відповідальність)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше щорічно (до 10 лютого та до 10 липня)</p> <p>Відповідальні виконавці Керівники самостійних структурних підрозділів Казначейства Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Проведено звірки ресурсів, переданих у користування працівникам (крім осіб, з якими укладено договори про повну матеріальну відповідальність). Про результати звірок письмово поінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції/уповноважені підрозділи (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p>	10.07.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Проведено звірки ресурсів, переданих у користування працівникам (крім осіб, з якими укладено договори про повну матеріальну відповідальність). Про результати звірок письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції/уповноважені підрозділи (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p>Найменування заходу: Проведення керівниками самостійних структурних підрозділів апарату Казначейства та територіальних органів Казначейства інструктажів з підлеглими працівниками щодо недопустимості використання матеріальних ресурсів для цілей, не викликаних службовою необхідністю</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше щорічно (до 10 лютого та до 10 липня)</p> <p>Відповідальні виконавці Керівники самостійних структурних підрозділів Казначейства Керівники територіальних органів Казначейства Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Керівниками самостійних структурних підрозділів апарату Казначейства та територіальних органів Казначейства проведено інструктажі з підлеглими працівниками щодо недопустимості використання матеріальних ресурсів для цілей, не викликаних службовою необхідністю. Про проведення інструктажів письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції/уповноважені підрозділи (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p>	10.07.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Керівниками самостійних структурних підрозділів апарату Казначейства та територіальних органів Казначейства проведено інструктажі з підлеглими працівниками щодо недопустимості використання матеріальних ресурсів для цілей, не викликаних службовою необхідністю. Про проведення інструктажів проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції/уповноважені підрозділи (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства

Сфера ризику: Проведення закупівель

Назва ризику: Можливість задоволення посадовою особою органу Казначейства приватного інтересу під час планування, організації та проведення закупівель

Опис ризику: Можливість посадових осіб органів Казначейства, які працюють в різних самостійних структурних підрозділах і функціонально дотичні до планування, організації та проведення закупівель, задовольнити приватний інтерес з причини нерегульованості внутрішнім організаційно-розпорядчим документом їх повноважень, порядку взаємодії, відповідальності, а також механізму комплексного контролю за їх діяльністю, що створює передумови для вчинення корупційних і пов'язаних з корупцією правопорушень під час виконання цих функцій

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка та затвердження в органах Казначейства організаційно-розпорядчого документу, який визначатиме функції, повноваження, порядок взаємодії, відповідальність та механізми контролю за діяльністю посадових осіб органів Казначейства, які здійснюють планування, організацію та проведення закупівель</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць, рік з 31.01.2024 до 31.01.2024</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор закупівель Юридичний департамент Головні управління Казначейства в областях та м. Києві</p> <p>Індикатор виконання Розроблено та затверджено в органах Казначейства організаційно-розпорядчий документ, який визначає функції, повноваження, порядок взаємодії, відповідальність та механізми контролю за діяльністю посадових осіб органів Казначейства, які здійснюють планування, організацію та проведення закупівель</p>	31.01.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Наказом Казначейства від 31.01.2024 № 40 затверджений Порядок взаємодії самостійних структурних підрозділів та уповноважених осіб Державної казначейської служби України у процесі підготовки, організації та проведення закупівель товарів, робіт і послуг, необхідних для забезпечення потреб Казначейства

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Проведення інструктажів з уповноваженими особами, відповідальними за організацію та проведення закупівель в органах Казначейства, щодо вимог, заборон та обмежень, встановлених Законом України «Про запобігання корупції» та положеннями розділу 17 Кримінального кодексу України</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше щоквартально</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Проведено інструктажі з уповноваженими особами, відповідальними за організацію та проведення закупівель в органах Казначейства, щодо вимог, заборон та обмежень, встановлених Законом України «Про запобігання корупції» та положеннями розділу 17 Кримінального кодексу України. Зафіксовано у «журналі інструктажів»</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проведено інструктажі з уповноваженими особами, відповідальними за організацію та проведення закупівель в органах Казначейства, щодо вимог, заборон та обмежень, встановлених Законом України «Про запобігання корупції» та положеннями розділу 17 Кримінального кодексу України. Зафіксовано у «журналі інструктажів»

Сфера ризику: Проведення закупівель

Назва ризику: Можливість отримання неправомірної вигоди посадовою особою органу Казначейства шляхом встановлення дискримінаційних вимог до учасників процедури закупівлі в інтересах третіх осіб

Опис ризику: Встановлення посадовою особою органу Казначейства під час визначення вимог до предмету закупівлі та кваліфікаційних вимог до учасників процедур закупівель, на підставі яких формується тендерна документація, необґрунтованих додаткових вимог для потенційних учасників процедури закупівлі з метою надання переваги окремим учасникам для обмеження конкуренції з метою отримання неправомірної вигоди

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка та затвердження у Казначействі організаційно-розрадочного документу, який визначатиме персональний склад, повноваження та принципи діяльності консультативно-дорадчого органу (робочої групи), уповноваженого на розгляд та перевірку підготовленого самостійним структурним підрозділом, до сфери діяльності якого належить відповідна закупівля, проєкту вимог до предмету закупівлі та кваліфікаційних вимог до учасників процедур закупівель, що буде використовуватись уповноваженою особою під час розробки тендерної документації</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.01.2024 до 31.01.2024</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор закупівель Юридичний департамент</p> <p>Індикатор виконання Розроблено та затверджено у Казначействі організаційно-розрадочний документ, який визначає персональний склад, повноваження та принципи діяльності консультативно-дорадчого органу (робочої групи), уповноваженого на розгляд та перевірку підготовленого самостійним структурним підрозділом, до сфери діяльності якого належить відповідна закупівля, проєкту вимог до предмету закупівлі та кваліфікаційних вимог до учасників процедур закупівель, що буде використовуватись уповноваженою особою під час розробки тендерної документації</p>	04.09.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Розроблено та затверджено у Казначействі наказом від 04.09.2023 № 223 «Про утворення робочої групи з розгляду питань, пов'язаних із закупівельним процесом у Державній казначейській службі України» персональний склад, повноваження та принципи діяльності консультативно-дорадчого органу (робочої групи), уповноваженого на розгляд та перевірку підготовленого самостійним структурним підрозділом, до сфери діяльності якого належить відповідна закупівля, проєкту вимог до предмету закупівлі та кваліфікаційних вимог до учасників процедур закупівель, що буде використовуватись уповноваженою особою під час розробки тендерної документації

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Розробка та внесення змін до Наказу № 30 в частині уточнення вимог до змісту договору на стадії підготовки тендерної документації, порядку його опрацювання дотичними підрозділами та контролю за виконанням договорів</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.01.2024 до 31.01.2024</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор закупівель Юридичний департамент</p> <p>Індикатор виконання Розроблено та внесено зміни до Наказу № 30 в частині уточнення вимог до змісту договору на стадії підготовки тендерної документації, порядку його опрацювання дотичними підрозділами та контролю за виконанням договорів</p>	05.08.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Розроблено та затверджено у Казначействі наказом від 05.08.2024 № 222 Порядок ведення договірної роботи у Державній казначейській службі України

Сфера ризику: Управління персоналом

Назва ризику: Можливість впливу з боку посадових осіб органу Казначейства або інших осіб на членів конкурсної комісії органу Казначейства або адміністратора конкурсу з метою сприяння прийняттю на державну службу близьких їм осіб

Опис ризику: Можливість посадових осіб органу Казначейства або інших осіб вплинути на членів конкурсної комісії органу Казначейства або адміністратора конкурсу з метою сприяння прийняттю на державну службу близьких їм осіб за причини наявності приватного інтересу у члена конкурсної комісії органу Казначейства або адміністратора конкурсу

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка пам'ятки для членів конкурсних комісій органів Казначейства та адміністраторів конкурсів про персональну відповідальність за порушення законодавства, порядок дій у разі спроб протиправного впливу на них з боку третіх осіб та обов'язок повідомлення керівника, а також конкурсної комісії, про такі спроби під час роботи у складі конкурсної комісії, ознайомлення з пам'яткою членів конкурсних комісій та адміністраторів конкурсів</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше у місячний термін після поновлення процедури конкурсного відбору</p> <p>Відповідальні виконавці Управління персоналу Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Розроблено пам'ятку для членів конкурсних комісій органів Казначейства та адміністраторів конкурсів про персональну відповідальність за порушення законодавства, порядок дій у разі спроб протиправного впливу на них з боку третіх осіб та обов'язок повідомлення керівника, а також конкурсної комісії, про такі спроби під час роботи у складі конкурсної комісії. Ознайомлено з пам'яткою членів конкурсних комісій та адміністраторів конкурсів</p>	31.12.2025	Строк виконання заходу не настав

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Процедуру конкурсного відбору неповнено

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Підготовка та затвердження організаційно-розпорядчого документу, який визначатиме завдання, функції та повноваження конкурсних комісій органів Казначейства, регулюватиме питання їх організації та діяльності</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше у двомісячний термін після поновлення процедури конкурсного відбору</p> <p>Відповідальні виконавці Управління персоналу Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено та затверджено організаційно-розпорядчий документ, який визначає завдання, функції та повноваження конкурсних комісій органів Казначейства, регулює питання їх організації та діяльності</p>	31.12.2025	Строк виконання заходу не настав

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Процедуру конкурсного відбору неповнено

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Зaproвадження контролю за підготовкою та своєчасним розміщенням інформації про проведення конкурсів на зайняття посад державної служби та їх результатів через особистий кабінет на Сдиному порталі вакансій Державної служби Національного агентства України з питань державної служби та вебпорталі Казначейства (вебсторінках головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше постійно (після видання наказу про проведення конкурсу)</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p>Індикатор виконання Здійснено контроль за підготовкою та своєчасним розміщенням інформації про проведення конкурсів на зайняття посад державної служби та їх результатів через особистий кабінет на Сдиному порталі вакансій Державної служби Національного агентства України з питань державної служби та вебпорталі Казначейства (вебсторінках головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві)</p>	31.12.2025	Строк виконання заходу не настав

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Процедуру конкурсного відбору неповнено

Сфера ризику: Управління персоналом

Назва ризику: Ймовірність впливу члена конкурсної комісії органу Казначейства на прийняття комісією необгрунтованого рішення в особистих інтересах або інтересах третіх осіб

Опис ризику: Ймовірність зловживання членом конкурсної комісії органу Казначейства повноваженнями шляхом переконання інших членів комісії при прийнятті рішення щодо визначення переможця конкурсу на зайняття посади державної служби

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Проведення інструктажів з членами конкурсних комісій та адміністраторами конкурсів щодо вимог, заборон та обмежень, встановлених Законом України «Про запобігання корупції» та положеннями розділу 17 Кримінального кодексу України</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше постійно (перед засіданням конкурсної комісії)</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Проведено інструктажі з членами конкурсних комісій та адміністраторами конкурсів щодо вимог, заборон та обмежень, встановлених Законом України «Про запобігання корупції» та положеннями розділу 17 Кримінального кодексу України. Зафіксовано у «журналі інструктажів»</p>	31.12.2025	Строк виконання заходу не настав

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Процедуру конкурсного відбору неповнено

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Попередження на засіданнях конкурсних комісій їх членів та адміністраторів конкурсів про обов'язок повідомлення про наявність конфлікту інтересів під час проведення конкурсу на зайняття посад державної служби на початку засідання</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше постійно (під час засідання конкурсної комісії)</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p>	31.12.2025	Строк виконання заходу не настав

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	Індикатор виконання Попереджено на засіданнях конкурсних комісій їх членів та адміністраторів конкурсів про обов'язок повідомлення про наявність конфлікту інтересів під час проведення конкурсу на зайняття посад державної служби на початку засідання. Зафіксовано у протоколі засідання конкурсної комісії		

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Процедуру конкурсного відбору неповнено

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	Найменування заходу: Запровадження додаткового контролю з боку уповноважених підрозділів (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції шляхом проведення моніторингу наявності конфлікту інтересів у членів конкурсних комісій та адміністраторів конкурсів на стадії подання конкурсантами документів для участі у конкурсі Запланований строк виконання заходу: Інше у триденний термін після надходження пакету документів про участь у конкурсі Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства Індикатор виконання Запроваджено додатковий контроль з боку уповноважених підрозділів (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції шляхом проведення моніторингу наявності конфлікту інтересів у членів конкурсних комісій та адміністраторів конкурсів на стадії подання конкурсантами документів для участі у конкурсі	31.12.2025	Строк виконання заходу не настав

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Процедуру конкурсного відбору неповнено

Сфера ризику: Управління персоналом

Назва ризику: Можливість отримання неправомірної вигоди або задоволення приватного інтересу в інший спосіб посадовою особою органу Казначейства під час проведення спеціальної перевірки стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, які передбачають зайняття відповідального або особливо відповідального становища, та посад з підвищеним корупційним ризиком (далі – спеціальна перевірка), а також підготовки довідки про її результати
Опис ризику: Під час проведення спеціальної перевірки посадова особа служби персоналу органу Казначейства, відповідальна за організацію та проведення спеціальної перевірки, може отримати неправомірну вигоду або іншим чином задовольнити свій приватний інтерес за причин: самостійної організації процесу здійснення спеціальної перевірки та підготовки довідки за її результатами; відсутності у Порядку проведення спеціальної перевірки стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, які передбачають зайняття відповідального або особливо відповідального становища, та посад з підвищеним корупційним ризиком, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 25.03.2015 № 171 (далі – Порядок № 171), деталізації термінів «розбіжності» та «недостовірні відомості» у поданих претендентами на посаду відомостях та документах, а також вичерпного переліку відомостей, які отримуються від особи, яка перевіряється. Вищевказане дозволяє відповідальній посадовій особі органу Казначейства під час підготовки довідки про результати спеціальної перевірки трактувати отриману інформацію на власний розсуд, у тому числі в частині прийняття рішення про призначення кандидата на посаду

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	Найменування заходу: Запровадження додаткового контролю з боку уповноваженого підрозділу (уповноваженої особи) з питань запобігання та виявлення корупції шляхом опрацювання матеріалів, зібраних під час проведення спеціальної перевірки та складання довідки про її результати Запланований строк виконання заходу: Інше постійно (під час організації та проведення спеціальної перевірки) Відповідальні виконавці Управління персоналу Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Служби персоналу територіальних органів Казначейства Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства Індикатор виконання Запроваджено додатковий контроль з боку уповноваженого підрозділу (уповноваженої особи) з питань запобігання та виявлення корупції шляхом опрацювання матеріалів, зібраних під час проведення спеціальної перевірки та складання довідки про її результати	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Запроваджено додатковий контроль з боку уповноваженого підрозділу (уповноваженої особи) з питань запобігання та виявлення корупції шляхом опрацювання матеріалів, зібраних під час проведення спеціальної перевірки та складання довідки про її результати. Після опрацювання матеріалів спеціальної перевірки довідка про її результати візується уповноваженою особою

Сфера ризику: Управління персоналом

Назва ризику: Можливість задоволення приватного інтересу посадовою особою органу Казначейства під час добору працівників на підставі та в порядку, передбаченому частинами 5-7 статті 10 Закону України «Про правовий режим воєнного стану»

Опис ризику: У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні та призупиненням проведення конкурсів на зайняття посад державної служби, добір на посади в органах Казначейства здійснюється на підставі та в порядку, передбаченому частинами 5-7 статті 10 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», що створює умови для задоволення приватного інтересу посадовою особою органу Казначейства відповідальною за опрацювання документів кандидатів на посаду шляхом надання переваги одним кандидатам перед іншими

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	Найменування заходу: Запровадження додаткового контролю з боку уповноваженого підрозділу (уповноваженої особи) з питань запобігання та виявлення корупції шляхом перевірки матеріалів, поданих до служби персоналу кандидатом на посаду, та участі у співбесіді, яка проводиться керівником профільного підрозділу органу Казначейства з	31.12.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p>кандидатом</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше під час проведення відбору кандидатів на посади на період дії воєнного стану</p> <p>Відповідальні виконавці Управління персоналу Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Служби персоналу територіальних органів Казначейства Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Запроваджено додатковий контроль з боку уповноваженого підрозділу (уповноваженої особи) з питань запобігання та виявлення корупції щодо перевірки матеріалів, поданих кандидатом на посаду до служби персоналу, та участі у співбесіді з кандидатом на посаду, яка проводиться керівником профільного підрозділу органу Казначейства</p>		

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Запроваджено додатковий контроль з боку уповноваженого підрозділу (уповноваженої особи) з питань запобігання та виявлення корупції щодо перевірки матеріалів, поданих кандидатом на посаду до служби персоналу, та участі у співбесіді з кандидатом на посаду, яка проводиться керівником профільного підрозділу органу Казначейства. Наказом Казначейства від 28.06.2024 № 189 визначений алгоритм дій Сектору та Управління персоналу відповідно до якого посадовими особами Сектору з усіма кандидатами на посаду в Казначействі проводиться співбесіда, а їх документи опрацьовуються в установленому вищевказаним наказом порядку

Сфера ризику: Внутрішній контроль та аудит

Назва ризику: Ймовірність виняття дій/прийняття рішень членом аудиторської групи в умовах конфлікту інтересів під час проведення аудиту

Опис ризику: Ймовірність виняття дій/прийняття рішень членом аудиторської групи в умовах конфлікту інтересів шляхом приховування інформації про наявність конфлікту інтересів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка та внесення змін до Наказу № 25 в частині конкретизації дій членів аудиторських груп у разі виникнення конфлікту інтересів під час виконання службових обов'язків та оновлення форми Повідомлення про відсутність конфлікту інтересів для членів аудиторських груп</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.07.2023 до 31.07.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Управління внутрішнього аудиту Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Внесено зміни до Наказу № 25 та конкретизовано дії членів аудиторських груп у разі виникнення конфлікту інтересів під час виконання службових обов'язків, оновлено форму Повідомлення про відсутність конфлікту інтересів для членів аудиторських груп</p>	29.06.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Видано наказ Казначейства від 29.06.2023 № 164 «Про внесення змін до наказу Державної казначейської служби України від 26.12.2013 № 210»

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Проведення моніторингу наявності конфлікту інтересів у членів аудиторських груп на стадії визначення виконавців для проведення аудиту відповідного об'єкта</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше під час підготовки проєкту наказу про проведення аудиту</p> <p>Відповідальні виконавці Управління внутрішнього аудиту Керівники підрозділів внутрішнього аудиту головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві Керівники головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p>Індикатор виконання Проведено моніторинг наявності конфлікту інтересів у членів аудиторських груп на стадії визначення виконавців для проведення аудиту відповідного об'єкта. Про результати моніторингу письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції/уповноважений підрозділ (уповноважену особу) з питань запобігання та виявлення корупції територіального органу Казначейства</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Проведено моніторинг наявності конфлікту інтересів у членів аудиторських груп на стадії визначення виконавців для проведення аудиту відповідного об'єкта

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Проведення, в межах компетенції, моніторингу наявності складових конфлікту інтересів у діяльності працівників підрозділів внутрішнього аудиту та працівників інших підрозділів органів Казначейства – членів аудиторських груп</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше під час візування проєкту наказу про проведення аудиту</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p>Індикатор виконання</p>	31.12.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	Проведено, в межах компетенції, моніторинг наявності складових конфлікту інтересів у діяльності працівників підрозділів внутрішнього аудиту та працівників інших підрозділів органів Казначейства – членів аудиторських груп		

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Проведено, в межах компетенції, моніторинг наявності складових конфлікту інтересів у діяльності працівників підрозділів внутрішнього аудиту та працівників інших підрозділів органів Казначейства – членів аудиторських груп

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p>Найменування заходу: Проведення інструктажів з членами аудиторських груп щодо практичного застосування положень Закону України «Про запобігання корупції» в частині запобігання та врегулювання конфлікту інтересів</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше наступного робочого дня після видання наказу про проведення аудиту</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p>Індикатор виконання Проведено з членами аудиторських груп інструктажі щодо практичного застосування положень Закону України «Про запобігання корупції» в частині запобігання та врегулювання конфлікту інтересів. Зафіксовано у «журналі інструктажів»</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Проведено з членами аудиторських груп інструктажі щодо практичного застосування положень Закону України «Про запобігання корупції» в частині запобігання та врегулювання конфлікту інтересів. Зафіксовано у журналі інструктажів

Сфера ризику: Внутрішній контроль та аудит

Назва ризику: Ймовірність отримання неправомірної вигоди посадовою особою органу Казначейства, яка здійснює внутрішній аудит, під час виконання службових обов'язків

Опис ризику: Можливість отримання неправомірної вигоди членом аудиторської групи під час проведення внутрішнього аудиту шляхом приховування виявлених порушень або штучного створення умов для отримання неправомірної вигоди

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Підготовка пам'ятки про персональну відповідальність членів аудиторських груп органів Казначейства, їх функції, права та обов'язки, можливість та наслідки притягнення їх до відповідальності за порушення вимог спеціального та антикорупційного законодавства (далі – Пам'ятка)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.08.2023 до 31.08.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Управління внутрішнього аудиту</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено Пам'ятку</p>	31.08.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Підготовлено Пам'ятку для посадових осіб Казначейства та його територіальних органів (членів аудиторських груп)

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Ознайомлення з Пам'яткою членів аудиторських груп під особистий підпис перед початком проведення аудиту</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше постійно (протягом 3 робочих днів після формування аудиторської групи)</p> <p>Відповідальні виконавці Управління внутрішнього аудиту Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p>Індикатор виконання Ознайомлено з пам'яткою членів аудиторських груп перед початком проведення аудиту. Копію аркуша ознайомлення направлено на адресу Сектору з питань запобігання та виявлення корупції / уповноваженого підрозділу (уповноваженої особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіального органу Казначейства</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Ознайомлено з пам'яткою членів аудиторських груп перед початком проведення аудиту.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Проведення інструктажів з посадовими особами підрозділів аудиту органів Казначейства з питань дотримання загальних правил етичної поведінки державних службовців, прав та гарантій захисту викривачів корупції, практичного застосування положень антикорупційного законодавства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше 2 рази на рік (до 01 липня та до 31 грудня)</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p>Індикатор виконання Проведено інструктажі з посадовими особами органів Казначейства (членами аудиторських груп) з питань дотримання загальних правил етичної поведінки державних службовців, прав та гарантій захисту викривачів корупції, практичного застосування положень антикорупційного законодавства. Зафіксовано у «журналі інструктажів»</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано.Проведено інструктажі з посадовими особами органів Казначейства (членами аудиторських груп) з питань дотримання загальних правил етичної поведінки державних службовців, прав та гарантій захисту викривачів корупції, практичного застосування положень антикорупційного законодавства. Зафіксовано у «журналі інструктажів»

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p>Найменування заходу: Проведення суцільного моніторингу матеріалів аудиторських звітів за результатами планових і позапланових аудитів, що проводились аудиторськими групами Казначейства та головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві, а також рішень, прийнятих за їх результатами</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше постійно (протягом 10 робочих днів після затвердження аудиторського звіту)</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p>Індикатор виконання Проведено суцільний моніторинг матеріалів аудиторських звітів за результатами планових та позапланових аудитів, що проводились аудиторськими групами Казначейства та головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві, а також рішень, прийнятих за їх результатами</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано.Проведено суцільний моніторинг матеріалів аудиторських звітів за результатами планових та позапланових аудитів, що проводились аудиторськими групами Казначейства та головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві, а також рішень, прийнятих за їх результатами

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

Назва ризику: Порушення порядку розгляду матеріалів для здійснення безспірного списання коштів за судовими рішеннями (відшкодування сум ПДВ та/або пені, стягнення сплачених до державного бюджету митних платежів) у частині визначення дій посадових осіб органів Казначейства після усунення обставин, які були підставою для зупинення (відкладення) безспірного списання коштів

Опис ризику: Можливість створення умов для отримання неправомірної вигоди посадовою особою органу Казначейства, відповідальною за підготовку матеріалів для здійснення безспірного списання коштів за судовими рішеннями

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Підготовка та узгодження проєкту змін до Наказу № 343 щодо вдосконалення механізму безспірного списання коштів за судовими рішеннями (відшкодування сум ПДВ та/або пені, стягнення сплачених до державного бюджету митних платежів) у частині визначення дій посадових осіб органів Казначейства після усунення обставин, які були підставою для зупинення (відкладення) безспірного списання коштів</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.01.2024 до 31.01.2024</p> <p>Відповідальні виконавці Юридичний департамент</p> <p>Індикатор виконання Підготовлено та узгоджено проєкт змін до Наказу № 343, вдосконалено механізм безспірного списання коштів за судовими рішеннями (відшкодування сум ПДВ та/або пені, стягнення сплачених до державного бюджету митних платежів) шляхом визначення дій посадових осіб органів Казначейства після усунення обставин, які були підставою для зупинення (відкладення) безспірного списання коштів. Про результати письмово проінформовано Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p>	12.07.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Підготовлено та узгоджено проєкт змін до Наказу № 343, вдосконалено механізм безспірного списання коштів за судовими рішеннями (відшкодування сум ПДВ та/або пені, стягнення сплачених до державного бюджету митних платежів) шляхом визначення дій посадових осіб органів Казначейства після усунення обставин, які були підставою для зупинення (відкладення) безспірного списання коштів. Наказом Міністерства фінансів України від 12.07.2023 № 82 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 09 березня 2016 року № 343», зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 26.07.2023 за № 1261/40317, внесені узгоджені зміни

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

Назва ризику: Ймовірність задоволення посадовою особою органу Казначейства власного приватного інтересу або інтересів третіх осіб під час опрацювання виконавчих документів щодо безспірного списання коштів з рахунків боржника

Опис ризику: Можливість створення посадовою особою органу Казначейства, відповідальною за підготовку матеріалів для здійснення безспірного списання за судовими рішеннями коштів з рахунків боржника, умов для отримання неправомірної вигоди шляхом штучного затягування термінів розгляду виконавчих документів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка та впровадження модуля прикладного програмного забезпечення АС "С-Казна" "Реєстр виконання судових рішень щодо безспірного списання коштів з рахунків боржника"</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.06.2024 до 30.06.2024</p> <p>Відповідальні виконавці Департамент інформаційних технологій Юридичний департамент Управління обслуговування розпорядників коштів та інших клієнтів</p> <p>Індикатор виконання Розроблено та впроваджено модуль прикладного програмного забезпечення АС «С-Казна» «Реєстр виконання судових рішень щодо безспірного списання коштів з рахунків боржника»</p>	31.12.2024	Не виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Не виконано. Згідно з інформацією, наданою ДІТ та ІКС у І півріччі 2024 року проведено попереднє тестування розробленого ТОВ «Уніті-Барс» (виконавець) програмного забезпечення). З урахуванням зауважень, виявлених під час тестування станом на 31.01.2025 програмне забезпечення знаходиться в роботі у розробника – ТОВ «Уніті-Барс»

Сфера ризику: Організація правової роботи

Назва ризику: Можливість задоволення посадовою особою органу Казначейства приватного інтересу під час здійснення безпосереднього представництва інтересів органу Казначейства у суді

Опис ризику: У зв'язку із внесенням змін до процесуального законодавства в Україні запроваджено інститут «самопредставництва», який не передбачає можливість представництва органу Казначейства у суді на підставі довіреності, а передбачає внесення переліку посадових осіб, уповноважених представляти орган Казначейства у суді, до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі – Реєстр), що надає їм право вчиняти юридичні дії від імені органу Казначейства без довіреності. Процедура внесення змін до Реєстру має міжвідомчий характер та займає час, і особа, вже позбавлена права представляти орган Казначейства, певний час має можливість вчиняти від його імені юридичні дії, що створює можливість задоволення нею приватного інтересу, вчиненню корупційного чи пов'язаного з корупцією правопорушення

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка та внесення змін до Наказу № 286 в частині унормування порядку реалізації функції «самопредставництво» в органах Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.10.2023 до 31.10.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Юридичний департамент</p> <p>Індикатор виконання Розроблено та внесено зміни до Наказу № 286 в частині унормування порядку реалізації функції «самопредставництво» в органах Казначейства</p>	02.10.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Видано наказ Казначейства від 02.10.2023 № 248 "Про затвердження Порядку ведення претензійно-позовної роботи в Державній казначейській службі України та її територіальних органах"

Сфера ризику: Взаємодія з громадськістю та засобами масової інформації

Назва ризику: Ймовірність прийняття рішення в умовах реального конфлікту інтересів під час розгляду звернень громадян та адвокатських запитів, у яких одночасно оскаржуються дії/бездіяльність посадової особи органу Казначейства, відповідальної за їх розгляд

Опис ризику: Ймовірність прийняття рішення в умовах реального конфлікту інтересів посадовою особою органу Казначейства під час розгляду звернень громадян та адвокатських запитів, які одночасно містять рекомендації, прохання, повідомлення, пропозиції та вимоги, у тому числі щодо надання інформації, спрямовані до органу у зв'язку з реалізацією ним своїх функцій і повноважень, та скарги на дії/бездіяльність посадової особи органу Казначейства, відповідальної за їх розгляд

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розроблення методичних рекомендацій щодо процедури розгляду звернень громадян і адвокатських запитів та порядку дій посадової особи органу Казначейства у разі отримання до розгляду матеріалів, у яких одночасно оскаржуються її дії/бездіяльність</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.10.2023 до 31.10.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Юридичний департамент</p> <p>Індикатор виконання Розроблено методичні рекомендації щодо процедури розгляду звернень громадян і адвокатських запитів та порядку дій посадової особи органу Казначейства у разі отримання до розгляду матеріалів, у яких одночасно оскаржуються її дії/бездіяльність. Доведено до посадових осіб органів Казначейства</p>	31.10.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Сектором розроблено Методичні рекомендації щодо процедури розгляду звернень громадян і адвокатських запитів та порядку дій посадової особи органу Казначейства у разі отримання до розгляду матеріалів, у яких одночасно оскаржуються її дії/бездіяльність

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Проведення інструктажів з керівниками самостійних структурних підрозділів органів Казначейства, відповідальних за розгляд звернень громадян і адвокатських запитів, з питань практичного застосування положень розділу V Закону України «Про запобігання корупції»</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше щорічно (до 10 лютого та до 10 липня)</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Проведено інструктажі з керівниками самостійних структурних підрозділів органів Казначейства, відповідальних за розгляд звернень громадян і адвокатських запитів, з питань практичного застосування положень розділу V Закону України «Про запобігання корупції»</p>	10.07.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проведено інструктажі з керівниками самостійних структурних підрозділів органів Казначейства, відповідальних за розгляд звернень громадян і адвокатських запитів, з питань практичного застосування положень розділу V Закону України «Про запобігання корупції». Зафіксовано в Журналі інструктажів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Запровадження вибіркового моніторингу матеріалів із розгляду звернень громадян і адвокатських запитів</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше щоквартально</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Запроваджено вибіркового моніторингу матеріалів із розгляду звернень громадян і адвокатських запитів</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проведено вибіркового моніторингу матеріалів із розгляду звернень громадян і адвокатських запитів

Сфера ризику: Запобігання і протидія корупції

Назва ризику: Можливість порушення обмежень та вимог, встановлених Законом України «Про запобігання корупції», особою, яка припиняє (припинила) виконання функцій держави та звільняється (звільнилась) із органу Казначейства

Опис ризику: Відсутність впливу з боку уповноважених підрозділів (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції на працівника, який звільнився із органу Казначейства та припинив діяльність, пов'язану з виконанням функцій держави, може привести до вчинення останнім пов'язаного з корупцією правопорушення у зв'язку з тим, що звільнені особи помилково вважають, що на них не розповсюджуються обмеження (після звільнення) та вимоги фінансового контролю, встановлені Законом України «Про запобігання корупції»

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розроблення пам'ятки щодо обмежень та вимог, встановлених Законом України «Про запобігання корупції», для осіб, які припиняють (припинили) виконання функцій держави та звільняються (звільнилися) із органів Казначейства (далі – Пам'ятка щодо обмежень)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.06.2023 до 30.06.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Розроблено Пам'ятку щодо обмежень</p>	23.06.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Розроблено Рекомендації (пам'ятку) для осіб, які припиняють (припинили) виконання функцій держави. Оновлений примірник доведено до територіальних органів Казначейства листом Сектору від 06.07.2024 № 24-08-08/14964.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Проведення інструктажів перед звільненням із посадовими особами органів Казначейства, які припиняють виконання функцій держави, із врученням їм Пам'ятки щодо обмежень</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше при звільненні (в останній робочий день)</p> <p>Відповідальні виконавці ектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання</p>	31.12.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	Проведено інструктажі перед звільненням із посадовими та службовими особами органів Казначейства, які припиняють виконання функцій держави, із врученням їм Пам'ятки щодо обмежень. Зафіксовано у «журналі інструктажів»		

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Проведено інструктажі перед звільненням із посадовими та службовими особами органів Казначейства, які припиняють виконання функцій держави, із врученням їм Пам'ятки. Зафіксовано у Журналі інструктажів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Запровадження обов'язкового інформування засобами поштового та/або телекомунікаційного зв'язку про обов'язок подання щорічної е-декларації осіб, які звільнилися з органів Казначейства у періоді, за який подається е-декларація</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше протягом місяця (після початку проведення деклараційної кампанії)</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Інформовано засобами поштового та/або телекомунікаційного зв'язку про обов'язок подання щорічної е-декларації осіб, які звільнилися з органів Казначейства у періоді, за який подається е-декларація</p>	02.03.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано (після набрання чинності Закону України «Про внесення змін до деяких законів України про визначення порядку подання декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, в умовах воєнного стану» Сектором з питань запобігання та виявлення корупції декларантам направлено листи від 01.12.2023 № 24-11-11/22972 та від 02.03.2024 № 24-11-11/4623)

Сфера ризику: Запобігання і протидія корупції

Назва ризику: Ймовірність задоволення приватного інтересу посадовою особою територіального органу Казначейства шляхом неповідомлення Національного агентства з питань запобігання корупції про факти неподання/ несвочасного подання е-декларацій

Опис ризику: Ймовірність приховування посадовою особою територіального органу Казначейства фактів неподання/несвочасного подання е-декларацій підлеглими працівниками та звільненими особами у зв'язку з відсутністю в структурі органу окремої посади уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції, можливою наявністю приватного інтересу

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Проведення суцільної перевірки фактів подання е-декларацій типу «щорічна» працівниками (колишніми працівниками) територіальних органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше щорічно (протягом 6 місяців після завершення кампанії з е-декларування)</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Індикатор виконання Проведено суцільну перевірку фактів подання е-декларацій типу «щорічна» працівниками (колишніми працівниками) територіальних органів Казначейства</p>	30.06.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Проведено перевірку фактів подання е-декларацій типу «щорічна» працівниками (колишніми працівниками) територіальних органів Казначейства за 2021, 2022 та 2023 роки

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Розробка та затвердження організаційно-розпорядчого документу, який визначатиме порядок взаємодії між уповноваженими підрозділами (уповноваженими особами) з питань запобігання та виявлення корупції та службами персоналу органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць, рік з 31.01.2024 до 31.01.2024</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Розроблено та затверджено організаційно-розпорядчий документ, який визначає порядок взаємодії між уповноваженими підрозділами (уповноваженими особами) з питань запобігання та виявлення корупції та службами персоналу органів Казначейства</p>	28.06.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виданий наказ Казначейства від 28.06.2024 № 189 «Про затвердження Порядку взаємодії Сектору з питань запобігання та виявлення корупції та Управління персоналу під час здійснення заходів антикорупційного спрямування у Державній казначейській службі України»

Сфера ризику: Запобігання і протидія корупції

Назва ризику: Можливість порушення новопризначеною посадовою особою органу Казначейства вимог, заборон та обмежень, визначених антикорупційним законодавством

Опис ризику: Неналежне виконання вимог антикорупційного та спеціального законодавства, насамперед вимог фінансового контролю та правил етичної поведінки державним службовцем, вперше призначеним на посаду державної служби у період дії правового режиму воєнного стану в Україні, створює ймовірність вчинення ним пов'язаного з корупцією правопорушення

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p>Найменування заходу: Розробка узагальнених роз'яснень основних положень законів України «Про запобігання корупції» та «Про державну службу» в частині практики їх застосування посадовими особами органів Казначейства під час виконання службових обов'язків (далі – Роз'яснення)</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.09.2023 до 30.09.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Управління персоналу</p> <p>Індикатор виконання Розроблено Роз'яснення</p>	30.09.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виконано. Розроблено Роз'яснення для новопризначених працівників органів Державної казначейської служби України щодо практичного застосування положень Закону України «Про запобігання корупції» та Закону України «Про державну службу». Оновлений примірник доведено до територіальних органів Казначейства листом Сектору від 06.07.2024 № 24-08-08/14964.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p>Найменування заходу: Проведення інструктажів із новопризначеними посадовими особами органів Казначейства щодо практики застосування антикорупційного законодавства та законодавства про державну службу, ознайомлення з Роз'ясненнями</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше постійно (у перший робочий день після призначення на посаду)</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Керівники територіальних органів Казначейства Уповноважені підрозділи (уповноважені особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p>Індикатор виконання Проведено інструктажі із новопризначеними посадовими особами органів Казначейства щодо практики застосування антикорупційного законодавства та законодавства про державну службу, ознайомлено з Роз'ясненнями. Зафіксовано у «журналі інструктажів»</p>	31.12.2024	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проведені інструктажі із новопризначеними посадовими особами органів Казначейства щодо практики застосування антикорупційного законодавства та законодавства про державну службу, ознайомлено з Роз'ясненнями. Зафіксовано у «журналі інструктажів»

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p>Найменування заходу: Розроблення правил професійної етики працівників органів Казначейства</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 30.11.2023 до 30.11.2023</p> <p>Відповідальні виконавці Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Управління персоналу</p> <p>Індикатор виконання Розроблено правила професійної етики працівників органів Казначейства</p>	08.12.2023	Виконано

Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Наказ Казначейства від 08.12.2023 № 312 «Про затвердження Правил професійної етики посадових осіб Державної казначейської служби України та її територіальних органів»

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 Викривачі корупції. Державний захист викривачів</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Січень 2024 року, січень 2025 року</p>	27.01.2024	Виконано	7369
2	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Питання практичного застосування положень Закону України «Про запобігання корупції» щодо заходів фінансового контролю</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Січень 2024 року, січень 2025 року</p>	27.01.2024	Виконано	7371
3	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Окремі питання контролю уповноваженими особами з питань запобігання та виявлення корупції дотримання суб'єктами декларування положень Закону України «Про запобігання корупції» щодо заходів фінансового контролю</p> <p>Форма навчального заходу: лекція</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Лютий 2024 року, лютий 2025 року</p>	14.02.2024	Виконано	25
4	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Проблемні питання підготовки та подання суб'єктами декларування щорічних е-декларацій</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Лютий 2024 року, лютий 2025 року</p>	29.02.2024	Виконано	6741
5	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Особливості дотримання вимог, заборон та обмежень, визначених Законом України «Про запобігання корупції», під час дії правового режиму воєнного стану</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Лютий 2024 року, лютий 2025 року (при продовженні строку дії воєнного стану)</p>	24.02.2024	Виконано	6786
6	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Правове регулювання діяльності уповноважених підрозділів (осіб) з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Форма навчального заходу: лекція</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Березень 2024 року, березень 2025 року</p>	11.05.2024	Виконано	25
7	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Відповідальність за вчинення правопорушень, пов'язаних із корупцією</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Березень 2024 року, березень 2025 року</p>	30.03.2024	Виконано	6786
8	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Ознаки колабораційної діяльності. Відповідальність за колабораційну діяльність. Огляд змін до кримінального та трудового законодавства України, внесених під час дії правового режиму воєнного стану</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Березень 2024 року, березень 2025 року (при продовженні строку дії воєнного стану)</p>	13.03.2024	Виконано	7099
9	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Загальні засади антикорупційної політики в Україні</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Квітень 2024 року, квітень 2025 року</p>	13.04.2024	Виконано	7044

№	Навчальний захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Кількість осіб, які взяли участь у навчанні
10	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Питання організації діяльності уповноважених осіб з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Форма навчального заходу: лекція</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Травень 2024 року, травень 2025 року</p>	08.06.2024	Виконано	25
11	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Актуальні питання практичного застосування положень Закону України «Про запобігання корупції» в частині запобігання, ідентифікації та врегулювання конфлікту інтересів</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Червень 2023 року, червень 2024 року, червень 2025 року</p>	08.06.2024	Виконано	7165
12	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Правила етичної поведінки осіб, уповноважених на виконання функцій держави</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Липень 2023 року, липень 2024 року, липень 2025 року</p>	30.07.2024	Виконано	7123
13	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Викривачі корупції. Культура подання повідомлень про корупційні та пов'язані з корупцією правопорушення, інші порушення Закону України «Про запобігання корупції» Права викривачів</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Липень 2023 року, липень 2024 року, липень 2025 року</p>	19.08.2024	Виконано	7112
14	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Організація роботи з оцінки корупційних ризиків, підготовка заходів щодо їх усунення</p> <p>Форма навчального заходу: лекція</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Місяць рік з 31.08.2025 до 31.08.2025</p>	31.08.2025	Строк виконання заходу не настав	0
15	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Відповідальність за вчинення корупційних правопорушень</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Серпень 2023 року, серпень 2024 року, серпень 2025 року</p>	19.08.2024	Виконано	6929
16	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Здійснення контролю за дотриманням антикорупційного законодавства, у тому числі розгляд повідомлень про порушення вимог Закону України «Про запобігання корупції» уповноваженими особами з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p>Форма навчального заходу: лекція</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Вересень 2023 року, вересень 2024 року, вересень 2025 року,</p>	04.09.2024	Виконано	25
17	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Вимоги, заборони та обмеження, що встановлені Законом України «Про запобігання корупції»</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Жовтень 2023 року, жовтень 2024 року, жовтень 2025 року</p>	12.10.2024	Виконано	6955
18	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Доброчесність – невідмінна складова діяльності посадових осіб органів Державної казначейської служби України</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше</p>	16.11.2024	Виконано	6979

№	Навчальний захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Кількість осіб, які взяли участь у навчанні
	Листопад 2023 року, листопад 2024 року, листопад 2025 року			
19	<p>Найменування заходу: Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Основні вимоги фінансового контролю відповідно до положень Закону України «Про запобігання корупції»</p> <p>Форма навчального заходу: методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p>Запланований строк виконання заходу: Інше Грудень 2023 року, грудень 2024 року, грудень 2025 року</p>	14.12.2024	Виконано	7055