

**Звіт за перше півріччя 2024 року**  
**Орган: ДЕРЖАВНА МИТНА 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><b>Опис заходу:</b> Здійснення аналізу виконання Антикорупційної програми Держмитслужби на 2023-2025 роки</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; структурні підрозділи апарату Держмитслужби; територіальні органи Держмитслужби;</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Щопівроку</p>	15.07.2024	Виконано	Звіт про виконання Антикорупційної програми Держмитслужби на 2023-2025 за I півріччя 2024 року підготовлено, доведено до відома керівництва Держмитслужби доповідною запискою від 15.07.2024 № 09/09-01/11036, звіт опубліковано на сайті Держмитслужби та знаходиться у відкритому доступі за посиланням <a href="https://customs.gov.ua/zapobigannia-proiavam-koruptsiyi">https://customs.gov.ua/zapobigannia-proiavam-koruptsiyi</a>
2	<p><b>Опис заходу:</b> Актуалізація інформації про уповноважені підрозділи (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; уповноважені підрозділи (особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Щопівроку</p>	28.06.2024	Виконано	Актуалізовано інформацію про: - електронні поштові скриньки уповноважених підрозділів/осіб з питань запобігання та протидії корупції територіальних органів Держмитслужби, призначені для повідомлень викривачів; - номери службових стаціонарних телефонів уповноважених підрозділів/осіб з питань запобігання та протидії корупції територіальних органів Держмитслужби, призначені для повідомлень викривачів. Відповідна інформація розміщена на офіційному веб-сайті Держмитслужби ( <a href="https://customs.gov.ua/antikoruptsiini-nomeri#scrollTop=0">https://customs.gov.ua/antikoruptsiini-nomeri#scrollTop=0</a> )
3	<p><b>Опис заходу:</b> Проведення нарад з уповноваженими особами/ керівниками уповноважених підрозділів з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби щодо організації роботи</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Уповноважені підрозділи (особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	Відділом з питань запобігання та виявлення корупції Держмитслужби проведено в термін з 26.02.2024 по 04.03.2024 координаційні наради з уповноваженими підрозділами (особами) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби, відповідно до доповідної записки Відділу від 09.02.2024 № 09/228. Координаційні наради були присвячені роботі уповноважених за 2023 рік, кампанії декларування 2021-2022, поновленню спеціальних перевірок з 12.10.2023 для осіб, які претендують на посади державної служби категорії "Б".
4	<p><b>Опис заходу:</b> Проведення перевірок з організації роботи із запобігання та виявлення корупції в територіальних органах Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Частково виконано	За звітний період перевірки організації роботи із запобігання та виявлення корупції в територіальних органах Держмитслужби не проводилися. Після проведення координаційних нарад з уповноваженими підрозділами (особами) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби не виявлено потребу в проведенні перевірок організації роботи.
5	<p><b>Опис заходу:</b> Затвердження Порядку організації роботи щодо запобігання та врегулювання конфлікту інтересів у діяльності працівників Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше 31.10.2023</p>	31.10.2023	Не виконано	Порядок організації роботи щодо запобігання та врегулювання конфлікту інтересів у діяльності працівників Держмитслужби не розроблено у зв'язку із достатнім врегулюванням вказаного питання Законом України "Про запобігання корупції"
6	<p><b>Опис заходу:</b> Затвердження Порядку проведення перевірок з організації роботи із запобігання та виявлення корупції в територіальних органах Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше 30.09.2023</p>	30.09.2023	Не виконано	Зазначене питання врегульовано наказом Національного агентства з питань запобігання корупції від 25.07.2023 № 152/23, що зареєстровано в Міністерстві юстиції України 01 серпня 2023 р. за № 1296/40352 та наразі не потребує додаткового внутрішнього врегулювання
7	<p><b>Опис заходу:</b> Проведення аналізу документів при прийнятті на роботу, переміщенні по службі, перевірок достовірності наданих претендентом на посаду</p>	28.06.2024	Виконано	Департаментом по роботі з персоналом при реалізації кадрових рішень здійснюється аналіз, перевірка

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p>відомостей про себе</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Департамент по роботі з персоналом Відділ з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>			<p>поданих претендентом документів та погодження відповідних кадрових рішень з Департаментом внутрішньої безпеки та Відділом з питань запобігання та протидії корупції. Під час здійснення зазначених заходів не було встановлено недостовірних відомостей. За результатами проведення аналізу документів при прийнятті на роботу, переміщенні по службі, перевірок достовірності наданих претендентом на посаду відомостей про себе недостовірних відомостей та підстав для вжиття відповідних заходів реагування не встановлено.</p>
8	<p><b>Опис заходу:</b> Організація в межах повноважень проведення спеціальних перевірок стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, які передбачають зайняття відповідального або особливо відповідального становища, та посад з підвищеним корупційним ризиком в Держмитслужбі</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Департамент по роботі з персоналом</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>Проведення спеціальних перевірок відновлено з 12.10.2023. Відповідні спеціальні перевірки проводяться стосовно всіх претендентів на посади державної служби категорії "Б" та розпочато стосовно всіх призначених на посади категорії "Б" на період дії військового стану посадових осіб</p>
9	<p><b>Опис заходу:</b> Проведення обов'язкового інструктажу щодо основних положень антикорупційного законодавства (обмежень, заборон), а також правил етичної поведінки для новопризначених працівників Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Департамент по роботі з персоналом</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>Всі новопризначені державні службовці Держмитслужби ознайомлені під підпис з положеннями антикорупційного законодавства, а також правилами етичної поведінки. Аркуші ознайомлення долучені до особових справ.</p>
10	<p><b>Опис заходу:</b> Надання методичної та консультативної допомоги з питань додержання антикорупційного законодавства</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції Уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>Відділом з питань запобігання та виявлення корупції Держмитслужби та уповноваженими підрозділами (особами) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів на постійній основі здійснювалася консультативна та методична допомога з питань додержання антикорупційного законодавства. Здійснювалися як індивідуальні консультації, так і надсилалися інформаційні листи. Наприклад листи Відділу з питань запобігання та виявлення корупції від 24.05.2024 № 09/09/7/132; від 26.03.2024 № 09/09/7/69; від 27.06.2024 № 09/09-01/7/181.</p>
11	<p><b>Опис заходу:</b> Перевірка фактів своєчасності подання декларацій суб'єктами декларування апарату Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>За звітний період відбулися перевірки своєчасності подання декларацій за 2021, 2022, 2023 роки та декларацій при звільненні. За результатами перевірочних заходів, Відділом з питань запобігання та виявлення корупції направлено до Національного агентства з питань запобігання корупції 93 повідомлення, з яких 72 - неподання декларацій, 21 - несвоєчасне подання декларацій.</p>
12	<p><b>Опис заходу:</b> Перевірка фактів своєчасності подання декларацій суб'єктами декларування територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>За звітний період відбулися перевірки своєчасності подання декларацій за 2021, 2022, 2023 роки та декларацій при звільненні. За результатами перевірочних заходів, уповноваженими підрозділами (особами) з питань запобігання та виявлення корупції направлено до Національного агентства з питань запобігання корупції 1636 повідомлень, з яких 1526 - неподання декларацій, 117 - несвоєчасне подання декларацій</p>
13	<p><b>Опис заходу:</b> Повідомлення Національного агентства з питань запобігання корупції про неподання чи несвоєчасне подання (у разі виявлення такого факту) декларацій суб'єктами декларування апарату Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>За звітний період відбулися перевірки своєчасності подання декларацій за 2021, 2022, 2023 роки та декларацій при звільненні. За результатами перевірочних заходів, Відділом з питань запобігання та виявлення корупції направлено до Національного агентства з питань запобігання корупції 93 повідомлення, з яких 72 - неподання декларацій, 21 - несвоєчасне подання декларацій.</p>
14	<p><b>Опис заходу:</b> Повідомлення Національного агентства з питань запобігання корупції про неподання чи несвоєчасне подання (у разі виявлення такого факту)</p>	28.06.2024	Виконано	<p>За звітний період відбулися перевірки своєчасності подання декларацій за 2021, 2022, 2023 роки та</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p>декларацій суб'єктами декларування територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>			<p>декларацій при звільненні. За результатами перевірочних заходів, уповноваженими підрозділами (особами) з питань запобігання та виявлення корупції направлено до Національного агентства з питань запобігання корупції 1636 повідомлень, з яких 1526 - неподання декларацій, 117 - несвочасне подання декларацій</p>
15	<p><b>Опис заходу:</b> Аналіз інформації про близьких осіб, що працюють в Держмитслужбі</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Департамент по роботі з персоналом; Уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>Департамент по роботі з персоналом здійснює передачу матеріалів та наявної інформації про працюючих близьких осіб в Держмитслужбі стосовно кандидатів, які претендують на зайняття посад в Держмитслужбі до Відділу з питань запобігання та виявлення корупції, для відповідного аналізу та розробки проекту управлінського рішення про врегулювання конфлікту інтересів, за його наявності. У I півріччі 2024 року Відділом з питань запобігання та виявлення корупції за результатами проведеної роботи підготовлено розпорядчі документи щодо врегулювання 12 конфліктів інтересів у посадових осіб номенклатури Голови Держмитслужби. Територіальними органами врегульовано 386 конфліктів інтересів за звітний період.</p>
16	<p><b>Опис заходу:</b> Аналіз інформації щодо наявності/відсутності у посадових осіб Держмитслужби підприємств чи корпоративних прав</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>За результатами проведеного в межах компетенції та повноважень аналізу інформації щодо наявності/відсутності у посадових осіб Держмитслужби підприємств чи корпоративних прав порушень порушення антикорупційного законодавства не виявлено.</p>
17	<p><b>Опис заходу:</b> Забезпечення роботи внутрішніх каналів зв'язку отримання повідомлень про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України «Про запобігання корупції» працівниками Держмитслужби з використанням офіційного вебсайту Держмитслужби, електронної поштової скриньки та телефонної мережі загального користування (анонімної гарячої лінії)</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Відділ прес-служби та взаємодії з громадськістю; Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації;</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>Забезпечено функціонування окремої телефонної лінії для повідомлень від викривачів, телефонна лінія облаштована можливістю залишення голосових повідомлень, для опрацювання 100% повідомлень про корупцію, навіть тих, що надходять у позаробочий час. Окремо розроблено та запроваджено можливість для викривачів залишити повідомлення про корупцію в електронному вигляді через заповнення спеціальної форми на офіційному веб-сайті Держмитслужби, доступ до якої можливий також за допомогою QR- кодів. Інформація щодо електронних поштових скриньок уповноважених підрозділів/осіб з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби, призначені для повідомлень викривачів, а також щодо номерів службових стаціонарних телефонів для повідомлень викривачів, розміщена на офіційному веб-сайті Держмитслужби <a href="https://customs.gov.ua/zapobigannia-proiavam-koruptsiyi">https://customs.gov.ua/zapobigannia-proiavam-koruptsiyi</a>. Також Держмитслужбу підключено до Єдиного порталу повідомлень викривачів.</p>
18	<p><b>Опис заходу:</b> Перевірка повідомлень про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України «Про запобігання корупції» працівниками Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Департамент внутрішньої безпеки; Уповноважені підрозділи (особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>За звітний період Відділом разом з уповноваженими підрозділами (уповноваженими особами) в межах компетенції, визначеної антикорупційним законодавством, розглянуто 46 повідомлень щодо можливих корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень з боку посадових осіб Держмитслужби та її територіальних органів. За результатами розгляду таких повідомлень: - ініційовано проведення 4 внутрішніх перевірок; - до правоохоронних органів направлено 19 повідомлень, 18 з яких – направлено до спеціально уповноважених суб'єктів у сфері протидії корупції для розгляду та надання правової оцінки. За результатами розгляду зазначених матеріалів, правоохоронними органами відкрито 5 кримінальних проваджень та вручено 1 підозру; - порушено 6 дисциплінарних проваджень, до дисциплінарної відповідальності притягнуто 2 посадових осіб</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
19	<p><b>Опис заходу:</b> Визначення (оновлення) відповідальних осіб Держмитслужби із захисту викривачів з метою обліку інформації про викривачів, забезпечення її конфіденційності</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Департамент внутрішньої безпеки; Уповноважені підрозділи (особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	У Відділі з питань запобігання та виявлення корупції, а також уповноваженими підрозділами (особами) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби визначено відповідальних осіб Держмитслужби із захисту викривачів. Зокрема у Відділі з питань запобігання та виявлення корупції такою посадовою особою визначено заступника начальника Відділу.
20	<p><b>Опис заходу:</b> Візування керівником уповноваженого підрозділу з питань запобігання та виявлення корупції проєктів наказів Держмитслужби з кадрових питань (особового складу) з метою контролю за дотриманням трудових прав викривача</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Уповноважені підрозділи (особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	Керівником Відділу з питань запобігання та виявлення корупції (на період його відсутності - заступником) завізовано всі проєкти наказів Держмитслужби з кадрових питань (особового складу), у тому числі з метою контролю за дотриманням трудових прав викривача. Порушень передбачених законом прав викривача не виявлено.
21	<p><b>Опис заходу:</b> Надання викривачу інформації про стан та результати розгляду, перевірки та/або розслідування у зв'язку із здійсненням ним повідомлення про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України «Про запобігання корупції» працівниками Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Уповноважені підрозділи (особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	Всім заявникам, в тому числі викривачам, про можливі корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення, навіть анонімним але з можливістю зворотного зв'язку (наприклад електронна адреса), було надано відповіді про результати розгляду їх повідомлень про можливі корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення..
22	<p><b>Опис заходу:</b> Надання методичної допомоги, консультацій щодо здійснення повідомлень та захисту викривачів</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Уповноважені підрозділи (особи) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	Відділом з питань запобігання та виявлення корупції та уповноваженими підрозділами (особами) з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Держмитслужби на постійній основі надається всім, хто звертається, методична допомога, консультації щодо здійснення повідомлень та захисту викривачів. Також в Держмитслужбі розроблено Порядок організації роботи з повідомленнями про корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення в апарті Держмитслужби та її територіальних органах від 23.05.2024 № 666, який доведений до відома структурних підрозділів як апарату Держмитслужби так і територіальних органів. Вказаний наказ містить певні механізми захисту викривачів, наприклад п. 2.8. вказано, що не підлягають скануванню та розміщенню в електронній системі документообігу повідомлення про корупцію, які містять інформацію, розголошення якої може негативно вплинути на хід та результатами перевірки наведеної у ньому інформації та/або виконання завдань і функцій уповноважених підрозділів (уповноважених осіб) щодо співпраці з викривачами, забезпечення дотримання їхніх прав і гарантій захисту та виконання повноважень у сфері захисту викривачів передбачених законом.
23	<p><b>Опис заходу:</b> Забезпечення розміщення актуальної інформації щодо здійснення заходів з реалізації антикорупційної програми Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Відділ прес-служби та взаємодії з громадськістю</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Щопівроку</p>	15.07.2024	Виконано	Інформація з виконання заходів з антикорупційної програми Держмитслужби за І півріччя 2024 року, розміщена на офіційному вебсайті Держмитслужби 15.07.2024 у відповідності до п. 3.3. наказу Держмитслужби від 31.05.2023 № 236. Доповідна записка Відділу з питань запобігання та виявлення корупції від 15.07.2024 № 09/09-01/11036.
24	<p><b>Опис заходу:</b> Залучення представників громадськості до оцінювання корупційних ризиків у діяльності Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Відділ прес-служби та взаємодії з громадськістю; представники громадськості (за згодою)</p>	21.04.2023	Виконано	Під час оцінки корупційних ризиків робочою групою з оцінювання корупційних ризиків враховано результати анонімного опитування зовнішніх заінтересованих сторін щодо корупційних ризиків у діяльності Держмитслужби та її територіальних органів. У процесі оцінювання корупційних ризиків та формування

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>			<p>Антикорупційної програми на 2023-2025 роки Держмитслужба звернулася відповідними листами до міжнародних експертів: - представництва Міжнародної організації з міграції в Україні (ИОМКyiv); - проекту «Підтримка ЄС у зміцненні інтегрованого управління кордонами в Україні (EU4IBM); - проекту «Підтримка державного управління фінансами для України (EU4PFM). Держмитслужба запросила міжнародних експертів долучитися до процесу оцінювання корупційних ризиків у діяльності Держмитслужби та її територіальних органів, підготовки Антикорупційної програми Держмитслужби на 2023-2025 р. шляхом надання експертної консультативної та методичної допомоги (рекомендацій), та надала до ознайомлення проєкт Антикорупційної програми на 2023-2025 роки (з додатками). 21.04.2023 проєкт реєстру оцінених корупційних ризиків було розміщено на офіційному сайті Держмитслужби для отримання зауважень та пропозицій від представників громадськості, суб'єктів зовнішньоекономічної діяльності та представників бізнес-спільноти.</p>
25	<p><b>Опис заходу:</b> Проведення консультацій з громадськістю щодо формування та реалізації антикорупційної політики Держмитслужби</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Відділ прес-служби та взаємодії з громадськістю</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	05.05.2023	Виконано	<p>05.05.2023 проведено публічне обговорення проєкту Антикорупційної програми Державної митної служби України на 2023 – 2025 роки, що включає в себе реєстр оцінених корупційних ризиків, у якому прийняли участь зокрема представники Громадської ради при Держмитслужбі та Асоціації міжнародних експедиторів України. Пропозиції, надані Громадською радою при Держмитслужбі та Асоціацією міжнародних експедиторів України під час публічного обговорення, враховані при остаточному затвердженні Антикорупційної програми Держмитслужби на 2023 – 2025 роки наказом Держмитслужби від 30.05.2023 № 236. Додатково, питання ухвалення та реалізації заходів Антикорупційної програми Держмитслужби на 2023 – 2025 роки розглянуто на засіданні Громадської ради при Держмитслужбі 26.06.2023</p>
26	<p><b>Опис заходу:</b> Участь у комунікативних заходах щодо організації роботи із запобігання корупції, що організовуються та проводяться міжнародними організаціями</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Департамент міжнародної взаємодії; структурні підрозділи апарату Держмитслужби; територіальні органи Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>За звітний період було здійснено участь у таких заходах: Участь у технічній місії щодо реалізації потенціалу Держмитслужби відповідно до Національної стратегії доходів України (наказ Держмитслужби від 06.03.2024 № 8-зв) за підтримки Представництва Міжнародного Валютного Фонду в Україні; Боротьба зі злочинами проти інтелектуальної власності, яким сприяє корупція (наказ Держмитслужби від 24.04.2024 № 19-зв) за підтримки OPDAT Управління розвитку, допомоги та навчання прокуратури за кордоном Міністерства юстиції США; обмін досвідом з питань роботи з Антикорупційною програмою (наказ Держмитслужби від 11.06.2024 № 32-зв) за підтримки EU4PFM; зустріч з експертами програми BMO (Anti-corruption and Integrity Promotion) (наказ Держмитслужби від 20.06.2024 № 37-зв) за підтримки Всесвітньої митної організації</p>
27	<p><b>Опис заходу:</b> Започаткування та розбудова співпраці з міжнародними партнерами з протидії корупційним правопорушенням у сфері службової діяльності</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Департамент міжнародної взаємодії; структурні підрозділи апарату Держмитслужби; територіальні органи Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	28.06.2024	Виконано	<p>За звітний період Держмитслужба приєдналася до програми Всесвітньої митної організації A-CIP з протидії корупції та сприяння доброчесності</p>
28	<p><b>Опис заходу:</b> Звернення до Міністерства фінансів України з питаннями щодо можливості укладання Держмитслужбою Меморандумів про взаємодію (співпрацю, взаєморозуміння) з бізнес-асоціаціями, громадськими організаціями та медіа-структурами, та надати рекомендації з цього приводу</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b></p>	31.08.2023	Виконано	<p>Держмитслужбою направлено відповідний лист до Мінфіну від 31.08.2023 № 09-1/09/5.1/261. Мінфіном надано погодження на укладання Держмитслужбою меморандумів і наразі Держмитслужбою здійснюється відповідне щоквартальне звітування до Мінфіну.</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Відділ прес-служби та взаємодії з громадськістю <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше 31.08.2023			
29	<b>Опис заходу:</b> Проведення з бізнес-асоціаціями, громадськими організаціями та засобами масової інформації, дотичними до митної сфери, консультацій та обговорень з питань можливого укладання Держмитслужбою Меморандумів про взаємодію (співпрацю, взаєморозуміння) <b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Відділ з питань запобігання та протидії корупції; Відділ прес-служби та взаємодії з громадськістю <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше 30.09.2023	30.09.2023	Виконано	Відповідні консультації з громадськими організаціями проведено

### Заходи з усунення корупційних ризиків

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

**Назва ризику:** Можливість зловживання посадовими особами митних органів наданими ним повноваженнями під час контролю за дотриманням вимог законодавства з питань митної справи у вигляді створення штучних перешкод для учасників відносин, що регулюються законодавством України з питань митної справи

**Опис ризику:** Посадові особи митних органів з метою створення умов отримання (спонукання до надання) неправомірної вигоди можуть: 1. Без належних підстав відмовляти у митному оформленні чи пропуску через митний кордон України з оформленням відповідної картки відмови. 2. Невиправдано затягувати час оформлення митних декларацій або пропуску товарів і транспортних засобів через митний кордон. 3. Без належних підстав ініціювати додаткові заходи митного контролю (формальності), зокрема проведення митних оглядів або надання додаткових документів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<b>Найменування заходу:</b> Моніторинг дотримання законодавства з питань митної справи, з використанням інформаційних систем митних органів, стосовно: - дотримання вимог митного законодавства при відмовах у митному оформленні чи пропуску через митний кордон України шляхом моніторингу карток відмови; - дотримання часових нормативів оформлення митних декларацій, пропуску товарів і транспортних засобів через митний кордон; - обгрунтованості застосування додаткових заходів митного контролю (зокрема проведення митних оглядів або надання додаткових документів). Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності. <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно <b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки, митниці. <b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, акти внутрішніх перевірок, протоколи селекторних нарад, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Держмитслужба брала активну участь в підготовці до другого читання Закону України від 9 травня 2024 року № 3706-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей експорту окремих видів товарів у період дії воєнного стану» (далі – Закон № 3706) та № 3707-IX «Про внесення змін до Митного кодексу України щодо особливостей експорту окремих видів товарів у період дії воєнного стану» (далі – Закон № 3707), якими встановлено особливості здійснення операцій з експорту окремих видів товарів у рамках запровадження режиму експортного забезпечення. Закони № 3706 та № 3707 набрали чинності з 1 липня 2024 року. Законами внесено зміни до низки Законів України, зокрема до Митного та Податкового кодексів України, «Про зовнішньоекономічну діяльність», «Про карантин рослин», «Про банки і банківську діяльність», «Про валюту і валютні операції», «Про ціни і ціноутворення», в частині змін, серед іншого, до процедури здійснення митного контролю та оформлення сільськогосподарської продукції при її експорті за межі митної території України. Зокрема, Законом № 3706 Закон України «Про зовнішньоекономічну діяльність» доповнено статтею 192, згідно з частиною першою якої на період дії в Україні воєнного стану Кабінет Міністрів України має право приймати рішення про запровадження та скасування режиму експортного забезпечення, який полягає у встановленні особливостей здійснення операцій з експорту окремих видів товарів, перелік яких визначено частиною другою зазначеної статті, у порядку та на умовах, визначених цією статтею. Законом № 3707 на рівні Митного кодексу України впроваджено положення, що регламентують надання митними органами відмови в митному оформленні у разі порушення експортерами сільськогосподарської продукції податкового законодавства, а саме розділ XXI «Прикінцеві та перехідні положення» Митного кодексу України доповнено пунктом 935, яким встановлено додатковий перелік підстав для відмови в митному оформленні товарів, щодо яких запроваджено режим експортного забезпечення. Слід зазначити, що попередній Закон України від 12 січня 2023 року № 2881 – IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо застосування режиму експортного забезпечення на період дії воєнного, надзвичайного стану» таких положень не містив, оскільки не передбачав внесення змін до Митного кодексу України. Закони розроблені за активної участі профільних асоціацій. Держмитслужба брала участь у підготовці законів на всіх етапах, підтримує запропоновані зміни та в межах своєї компетенції готова виконувати їх положення. Листом Держмитслужби від 02.07.2024 № 5/17-02/7/4656 до митних органів доведено інформацію, що до прийняття та набрання чинності рішенням Кабінету Міністрів України про запровадження режиму експортного забезпечення пункт 935 розділу XXI «Прикінцеві та перехідні положення» Митного кодексу України не застосовується. 2. Законом України від 20 березня 2024 року № 3613-IX «Про внесення змін до Митного кодексу України та інших законів України щодо особливостей здійснення митного контролю та митного оформлення окремих категорій товарів», розробленим Держмитслужбою спільно з Міністерством фінансів України, підвищено до 1000 євро межу вартості товарів, що пересилаються за межі України підприємствами, в поштових та експрес-відправленнях та не потребують подання митної декларації за формою єдиного адміністративного документа. Декларування товарів, митна вартість яких менше 1000 євро, здійснюється електронним реєстром, який подається оператором поштового зв'язку або експрес-перевізником. 3. Держмитслужбою здійснювалось опрацювання та погодження проектів постанов Кабінету Міністрів України, якими регулюються питання митного контролю та оформлення, розроблених іншими державними органами, які у подальшому були прийняті Кабінетом Міністрів України: від 12 квітня 2024 року № 418 «Про внесення змін до Порядку надання Україною гуманітарної допомоги»; від 04 червня 2024 року № 641 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 27 березня 2013 р. № 295» (внесено зміни до переліку товарів, розміщення яких у митний режим переробки на митній території України забороняється, та до переліку товарів, які не можуть бути допущені до переробки для вільного обігу на митній території України) – постановою надано можливість поміщувати у митний режим переробки на митній території України, а також допускати до переробки для вільного обігу на митній території України нові транспортні засоби, що класифікуються у товарних позиціях 8703, 8704 згідно з УКТЗЕД, та кузови для моторних транспортних засобів, що класифікуються у товарній підкатегорії 870710 90 90 згідно з УКТЗЕД, що ввозяться з метою модернізації, переобладнання та виробництва транспортних засобів та поміщуються у митний режим переробки на митній території України підприємствами, основним видом діяльності яких є виробництво автотранспортних засобів, навіть якщо при цьому утворюються неідакцізовані залишки або відходи; від 13 червня 2024 року № 686 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 21 серпня 1997 р. № 912» (внесено зміни до Порядку перетинання державного кордону України аварійно-рятувальними формуваннями для локалізації та ліквідації надзвичайних ситуацій, зумовлених стихійним лихом, аваріями і катастрофами). 4. Митницям направлялась інформація та роз'яснення з питань митного контролю та оформлення листами Держмитслужби: від 22.01.2024 № 1/17-02/7.1/286, яким у зв'язку з набранням чинності Законом України від 21 листопада 2023 року № 3475-IX «Про внесення змін до Митного кодексу України та інших законів України щодо врегулювання окремих питань розпорядження іноземними товарами, транспортними засобами комерційного призначення, що перебувають на митній території України під митним контролем, а також такими, що незаконно ввезені на митну територію України» надані роз'яснення щодо порядку дій з припинення митних режимів у разі проведення передбачених Законами України «Про Національне агентство України з питань виявлення, розшуку та управління активами, одержаними від корупційних та інших злочинців», «Про правовий режим воєнного стану» та «Про передачу, примусове відчуження або вилучення майна в умовах правового режиму воєнного чи надзвичайного стану» процедур реалізації, примусового відчуження та вилучення по відношенню до товарів, транспортних засобів комерційного призначення, що не випущені у вільний обіг на митній території України та мають митний статус іноземних; від 09.02.2024 № 17/17-02/7.1/78, яким митниці проінформовано про приєднання до Конвенції про тимчасове ввезення Республіки Сейшельські Острови; від 09.05.2024 № 3/17-02/7/3307, яким митницям надані роз'яснення щодо заповнення митних декларацій на товари у флексітанках, що поміщуються у митний режим тимчасового ввезення, та контейнерах та здійснення контролю наявності обох декларацій (на товар та флексітанк) при виконанні митних формальностей щодо пропуску за межі митної території України; від 04.06.2024 № 17/17-02/308, яким митницям надані роз'яснення щодо завершення митного режиму переробки на митній території України (врегулювання питання митного оформлення відходів, що утворилися в результаті здійснення операцій з переробки іноземних товарів); від 07.06.2024 № 3/17-04/7/4053 щодо набрання чинності постановою Кабінету Міністрів України від 04 червня 2024 року № 641 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 27 березня 2013 року № 295» та необхідності інформування Держмитслужби стосовно виданих митницями дозволів на переробку на митній території України транспортних засобів, що класифікуються у товарних позиціях 8703, 8704 згідно з УКТЗЕД, та кузовів для моторних транспортних засобів, що класифікуються у товарній підкатегорії 8707 10 90 90 згідно з УКТЗЕД, продовження строків переробки таких товарів, а також вирішення пов'язаних з цим складних питань; від 20.06.2024 № 17/17-02/7/336, яким митниці проінформовано про набрання з 21 червня 2024 року чинності постановою Кабінету Міністрів України від 13 червня 2024 року № 686 «Про внесення змін до постанови

Кабінету Міністрів України від 21 серпня 1997 р. № 912», що стосується спрощеного порядку декларування при перетині державного кордону аварійно-рятувальними формуваннями для локалізації та ліквідації надзвичайних ситуацій, зумовлених стихійним лихом, аваріями і катастрофами;

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій. Ініціювання внесення змін до Закону України від 12 січня 2023 р. № 2881-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо застосування режиму експортного забезпечення на період дії воєнного, надзвичайного стану»; постанови Кабінету Міністрів України від 9 березня 2022 року № 236 «Деякі питання митного оформлення окремих товарів, що ввозяться на митну територію України у період дії воєнного стану»; Порядку заповнення митних декларацій за формою єдиного адміністративного документа, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.05.2012 № 651, направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень, збільшення ступеню автоматизації при здійсненні митного контролю та оформлення товарів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.07.2023 до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації, Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент контролю та адміністрування митних платежів.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> службові записки щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних систем митних органів; - затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Щодо впровадження автоматизації митних процедур. 1. У зв'язку із введенням в дію наказом Державної митної служби України від 01.03.2024 № 261 Штатного розпису апарату Державної митної служби України на 2024 рік, внесенням змін до Переліку функцій структурних підрозділів Державної митної служби України, затвердженого наказом Держмитслужби від 28.04.2021 № 300 «Про функціональні повноваження структурних підрозділів Державної митної служби України», та з урахуванням кадрових змін, що відбулись у Держмитслужбі, на виконання пункту 1.14 Порядку виконання митних формальностей при здійсненні митного оформлення товарів із застосуванням митної декларації за формою єдиного адміністративного документа, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.05.2012 № 631, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 10.08.2012 за № 1360/216/22, з метою реалізації заходів з автоматизації митних формальностей, листом Держмитслужби від 31.05.2024 № 3/17-02/5.1/3840 на адресу Міністерства фінансів України направлено пропозиції щодо оновлення складу Експертної комісії з автоматизованого виконання митних формальностей. Листом Міністерства фінансів України від 25.05.2024 № 34050-07-61/19219 (вх. Держмитслужби № 17462/5.1/3 від 27.06.2024) Держмитслужбу поінформовано про оновлення складу Експертної комісії з автоматизованого виконання митних формальностей відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 24.06.2024 № 307 «Про внесення змін до складу Експертної комісії з автоматизованого виконання митних формальностей», який прийнято з метою реалізації заходів з автоматизації митних формальностей. Головою Експертної комісії є директор Департаменту митної політики Міністерства фінансів України. 2. З метою внесення пропозицій щодо вдосконалення програмно-інформаційних комплексів, пов'язаних зі здійсненням митних формальностей щодо товарів, які переміщуються через митний кордон України підприємствами та/або громадянами Департаментом організації виконання митних формальностей на адресу Департаменту з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації направлялись службові записки: щодо реалізації у програмному забезпеченні АСМО «Інспектор» на рівні митниць виключення технічної можливості повернення оформлених митних декларацій до статусу «В роботі» (службова записка від 09.01.2024 № 17- 02/401); - щодо приведення у формах, що використовуються в АСМО «Інспектор», назви огляду, який має право проводити декларант, у відповідність до частини другої статті 266 Митного кодексу України, запропоновано внести зміну у поле «Завва» вкладки «Єдине вікно» в АСМО «Інспектор», а саме, назву відмітки декларанта «Необхідність ідентифікаційного огляду» замінити на «Необхідність фізичного огляду» (службова записка від 22.03.2024 № 17/17-02/4507); - щодо питання пріоритетності автоматизації процесів здійснення виконання митних формальностей під час переміщення товарів Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій здійснюється відповідно до процедур, передбачених Порядком створення та впровадження програмних продуктів Державною митною службою України, затвердженим наказом Держмитслужби від 02.06.2023 № 237. Протягом звітного періоду Департаментом здійснено розробку та введено в дослідну експлуатацію модуль «Електронна система управління гарантіями» автоматизованої системи митного оформлення «Центр» Єдиної автоматизованої інформаційної системи митних органів (наказ Держмитслужби від 27.02.2024 № 252) та розпочато тестові випробування та поетапне введення в дослідну експлуатацію функціонального модуля «Журнал пункту пропуску» Автоматизованої системи митного оформлення «Центр» Єдиної автоматизованої інформаційної системи митних органів (наказ Держмитслужби від 18.06.2024 № 785). З метою забезпечення виконання положень Закону України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей експорту окремих видів товарів у період дії воєнного стану» (від 09.05.2024 № 3706-IX) та Закону України «Про внесення змін до Митного кодексу України щодо особливостей експорту окремих видів товарів у період дії воєнного стану» (від 09.05.2024 № 3707-IX) Державною митною службою України та Державною податковою службою України проводяться заходи з угодження Протоколу № 7 про структуру, формати та строки передачі даних, необхідних для застосування особливостей здійснення операцій з експорту окремих видів товарів у період дії воєнного стану, до Порядку взаємодії інформаційних систем Державної податкової служби України та Державної митної служби України щодо обміну інформацією, необхідною для адміністрування податків, зборів та інших обов'язкових платежів, здійснення контрольних процедур щодо дотримання податкового та митного законодавства.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше За потреби</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Митницями направлялась інформація та роз'яснення з питань митного контролю та оформлення листами Держмитслужби від 22.01.2024 № 1/17-02/7.1/286, яким у зв'язку з набранням чинності Законом України від 21 листопада 2023 року № 3475-IX «Про внесення змін до Митного кодексу України та інших законів України щодо врегулювання окремих питань розпорядження іноземними товарами, транспортними засобами комерційного призначення, що перебувають на митній території України під митним контролем, а також такими, що незаконно ввезені на митну територію України» надані роз'яснення щодо порядку дій з припинення митних режимів у разі проведення передбачених Законами України «Про Національне агентство України з питань виявлення, розшуку та управління активами, одержаними від корупційних та інших злочинів», «Про правовий режим воєнного стану» та «Про передачу, примусове відчуження або вилучення майна в умовах правового режиму воєнного чи надзвичайного стану» процедур реалізації, примусового відчуження та вилучення по відношенню до товарів, транспортних засобів комерційного призначення, що не випущені у вільний обіг на митній території України та мають митний статус іноземних; від 09.02.2024 № 17/17-02/7.1/78, яким митниці поінформовано про приєднання до Конвенції про тимчасове везення Республіки Сейшельські Острови; від 09.05.2024 № 3/17-02/7/3307, яким митницями надані роз'яснення щодо заповнення митних декларацій на товари у флексітанках, що поміщуються в митний режим тимчасового везення, та контейнерах та здійснення контролю наявності обох декларацій (на товар та флексітанк) при виконанні митних формальностей щодо пропуску за межі митної території України; від 04.06.2024 № 17/17-02/308, яким митницями надані роз'яснення щодо завершення митного режиму переробки на митній території України (врегулювання питання митного оформлення відходів, що утворилися в результаті здійснення операцій з переробки іноземних товарів); від 07.06.2024 № 3/17-04/7/4053 щодо набрання чинності постановою Кабінету Міністрів України від 04 червня 2024 року № 641 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 27 березня 2013 року № 295» та необхідності інформування Держмитслужби стосовно виданих митницями дозволів на переробку на митній території України транспортних засобів, що класифікуються у товарних позиціях 8703, 8704 згідно з УКТЗЕД, та кузовів для моторних транспортних засобів, що класифікуються у товарній підкатегорії 8701 10 90 згідно з УКТЗЕД, продовження строків переробки таких товарів, а також вирішення пов'язаних з цим складних питань; від 20.06.2024 № 17/17-02/7/336, яким митниці поінформовано про набрання з 21 червня 2024 року чинності постановою Кабінету Міністрів України від 13 червня 2024 року № 686 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 21 серпня 1997 р. № 912», що стосується спрощеного порядку декларування при перетині державного кордону аварійно-рятувальними формуваннями для локалізації та ліквідації надзвичайних ситуацій, зумовлених стихійним лихом, аваріями і катастрофами; Територіальними органами Держмитслужби: проведено 91 загальних профілактично-роз'яснювальних заходів; ДЗ від 25.01.2024 № 7.5-25/21, від 18.03.2024 № 25/25/3355, від 10.04.2024 № 09/09/2483, від 29.04.2024 № 09/09/3008, від 08.01.2024 № 7.21-28.1/105, від 25.01.2024 № 7.23-09/455, 29.02.2024 № 7.24-09/970, від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470, від 22.04.2024 № 25/25/1727, від 23.04.2024 № 28-01/28-01/1757, від 23.04.2024 № 7.26-28-02/190, від 25.04.2024 № 7.26-28-03/130, від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516, від 30.05.2024 № 25/25/4709, від 28.03.2024 № 25/25/2881, від 19.01.2024 № 7.8-09/1452, від 01.02.2024 № 12-09/858, від 01.03.2024 № 09/1800, від 02.04.2024 № 09/09/2728, від 02.05.2024 № 7.12-09/3883, від 03.06.2024 № 09/09/4801, від 31.01.2024 № 7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263, від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767. Протоколи нарад №1/1-п від 04.01.2024; №4/1-п від 06.03.2024; №5/1-п від 18.03.2024; №6/1-п 08.05.2024, № 12-пс/7.4-28-13-05 від 29.02.2024 № 15-пс/7.4-28-13-05 від 01.03.2024, від 08.04.2024 № 09/09/1666, від 25.04.2024 № 09/09/2013, від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п, від 09.01.2024 №2/1-п, від 05.03.2024 №3/1-п, від 07.05.2024 №6/1-п, від 06.03.2024 №7-пс/28-03, від 14.03.2024, від 17.01.2024 №3-п/7.16, 16.02.2024 №5/1-п, від 14.03.2024 №6/1-п, від 11.04.2024 №8/1-п, від 24.05.2024 №9/1-п, №5/09-пс від 31.05.2024, від 06.06.2024 №10/1-п, від 14.06.2024 11/1-п. Протоколи профілактичних заходів: від 14.05.2024 № 22 від 15.05.2024 №23, від 21.06.2024 №30, від 21.06.2024 № 31.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття заходів реагування на пов'язані з напрямом корупційного ризику скарги суб'єктів ЗЕД та громадян, громадських організацій, повідомлення державних органів, усунення виявлених порушень, притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Відповіді на скарги, доповідні записки щодо виявлених порушень, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

За результатами розгляду звернення ТОВ "Торгова Компанія Ніка Ойл" від 07.02.2024 № МО-16828814/38 надано роз'яснення вимог розділу III МК України. Обставини викладені у зверненні не підтверджено; На звернення ПП "Планета-2000" від 27.03.2024 № ГУ-17044984/100 направлено лист митниці від 10.04.2024 № 7.5-215-03/4/2091 до ДКАМП Держмитслужби. Обставини викладені у зверненні не підтверджено. Опрацьовано в межах компетенції та відповідно до Закону України «Про звернення громадян» скаргу директора ПП «КР КАРПО ТРАНС ГРУП» Кузьми Романа Михайловича, яку було отримано 09.02.2024 Львівською митницею поштою та зареєстровано митницею за вх. № 15016/13/7-4-1 від 09.02.2024. З скарги вбачається, що 03.02.2024 під час здійснення митних формальностей щодо транспортного засобу «Сканія» д.н.з. ВС8560MX/SVN01E головний державний інспектор ВМО № 1 митного поста «Краковець» Львівської митниці Литвинчук Михайло Володимирович відмовлявся здійснювати митне оформлення цього транспортного засобу та вимагав у водія Мазура М.Я. неправомірну вигоду. На підставі положень ч.6 ст.53 Закону України «Про запобігання корупції» вказану скаргу, у зв'язку з наявністю в ній інформації про можливі незаконні (корупційні) дії з боку посадових осіб Львівської митниці, направлено Львівською митницею на адресу Львівської обласної прокуратури (лист Львівської митниці від 12.02.2024 № 7.4-1/7.4-09/8.7/4493) та на адресу ТУ ДБР, розташованого у місті Львові (лист Львівської митниці від 12.02.2024 № 7.4-1/7.4-09/8.14/4494), для вжиття ними, в межах компетенції, відповідних заходів реагування. Поряд з цим, вжитими Відділом з питань запобігання та протидії корупції Львівської митниці заходами під час проведення, в межах компетенції, попередньої перевірки повідомленої гр. Кузьмою Р.М. в скарзі інформації, будь-яких фактичних даних, які б свідчили про вимогання, отримання посадовими особами Львівської митниці неправомірної вигоди під час здійснення 03.02.2024 митних формальностей щодо транспортного засобу «SKANIA» д.н.з. ВС8560MX/SVN01E, здобуто не було. Водночас, враховуючи інформацію, надану в письмових поясненнях головним державним інспектором ВМО № 1 митного поста «Краковець» Львівської митниці Литвинчуком Михайлом Володимировичем щодо часу завершення такого митного оформлення, було встановлено, що 03.02.2024 під час здійснення митного оформлення вантажу, який переміщувався транспортним засобом «SKANIA» д.н.з. ВС8560MX/SVN01E Литвинчуком М.В. не дотримано часових норм, визначених ч.1 ст.255 Митного кодексу України (Завершення митного оформлення). При цьому, поважних причин не дотримання вимог часових нормативів здійснення митного оформлення Литвинчуком М.В. не навів, у зв'язку з чим запропоновано порушити стосовно нього дисциплінарне провадження (довідна записка ВЗПЗтаПК Львівської митниці від 26.02.2024 № 7.4-09/7150). Крім того, в поданій на розгляд керівнику Львівської митниці доповідній записці ВЗПЗтаПК Львівської митниці від 26.02.2024 № 7.4-09/7150 було запропоновано в.о. начальника митного поста «Краковець» Львівської митниці (Юрій ТАТОМИР), з метою недопущення порушень, виявлених та усунення корупційних ризиків у діяльності підпорядкованого структурного підрозділу, провести з підпорядкованими особами складом митного поста «Краковець» попереджувально-профілактичні заходи, в формі наради, щодо безумовного дотримання вимог законодавства України з питань митної справи, Закону України «Про державну службу», Закону України «Про запобігання корупції», Кодексу та Правил етичної поведінки працівників Державної митної служби України, затверджених наказом Державної митної служби України від 02.09.2021 № 668, наказу Національного агентства з питань державної служби від 05.08.2016 № 158 «Про затвердження загальних правил етичної поведінки державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування», наказу Львівської митниці від 11.05.2023 № 79 «Про окремі заходи, направлені на протидію можливим корупційним або пов'язаним з корупцією правопорушенням при здійсненні митного контролю та митного оформлення товарів і транспортних засобів, а також порушеннями Кодексу та Правил етичної поведінки працівників Державної митної служби України» та про результати вжитих заходів повідомити Відділ з питань запобігання та протидії корупції Львівської митниці в термін до 08.03.2024, з долученням відповідних протоколів нарад та аркушів ознайомлення особового складу (керівництвом митного поста «Краковець» такі профілактичні наради з підпорядкованим особам складом проведено, про що повідомлено Відділ з питань запобігання та протидії корупції Львівської митниці службовою запискою від 07.03.2024 № 7.4-28-13-05/26/8674, з долученням до неї Протоколу наради відділів митного оформлення № 1, 4 та 5 митного поста «Краковець» № 12-пс/7.4-28-13-05 від 29.02.2024 з додатками до нього – відомостями з підписами особового складу ВМО № 1, № 4 та № 5 митного поста «Краковець» на підтвердження факту проведення профілактичного заходу, а також Протоколу наради відділів митного оформлення № 2 та № 3 митного поста «Краковець» № 15-пс/7.4-28-13-05 від 01.03.2024 з додатками до нього – відомостями з підписами особового складу ВМО № 2 та № 3 митного поста «Краковець» на підтвердження факту проведення профілактичного заходу. На підставі доповідній записці ВЗПЗтаПК Львівської митниці від 26.02.2024 № 7.4-09/7150 наказом Львівської митниці від 27.02.2024 № 33-дс порушено дисциплінарне провадження стосовно головного державного інспектора ВМО № 1 митного поста «Краковець» Львівської митниці Литвинчука Михайла Володимировича, в ході якого було встановлено, що Литвинчук М.В. під час здійснення 03.02.2024 митних формальностей щодо товарів, які переміщувалися ТЗ «SKANIA» д.н.з. ВС8560MX/SVN01E, порушив вимоги ч.1 ст.255 МК України в частині перевищення строку митного оформлення, чим не дотримався в.п.п. 1, 2 розділу 3 «Основні посадові обов'язки» своєї посадової інструкції та вчинив дисциплінарний проступок, передбачений п.5 ч. 2 ст.65 Закону України «Про державну службу» (зауваження – наказ Львівської митниці від 11.04.2024 № 62-дс). Відповідь на скаргу надано гр. Кузьмі Р.М. листом Львівської митниці від 22.02.2024 № 7.4-1/7.4-09/10/5605. Чернівецькою митницею опрацьовано звернення ТОВ «ТЕХНО ТЕНТ ПЛЮС» від 09.01.2024 №1/09.01 (вх. митниці №492/4 від 11.01.2024) щодо оформлення додаткової митної декларації до раніше поданої тимчасової митної декларації (картка відмови про митній вартості). Порушень в діях посадових осіб митного органу не виявлено. Підготовлено службову записку від 12.01.2024 №7.2-28.4-02/478 до Управління митних платежів, контролю митної вартості та митно-тарифного регулювання ЗЕД, Опрацьовано звернення ТОВ «МАКОШ МІНЕРАЛ» від 15.01.2024 №12/09 (вх.№615/4, вх.№642/4 від 16.01.2024) щодо затримки в митному оформленні у зв'язку з відбором зразків товару «мінеральні добрива» (зразки відбирали для класифікації та на прекурсори. Порушень в діях посадових осіб митного органу не виявлено. Підготовлено службову записку від 18.01.2024 №7.2-28.4-02/645 до Управління митних платежів, контролю митної вартості та митно-тарифного регулювання ЗЕД. Розглянуто скаргу громадянина Овсюкова Дмитра Ігоровича від 17.06.2024 щодо (вх.№10598/9/10/ОСС від 17.06.2024) на дії посадової особи митного поста в частині порушення режиму ЗМК. Порушень в діях працівника митниці не встановлено. Підготовлено доповідні записки від 18.06.2024 №28.4/28.4/5235, 19.01.2024 опрацьовано звернення гр. Ольги Колесник, (номер 13348 від 16.01.2024). Керівництвом митниці надано доповідні записки, 26.02.2024 опрацьовано звернення, що надійшло 23.02.2024 №13400 до онлайн-системи скарг Держмитслужби від гр.О.Степа. Керівництвом митниці надано доповідні записки, 27.02.2024 опрацьовано звернення (автор –Сергій) від 27.02.2024 №13451 (вх. №2842/4/10/ОСС від 29.02.2024). Керівництвом митниці надано доповідні записки, 12.03.2024 опрацьовано звернення ТЗОВ «Ферментаційний завод «Тобако»». Надано письмову відповідь №7.2-1/28-1-01/14/11, 10.05.2024 опрацьовано звернення ФОП Юрчук Василь Дмитрович. Надано письмову відповідь №7.2-28/1-02/4113, 20.05.2024 опрацьовано звернення гр. Опалія С.В. від 07.05.2024 №О-191. Начальнику відділу внутрішньої безпеки Чернівецької митниці (як головному виконавцеві звернення) надано службову записку, 18.06.2024 опрацьовано звернення гр. Луцупової Олені (номер 13873 від 14.06.2024), Керівництвом митниці надано доповідні записки, 26.06.2024 опрацьовано звернення гр. Гірман Д. (номер 13933 від 23.06.2024). Керівництвом митниці надано доповідні записки №28.1-02/28.1-01/5416, 26.06.2024 опрацьовано звернення гр. Бочерук О.О. (номер 13932 від 22.06.2024). Керівництвом митниці надано доповідні записки №28.1-02/28.1-01/5417, 01.05.2024 опрацьовано звернення гр. Поповича Павла до Урядової «гарячої лінії» від 27.04.2024 №ПО-17194061 (вх. Держмитслужби №ПО-17194061/138 від 29.04.2024; вх. митниці №П-3/4-24 від 29.04.2024). Громадянин надіслав листа №7.2-1/28-1-01/3747. Відповідно до наказу Державної митної служби України від 20.02.2024 №233 ""Про проведення тематичних перевірок"", в результаті проведення перевірки на митному посту ""Дністер"" до 30 посадових осіб застосовано заходи матеріального впливу. Відповідно до наказів Вінницької митниці від 22.01.2024 №18 та від 16.01.2024 №13 ""Про результати дисциплінарного провадження"" дисциплінарні провадження відносно Бухтарової Лариси Василівни, начальника відділу митного оформлення №5 митного поста ""Дністер"" , Гусарова Сергія Олександровича, головного державного інспектора відділу митного оформлення №2 митного поста ""Дністер"" закриті. Відповідно до наказу Держмитслужби від 30.01.2024 №128 ""Про проведення тематичної перевірки"" проведений стан організації роботи митного поста ""Вінниця"". Відповідно до Акту про результати тематичної перевірки Держмитслужби від 15.03.2024 проведеної дисциплінарні провадження стосовно 23 посадових осіб Вінницької митниці, з яких 8 посадових осіб притягнуто до дисциплінарної відповідальності у вигляді доган, 1 посадова особа - звільнена. Наказ Вінницької митниці від 21.02.2024 №56 ""Про проведення фактичної перевірки"", Акт про проведення фактичної перевірки №2/25 від 28.03.2024, наказ Вінницької митниці від 03.04.2024 №29-ДС ""Про порушення дисциплінарного провадження відносно Новошацького П.В."" ,наказ Вінницької митниці від 10.05.2024 №55-дс "" Про притягнення до дисциплінарної відповідальності""(застосування дисциплінарне стягнення у вигляді догани до Новошацького П.В., старшого державного інспектора відділу митного оформлення №2 митного поста ""Вінниця""), наказ Вінницької митниці від 14.02.2024 №49 ""Про проведення фактичної перевірки"" Акт про проведення фактичної перевірки №7-12-17/01/1/25 від 21.02.2024, наказ Вінницької митниці від 01.03.2024 №2-ДС ""Про порушення дисциплінарного провадження відносно Калетніка М.М."" ,наказ Вінницької митниці від 01.04.2024 №27-дс "" Про притягнення до дисциплінарної відповідальності""(застосування дисциплінарне стягнення у вигляді догани до Калетніка М.М., старшого державного інспектора відділу митного оформлення №1 митного поста ""Вінниця""), наказ Вінницької митниці від 14.02.2024 №1-ДС ""Про порушення дисциплінарного провадження відносно Путишина І.І."" ,наказ Вінницької митниці від 26.03.2024 №3-дс "" Про притягнення до дисциплінарної відповідальності""(застосування дисциплінарне стягнення у вигляді догани до Путишина І.І., начальника відділу митного оформлення №3 митного поста ""Вінниця""), Доповідна записка від 07.05.2024 №7.12-1/09/4018 ""Щодо проведення попередньої перевірки"" ,Доповідна записка від 13.05.2024 №09/09/4173 ""Щодо результатів проведення попередньої перевірки"" . В результаті проведення перевірки, у зв'язку з відсутністю корупційного правопорушення або порушення, пов'язаного з корупцією , матеріали перевірки направлені до правоохоронних органів з метою спростування або підтвердження інформації." Повідомлення від 03.06.24 № 15110/1/01 про вимогання неправомірної вигоди працівниками Львівської митниці. Факт в межах компетенції уповноваженого підрозділу не знайшов свого підтвердження. Листом Львівської митниці від 04.06.24 № 7.4-1/09/8.14/15704.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та протидії корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику, у тому числі шляхом ініціювання та участі у здійсненні митних формальностей (зокрема митних оглядів)</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Уповноваженими підрозділами в межах компетенції здійснювався розгляд повідомлень про можливі корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення. В межах вказаного ризику найчастіше скарги надходили на перевищення часу здійснення митних формальностей понад 4 години, встановлених МКУ. Уповноваженими підрозділами в межах компетенції не здійснювалася участь у митних формальностей та не ініціювалися відповідні формальності. Повідомлення про можливі корупційні правопорушення від 10.05.2024 № 13151/10/3, вчинені працівниками Львівської митниці. В межах компетенції не знайдено підтвердження викладеної інформації, але направлено до правоохоронних органів листом Львівської митниці від 10.05.2024 № 7.4-09/8.14/13644. Повідомлення про можливі корупційні правопорушення, вчинені посадовими особами Волинської митниці від 16.02.24 № 4839/10/01. Інформацію скеровано до Волинської обласної прокуратури листом Волинської митниці від 16.02.24. № 7.3-1/7.3-09/8.7/2042. Повідомлення про можливі корупційні дії з боку посадових осіб Одеської митниці від 01.02.24 № 3163/13. Листом Одеської митниці від 01.02.24 № 7.10-1/7-10-

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

**Назва ризику:** Можливість зловживання посадовими особами митних органів наданими ним повноваженнями під час контролю за дотриманням вимог законодавства з питань митної справи у вигляді надання не передбачених законом пільг та переваг для учасників відносин, що регулюються законодавством України з питань митної справи

**Опис ризику:** Посадові особи митних органів під час контролю за дотриманням вимог законодавства з питань митної справи можуть вимагати та отримувати неправомірну вигоду за: 1. Сприяння суб'єктам ЗЕД та громадянам у переміщенні через пункти пропуску на державному кордон товарів та транспортних засобів (у тому числі під виглядом гуманітарної допомоги) без належного митного контролю та оформлення, а також без сплати передбачених законом митних платежів. 2. Свідоме здійснення митного оформлення товарів і транспортних засобів та випуск їх у вільний обіг за митними деклараціями і доданими до них документами, які містять неправдиві відомості (розбіжності) щодо кількості, найменування та асортименту товарів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Моніторинг дотримання законодавства з питань митної справи, з використанням інформаційних систем митних органів, шляхом: - моніторингу АСМО «Інспектор» з метою встановлення стану дотримання митного законодавства під час здійснення митного контролю та пропуску через митний кордон товарів та транспортних засобів (у тому числі під виглядом гуманітарної допомоги); - вибіркового переглядів митних декларацій та доданих до митних декларацій документів і зображень з метою виявлення неправдивих відомостей (розбіжностей) щодо кількості, найменування та асортименту товарів тощо. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Протягом півріччя представники Держмитслужби брали участь в роботі (робочі групи, онлайн зустрічі, робота з проектами тощо) з підготовки проєктів законів України щодо вдосконалення контролю за везенням гуманітарної допомоги «Про внесення змін до статті 15 Закону України «Про гуманітарну допомогу» щодо переліку набувачів гуманітарної допомоги» (реєстр. №11155-1) та «Про внесення змін до Закону України «Про гуманітарну допомогу» щодо забезпечення використання гуманітарної допомоги для відновлення втрачених або пошкоджених виробничих потужностей комунальних підприємств та безперервного надання якісних послуг для населення» (реєстр. № 11165).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Ініціювання та проведення переглядів товарів та транспортних засобів у встановленому законодавством порядку</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> акти переглядів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Протягом I півріччя 2024 року Департаментом боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил проведення переглядів товарів та транспортних засобів не ініціювалось.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій. Ініціювання внесення змін до Закону України «Про гуманітарну допомогу»; постанови Кабінету Міністрів України від 01.03.2022 № 174 «Деякі питання пропуску гуманітарної допомоги через митний кордон України в умовах воєнного стану»; направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень, збільшення ступеню автоматизації при здійсненні митного контролю та оформлення товарів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.07.2023 до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації, Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент контролю та адміністрування митних платежів</p> <p><b>Індикатор виконання</b> службові записки щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних системи митних органів; - затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Представники Держмитслужби приймають участь в напрацюванні нової редакції Закону України «Про гуманітарну допомогу», який опрацьовується робочою групою щодо вдосконалення законодавчих актів з питань гуманітарної допомоги Комітету Верховної Ради України з питань соціальної політики та захисту прав ветеранів. З 1 квітня 2024 року впроваджено повністю автоматизований процес визнання товарів гуманітарною допомогою, їх декларування та обліку із застосуванням автоматизованої системи реєстрації гуманітарної допомоги відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 5 вересня 2023 року № 953 «Деякі питання пропуску та обліку гуманітарної допомоги в умовах воєнного стану» та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 09 жовтня 2020 року № 927 «Деякі питання організації ведення автоматизованої системи реєстрації гуманітарної допомоги». Надано роз'яснення митникам про особливості декларування та пропуску на митну територію України гуманітарної допомоги (службова записка від 04.04.2024 №15/15-01-03/7/1860). У зв'язку з набранням з 01.12.2023 чинності Порядком пропуску та обліку гуманітарної допомоги в умовах воєнного стану, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 5 вересня 2023 р. № 953 «Деякі питання пропуску та обліку гуманітарної допомоги в умовах воєнного стану» (далі – Порядок), в Автоматизованій системі митного оформлення «Центр» (далі – АСМО «Центр») реалізовано механізм внесення інформації про товари, що визнаються гуманітарною допомогою, за формою згідно з додатком 1 до Порядку. В АСМО «Інспектор» в розділі «Журнал пункту пропуску» реалізована можливість отримання інформації про товари, що визнаються гуманітарною допомогою, з АСМО «Центр», що дозволяє здійснити пропуск товарів на підставі цієї інформації.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактичних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Відповідно до доручення Дніпровської митниці від 20.03.2024 № 8-09/1-д проведено 15 загальних профілактично-роз'яснювальних заходів у формі нарад з посадовими особами митниці щодо дотримання нормативних документів у сфері захисту інформації з обмеженим доступом. Житомирською митницею до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. листи від 10.04.2024 № 09/09/2483; від 29.04.2024 № 09/09/3008 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій). Проведено 24 навчальні заходи. Київською митницею проведено 1 цільовий профілактичний захід щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митниці (довідна записка від 04.03.2024 №09/6906 Дорученням Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Чернівецькою митницею проведено 2 індивідуально-профілактичних заходи, доповідна записка від 13.06.2024 № 09/09/5116, від 13.06.2024 №09/09/5117.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Взаємодія з правоохоронними органами, спеціально уповноваженими суб'єктами з питань протидії корупції, засобами масової інформації в частині отримання та належного реагування (у тому числі спільного) на факти порушення посадовими особами митних органів антикорупційного законодавства, пов'язаних із напрямом корупційного ризику</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент внутрішньої безпеки, митниці, уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції в межах компетенції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> листи, доповідні та службові записки, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту відомчої безпеки та контролю інформація не надходила. Лист УСБУ у Дніпропетровській області від 22.03.2024 № 55/15/Д/4-2259-вих «Щодо вжиття заходів». За результатами розгляду та проведеної фактичної перевірки, про дотримання вимог законодавства України з питань митної справи під час митного оформлення товарів ТОВ «ЕКОБИНТ», матеріали перевірки проведеної на виконання наказу від 01.04.2024 № 88 листом від 05.06.2024 № 7.5-1/09/8.6/3229 надіслані до правоохоронних органів для вжиття заходів згідно компетенції. Лист УСБУ у Дніпропетровській області від 22.03.2024/55/15/Д/4-2260-вих «Щодо вжиття заходів». За результатами розгляду та на виконання наказу Дніпровської митниці від 01.04.2024 № 89 розпочато фактичну перевірку щодо здійснення митного оформлення виробів медичного призначення ТОВ «МЕДХАУС ТРЕЙД». На кінець звітного періоду перевірка триває.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
6	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та протидії корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику, у тому числі шляхом ініціювання та участі у здійсненні митних формальностей (зокрема митних оглядів)</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

На виконання листа Відділу з питань запобігання та протидії корупції Держмитслужби від 05.01.2024 № 09-1/09/7.5/1 «Про необхідність перевірки інформації» проведено перевірку інформації викладеної в анонімному повідомленні щодо можливих корупційних правопорушень з боку посадових осіб Дніпровської митниці. Листом митниці від 17.01.2024 № 7.5-1/7.5-09/8.6/329 результати перевірки направлено до правоохоронних органів. Листом митниці від 11.01.2024 № 7.5-1/7.5-09/09/263 результати перевірки направлено до Відділу з питань запобігання та протидії корупції Держмитслужби. На підставі матеріалів службового розслідування, проведеного відповідно до наказу Львівської митниці від 25.10.2023 № 201, з метою виявлення причин та умов, що сприяли вчиненню корупційного правопорушення або невиконанню вимог Закону України «Про запобігання корупції» в інший спосіб, державним інспектором ВМО № 3 митного поста «Утринів» Львівської митниці (Акт службового розслідування від 24.11.2023 № 7.4-09/504), та за результатами здійсненого за матеріалами цього службового розслідування дисциплінарного провадження стосовно державного інспектора ВМО № 3 митного поста «Утринів» Львівської митниці (дисциплінарне провадження стосовно нього було порушене наказом Львівської митниці від 28.11.2023 № 336-дс, застосовано дисциплінарне стягнення – звільнення з посади державної служби (наказ Львівської митниці від 08.01.2024 № 3-дс) На підставі матеріалів службового розслідування, проведеного відповідно до наказу Львівської митниці від 06.11.2023 № 208, з метою виявлення причин і умов, що сприяли вчиненню корупційного правопорушення або невиконанню вимог Закону України «Про запобігання корупції» в інший спосіб державним інспектором ВМО № 3 митного поста «Городок» Львівської митниці, та за результатами здійсненого за матеріалами цього службового розслідування дисциплінарного провадження стосовно державного інспектора ВМО № 3 митного поста «Городок» Львівської митниці, застосовано дисциплінарне стягнення – звільнення з посади державної служби (наказ Львівської митниці від 26.01.2024 № 11-дс) 03.01.2024 було завершено службове розслідування (Акт службового розслідування від 03.01.2024 № 7.4-09/1), призначено наказом Львівської митниці від 07.12.2023 № 229 з метою виявлення причин та умов, що сприяли вчиненню корупційного правопорушення, або невиконання вимог Закону України «Про запобігання корупції» в інший спосіб державним інспектором оперативного відділу № 2 управління боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил Львівської митниці (підстава призначення службового розслідування – Подання Офісу Генерального прокурора про проведення службового розслідування в порядку ст. 65-1 Закону України «Про запобігання корупції» від 05.12.2023 № 31/1/3-37069-23, скероване до Львівської митниці листом Відділу з питань запобігання та виявлення корупції Держмитслужби від 05.12.2023 № 09-1/09/7.4/45 (вх. Львівської митниці від 05.12.2023 № 74592/4-09) наказом Львівської митниці від 04.12.2023 № 341-дс порушено дисциплінарне провадження, за результатами якого до державного інспектора оперативного відділу № 2 управління боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил Львівської митниці, застосовано дисциплінарне стягнення – звільнення з посади державної служби (наказ Львівської митниці від 26.01.2024 № 16-дс). Копію акту обумовленого службового розслідування Львівською митницею було направлено на адресу Держмитслужби (лист від 04.01.2024 № 7.4-1/7.4-09/09/392) та на адресу Офісу Генерального прокурора (лист від 05.01.2024 № 7.4-1/7.4-09/8.7/506). На підставі Подання Львівської обласної прокуратури в порядку ст.65-1 Закону України «Про запобігання корупції» від 28.02.2024 № 31/2-230вх-24 (вх. Львівської митниці від 01.03.2024 № 21509/8.7-09) утвореною наказом Львівської митниці від 04.03.2024 № 58 комісією проведено службове розслідування з метою виявлення причин та умов, що сприяли вчиненню корупційного правопорушення, або невиконання вимог Закону України «Про запобігання корупції» в інший спосіб державним інспектором ВМО № 4 митного поста «Рава-Руська» Львівської митниці. За результатами службового розслідування складено Акт службового розслідування від 18.03.2024 № 13/09. За результатами дисциплінарного провадження, до державного інспектора ВМО № 4 митного поста «Рава-Руська» Львівської митниці, застосовано дисциплінарне стягнення – звільнення з посади державної служби (наказ Львівської митниці від 03.04.2024 № 54-дс). У свою чергу, наказом Львівської митниці від 03.04.2024 № 53-дс дисциплінарне провадження стосовно начальника ВМО № 4 митного поста «Рава-Руська» Львівської митниці було закрито у зв'язку з її звільненням з Львівської митниці. На підставі Подання Львівської обласної прокуратури в порядку ст.65-1 Закону України «Про запобігання корупції» від 29.03.2024 № 31/2-351вх-24 (вх. Львівської митниці від 03.04.2024 № 33713/8.7) утвореною наказом Львівської митниці від 04.04.2024 № 79 комісією проведено службове розслідування з метою виявлення причин та умов, що сприяли вчиненню корупційного правопорушення або невиконання вимог Закону України «Про запобігання корупції» в інший спосіб державним інспектором ВМО № 1 митного поста «Краковець» Львівської митниці. За результатами службового розслідування складено Акт службового розслідування від 26.04.2024 № 18/09. За результатами проведеної Відділом в межах компетенції вказаної вище попередньої перевірки, фактичних даних, які б свідчили про вимагання та/або отримання посадовими особами митного поста «Краковець» Львівської митниці неправомірної вигоди, вчинення ними інших порушень антикорупційного законодавства, а також порушень правил етичної поведінки, на даний час не здобуто, про що повідомлено Держмитслужбу листом Львівської митниці від 16.05.2024 № 7.4-09/09/4/33. На підставі Подання Львівської

обласної прокуратури в порядку ст.65-1 Закону України «Про запобігання корупції» від 25.04.2024 № 31/2-459вх-24 (вх. Львівської митниці від 30.04.2024 № 47646/8.7-09) утвореною наказом Львівської митниці від 02.05.2024 № 113 комісією проведено службове розслідування з метою виявлення причин та умов, що сприяли вчиненню корупційного правопорушення, або невиконання вимог Закону України «Про запобігання корупції» за результатами дисциплінарного провадження, до державного інспектора ВМО № 3 митного поста «Утринів» Львівської митниці, застосовано дисциплінарне стягнення – звільнення з посади державної служби (наказ Львівської митниці від 03.06.2024 № 88-дс. Взято участь в проведенні фактичної перевірки, призначеної наказом Сумської митниці від 16.04.2024 № 41 щодо головного державного інспектора ВМО № 1 МП "Суми" Сумської митниці, яким без ліцензії на импорт було оформлено товар: сушильна машина на базі теплого насосу (код згідно з УКТЗЕД 8419340000), що підпадає під Перелік товарів та обладнання, що можуть містити контрольовані речовини (озоноруйнівні речовини та фторовані парникові гази), затверджений ПКМУ від 27.12.2022 № 1466). Чернівецькою митницею за результатами моніторингу дотримання законодавства за використанням інформаційних систем митниці, встановлено факт винищення порушення головним державним інспектором м/п Краснольськ ""Чернівецької митниці"", начальнику митниці подано доповідню записку від 23.11.2023 року № 7.2-28.6-04/217. Призначено дисциплінарне провадження, оголошено догану. "повідомлення про корупційні правопорушення від 08.03.24 № 6834/10/1, вчинені працівниками Волинської митниці. Інформацію скеровано до Нацполіції листом Держмитслужби від 08.03.24 № 09/09/8.5/54. Відповідь заявнику надана листом Держмитслужби від 21.03.24 № 1/09/10/1962.

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

**Назва ризику:** Ймовірне вимагання, одержання посадовими особами митних органів неправомірної вигоди під час здійснення контролю за дотриманням підприємствами і громадянами установленого законодавством порядку переміщення товарів, транспортних засобів через митний кордон України.

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів можуть: 1. Не ініціювати та не здійснювати за наявності передбачених митним законодавством підстав додаткові заходи митного контролю. 2. Не вживати передбачених митним законодавством заходів у разі виявлення ознак недотримання підприємствами і громадянами установленого законодавством порядку переміщення товарів, транспортних засобів через митний кордон України.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Моніторинг дотримання законодавства за питань митної справи, з використанням інформаційних систем митних органів, з метою встановлення стану контролю посадовими особами митних органів за дотримання підприємствами і громадянами установленого законодавством порядку переміщення товарів, транспортних засобів через митний кордон України. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Організовано супроводження спільного наказу Міністерства фінансів України, Міністерства розвитку громад, територій та інфраструктури України від 26.04.2024 № 215/365 «Про затвердження Порядку взаємодії посадових осіб митних органів, які здійснюють митні формальності з товарами, що переміщуються залізничними транспортними засобами, і працівників залізниць України», зареєстрованого Міністерством юстиції України 13.05.2024 за № 695/42040, яким встановлено новий порядок взаємодії посадових осіб митниць, які здійснюють митні формальності в міжнародному залізничному сполученні і працівників залізниць України, в тому числі за допомогою електронного обміну інформацією, впровадження протоколів інформаційного обміну, передбачених Порядком, триває. Крім того: 1. Проведено перевірку дотримання службовими особами Чернівецької митниці вимог законодавства під час пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення за період 01.01.2024 по 20.02.2024. Доповідна записка ДВБ та К від 02.05.2024 № 25/25-01-7006 «Про результати перевірки Чернівецької митниці. 2. Проведено перевірку дотримання службовими особами Одеської митниці вимог законодавства під час пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення за період 01.01.2024 по 20.02.2024. Доповідна записка ДВБ та К від 02.05.2024 № 25/25-01-7008 «Про результати перевірки Одеської митниці. 3. Проведено перевірку дотримання службовими особами Вінницької митниці вимог законодавства під час пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення за період 01.01.2024 по 20.02.2024. Доповідна записка ДВБ та К від 02.05.2024 № 25/25-01-7007 «Про результати перевірки Вінницької митниці. 4. Проведено перевірку дотримання службовими особами Львівської митниці вимог законодавства під час пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення за період 01.01.2024 по 20.02.2024. Доповідна записка ДВБ та К від 02.05.2024 № 25/25-01-7007 «Про результати перевірки Львівської митниці. 5. Проведено перевірку щодо стану організації роботи митного поста «Вінниця» Вінницької митниці за 2023 рік. Доповідна записка ДВБ та К від 20.03.2024 № 25/25-01/4394 «Щодо результатів проведення тематичної перевірки». 6. Проведено тематичну перевірку щодо можливих неправомірних дій посадових осіб митного поста «Тиса» Закарпатської митниці при митному оформленні товарів «плитка та реклама продукція». Доповідна записка ДВБ та К від 03.04.2024 № 25/25-03/5181 «Про результати перевірки Закарпатської митниці».

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Вибірковий перегляд результатів документальних перевірок та результатів пост-митного контролю для визначення стану контролю посадовими особами митних органів за дотримання підприємствами і громадянами установленого законодавством порядку переміщення товарів, транспортних засобів через митний кордон України. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, притягнення винних осіб до відповідальності</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент аудиту та обліку осіб, Департамент профілювання митних ризиків, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Згідно пункту 912 розділу XXI «Прикінцеві та перехідні положення» Митного кодексу України (зміни, внесені відповідно до Закону України від 24 березня 2022 № 2142-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо вдосконалення законодавства на період дії воєнного стану»), тимчасово, на період до припинення чи скасування воєнного стану, надзвичайного стану на території України документальні перевірки дотримання вимог законодавства України за питань митної справи, у тому числі щодо своєчасності, достовірності, повноти нарахування та сплати митних платежів, не розпочиналися, а розпочаті перевірки зупинялися. Відповідно до Закону України від 20.03.2024 № 3613-IX «Про внесення змін до Митного кодексу України та інших законів України щодо особливостей здійснення митного контролю та митного оформлення окремих категорій товарів», який з 16.05.2024 набрав чинності. Відповідно до Закону з 1 травня 2024 року поновлено документальні перевірки дотримання вимог законодавства України за питань митної справи, у тому числі щодо своєчасності, достовірності, повноти нарахування та сплати митних платежів з урахуванням особливостей, встановлених Законом. Держмитслужбою розроблено План-графік документальних планових виїзних перевірок Держмитслужби на III квартал 2024 року. Протягом I півріччя 2024 року Департамент до проведення перевірок не залучався. Департаментом митного аудиту та обліку осіб на постійній основі здійснюється перегляд результатів документальних перевірок та пост-митного контролю для визначення стану контролю посадовими особами митних органів за дотримання підприємствами і громадянами установленого законодавством порядку переміщення товарів, транспортних засобів через митний кордон України. Проводиться аналіз оформлення митницями результатів документальних перевірок дотримання вимог законодавства України за питань митної справи (за даними модуля «Рестр податкових повідомлень-рішень» автоматизованої системи митного оформлення «Центр» Єдиної автоматизованої інформаційної системи митних органів усього 13 актів документальних перевірок). Ураховуючи, поновлення прав митних органів на проведення документальних перевірок з 16.05.2024 (Закон України від 20 березня 2024 року № 3613-IX «Про внесення змін до Митного кодексу України та інших законів України щодо особливостей здійснення митного контролю та митного оформлення окремих категорій товарів»), та незначну кількість матеріалів документальних перевірок, оглядові листи до митниць не направлялись. Проблемні питання та виявлені за результатами перегляду результатів пост-митного контролю порушення обговорено на нарадах керівного складу апарату Держмитслужби та територіальних органів Держмитслужби та на відеоселекторних нарадах Департаменту митного аудиту та обліку осіб з підрозділами організації та проведення митного аудиту митниць. Так, на нараді керівного складу апарату Держмитслужби та територіальних органів Держмитслужби від 13.06.2024 (Протокол № 29/1-п від 13.06.2024) за результатами розгляду стану реалізації рекомендаційно-технічного пілотного проекту здійснення пост-митного контролю керівниками митниць та керівникам підрозділів митного аудиту митниць оголошено на необхідності посилення контролю за правильністю внесення посадовими особами митних органів до модуля «Митні перевірки» АСМО «Центр» САІС інформації про результати виконання митних формальностей, відміток про результати проведеного пост-митного контролю, в тому числі інформації про прогнозовані донарахування та фактичну сплату митних платежів за результатами пост- митного контролю. За результатами відеоселекторної наради Департаменту митного аудиту та обліку осіб від 27.05.2024 (Протокол № 19/19-02 ПС від 27.05.2024) наголошено на необхідності вжиття керівниками митниць системних заходів, спрямованих на недопущення виявлених під час здійснення пост-митного контролю порушень у майбутньому, акцентовано увагу на основних помилках, що здійснюють посадові особи окремих митних органів при внесенні інформації про результати пост-митного контролю до єдиної автоматизованої інформаційної системи митних органів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Ініціювання та проведення переоглядів товарів та транспортних засобів у встановленому законодавством порядку</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> акти переоглядів, службові та доповідні записки щодо виявлених порушень.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Протягом I півріччя 2024 року Департаментом боротьби з контрабандою та порушенням митних правил проведення переоглядів товарів та транспортних засобів не ініціювалось.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій. Ініціювання внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 31.05.2012 № 657 «Про виконання митних формальностей відповідно до заявленого митного режиму», наказу Міністерства фінансів України від 09.10.2012 № 1066 «Про затвердження Порядку виконання митних формальностей при здійсненні транзитних переміщень», наказу Міністерства фінансів України від 24.05.2012 № 598 «Про затвердження форми рішення про коригування митної вартості товарів, Правил заповнення рішення про коригування митної вартості товарів та Переліку додаткових складових до ціни договору», наказу Міністерства фінансів України від 04.01.2023 № 6 «Про оформлення міжнародних поштових та експрес-відправлень та внесення змін до Порядку заповнення митних декларацій за формою єдиного адміністративного документа, направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень, збільшення ступеню автоматизації при здійсненні митного контролю та оформлення товарів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.07.2023 до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації, Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент контролю та адміністрування митних платежів</p> <p><b>Індикатор виконання</b> - службові записки щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних систем митних органів; - затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Відповідно до Наказу Держмитслужби від 28.08.2023 № 411 зі змінами, внесеними Наказом Держмитслужби від 22.12.2023 № 979, управління аналізу та контролю митної вартості в межах компетенції бере участь в рекомендаційно-технічному пілотному проєкті здійснення пост-митного контролю. Відповідно до наказів Міністерства фінансів України від 21.08.2023 № 453 та від 08.09.2023 № 495 внесено зміни до наказу Міністерства фінансів України від 24.05.2012 № 598 «Про затвердження форми рішення про коригування митної вартості товарів, Правил заповнення рішення про коригування митної вартості товарів та Переліку додаткових складових до ціни договору». Департаментом приймається, в межах компетенції, участь в опрацюванні питань можливості автоматизації процесів контролю правильності визначення митної вартості з урахуванням положень наказу Міністерства фінансів України від 04.01.2023 № 6 «Про оформлення міжнародних поштових та експрес-відправлень та внесення змін до Порядку заповнення митних декларацій за формою єдиного адміністративного документа» Наказом Державної митної служби України від 25.10.2023 № 649 «Про перехід на застосування електронної транзитної системи фази 5 (NCTS P5)» 1 листопада 2023 року введено в дослідну експлуатацію програмний продукт «Електронна транзитна система фази 5 (NCTS P5). Застосування NCTS фаза 5 та впровадження програмного продукту для її міжнародного застосування митними органами та суб'єктами ЗЕД розпочато 22 квітня 2024 року. Наразі NCTS фаза 5 запроваджено Україною у повному обсязі. Наказом Держмитслужби від 27.03.2024 № 402 введено в дослідну експлуатацію програмний продукт «Портал трейдера, сумісний з програмним забезпеченням NCTS Фаза 5 в Державній митній службі України». Крім того, завершено розробку та введено в експлуатацію інтеграційну платформу «Сдине вікно-CAIC-NCTS» на Єдиному державному інформаційному вебпорталі «Сдине вікно для міжнародної торгівлі», що забезпечило можливість подання транзитних декларацій через Особистий кабінет порталу Сдине вікно для міжнародної торгівлі. На сьогодні в Держмитслужбі використовується програмно-інформаційний комплекс «Інтегрований митний тариф», інформація з баз даних якого доступна як через інтерфейс АСМО «Центр», так і через інтерфейс Єдиного вікна для міжнародної торгівлі. Цей програмно-інформаційний комплекс містить інформацію про заходи тарифного та нетарифного регулювання в розрізі кодів товарів за УКТ ЗЕД. Протягом першого півріччя 2024 року Департаментом завершено розробку та введено в дослідну експлуатацію як складову автоматизованої системи митного оформлення «Центр» програмно-інформаційний комплекс «Рішення щодо зобов'язуючої інформації» (наказ Держмитслужби від 27.02.2024 № 251). Крім того, Довгостроковим національним стратегічним планом цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації Державної митної служби України та її територіальних підрозділів на основі Багаторічного стратегічного плану електронної митниці ЄС (Multi-annual strategic plan for electronic customs, MASP-C), затвердженого рішенням Комітету з управління інформаційними технологіями у системі управління державними фінансами (протокол № 6 від 19 січня 2024 року), реалізованим наказом Міністерства фінансів України від 09 лютого 2024 року № 63 (далі – Стратегічний план), передбачено реалізація проєкту «Впровадження обов'язкової тарифної інформації UCC (UCC ВТ) та інтегрованої системи управління тарифами (ITMS)». Проєкт передбачає зокрема взаємодію з ІТ-системою ВТІ, яка є центральною системою DG TAXUD. Для забезпечення належного функціонування програмно-інформаційного комплексу «Митне оформлення міжнародних поштових та експрес-відправлень» наказом Держмитслужби від 12.04.2024 № 494 внесено зміни до Специфікації структури та формату електронних повідомлень для обміну даними між Держмитслужбою та поштовими операторами, експрес-перевізниками під час митного контролю та митного оформлення товарів у міжнародних поштових та експрес-відправленнях. Департаментом впроваджена нова версія системи аналізу ризиків АСУР «Центр», до якої додано елементи штучного інтелекту для покращення ефективності митного контролю та ефективного виявлення потенційних ризиків, яка використовується при аналізі ризиків в програмно-інформаційному комплексі «Митне оформлення міжнародних поштових та експрес-відправлень».

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактичних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Відділом з питань запобігання та протидії корупції Київської митниці проведено профілактичний захід з особовим складом МП «Західний» щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства (протокол від 25.04.2024) Житомирською митницею до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. лист від 29.04.2024 № 09/09/3008 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій). Проведено 24 навчальні заходи. Івано-Франківською митницею проведено нараду з даного питання за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (Протоколи нарад №2/1-п від 07.02.2024; №3/1-п від 20.02.2024), структурним підрозділом Полтавської митниці роз'яснено норми законодавства, які передбачають відповідальність за винчнення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень зазначене наступне (довідна записка від 25.01.2024 № 7.23-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724); проведено наради щодо профілактики порушень вимог антикорупційного законодавства, вказано на недопущення виникнення корупційного ризику ВЗМКО (протокол № 8 (від 08.04.2024 № 09/09/1666), ВПМА (протокол № 1 від 12.03.2024 № 09/1183), УБКтаПМП (протокол № 3 (від 18.03.2024 № 09/09/1285), УМП (протокол № 5 (від 21.03.2024 № 09/09/1361)). Сумською митницею на підставі службової записки від 27.06.2024 № 09/09/3113 та лекційних матеріалів сектору з питань запобігання виявлення корупції, в структурних підрозділах проведені навчальні заходи в системі професійного навчання без відвіру від роботи на тему: «Відповідальність за корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення». У звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних наради присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять

антикорупційного спрямування, 1 тренінгу. Окрім того, сектором відомчої безпеки та контролю Тернопільської митниці у звітному періоді загалом проведено 20 заходів з індивідуальної профілактики правопорушень з посадовими особами митниці котрі беруть участь в процесі митного оформлення. Харківською митницею відповідно до графіку проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митних постів, управлінням організації митного контролю та оформлення, управлінням митних платежів, контролю митної вартості та митно-тарифного регулювання ЗЕД, відділом проведення митного аудиту, які безпосередньо здійснюють виконання функцій, проведено 16 профілактичних нарад, бесід, спрямованих на недопущення порушення посадовими особами митниці вимог антикорупційного законодавства. Друченням Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. З метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом Хмельницької митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (доповідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). Черкаською митницею в I півріччі 2024 року проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради Черкаської митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, попереджено щодо відповідальності у разі порушень законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31 ).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
6	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та протидії корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику, у тому числі шляхом ініціювання та участі у здійсненні митних формальностей (зокрема митних оглядів)</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Дніпровською митницею за результатами розгляду звернення ТОВ "А-ЕНЕРГІЯ" від 07.06.2024 № МІ-17367671/237 направлено лист митниці від 17.06.2024 № 7.5-2/09/4/3434 до ДКАМП Держмитслужби для узагальнення та надання відповіді. Обставини викладені в зверненні не підтверджено. Інших повідомлень не надходило. Повідомлення від 27.03.24 № 8676/10/1 щодо вчинення корупційних правопорушень посадовими особами Волинської митниці. Інформація не містить фактичні дані. Відповідь надана заявнику листом Держмитслужби від 09.04.24 № 09/09/10/4

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

**Назва ризику:** Можливість корисливого використання посадовими особами митних органів службових повноважень, пов'язаних із здійсненням контролю за застосуванням митних режимів, цільовим використанням товарів, поміщених у відповідний митний режим

**Опис ризику:** Можливе корисливе безпідставне надання посадовими особами митних органів дозволу на поміщення товарів в окремі митні режими (без належних підстав, відповідних документів та виконання вимог поміщення), а також не здійснення контролю за дотриманням підприємствами вимог митних режимів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Моніторинг АСМО «Інспектор» з метою встановлення стану контролю посадовими особами митних органів за застосуванням митних режимів, цільовим використанням товарів, поміщених у відповідний митний режим. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

1. Відповідно до доручення в.о. Голови Служби від 18.03.2024 №26-25/1-Д організовано проведення перевірки з окремих фактів митного оформлення товарів на предмет дотримання вимог митного режиму переробки на митній території України в зоні діяльності Одеської, Хмельницької, Дніпровської, Тернопільської, Львівської та Закарпатської митниць та підприємствами, складено звіт в.о. Голови Служби. 2. У взаємодії з Головним управлінням контрольно-визначального забезпечення об'єктів критичної інфраструктури та протидії фінансуванню тероризму Департаменту захисту національної державності Служби безпеки України опрацьовувалось питання протидії заволодіння ТОВ «Плазон» продуктами переробки за межами митної території каталізатора для отримання платини,які належать ПАТ «Укртатнафта», внаслідок чого Закарпатською митницею 06 березня 2024 року здійснено заходи щодо зменшення строку переробки товарів за межами митної території до 05.04.2024.Наявні на сьогодні судові рішення прийняті на стороні митниці.Також Закарпатською митницею були складені протоколи про порушення митних правил за порушення порядку здійснення операцій з переробки, винесені постанови в справі про порушення митних правил щодо визнання винним та накладення на керівника ТОВ «Плазон» штрафу, виставлені вимоги гаранту.На сьогодні продукти переробки не везені в Україну, процеси судових оскаржень тривають. Крім того: . Проведено перевірку щодо стану організації роботи митного поста «Вінниця» Вінницької митниці за 2023 рік. Доповідна записка ДВБ та К від 20.03.2024 № 25/25-01/4394 «Щодо результатів проведення тематичної перевірки».

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій. Визначення доцільності розробки проєктів нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби (внесення змін до існуючих), направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень, збільшення ступеню автоматизації при здійсненні митного контролю та оформлення товарів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 30.06.2023 до 30.06.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> - службові записки щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних систем митних органів; - затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	21.08.2023	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Наказом Міністерства фінансів України від 21.08.2023 № 453 «Про внесення змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України з питань митної справи та визнання такими, що втратили чинність, деяких наказів», зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 05.09.2023 за № 1565/40621, що готувалися спільно з Мініфіном, внесено зміни до Порядку виконання митних формальностей відповідно до заявленого митного режиму. Порядку виконання митних формальностей при здійсненні митного оформлення товарів із застосуванням митної декларації за формою єдиного адміністративного документа, наказу Міністерства фінансів України Про митні формальності на трубопровідному транспорті та лінійях електропередачі якими встановлено, що з метою забезпечення взаємодії між інформаційними системами митних органів, декларантів та інших осіб у процесі здійснення митних формальностей можуть використовуватись відповідні веб-сервіси та інші електронні сервіси, доступні через мережу Інтернет.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактичних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> дповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. листи від 10.04.2024 № 09/09/2483; від 29.04.2024 № 09/09/3008 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій). Проведено 24 навчальні заходи. Закарпатською митницею проводиться роз'яснювальна робота для посадових осіб щодо неухильного дотримання антикорупційного законодавства. З метою запобігання порушень та дотримання вимог антикорупційного законодавства, проведено 29 загальних та 5 індивідуальних заходів профілактики з посадовими особами Закарпатської митниці (від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ). Запорізькою митницею проведено цільові профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з 3 посадовими особами (Протоколи від 22.01.2024, доповідна записка від 22.01.2024 №7.20-09/340). У відповідності до актуального профілактичного розроблено та доведено під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 26.12.2023 №7.20-09/2327), розроблено та щоквартально доводиться під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про дотримання посадовими особами вимог антикорупційного законодавства під час виконання службових обов'язків, додержання службової та виконавської дисципліни, етики поведінки державного службовця (наказ Запорізької митниці від 24.01.2024 № 17 «Про забезпечення заходів про запобігання корупції»). Івано-Франківською митницею проведено профілактичну та роз'яснювальну роботу, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (Протокол наради керівного складу митниці від 18.03.2024 № 5/1-п). Відділом з питань запобігання та протидії корупції Київської митниці проведено виїзний профілактичний захід з особовим складом МП «Південний» щодо дотримання норм антикорупційного законодавства, попередження про відповідальність за порушення норм антикорупційного законодавства (протокол від 26.04.2024). Кропивницькою митницею доповідні записки від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263. Полтавською митницею структурним підрозділам митниці роз'яснено норми законодавства, які передбачають відповідальність за вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень (довідна записка від 25.01.2024 № 7.23-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724); з ВЗМКО проведено нараду щодо профілактики порушень вимог антикорупційного законодавства, вказано на недопущення виникнення корупційного ризику (протокол № 8 (від 08.04.2024 № 09/09/1666). Митні пости попереджені про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 09.04.2024 № 09/09/1686, протокол № 9 (від 25.04.2024 № 09/09/2013). Тернопільською митницею у звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних наради присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять антикорупційного спрямування, 1 тренінгу, проведено 20 заходів з індивідуальної профілактики правопорушень з посадовими особами митниці котрі беруть участь в процесі митного оформлення. Друченням Харківської митниці № 6-7-14-09/1-Д посадових осіб Харківської митниці попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Хмельницькою митницею з метою упередження скоєння правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з працівниками митниці проведено 8 загальних профілактичних заходів (довідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470, від 22.04.2024 № 25/25/1727, від 23.04.2024 № 28-01/28-01/1757, від 23.04.2024 № 7.26-28-02/190, від 25.04.2024 № 7.26-28-03/130). З метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (довідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). В І півріччі 2024 року Черкаською митницею проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, в тім числі і дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради Черкаської митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, попереджено щодо відповідальності у разі порушень законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23,протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31 ).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та протидії корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> повідні на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

За звітний період повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику відсутні.

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

**Назва ризику:** Можливість корисливих дій посадових осіб митних органів, направлених на сприяння, або навпаки, створення штучних перешкод у наданні статусу гаранта, а також у здійсненні його діяльності

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів можуть: 1. Сприяли у наданні статусу гаранта особам, які не відповідають встановленим законом критеріям. 2. Створювати штучні перешкоди при наданні повноважень статусу гаранта з метою спонукання для надання неправомірної вигод

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Контроль за роботою комісії апарату Держмитслужби з питань реєстрації гаранта здійснювати шляхом аналізу наданих на розгляд комісії документів, доповіді керівництву Держмитслужби для прийняття управлінських рішень. Реагування на скарги та повідомлення суб'єктів ЗЕД з питань надання статусу гаранта. Інформування керівництва Держмитслужби у разі виявлення порушень. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності</p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Щокварталу</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, відповіді на скарги, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

В Державній митній службі України діє Комісія з питань реєстрації гаранта та розгляду інших питань, пов'язаних з гарантуванням процедур спільного транзиту (далі-Комісія), яка є одним із заходів контролю дискреційних повноважень посадових осіб Держмитслужби. Протягом першого півріччя 2024 року проведено 3 засідання Комісії, на яких розглядалися питання щодо реєстрації гаранта. За результатами засідань Комісії прийнято: 1) рішення про відмову в реєстрації гаранта; 2) рішення про скасування реєстрації гаранта; 3) за результатами моніторингу відповідності встановлено невідповідність 1 гаранта умовам реєстрації гаранта згідно статті 316 Митного кодексу України (далі-Кодекс). Гаранту направлено повідомлення про намір Держмитслужбою прийняти несприятливе рішення; 4) рішення про виключення з реєстру гарантів 6 незалежних фінансових посередників, прийняте відповідно до пункту 9-16 розділу XXI «Прикінцеві та перехідні положення» Кодексу. Ще одним із заходів контролю за діяльністю гарантів є використання електронної системи управління гарантіями (далі - GMS-UA), за допомогою якої здійснюється електронний обмін даними з гарантами та зберігання інформації щодо забезпечення сплати митних платежів, наданого у вигляді гарантії та на умовах спрощення «звільнення від гарантії», автоматизований моніторинг базової суми загальної гарантії та звільнення від гарантії. GMS-UA забезпечує зворотній зв'язок з гарантами, дозволяє здійснювати подальшу автоматизацію процесів реєстрації гарантії, застосування та звільнення гарантії та звільнення від гарантії, виконання зобов'язань, наданих гарантами митним органам, що в цілому зменшує ризик використання дискреційних повноважень посадовими особами митних органів. GMS-UA на даний час введена в дослідну експлуатацію, триває її доопрацювання та вдосконалення. Протягом звітного періоду здійснювалось регулярне оновлення Реєстру гарантів згідно з вимогами частини п'ятої статті 316 Кодексу на вебпорталі Держмитслужби та вебпорталі «Сдине вікно для міжнародної торгівлі». Актуалізований Реєстр гарантів також розміщується на Єдиному державному вебпорталі відкритих даних (data.gov.ua). Затверджені зміни до організаційно-розпорядчих документів Держмитслужби з питань реєстрації гаранта, а саме: 1) наказ Держмитслужби від 14.02.2024 № 456 «Про внесення змін до наказу Держмитслужби від 17.10.2024 № 618», яким внесені зміни до Складу Комісії з питань реєстрації гаранта та до Положення про Комісію з питань реєстрації гаранта ; 2) наказ Держмитслужби від 17.10.2023 № 667 «Про внесення змін до Складу Комісії з питань реєстрації гаранта та розгляду інших питань, пов'язаних з гарантуванням процедур спільного транзиту». За звітний період скарги та повідомлення суб'єктів ЗЕД або оскарження до суду рішень Держмитслужби щодо реєстрації гаранта відсутні. Контроль здійснюється Департаментом відомчої безпеки та контролю, а саме, відповідно до наказу Держмитслужби від 17.10.2023 № 618 «Про утворення Комісії з питань реєстрації гаранта та розгляду інших питань, пов'язаних з гарантуванням процедур спільного транзиту» (зі змінами) до складу комісії входить Свідзінський Віталій Володимирович – заступник директора Департаменту – начальник відділу відомчих перевірок. До Департаменту відомчої безпеки та контролю надходять на погодження накази, проводиться аналіз наданих документів та приймається рішення. Контроль за роботою комісії апарату Держмитслужби з питань реєстрації гаранта здійснюється шляхом аналізу наданих на розгляд робочих груп документів та участі посадових осіб Департаменту відомчої безпеки та контролю в комісії апарату Держмитслужби.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Ініціювання внесення змін до частини третьої статті 19-2 Митного кодексу України, направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень, збільшення ступеню автоматизації при здійсненні митного контролю та оформлення товарів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.07.2023 до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення</p> <p><b>Індикатор виконання</b> затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	31.07.2023	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Діяльність Комісії є одним із заходів контролю дискреційних повноважень посадових осіб Держмитслужби. Усього у другому півріччі 2023 року проведено 9 засідань Комісії, за 4 місяці 2024 року 1 засідання Комісії. Протягом звітного періоду здійснювалось регулярне оновлення Реєстру гарантів згідно з вимогами частини п'ятої статті 316 Митного кодексу України на вебпорталі Держмитслужби та вебпорталі «Сдине вікно для міжнародної торгівлі», актуалізований Реєстр гарантів також розміщується на Єдиному державному вебпорталі відкритих даних (data.gov.ua) (листи до Департаменту з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій та цифровізації від 07.07.2023 № 17-03-03/1098, 31.08.2023 № 17-03-03/1414, 27.10.2023 №18-03/80, 23.11.2023 № 18-03-251, 26.12.2023 №18-03/3039. Ще одним із заходів контролю за діяльністю гарантів є впровадження електронної системи управління гарантіями (далі - GMS-UA). Застосування GMS-UA розпочато Держмитслужбою у другому півріччі 2023 року і на даний час за допомогою цієї системи забезпечується здійснення електронного обміну даними з гарантами та зберігання інформації щодо забезпечення сплати митних платежів, наданого у вигляді гарантії та на умовах спрощення «звільнення від гарантії», організовано автоматизований моніторинг базової суми загальної гарантії та звільнення від гарантії, налагоджено здійснення контролю за діяльністю гарантів. GMS-UA забезпечує зворотній зв'язок з гарантами, дозволяє здійснювати подальшу автоматизацію процесів реєстрації гарантії, застосування та звільнення гарантії та звільнення від гарантії, виконання зобов'язань, наданих гарантами митним органам, що в цілому зменшує ризик використання дискреційних повноважень посадовими особами митних органів. GMS-UA на даний час введена в дослідну експлуатацію, триває її доопрацювання та вдосконалення

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактичних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом комісії з питань реєстрації гаранта, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Профілактичні заходи з особовим складом Комісії проведено. Представник Відділу з питань запобігання та виявлення корупції на постійній основі приймає участь в діяльності Комісії. Наказ Держмитслужби від 17.10.2023 № 618 "Про утворення Комісії з питань реєстрації гаранта та розгляду інших питань, пов'язаних з гарантуванням процедур спільного транзиту" (зі змінами)

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та протидії корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> ідповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

За звітний період скарги та повідомлення суб'єктів ЗЕД або оскарження до суду рішень Держмитслужби щодо реєстрації гаранта відсутні.

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

**Назва ризику:** Можливість зацікавлених корисливих дій посадових осіб митних органів, направлених на сприяння, або навпаки, створення штучних перешкод у наданні дозволів на відкриття та експлуатацію митних складів, складів тимчасового зберігання, магазинів безмитної торгівлі, вантажних митних комплексів, вільних митних зон комерційного або сервісного типу

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів можуть: 1. Сприяти у наданні дозволів на відкриття та експлуатацію митних складів, складів тимчасового зберігання, магазинів безмитної торгівлі, вантажних митних комплексів, вільних митних зон комерційного або сервісного типу суб'єктам господарювання, які не відповідають встановленим законом критеріям. 2. Створювати штучні перешкоди при наданні дозволів на відкриття та експлуатацію митних складів, складів тимчасового зберігання, магазинів безмитної торгівлі, вантажних митних комплексів, вільних митних зон комерційного або сервісного типу з метою спонукання для надання неправомірної вигоди. 3. Не здійснювати належний контроль за діяльністю митних брокерів, митних складів, складів тимчасового зберігання, магазинів безмитної торгівлі, вантажних митних комплексів, вільних митних зон комерційного або сервісного типу

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Контроль за роботою робочої групи апарату Держмитслужби з розгляду документів з питань надання, зупинення дії, анулювання дозволів на відкриття та експлуатацію магазинів безмитної торгівлі, а також з прийняття рішень про можливість розміщення на території пунктів пропуску через державний кордон України підприємств, що здійснюють господарську або іншу діяльність, пов'язану із забезпеченням діяльності пунктів пропуску, і підприємств (установ) сфери обслуговування, та робочої групи апарату Держмитслужби з розгляду питань щодо прийняття рішень про внесення змін, перегляд, зупинення, поновлення, скасування, анулювання дозволів на провадження митної брокерської діяльності здійснювати шляхом аналізу наданих на розгляд робочих груп документів, доповіді керівництву Держмитслужби для прийняття управлінських рішень. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Щокварталу</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Щодо надання дозволів, внесення змін до дозволів, перегляду, зупинення, поновлення, скасування та анулювання дозволів Станом на 01.07.2024 у реєстрах, які ведуться Департаментом авторизації, надання адміністративних послуг та контролю (далі – Департамент) відповідно до 415 статті Митного кодексу України, перебувають: 253 митних склади, 231 склад тимчасового зберігання, 39 магазинів безмитної торгівлі, 1 вільна митна зона комерційного типу. Станом на 01.07.2024 року за поданнями митниць до Реєстру митних складів внесено інформацію про надання 13 дозволів, внесення змін до 36 дозволів, зупинення 8 дозволів, скасування 17 дозволів, 1 дозвіл поновлено за рішенням суду; до Реєстру складів тимчасового зберігання внесено інформацію про надання 9 дозволів, внесення змін до 29 дозволів, зупинення 9 дозволів, скасування 13 дозволів. Дозвіл на відкриття та експлуатацію вільної митної зони комерційного типу було зупинено відповідно до наказу Волинської митниці від 12.03.2024 № 72 (зі змінами), у зв'язку з невнесенням змін до дозволу про зміну місцезнаходження підприємства. За результатами винищення підприємством відповідних дій та подання заяви прийнято рішення про внесення змін до дозволу та поновлено у реєстрі згідно наказу Волинської митниці від 22.05.2024 № 137. Щодо результатів проведеного моніторингу відповідності щодо дозволів на відкриття та експлуатації МБТ У першому півріччі 2024 року за результатами проведеного моніторингу відповідності у зв'язку із недотриманням вимог законодавства України зупинено дію 15 дозволів на відкриття та експлуатацію МБТ, утримувачами яких є 9 підприємств. За результатами проведеної оцінки законності утримувачами МБТ заходів на підставі спільних наказів Держмитслужби та Адміністрації Держприкордонслужби: - скасовано 9 дозволів, у зв'язку з неусуненням встановлених фактів недотримання утримувачами МБТ вимог митного законодавства, зокрема 5 дозволів у зв'язку із недотриманням вимог Закону України від 10.08.2023 № 3326 «Про внесення змін до Митного кодексу України та інших законів України щодо протидії незаконному обігу тютюнових виробів»; - поновлено 6 дозволів на відкриття та експлуатацію МБТ, у зв'язку із внесеними змінами до законодавства України на період введення воєнного стану в Україні, зокрема Закону України від 03.03.2022 № 2115-IX «Про захист інтересів суб'єктів подання звітності та інших документів у період дії воєнного стану або стану війни». За результатами проведеної роботи підготовлено доповідню записку щодо результатів моніторингу відповідності щодо дозволів на відкриття та експлуатацію МБТ та контролю за реалізацією МБТ підкацизних товарів (від 08.04.2024 № 18/18-05/5452). Щодо проведеного моніторингу відповідності дозволів на провадження митної брокерської діяльності Враховуючи значну кількість митних брокерів, інформація про яких наведена в реєстрі (8 757), листом Департаменту від 22.02.2024 № 18/18-05/7.1/305 відповідно до положень пункту 1 частини четвертої статті 19-12 Кодексу митницям доручалось організувати за місцем знаходження підприємства проведення моніторингу відповідності щодо дозволів на провадження митної брокерської діяльності, та у разі встановлення фактів про зміну відомостей щодо організаційно-правової форми, назви, юридичної адреси підприємства/фізичної особи-підприємця інформувати Департамент до 01.05.2024. За результатами проведеного моніторингу відповідності виявлено 1 796 дозволів, відомості яких не відповідають відомостям наявним у СДР та з урахуванням отриманої інформації від Тернопільської, Рівненської, Хмельницької, Вінницької, Чернігівської, Сумської, Полтавської та Кропивницької митниць Департаментом на виконання положень частини третьої статті 19-15 Кодексу до прийняття рішення про зупинення рішення щодо дозволу на провадження митної брокерської діяльності застосовані правила, передбачені статтею 19-9 Кодексу шляхом направлення на адреси 166 митних брокерів повідомлень про намір прийняття несприятливого рішення у зв'язку недотриманням ними вимог пункту 1 частини другої статті 19-12 Кодексу. Станом на 01.07.2024: - 60 підприємств скористались правом бути почутим та на підставі поданих заяв із використанням програмних засобів єдиного державного інформаційного веб-порталу «Сдине вікно», що входить до складу інформаційно-телекомунікаційної системи митних органів внесено відповідні зміни до дозволів на провадження митної брокерської діяльності; - від 12 підприємств на адресу Держмитслужби не надходили письмових заперечень або заяв про внесення змін до дозволу на провадження митної брокерської діяльності; - 94 підприємства ще мають можливість надіслати на адресу Держмитслужби письмові заперечення з урахуванням строку встановленого частиною шостою статті 19-9 Кодексу (протягом 30 днів з дня отримання повідомлення). За результатами проведеної роботи підготовлено доповідні записки щодо: - результатів вжитих Держмитслужбою заходів контролю за діяльністю митних брокерів в частині зазначення у митних деклараціях відомостей про реквізити договору надання послуг (від 22.01.2024 № 18-05/1179); - результатів проведення моніторингу відповідності щодо дозволів на провадження митної брокерської діяльності (від 03.04.2024 № 18-05/18-05/5166); - результатів проведення моніторингу відповідності щодо дозволів на провадження митної брокерської діяльності (від 17.05.2024 № 18-01-02/18-05/7700). Контроль за роботою комісії апарату Держмитслужби з розгляду документів з питань надання, зупинення дії, анулювання дозволів на відкриття та експлуатацію магазинів безмитної торгівлі, а також прийняття рішень про можливість розміщення на території пунктів пропуску через державний кордон України підприємств, що здійснюють господарську або іншу діяльність, пов'язану із забезпеченням діяльності пунктів пропуску, і підприємств сфери обслуговування, та робочої групи апарату Держмитслужби з розгляду питань щодо прийняття рішень про внесення змін, перегляд, зупинення, поновлення, скасування, анулювання дозволів на провадження митної брокерської діяльності здійснювати шляхом аналізу наданих на розгляд робочих груп документів та участі посадових осіб Департаменту відомчої безпеки та контролю в комісії апарату Держмитслужби.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Щоквартальне узагальнення результатів моніторингу діяльності територіальних органів за дотриманням підприємством умов, визначених рішенням та відповідністю критеріям та/або умовам надання дозволу, внесення змін до дозволу, перегляду дозволу, зупинення дозволу, поновлення дозволу, скасування дозволу та анулювання дозволу на провадження діяльності з відкриття та експлуатації митного складу, вільних митних зон комерційного або сервісного типу та складу тимчасового зберігання. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Щокварталу</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення</p> <p><b>Індикатор виконання</b></p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	довідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, відповіді на скарги, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

За результатами проведеного контролю за дотриманням митними органами вимог законодавства при проведенні ними моніторингу відповідності щодо дозволів на провадження діяльності з відкриття та експлуатації СТЗ, МС та ВМЗ підготовлено доповідні записки щодо: - виконання пункту 7 рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту «Організація митного контролю та оформлення» за темою «Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю та системи управління» до доповідної записки Управління внутрішнього аудиту від 30.08.2023 №11-07/166 (від 01.02.2024 №18-05/1781); - результатів виконання митницями вимог листа Держмитслужби від 28.12.2023 № 03/18-05/7.12/399 «Про вжиття заходів» в частині контролю за діяльністю МС, СТЗ та ВМЗ (від 28.03.2024 № 18/18-05/4836).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття заходів реагування на пов'язані з напрямом корупційного ризику скарги суб'єктів ЗЕД та громадян, громадських організацій, повідомлення державних органів, усунення виявлених порушень, притягнення винних осіб до відповідальності</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на скарги, доповідні записки щодо виявлених порушень, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

На даний час на розгляді у Департаменті організації митного контролю та оформлення перебуває скарга товариства з обмеженою відповідальністю «П.М.ІНВЕСТ» щодо перегляду рішення Київської митниці про скасування дозволу на відкриття та експлуатацію митного складу відкритого типу (вх. Держмитслужби № 15736/13/1 від 10.06.2024)

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактичних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом комісій, робочих груп, посадових осіб, до повноважень яких віднесено виконання функцій.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Дніпровською митницею профілактично-роз'яснювальних заходів не проводилось. Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. лист від 12.04.2024 № 09/09/2578 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій). Проведено 24 навчальні заходи. Закарпатською митницею з метою запобігання порушень та дотримання вимог антикорупційного законодавства, проведено 29 загальних та 5 індивідуальних заходів профілактики з посадовими особами Закарпатської митниці (від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767). Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Запорізької митниці залучається до опрацювання інформації щодо контролю за провадженням митної брокерської діяльності з метою здійснення належного контролю за дотриманням посадовими особами митниці антикорупційного законодавства. У відповідності до актуального антикорупційного законодавства розроблено та доведено під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 26.12.2023 №7.20-09/2327), розроблено та щоквартально доводиться під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про дотримання посадовими особами вимог антикорупційного законодавства під час виконання службових обов'язків, додержання службової та виконавської дисципліни, етики поведінки державного службовця (наказ Запорізької митниці від 24.01.2024 № 17 «Про забезпечення заходів про запобігання корупції»). Івано-Франківською митницею проведено наради присвячені питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (Протокол наради керівного складу митниці від 04.01.2024 № 1/1-п; від 20.02.2024 №3/1-п). Київською митницею проведено цільовий профілактичний захід з особовим складом МП «Укрпошта» щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства посадовими особами, до повноважень яких віднесено виконання функцій (протокол від 29.04.2024). Кропивницька митниця доповідні записки від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263. Полтавською митницею роз'яснено структурним підрозділам норми законодавства, які передбачають відповідальність за вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень зазначена наступне (довідна записка від 25.01.2024 № 7.23-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724); з ВЗМКО проведено нараду щодо профілактики порушень вимог антикорупційного законодавства, вказано на недопущення виникнення корупційного ризику (протокол (протокол № 8 (від 08.04.2024 № 09/09/1666). Митні пости попереджені про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 09.04.2024 № 09/09/1686, протокол № 9 (від 25.04.2024 № 09/09/2013). Рівненською митницею ознайомлено посадових осіб, що здійснюють надання дозволів, внесення змін до дозволів (крім провадження митної брокерської діяльності) перегляду дозволів, зупинення дозволів, поновлення дозволів, скасування дозволів та анулювання дозволів на відкриття та експлуатацію митних складів, складів тимчасового зберігання, магазинів безмитної торгівлі, вантажних митних комплексів, вільних митних зон комерційного або сервісного типу ознайомлені із переліком корупційних правопорушень, за вчинення яких настає кримінальна відповідальність, а також з переліком заборон та обмежень, передбачених Законом України «Про запобігання корупції» під особистий підпис. Сумською митницею на підставі службової записки від 27.06.2024 № 09/09/3113 та лекційних матеріалів сектору з питань запобігання виявлення корупції, в структурних підрозділах проведено навчальні заходи в системі професійного навчання без відвідування роботи на тему: «Відповідальність за корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення». У звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних наради присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять антикорупційного спрямування, 1 тренінгу. В I півріччі 2024 року відсутні випадки порушення посадовими особами Тернопільської митниці антикорупційного законодавства. Інформація щодо можливих неправомірних дій пов'язаних з напрямом корупційного ризику з боку працівників Тернопільської митниці не надходила, у зв'язку з чим уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції Тернопільської митниці цільові профілактичні заходи не проводились. Харківською митницею не здійснено проведення цільових профілактичних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (довідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). Черкаською митницею у I півріччі 2024 року проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, в тім числі і дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради Черкаської митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, попереджено щодо відповідальності у разі порушень законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та протидії корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику № 6, не надходили, відтак, заходів реагування, за відсутності таких повідомлень, не вживалось.

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

**Назва ризику:** Ймовірне вимагання, одержання посадовими особами митних органів неправомірної вигоди за неналежне здійснення контролю за дотриманням правил переміщення валютних цінностей через митний кордон України

**Опис ризику:** Можливі корисливі зловживання з боку посадових осіб митних органів у вигляді пропуску через митний кордон України валютних цінностей, які переміщуються громадянами у обсягах, що підлягають письмовому декларуванню, без надання підтвердних документів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Моніторинг дотримання законодавства з питань митної справи, з використанням інформаційних систем митних органів, з метою встановлення стану контролю посадовими особами митних органів за дотриманням правил переміщення валютних цінностей через митний кордон України. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

У межах заходів контролю за дотриманням законодавства щодо транскордонного переміщення валютних цінностей проведено моніторинг інформації, що містяться у базах даних єдиної автоматизованої інформаційної системи митних органів України, за результатами якого Львівській митниці направлено лист від 04.07.2024 № 17/17-03/7/365 про проведення перевірки. З метою запобігання незаконному вивезенню валютних цінностей з України Держмитслужба неодноразово зверталась до Національного банку (востаннє листом від 12.03.2024 № 1/17-04/6/1580) з проханням невідкладного вжиття регуляторних заходів. У результаті розгляду пропозицій Держмитслужби Національний банк (лист від 30.04.2024 № 40-0009/33474) повідомив про незмінність свої позиції та актуальність роз'яснень наданих листом від 22.06.2023 № 40-0009/44799.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Забезпечення працівників митних органів актуальною інформацією щодо порядку вивезення валютних цінностей за межі України. Розміщення відповідної інформації на інформаційних стендах в пунктах пропуску, на офіційному сайті Держмитслужби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> наявність відповідної інформації на інформаційних стендах в пунктах пропуску, на офіційному сайті Держмитслужби</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Виходячи з вищевизначеного пункта, інформація, доведена митницям листом Держмитслужби від 05.07.2023 № 08-3/17-01-04/7/4469 станом на 05.07.2024 є актуальною.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Взаємодія з правоохоронними органами, спеціально уповноваженими суб'єктами з питань протидії корупції, засобами масової інформації в частині отримання та належного реагування (у тому числі спільного) на факти порушення посадовими особами митних органів антикорупційного законодавства, пов'язаних із напрямом корупційного ризику</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент внутрішньої безпеки, митниці, уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції в межах компетенції</p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<b>Індикатор виконання</b> листи, доповідні та службові записки, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Підпунктом 2.1.1. пункту 2.1 Положення про Департамент відомчої безпеки та контролю Державної митної служби України затверджено наказом Держмитслужби від 13.09.2023 № 493 визначено, що Департамент здійснює відомчий контроль за додержанням вимог законодавства (крім випадків, передбачених Законом України «Про запобігання корупції»), виконання службових, посадових обов'язків в апараті Держмитслужби, її територіальних органах. Протягом I кварталу 2024 року переміщення товарів та транспортних засобів у пунктах пропуску Дніпровської митниці не відбувалось, у зв'язку із введенням воєнного стану та встановленням простою у роботі підрозділів митного оформлення розташованих в пунктах пропуску через державний кордон України для повітряного сполучення. Закарпатською митницею здійснюється постійний моніторинг засобів масової інформації в частині виявлення можливих порушень посадовими особами. За звітний період не виявлено порушень, в частині порушення посадовими особами антикорупційного законодавства, пов'язаних із напрямом корупційного ризику. У Запорізькій митниці не були виявлені факти порушення посадовими особами митних органів антикорупційного законодавства, пов'язаних із напрямом корупційного ризику. Відсутні пункти пропуску в зоні діяльності Кропивницької митниці. У Полтавській митниці пункти пропуску через митний кордон відсутні. Не віднесено до компетенції Тернопільської митниці. Моніторинг не проводився у зв'язку із відсутністю діючих пунктів пропуску через державний кордон в зоні діяльності Тернопільської митниці. Не віднесено до компетенції Черкаської митниці. Моніторинг не проводився у зв'язку із відсутністю діючих пунктів пропуску через державний кордон в зоні діяльності Черкаської митниці.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактичних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з посадовими особами, до повноважень яких віднесено виконання функцій. <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно <b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції <b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Дніпровською митницею профілактично-роз'яснювальних заходів не проводилось. Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» Проведено 24 навчальні заходи. Закарпатською митницею в ході проведення робочих нарад – інструктажів керівниками структурних підрозділів проводиться роз'яснювальна робота для посадових осіб щодо неухильного дотримання антикорупційного законодавства. З метою запобігання порушень та дотримання вимог антикорупційного законодавства, проведено 29 загальних та 5 індивідуальних заходів профілактики з посадовими особами Закарпатської митниці (від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ). Харківською митницею відповідно до графіку проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митних постів, відділів та управлінням організації митного контролю та оформлення, які безпосередньо здійснюють виконання функцій, проведено 12 профілактичних нарад спрямованих на недопущення порушення посадовими особами митниці вимог антикорупційного законодавства. Доручення Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Відділом з питань запобігання та протидії корупції Київської митниці проведено цільовий профілактичний захід з особовим складом МП «Укрпошта» щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства посадовими особами, до повноважень яких віднесено виконання функцій (протокол від 28.02.2024). Відсутні пункти пропуску в зоні діяльності Кропивницької митниці. У Полтавській митниці пункти пропуску через митний кордон відсутні. Сумською митницею на підставі службових записок та лекційних матеріалів сектору з питань запобігання та виявлення корупції, в структурних підрозділах проведені навчальні заходи в системі професійного навчання без відливу від роботи на теми: «Відповідальність за корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення» та «Загальні вимоги антикорупційного законодавства щодо фінансового контролю. Види декларацій та порядок їх оприлюднення. Типові помилки та актуальні питання, що виникають під час оприлюднення декларації. Відповідальність за порушення вимог фінансового контролю». Не віднесено до компетенції Тернопільської митниці. Моніторинг не проводився у зв'язку із відсутністю діючих пунктів пропуску через державний кордон в зоні діяльності Тернопільської митниці. Хмельницькою митницею з метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (довідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). З метою упередження скоєння правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з працівниками митниці проведено 8 загальних профілактичних заходів (довідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470, від 22.04.2024 № 25/25/1727, від 23.04.2024 № 28-01/28-01/1757, від 23.04.2024 № 7.26-28-02/190, від 25.04.2024 № 7.26-28-03/130). Не віднесено до компетенції Черкаської митниці. Моніторинг не проводився у зв'язку із відсутністю діючих пунктів пропуску через державний кордон в зоні діяльності Черкаської митниці. Чернівецькою митницею проведено 1 додаткове навчання з особовим складом м/п "адул-Сірет" з питань вимог антикорупційного законодавства та чинного в умовах воєнного стану законодавства України в напрямку вказаного корупційного ризику.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно <b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції <b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямком ризику, за звітний період не надходили.

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

**Назва ризику:** Можливість зацікавлених користливих дій посадових осіб митних органів, направлених на сприяння, або навпаки, створення штучних перешкод при наданні, зупинненні дії, скасування та анулювання наданої підприємству авторизації авторизованого економічного оператора

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів можуть: 1. Сприяти у наданні авторизації авторизованого економічного оператора суб'єктам господарювання, які не відповідають встановленим законом критеріям. 2. Створювати штучні перешкоди при наданні авторизації авторизованого економічного оператора з метою спонукання для надання неправомірної вигоди. 3. Не вживати заходів у разі виявлення невиконання підприємством критеріїв надання авторизації авторизованого економічного оператора

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Допрацювання програмного забезпечення Держмитслужби, пов'язаного із проведенням оцінки відповідності підприємств критеріям авторизованого економічного оператора, надання, зупинення дії та анулювання наданої підприємству авторизації авторизованого економічного оператора, з урахуванням положень постанови Кабінету Міністрів України від 27 вересня 2022 № 1092 «Деякі питання реалізації положень Митного кодексу України щодо надання авторизацій».</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 30.09.2023 до 30.09.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації</p> <p><b>Індикатор виконання</b> наказ Держмитслужби про введення в дію доопрацьованого програмного забезпечення Держмитслужби.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Станом на сьогодні функціонує ППК "Авторизований економічний оператор". Протягом 2024 року Департамент авторизації, надання адміністративних послуг та контролю звертався до Департаменту з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації щодо доопрацювання програмного забезпечення (листи від 16.02.2024 № 18-04/2572, від 11.06.2024 № 18/18-02-01/9114, від 14.06.2024 № 18/18-02-01/9343). Також реалізація зазначеного заходу передбачає впровадження нового програмного забезпечення, яке забезпечувало б адміністрування усіх рішень, які приймають митні органи («Система по роботі з рішеннями митних органів» (CDS.UA)). Етапи та строки впровадження Системи по роботі з рішеннями митних органів визначені довгостроковим національним стратегічним планом цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації Державної митної служби України та її територіальних підрозділів на основі Багаторічного стратегічного плану електронної митниці ЄС (Multi-annual strategic plan for electronic customs, MASP-C), затвердженого рішенням Комітету з управління інформаційними технологіями у системі управління державними фінансами (протокол № 6 від 19 січня 2024 року), введеного в дію наказом Міністерства фінансів України від 09.02.2024 № 63. Технічне завдання та технічні специфікації програмного продукту «Система по роботі з рішеннями митних органів» (CDS.UA) погоджені 15.02.2024 на засіданні Комісії з питань впровадження та розвитку інформаційно-комунікаційних та цифрових технологій у митній справі, створеної наказом Держмитслужби від 07.04.2023 № 137 «Про деякі питання впровадження та розвитку інформаційно-комунікаційних та цифрових технологій».

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Контроль за роботою комісії з оцінки відповідності авторизованого економічного оператора здійснювати шляхом аналізу наданих на розгляд комісії документів, доповіді керівництву Держмитслужби для прийняття управлінських рішень. Реагування на скарги та повідомлення суб'єктів ЗЕД з питань авторизації авторизованого економічного оператора. Інформування керівництва Держмитслужби у разі виявлення порушень. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні та службові записки, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

З метою посилення контролю за роботою комісії з оцінки відповідності підприємства критеріям/або умовам надання авторизації підготовлено та направлено на митниці лист Держмитслужби від 07.02.2024 № 1/18-04/7.1/784 щодо призначення відповідальних осіб за напрямком авторизації на рівні заступника начальника митниці, до компетенції якого віднесено погодження звітів про результати оцінки відповідності підприємств, підготовлених співробітниками митниці, які включені до складу комісії з оцінки відповідності. Скарги та повідомлення суб'єктів ЗЕД з питань відповідних авторизацій до Департаменту авторизації, надання адміністративних послуг та контролю не надходили. Порушень не виявлено. Крім того, До Департаменту відомчої безпеки та контролю надходять накази та документи на розгляд, здійснивши аналіз наданих документів приймається рішення щодо погодження.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття перевірок заходів щодо виявлення наявності у членів комісії з оцінки відповідності авторизованого економічного оператора особою корисливої зацікавленості, пов'язаної з приватними стосунками з представниками АЕО.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні та службові записки, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

На Житомирській митниці комісії не створюються. Запорізькою митницею вжиті перевірені заходи щодо виявлення наявності у членів комісії з оцінки відповідності авторизованого економічного оператора особою корисливої зацікавленості, пов'язаної з приватними стосунками з представниками АЕО. Порушень не виявлено (довідні записки від 08.04.2024 № 09/09/1316, від 11.04.2024 № 09/09/1400). Київською митницею за результатами заходів з виявлення особою корисливої зацікавленості, пов'язаної з приватними стосунками з представниками АЕО, врегульовано 1 потенційний конфлікт інтересів шляхом усунення від виконання завдань, вчинення дій, прийняття рішень чи участі в їх прийнятті з виданням відповідного наказу Київської митниці від 15.02.2024 №25. Львівською митницею у звітному періоді фактів наявності в членів комісії (з числа посадових осіб Львівської митниці) з оцінки відповідності авторизованого економічного оператора особою корисливої зацікавленості, пов'язаної з приватними стосунками з представниками АЕО, не виявлено. У Полтавській митниці відсутня комісія з оцінки відповідності авторизованого економічного оператора, відсутні повноваження контролю за роботою комісії з оцінки відповідності авторизованого економічного оператора. У зоні діяльності Рівненської митниці відсутні підприємства, які отримали статус АЕО. Сумською митницею на протязі I півріччя 2024 року перевірені заходи щодо виявлення наявності у членів комісії з оцінки відповідності авторизованого економічного оператора особою корисливої зацікавленості, пов'язаної з приватними стосунками з представниками АЕО не проводилося. Протягом звітної періоду підприємства, які знаходяться в зоні діяльності Тернопільської митниці, авторизацію авторизованого економічного оператора не отримували, у зв'язку з чим посадові особи Тернопільської митниці до комісії з оцінки відповідності підприємств критеріям авторизованого економічного оператора не залучались. У Харківській митниці відсутня комісія в митниці з оцінки відповідності авторизованого економічного оператора особою корисливої зацікавленості, пов'язаної з приватними стосунками з представниками АЕО. Особистою корисливою зацікавленості, пов'язаної з приватними стосунками з представниками АЕО у роботі комісії з оцінки відповідності критеріям та/або умовам надання авторизацій на застосування транзитних спрощень Черкаської митниці не встановлено.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b></p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p>Проведення цільових профілактичних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з посадовими особами, до повноважень яких віднесено виконання функції.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів</p>		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 42 листа, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. лист від 12.04.2024 № 09/09/2578 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функції). Проведено 24 навчальні заходи. Закарпатською митницею в ході проведення робочих нарад – інструктажів керівниками структурних підрозділів проводиться роз'яснювальна робота для посадових осіб щодо неухильного дотримання антикорупційного законодавства. З метою запобігання порушень та дотримання вимог антикорупційного законодавства, проведено 29 загальних та 5 індивідуальних заходів профілактики з посадовими особами Закарпатської митниці (від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ). Запорізькою митницею проведені цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з посадовими особами, до повноважень яких віднесено виконання функції (Протоколи від 05.04.2024, від 11.04.2024, від 13.04.2024, від 23.04.2024; довідні записки від 08.04.2024 № 09/09/1316, від 11.04.2024 № 09/09/1400). Київською митницею проведено цільовий профілактичний захід з особовим складом МП «Західний» щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства посадовими особами, до повноважень яких віднесено виконання функції (протокол від 28.02.2024). Кропивницька митниця довідні записки від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263. Сумською митницею на підставі службової записки від 27.06.2024 № 09/09/3113 та лекційних матеріалів сектору з питань запобігання виявлення корупції, в структурних підрозділах проведені навчальні заходи в системі професійного навчання без відриву від роботи на тему: «Відповідальність за корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення». Загалом у звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних наради присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять антикорупційного спрямування, 1 тренінг. Харківською митницею з особовим складом управління організації митного контролю та оформлення до повноважень яких віднесено виконання функції, проведено профілактичну бесіду щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства. Дорученням Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. З метою упередження скоєння правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з працівниками Хмельницької митниці проведено 1 загальний профілактичний захід (довідна записка від 12.02.2024 № 7.26-09/647). З метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом Хмельницької митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (довідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). Черкаською митницею в I півріччі 2024 року проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, в тім числі і дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради Черкаської митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, попереджено щодо відповідальності у разі порушень законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31 ).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, довідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом ризику, за звітний період не надходили.

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

**Назва ризику:** Можливість зловживання посадовими особами митних органів наданими ним відповідно до вимог законодавства з питань митної справи повноваженнями, у вигляді неналежного, неповного чи неякісного виконання митних формальностей з корисливою метою

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів можуть: 1. Неналежно виконувати митні формальності без досягнення мети їх проведення та/або без фактичного підтвердження/спростування ризиків можливого порушення митного законодавства, інших невідповідностей. 2. Вносити до інформаційних баз даних недостовірні та/або необ'єктивні результати виконання митних формальностей, сприятливі для учасників відносин, що регулюються законодавством України з питань митної справи.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Моніторинг дотримання законодавства з питань митної справи, з використанням інформаційних систем митних органів, з метою встановлення стану виконання територіальними органами митних формальностей відповідно до вимог законодавства з питань митної справи. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, довідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Відповідно до наказу Держмитслужби від 25.03.2024 № 395 проведено фактичну перевірку Тернопільської митниці щодо дій Тернопільської митниці під час оформлення митної декларації на імпорт товару «концентрат кави», прийнятого рішення про відмову у митному оформленні цього товару з порушенням процедури такого оформлення – вже оформлена у митному відношенні декларація була неправомірно повернута в роботу, після чого щодо неї були проведені заходи в напрямку контролю митної вартості. Встановлено посадову особу, якою були порушені вимоги Порядку виконання митних формальностей при здійсненні митного оформлення товарів із застосуванням митної декларації за формою єдиного адміністративного документа затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.05.2012 № 631, зареєстрований у Міністерстві юстиції України 10.08.2012 за № 1360/21672, та Порядку здійснення аналізу та оцінки ризиків, розроблення і реалізації заходів з управління ризиками для визначення форм та обсягів митного контролю, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.07.2015 № 684 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21.08.2015 № 1021/27466. 1. Проведено перевірку дотримання службовими особами Чернівецької митниці вимог законодавства під час пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення за період 01.01.2024 по 20.02.2024. Доповідна записка ДВБ та К від 02.05.2024 № 25/25-01-7006 «Про результати перевірки Чернівецької митниці. 2. Проведено перевірку дотримання службовими особами Львівської митниці вимог законодавства під час пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення за період 01.01.2024 по 20.02.2024. Доповідна записка ДВБ та К від 02.05.2024 № 25/25-01-7007 «Про результати фактичної перевірки Львівської митниці. 3. Проведено перевірку щодо дотримання посадовими особами Одеської митниці з питань дотримання службовими особами вимог митного законодавства під час здійснення пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення за період з 01.01.2024 по 20.02.2024. Доповідна записка про результати проведення перевірки від 02.05.2024 № 25/25-01/7008. 4. Проведено перевірку дотримання службовими особами Вінницької митниці вимог законодавства під час пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення за період 01.01.2024 по 20.02.2024. Доповідна записка ДВБ та К від 02.05.2024 № 25/25-01-7009 «Про результати перевірки Вінницької митниці. 5. Проведено перевірку щодо стану організації роботи митного поста «Вінниця» Вінницької митниці за 2023 рік. Доповідна записка ДВБ та К від 20.03.2024 № 25/25-01/4394 «Щодо результатів проведення тематичної перевірки»; 6. Проведено перевірку щодо дотримання посадовими особами Тернопільської митниці вимог митного законодавства при виконанні митних формальностей за МД № 23UA403070004741U3. Доповідна записка ДВБ та К від 14.05.2024 № 25/25-01/7524 «Про результати фактичної перевірки Тернопільської митниці»; 7. Проведено перевірку щодо дотримання посадовими особами Закарпатської митниці з питань дотримання службовими особами вимог митного законодавства під час здійснення пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення за період з 01.01.2024 по 20.02.2024. За результатами перевірки складено акт від 04.06.2024 № 12/25. Доповідна записка про результати проведення перевірки від 12.06.2024 № 25/25-01/9161. 1. Департаментом транзитних процедур (далі - Департамент) ініційовано забезпечення керівниками Одеської та Миколаївської митниць проведення перевірок щодо дотримання виконання митних формальностей при здійсненні транзитних переміщень товарів із використанням періодичних митних декларацій №№ UA504180/2024/447 від 31.01.2024, UA504180/2024/630 від 12.02.2024, UA504180/2024/634 від 12.02.2024, UA504180/2024/805 від 20.02.2024, UA504180/2024/858 від 23.02.2024, UA504180/2024/860 від 23.02.2024, UA504180/2024/902 від 27.02.2024, UA504180/2024/941 від 28.02.2024, UA504180/2024/1087 від 06.03.2024. Встановлений термін завершення перевірок – до 15.07.2024. (лист Департаменту транзитних процедур від 17.05.2024 № 14/14-03/7/520).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій. Ініціювання внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 30.05.2012 № 650 «Про затвердження Порядку роботи відділу митних платежів, підрозділу митного оформлення митного органу та митного поста при вирішенні питань класифікації товарів, що переміщуються через митний кордон України» наказу Міністерства фінансів України від 30.05.2012 № 631 «Про затвердження Порядку виконання митних формальностей при здійсненні митного оформлення товарів із застосуванням митної декларації на бланку єдиного адміністративного документа»; наказу Міністерства фінансів України від 24.05.2012 № 598 «Про затвердження форми рішення про коригування митної вартості товарів, Правил заповнення рішення про коригування митної вартості товарів та Переліку додаткових складових до ціни договору», наказу Міністерства фінансів України від 04.01.2023 № 6 «Про оформлення міжнародних поштових та експрес-відправлень та внесення змін до Порядку заповнення митних декларацій за формою єдиного адміністративного документа, направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень, збільшення ступеню автоматизації при здійсненні митного контролю та оформлення товарів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.07.2023 до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації, Департамент профілювання митних ризиків, Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент контролю та адміністрування митних платежів</p> <p><b>Індикатор виконання</b> - службові записки щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних систем митних органів; - затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

На виконання наказу Міністерства фінансів України від 23.12.2023 № 455 "Про затвердження Порядку прийняття та та оприлюднення рішень щодо забор 'язуючої інформації, розгляду звернення підприємства про продовження строку використання рішення щодо забор 'язуючої інформації, відшкодування коштів за проведення досліджень (аналізів, експертів) проб (зразків) товарів для прийняття митних органомішень щодо забор 'язуючої інформації та внесення до деяких наказів Міністерства фінансів України" зареєстрований у Міністерстві юстиції України 24.02.2023 за № 344/39400 (далі - наказ № 455) направлена службова записка від 24.03.2023 № 15-04/376 до Департаменту з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації "Про надання заявки на створення програмного забезпечення ". На виконання пункту 7 наказу № 455 необхідно до 01 червня 2023 року створити та ввести в експлуатацію новий програмно-інформаційний комплекс "Рішення щодо забор 'язуючої інформації ", створити та ввести в експлуатацію на власному ресурсі програмно-інформаційний сервіс для підприємств, доопрацювати відповідні програмно-інформаційні комплекси для реалізації положень Порядку, враховуючи зазначене службовою запискою від 24.03.2023 № 15-04/376 управлінням контролю класифікації товарів Департаменту контролю та адміністрування митних платежів були надані заявки на створення відповідного програмного забезпечення. Департаментом встановлено неналежне виконання у 2022 році окремими посадовими особами митних органів вимог Порядку виконання митних формальностей при здійсненні транзитних переміщень, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 09 жовтня 2012 року № 1066. Листом Департаменту транзитних процедур від 10.04.2024 № 14/14-03/7/448 ініційовано керівникам Львівської, Одеської, Чернівецької, Волинської, Закарпатської митниць забезпечити проведення перевірок щодо належного виконання митних формальностей при надходженні у митницю призначення та вивезенні за межі митної території України товарів «Допоміжне обладнання, флекситанки з полімерного матеріалу» за митними деклараціями типу ЕК 11, які переміщувалися через митний кордон України в якості тари (упаковки) разом з товаром «Олія соняшникова». Також, з метою забезпечення дотримання вимог законодавства під час вивезення за межі митної території України товарів разом з багатооборотною тарою, Департаментом надано відповідні пропозиції (службова записка Департаменту транзитних процедур від 12.04.2024 № 14/14-03/5852). На сьогодні в Держмитслужбі використовується програмно-інформаційний комплекс «Інтегрований митний тариф», інформація з баз даних якого доступна як через інтерфейс АСМО «Центр», так і через інтерфейс Єдиного вікна для міжнародної торгівлі. Цей програмно-інформаційний комплекс містить інформацію про заходи тарифного та нетарифного регулювання в розрізі кодів товарів за УКТ ЗЕД. Протягом першого півріччя 2024 року Департаментом завершено розробку та введено в дослідну експлуатацію як складову автоматизованої системи митного оформлення «Центр» програмно-інформаційний комплекс «Рішення щодо зобов'язуючої інформації» (наказ Держмитслужби від 27.02.2024 № 251). Крім того, Довгостроковим національним стратегічним планом цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації Державної митної служби України та її територіальних підрозділів на основі Багаторічного стратегічного плану електронної митниці ЄС (Multi-annual strategic plan for electronic customs, MASP-C), затвердженого рішенням Комітету з управління інформаційними технологіями у системі управління державними фінансами (протокол № 6 від 19 січня 2024 року), реалізованим наказом Мініфін від 09 лютого 2024 року № 63 (далі – Стратегічний план), передбачено реалізація проєкту «Впровадження обов'язкової інформації УСС (UCC BT) та інтегрованої системи управління тарифами (ITMS)». Проєкт передбачає зокрема взаємодію з IT-системою ВТІ, яка є центральною системою DG TAXUD. Для забезпечення належного функціонування програмно-інформаційного комплексу «Митне оформлення міжнародних поштових та експрес-відправлень» наказом Держмитслужби від 12.04.2024 № 494 внесено зміни до Специфікації структури та формату електронних повідомлень для обміну даними між Держмитслужбою та поштовими операторами, експрес-перевізниками під час митного контролю та митного оформлення товарів у міжнародних поштових та експрес-відправленнях. Департаментом впроваджена нова версія системи аналізу ризиків АСУР «Центр», до якої додано елементи штучного інтелекту для покращення ефективності митного контролю та ефективного виявлення потенційних ризиків, яка використовується при аналізі ризиків в програмно-інформаційному комплексі «Митне оформлення міжнародних поштових та експрес-відправлень».

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття заходів реагування на пов'язані з напрямом корупційного ризику скарги суб'єктів ЗЕД та громадян, громадських організацій, повідомлення державних органів, усунення виявлених порушень, притягнення винних осіб до відповідальності</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на скарги, доповідні записки щодо виявлених порушень, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту відомчої безпеки та контролю відповідні скарги не надходили.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства за особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Донецькою митницею відповідно до Порядку забезпечення профілактики правопорушень у сфері службової діяльності в Державній митній службі України, затвердженого наказом Держмитслужби від 15.11.2022 №489, ініційовано проведення 4 індивідуальних профілактик з посадовими особами підрозділів митного оформлення (доповідна записка від 22.02.2024 № 7.5-25/2406). Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. лист від 29.04.2024 № 09/09/3008 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства за особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій). Проведено 24 навчальні заходи. Закарпатською митницею в ході проведення робочих нарад – інструктажів керівниками структурних підрозділів проводяться роз'яснювальна робота для посадових осіб щодо неухильного дотримання антикорупційного законодавства. З метою запобігання порушень та дотримання вимог антикорупційного законодавства, проведено 29 загальних та 5 індивідуальних заходів профілактики з посадовими особами Закарпатської митниці (від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ). Запорізькою митницею за результатами перевірки з окремих питань (наказ Запорізької митниці від 09.04.2024 № 49 «Про проведення фактичної перевірки») проведено цільові профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства за 4 посадовими особами (Протоколи від 13.05.2024, від 14.05.2024, від 15.05.2024, від 31.05.2024, доповідна записка від 15.05.2024 №09/09/1914). У відповідності до актуального антикорупційного законодавства розроблено та доведено під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 26.12.2023 №7.20-09/2327), розроблено та щоквартально доводиться під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про дотримання посадовими особами вимог антикорупційного законодавства під час виконання службових обов'язків, додержання службової та виконавської дисципліни, етики поведінки державного службовця (наказ Запорізької митниці від 24.01.2024 № 17 «Про забезпечення заходів про запобігання корупції»). Івано-Франківською митницею проведено профілактично-роз'яснювальні бесіди (Протоколи від 16.01.2024 №7.21-09-30/1; від 27.02.2024 №7.21-09-30/2). Проведено наради присвячені питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (Протоколи нарад №1/1-п від 04.01.2024; №4/1-п від 06.03.2024; №5/1-п від 18.03.2024; №6/1-п 08.05.2024). Київською митницею проведено виїзні профілактичні заходи з особовим складом МП «Ліски» на тему: «Дотримання норм антикорупційного законодавства, попередження про відповідальність за порушення норм антикорупційного законодавства» (протокол від 26.04.2024). Кропивницькою митницею доповідні записки від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263. Полтавською митницею структурним підрозділам роз'яснено норми законодавства, які передбачають відповідальність за вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень (доповідна записка від 25.01.2024 № 7.23-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724); проведено наради щодо профілактики порушень вимог антикорупційного законодавства, вказано на недопущення виникнення корупційного ризику (ВЗМО та СКІП протокол № 8 (від 08.04.2024 № 09/09/1666). Митні пости попереджені про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 09.04.2024 № 09/09/1686, протокол № 9 (від 25.04.2024 № 09/09/2013). Посадові особи, до повноважень яких належить організацією та забезпеченням виконання митних формальностей відповідно до вимог законодавства з питань митної справи ознайомлені із з переліком корупційних правопорушень, за вчинення яких настає кримінальна відповідальність, а також з переліком заборон та обмежень, передбачених Законом України «Про запобігання корупції» під особистий підпис. Сумською митницею на підставі службових записки від 29.05.2024 № 09/09/2660 сектору з питань запобігання та виявлення корупції, в структурних підрозділах проведені навчальні заходи в системі професійного навчання без відриву від роботи на тему: «Повідомлення працівниками організації або структури про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень». Загалом у звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних наради присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять антикорупційного спрямування, 1 тренінгу. Окрім того, сектором відомчої безпеки та контролю Тернопільської митниці у звітному періоді загалом проведено 20 заходів з індивідуальної профілактики правопорушень з посадовими особами митниці котрі беруть участь в процесі митного оформлення. Харківською митницею з особовим складом управління організації митного контролю та оформлення до повноважень яких віднесено виконання функцій, проведено профілактичну бесіду щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства. Дорученням Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Хмельницькою митницею з метою упередження скоєння правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з працівниками митниці проведено 8 загальних профілактичних заходів (доповідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470, від 22.04.2024 № 25/25/1727, від 23.04.2024 № 28-01/28-01/1757, від 23.04.2024 № 7.26-28-02/190, від 25.04.2024 № 7.26-28-03/130). З метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства за особовим складом митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (доповідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). Черкаською митницею в I півріччі 2024 року проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, в тім числі і дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради Черкаської митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства за особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, передбачено щодо відповідальності у разі порушень законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31 ). Чернівецькою митницею проведено 1 навчання профілактичного спрямування з посадовими особами управління організації митного контролю та оформлення, з окремих питань визначених антикорупційним законодавством.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику, у тому числі шляхом ініціювання та участі у здійсненні митних формальностей (зокрема митних оглядів)</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Повідомлення від 27.05.24 № С-253 про можливі факти корупційних правопорушень працівників Житомирської митниці. Інформація не містила фактичних даних, що можуть бути перевіреніми. Відповідь Держмитслужби від 30.05.24 № 09/09/10143. ініціювання та участі у здійсненні митних формальностей (зокрема митних оглядів) уповноваженими з питань запобігання та виявлення корупції за звітний період не здійснювалося.

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

**Назва ризику:** Ймовірність корисливого використання посадовими особами митних органів службовими повноваженнями, пов'язаних із здійсненням провадження у справах про порушення митних правил

**Опис ризику:** Посадові особи митних органів з корисливою метою за попередньою домовленістю з порушниками свідомо не вживають усіх можливих заходів, направлених на своєчасне здобуття доказів вини правопорушника, що може призвести до звільнення порушника від відповідальності.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Здійснення вибіркового перевірок законності та обгрунтованості постанов митниць в справах про порушення митних правил, моніторинг відповідної звітності митниць, аналіз матеріалів адміністративних справ, стану їх розгляду. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до</p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p>відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

І півріччі 2024 року здійснено перевірку законності та обгрунтованості 13 постанов митниць у справах про порушення митних правил у відповідності до статті 530 Митного кодексу України, за результатами яких: 11 постанов залишено без змін, 2 постанови скасовано із направленням справ про порушення митних правил направлено на новий розгляд. Крім того 2 скарги залишено без розгляду у зв'язку з порушенням строків на оскарження та з інших причин.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Визначення доцільності розробки проєктів нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів (внесення змін до існуючих), направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць, рік з 31.08.2023 до 31.08.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил</p> <p><b>Індикатор виконання</b> затвержені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Наказом Держмитслужби від 30.01.2024 №127 затвержені оновлені форми звітності з питань протидії контрабанді, боротьби з порушеннями митних правил, а також інструкції щодо їх заповнення.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття заходів реагування на пов'язані з напрямом корупційного ризику скарги суб'єктів ЗЕД та громадян, усунення виявлених порушень, притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на скарги, доповідні записки щодо виявлених порушень, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Відповідні скарги не надходили. І півріччі 2024 року здійснено перевірку законності та обгрунтованості 13 постанов митниць у справах про порушення митних правил у відповідності до статті 530 Митного кодексу України, за результатами яких: 11 постанов залишено без змін, 2 постанови скасовано із направленням справ про порушення митних правил направлено на новий розгляд. Крім того 2 скарги залишено без розгляду у зв'язку з порушенням строків на оскарження та з інших причин.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Донецькою митницею відповідно до Порядку забезпечення профілактики правопорушень у сфері службової діяльності в Державній митній службі України, затвердженого наказом Держмитслужби від 15.11.2022 №489, ініційовано проведення 4 індивідуальних профілактик з посадовими особами підрозділів митного оформлення (довідна записка від 22.02.2024 № 7.5-25/2406). Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. лист від 29.04.2024 № 09/09/3008 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій). Проведено 24 навчальні заходи. Закарпатською митницею в ході проведення робочих нарад – інструктажів керівниками структурних підрозділів проводиться роз'яснювальна робота для посадових осіб щодо неухильного дотримання антикорупційного законодавства. З метою запобігання порушень та дотримання вимог антикорупційного законодавства, проведено 29 загальних та 5 індивідуальних заходів профілактики з посадовими особами Закарпатської митниці (від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830,

від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ). Запорізькою митницею за результатами перевірки з окремих питань (наказ Запорізької митниці від 09.04.2024 № 49 «Про проведення фактичної перевірки») проведено цільові профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з 4 посадовими особами (Протоколи від 13.05.2024, від 14.05.2024, від 15.05.2024, від 31.05.2024, доповідна записка від 15.05.2024 №09/09/1914). У відповідності до актуального антикорупційного законодавства розроблено та доведено під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (служба записка від 26.12.2023 №7.20-09/2327), розроблено та щоквартально доводиться під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про дотримання посадовими особами вимог антикорупційного законодавства під час виконання службових обов'язків, додержання службової та виконавської дисципліни, етики поведінки державного службовця (наказ Запорізької митниці від 24.01.2024 № 17 «Про забезпечення заходів про запобігання корупції»). Івано-Франківською митницею проведено профілактично-роз'яснювальні бесіди (Протоколи від 16.01.2024 №7.21-09-30/1; від 27.02.2024 №7.21-09-30/2). Проведено наради присвячені питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (Протоколи нарад №1/1-п від 04.01.2024; №4/1-п від 06.03.2024; №5/1-п від 18.03.2024; №6/1-п 08.05.2024). Київською митницею проведено візитний профілактичний захід з особовим складом МП «Ліски» на тему: «Дотримання норм антикорупційного законодавства, попередження про відповідальність за порушення норм антикорупційного законодавства» (протокол від 26.04.2024). Кропивницька митниця доповідні записки від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263. Полтавською митницею структурним підрозділом роз'яснено норми законодавства, які передбачають відповідальність за вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень (довідна записка від 25.01.2024 № 7.23-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724); проведено наради щодо профілактики порушень вимог антикорупційного законодавства, вказано на недопущення виникнення корупційного ризику (ВЗМО та СКПТ протокол № 8 (від 08.04.2024 № 09/09/1666). Митні пости попереджені про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (служба записка від 09.04.2024 № 09/09/1686, протокол № 9 (від 25.04.2024 № 09/09/2013). Посадові особи, до повноважень яких належить організацію та забезпеченням виконання митних формальностей відповідно до вимог законодавства з питань митної справи ознайомлені із з переліком корупційних правопорушень, за вчинення яких настає кримінальна відповідальність, а також з переліком заборон та обмежень, передбачених Законом України «Про запобігання корупції» під особистий підпис. Сумською митницею на підставі службової записки від 29.05.2024 № 09/09/2660 сектору з питань запобігання та виявлення корупції, в структурних підрозділах проведені навчальні заходи в системі професійного навчання без відриву від роботи на тему: «Повідомлення працівниками організації або структури про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушення». Загалом у звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних наради присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять антикорупційного спрямування, 1 тренінгу. Окрім того, сектором відомчої безпеки та контролю Тернопільської митниці у звітному періоді загалом проведено 20 заходів з індивідуальної профілактики правопорушень з посадовими особами митниці котрі беруть участь в процесі митного оформлення. Харківською митницею з особовим складом управління організації митного контролю та оформлення до повноважень яких віднесено виконання функцій, проведено профілактичну бесіду щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства. Дорученням Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Хмельницькою митницею з метою упередження скоєння правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з працівниками митниці проведено 8 загальних профілактичних заходів (довідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470, від 22.04.2024 № 25/25/1727, від 23.04.2024 № 28-01/28-01/1757, від 23.04.2024 № 7.26-28-02/190, від 25.04.2024 № 7.26-28-03/130). З метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (довідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). Черкаською митницею в I півріччі 2024 року проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, в тім числі і дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради Черкаської митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, попереджено щодо відповідальності у разі порушень законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31 ).

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

**Назва ризику:** Можливість вимагання та одержання посадовими особами митних органів неправомірної вигоди, обумовлене зловживаннями під час здійснення заходів із запобігання та протидії контрабанді, боротьби з порушеннями митних правил

**Опис ризику:** 1. Посадові особи митних органів під час здійснення заходів із запобігання та протидії контрабанді, під час здійснення боротьби з порушеннями митних правил можуть вимагати та отримувати неправомірну вигоду за: - невиконання передбачених законом заходів щодо виявлення ознак порушень митних правил; - приховування факту виявлення митного правопорушення та нескладання протоколу про порушення митних правил 2. З метою спонукання до надання неправомірної вигоди посадові особи митних органів можуть ініціювати додаткові заходи митного контролю (зокрема, митних оглядів) та вживати заходи щодо формального їх проведення.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Моніторинг належного обґрунтування додаткових заходів митного контролю, ініційованих підрозділами боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил митниць, оцінка ефективності їх застосування . Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту відомчої безпеки та контролю інформація не надходила. Аналітично-пошукова робота, спрямована на виявлення способів і механізмів переміщення товарів і транспортних засобів комерційного призначення з порушенням законодавства України з питань митної справи, проводиться постійно. Відповідно до плану-завдання № 1 від 12.01.2024 проведення контрольних заходів, запланованих на період з 12.01.2024 по 31.12.2024, здійснюється аналіз результатів митного контролю та митного оформлення товарів, даних, внесених до програмно-інформаційних комплексів Держмитслужби. Так, у першому півріччі 2024 року посадовими особами : додано 28 зауважень до модуля «Попередні ВМД»; до модуля «Орієнтування» АСМО «Інспектор» внесено 33 орієнтування на суб'єктів господарювання та транспортні засоби; територіальним органам Держмитслужби надано 98 доручень щодо проведення митних формальностей та обсягів митного контролю. З результатами цих заходів забезпечено додаткові надходження митних платежів до державного бюджету на суму 13,4 млн грн, ініційовано складання 35 протоколів про порушення митних правил. При цьому вартість предметів правопорушень склала майже 90 млн грн.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Під час проведення Департаментом боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил заходів у зонах діяльності митниць згідно планів-завдань, відповідно до щорічних наказів Держмитслужби, здійснювати: - переогляди товарів та транспортних заходів; - за результатами заходів - надавати оцінку якості та повноти виконання завдань підрозділами боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил митниць, вживати заходів з усунення виявлених недоліків.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Протягом I півріччя 2024 року забезпечено проведення 8 контрольних заходів в зонах діяльності Львівської, Вінницької, Волинської, Чернівецької, Закарпатської, Одеської та Енергетичної митниць. За результатами проведених заходів складено 207 протоколів про порушення митних правил, при цьому загальна вартість вилучених предметів правопорушень склала 21,9 млн грн (ще за 20 протоколами вартість предметів порушень митних правил буде встановлена додатково). Крім того, за результатами проведених додаткових заходів митного контролю направлено 25 повідомлень про протиправні діяння до правоохоронних органів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Взаємодія з правоохоронними органами, спеціально уповноваженими суб'єктами з питань протидії корупції, засобами масової інформації в частині отримання та належного реагування (у тому числі спільного) на факти порушення посадовими особами митних органів антикорупційного законодавства, пов'язаних із напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил, Департамент внутрішньої безпеки, уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> листи, доповідні та службові записки, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Протягом I півріччя 2024 року митницями проведено 62 митні огляди (переогляди) товарів, транспортних засобів комерційного призначення на підставі опрацювання офіційної інформації, отриманої від правоохоронних органів. За результатами проведених митних оглядів митницями складено 25 протоколів про порушення митних правил за ознаками правопорушень, передбачених статтями 471 (6 фактів), 483 (18 фактів) та 485 (1 факт) Митного кодексу України, а також в 7 випадках виявлено ознаки кримінальних правопорушень, передбачених статтями 201 (2 факти), 201-1 (3 факти) та 333 (2 факти) Кримінального кодексу України.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Донецькою митницею відповідно до Порядку забезпечення профілактики правопорушень у сфері службової діяльності в Державній митній службі України, затвердженого наказом Держмитслужби від 15.11.2022 №489, ініційовано проведення 4 індивідуальних профілактик з посадовими особами підрозділів митного оформлення (довідна записка від 22.02.2024 № 7.5-25/2406). Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. лист від 29.04.2024 № 09/09/3008 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій). Проведено 24 навчальні заходи. Закарпатською митницею в ході проведення робочих нарад – інструктажів керівниками структурних підрозділів проводиться роз'яснювальна робота для посадових осіб щодо неухильного дотримання антикорупційного законодавства. З метою запобігання порушень та дотримання вимог антикорупційного законодавства, проведено 29 загальних та 5 індивідуальних заходів профілактики з посадовими особами Закарпатської митниці (від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ). Запорізькою митницею за результатами перевірки з окремих питань (наказ Запорізької митниці від 09.04.2024 № 49 «Про проведення фактичної перевірки») проведено цільові профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з 4 посадовими особами (Протоколи від 13.05.2024, від 14.05.2024, від 15.05.2024, від 31.05.2024, доповідна записка від 15.05.2024 №09/09/1914). У відповідності до актуального антикорупційного законодавства розроблено та доведено під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 26.12.2023 №7.20-09/2327), розроблено та цювартально доводиться під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про дотримання посадовими особами вимог антикорупційного законодавства під час виконання службових обов'язків, додержання службової та виконавської дисципліни, етики поведінки державного службовця (наказ Запорізької митниці від 24.01.2024 № 17 «Про забезпечення заходів про запобігання корупції»). Івано-Франківською митницею проведено профілактично-роз'яснювальні бесіди (Протоколи від 16.01.2024 №7.21-09-30/1; від 27.02.2024 № 7.21-09-30/2). Проведено наради присвячені питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (Протоколи нарад №1/1-п від 04.01.2024; №4/1-п від 06.03.2024; №5/1-п від 18.03.2024; №6/1-п 08.05.2024). Київською митницею проведено виїзні профілактичні заходи з особовим складом МП «Ліски» на тему: «Дотримання норм антикорупційного законодавства, попередження про відповідальність за порушення норм антикорупційного законодавства» (протокол від 26.04.2024). Кропивницька митниця доповідні записки від 31.01.2024 № 7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263. Полтавською митницею структурним підрозділом роз'яснено норми законодавства, які передбачають відповідальність за винищення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень (довідна записка від 25.01.2024 № 7.23-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724); проведено наради щодо профілактики порушень вимог антикорупційного законодавства, вказано на недопущення винищення корупційного ризику (ВЗМО та СКПТ протокол № 8 (від 08.04.2024 № 09/09/1666). Митні пости попереджені про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 09.04.2024 № 09/09/1686, протокол № 9 (від 25.04.2024 № 09/09/2013). Посадові особи, до повноважень яких належить організація та забезпечення виконання митних формальностей відповідно до вимог законодавства з питань митної справи ознайомлені із з переліком корупційних правопорушень, за винищення яких настає кримінальна відповідальність, а також з переліком заборон та обмежень, передбачених Законом України «Про запобігання корупції» під особистий підпис. Сумською митницею на підставі службової записки від 29.05.2024 № 09/09/2660 сектору з питань запобігання та виявлення корупції, в структурних підрозділах проведені навчальні заходи в системі професійного навчання без відриву від роботи на тему: «Повідомлення працівниками організації або структури про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень». Загалом у звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних наради присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять антикорупційного спрямування, 1 тренінгу. Окрім того, сектором відомчої безпеки та контролю Тернопільської митниці у звітному періоді загалом проведено 20 заходів з індивідуальної профілактики правопорушень з посадовими особами митниці котрі беруть участь в процесі митного оформлення. Харківською митницею з особовим складом управління організації митного контролю та оформлення до повноважень яких віднесено виконання функцій, проведено профілактичну бесіду щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства. Дорученням Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Хмельницькою митницею з метою попередження скоєння правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з працівниками митниці проведено 8 загальних профілактичних заходів (довідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470, від 22.04.2024 № 25/25/1727, від 23.04.2024 № 28-01/28-01/1757, від 23.04.2024 № 7.26-28-02/190, від 25.04.2024 № 7.26-28-03/130). З метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (довідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). Черкаською митницею в I півріччі 2024 року проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, в тім числі і дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради Черкаської митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, попереджено щодо відповідальності у разі порушень законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31 ).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b></p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Повідомлення про можливі корупційні дії, пов'язані з порушеннями митних правил від 07.05.2024 № К-190, вининні працівниками Львівської митниці. Інформація не містить фактичних даних, що можуть бути перевірені. Відповідь Держмитслужби від 21.05.2024 № 1/09/К-190/184 Повідомлення від 28.12.2023 № 33153/10/01 про вчинення можливих корупційних дій працівниками Закарпатської митниці. Інформація щодо вчинення правопорушення не знайшла підтвердження. Відповідь Держмитслужби від 15.01.24 № 09/09/10/13.

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

**Назва ризику:** Ймовірність корисливого сприяння громадянам та суб'єктам ЗЕД в ухиленні від нарахування та сплати у повному обсязі митних та інших платежів, контроль за справами яких законом покладено на Держмитслужбу, під час переміщення товарів через митний кордон України

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів можуть сприяти суб'єктам ЗЕД чи громадянам у мінімізації митних платежів шляхом неправомірного застосування (погодження застосування) пільг та преференцій у сплаті митних та інших платежів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Здійснення моніторингу митних декларацій з метою встановлення законності та обгрунтованості застосування пільг зі сплати митних платежів, підведення шоквартальних підсумків моніторингу. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

З метою контролю застосування пільг зі сплати митних платежів та недопущення втрат державного бюджету, митницям доручено здійснити аналіз митних оформлень за I квартал 2024 року із застосуванням пільг зі сплати митних платежів за визначеними кодами відповідно до Класифікатора звільнень від сплати митних платежів при ввезенні товарів на митну територію України, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20.09.2012 № 1011 (листи від 17.04.2024 №№ 15/15-01-04/7/2079, 15/15-01-04/7/2081, 15/15-01-04/7/2082, 15/15-01-04/7/2083). З метою контролю застосування пільг зі сплати митних платежів та недопущення втрат державного бюджету, митницям доручено здійснити аналіз митних оформлень за квітень-травень 2024 року із застосуванням пільг зі сплати митних платежів за визначеними кодами відповідно до Класифікатора звільнень від сплати митних платежів при ввезенні товарів на митну територію України, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20.09.2012 № 1011 (листи від 11.06.2024 №№ 15/15-01-04/7/3121, 15/15-01-04/7/3122, 15/15-01-04/7/3123, 15/15-01-04/7/3124). Пунктом 1.3 протоколу наради керівного складу апарату Держмитслужби та територіальних органів Держмитслужби від 16.02.2024 № 6-пс/15, пунктом 1.4 протоколу селекторної наради Департаменту контролю та адміністрування митних платежів та територіальних органів Держмитслужби від 27.06.2024 № 21/15-пс керівникам митниць наголошено на необхідності проведення з підрозділами митного оформлення митниць тематичних заходів, спрямованих на підвищення контролю у частині застосування пільг зі сплати митних платежів, повного чи часткового звільнення від сплати митних платежів відповідно до обраного митного режиму. Пунктом 3 протоколу наради Департаменту контролю та адміністрування митних платежів та територіальних органів Держмитслужби від 16.02.2024 № 6-пс/15 керівникам митниць доручено забезпечити проведення з підрозділами митного оформлення тематичних заходів, спрямованих на підвищення ефективності виконання митних формальностей в напрямку митного оформлення зі звільненням від сплати митних платежів, зокрема оформлення міжнародної технічної допомоги. Пунктом 1.4 протоколу наради Департаменту контролю та адміністрування митних платежів та територіальних органів Держмитслужби від 28.05.2024 № 18/15-пс керівникам митниць доручено забезпечити посилення контролю щодо надання пільг зі сплати митних платежів. Згідно з пунктом 3 протоколу наради керівного складу апарату Держмитслужби та територіальних органів Держмитслужби від 10.06.2024 № 21/1-пс Департаменту контролю та адміністрування митних платежів разом з визначеними у цьому пункті структурними підрозділами апарату Держмитслужби доручено підготувати пропозиції щодо заходів із забезпечення повноти надходжень коштів до держбюджету та достовірності і повноти інформації, яка вноситься до інформаційних ресурсів Держмитслужби. Станом на 01.07.2024 проект відповідного доручення знаходиться на погодженні у керівництва Держмитслужби. Пунктом 3 протоколу наради керівного складу структурних підрозділів апарату Держмитслужби від 01.03.2024 № 8/1-п, пунктом 1.3 протоколу наради Департаменту контролю та адміністрування митних платежів та територіальних органів Держмитслужби від 24.04.2024 № 17/15-пс керівникам митниць доручено здійснювати: аналіз податкового навантаження при справляння митних платежів з громадян за квитанціями МД-1 з метою контролю запланованих надходжень до держбюджету; належний контроль щодо повноти оподаткування товарів, які переміщуються через митний кордон України громадянами. Департаментом транзитних процедур ініційовано забезпечення керівниками митниць здійснення моніторингу оформлень товарів у період з 01.01.2024 по 30.04.2024 у місяць доставки товарів, на території яких відсутній підрозділ митного оформлення та в інших місяць митного оформлення, ніж ті, що зазначені в Переліку місць доставки, на території яких здійснювалося пред'явлення товарів. (лист Департаменту від 03.05.2024 № 14/14-03/7/506). Узагальнені результати перевірки доведено до в. о. Голови Держмитслужби доповідною запискою Департаменту від 12.06.2024 № 14/14-03/9157.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Вибірковий перегляд результатів документальних перевірок з метою виявлення фактів неправомірного застосування (погодження застосування) пільг та преференцій у сплаті митних та інших платежів під час митного оформлення. Встановлення ознак неправомірних дій посадових осіб, що здійснювали митне оформлення. Забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> підрозділи внутрішньої безпеки митниць.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, акти внутрішніх перевірок, протоколи селекторних нарад, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Не виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Вибірковий перегляд результатів документальних перевірок з метою виявлення фактів неправомірного застосування (погодження застосування) пільг та преференцій у сплаті митних та інших платежів під час митного оформлення не проводився.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій. Визначення доцільності розробки проєктів нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів (внесення змін до існуючих), направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.07.2023 до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації</p> <p><b>Індикатор виконання</b> - службові записки щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних систем митних органів; - затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

З метою забезпечення виконання вимог законів України від 13 грудня 2022 року № 2836-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо сприяння відновленню енергетичної інфраструктури України» та № 2837-IX «Про внесення змін до розділу XXI «Прикінцеві та перехідні положення» Митного кодексу України щодо сприяння відновленню енергетичної інфраструктури України», недопущення з боку платників податків намірів мінімізації сплати митних платежів, необхідністю якісного виконання митних процедур посадовими особами митних органів службовими листами Департаменту контролю та адміністрування митних платежів від 01.03.2023 № 15-01/230, № 15-01/231 до Департаменту з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації та Департаменту профілювання митних ризиків була направлена відповідна інформація для запровадження формато-логічного контролю та впровадження в автоматизовану систему управління ризиками

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Донецькою митницею відповідно до Порядку забезпечення профілактики правопорушень у сфері службової діяльності в Державній митній службі України, затвердженого наказом Держмитслужби від 15.11.2022 №489, ініційовано проведення 4 індивідуальних профілактик з посадовими особами підрозділів митного оформлення (довідна записка від 22.02.2024 № 7.5-25/2406). Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. лист від 29.04.2024 № 09/09/3008 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 09.04.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ). Запорізькою митницею за результатами перевірки з окремих питань (наказ Запорізької митниці від 09.04.2024 № 49 «Про проведення фактичної перевірки») проведено цільові профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з 4 посадовими особами (Протоколи від 13.05.2024, від 14.05.2024, від 15.05.2024, від 31.05.2024, доповідна записка від 15.05.2024 №09/09/1914). У відповідності до актуального антикорупційного законодавства розроблено та доведено під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 26.12.2023 №7.20-09/2327), розроблено та щоквартально доводиться під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про дотримання посадовими особами вимог антикорупційного законодавства під час виконання службових обов'язків, додержання службової та виконавської дисципліни, етики поведінки державного службовця (наказ Запорізької митниці від 24.01.2024 № 17 «Про забезпечення заходів про запобігання корупції»). Івано-Франківською митницею проведено профілактично-роз'яснювальні бесіди (Протоколи від 16.01.2024 №7.21-09-30/1; від 27.02.2024 №7.21-09-30/2). Проведено наради присвячені питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (Протоколи нарад №1/1-п від 04.01.2024; №4/1-п від 06.03.2024; №5/1-п від 18.03.2024; №6/1-п 08.05.2024). Київською митницею проведено виїзні профілактичні заходи з особовим складом МП «Ліски» на тему: «Дотримання норм антикорупційного законодавства, попередження про відповідальність за порушення норм антикорупційного законодавства» (протокол від 26.04.2024). Кропивницька митниця доповідні записки від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263. Полтавською митницею структурним підрозділом роз'яснено норми законодавства, які передбачають відповідальність за вилучення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень (довідна записка від 25.01.2024 № 7.23-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724), проведено наради щодо профілактики порушень вимог антикорупційного законодавства, вказано на недопущення виникнення корупційного ризику (ВЗМО та СКІП протокол № 8 (від 08.04.2024 № 09/09/1666). Митні пости попереджені про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 09.04.2024 № 09/09/1686, протокол № 9 (від 25.04.2024 № 09/09/2013). Посадові особи, до повноважень яких належить організацією та забезпеченням виконання митних формальностей відповідно до вимог законодавства з питань митної справи ознайомлені із з переліком корупційних правопорушень, за вчинення яких настає кримінальна відповідальність, а також з переліком заборон та обмежень, передбачених Законом України «Про запобігання корупції» під особистий підпис. Сумською митницею на підставі службової записки від 29.05.2024 № 09/09/2660 сектору з питань запобігання та виявлення корупції, в структурних підрозділах проведені навчальні заходи в системі професійного навчання без відриву від роботи на тему: «Повідомлення працівниками організації або структури про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень». Загалом у звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних наради присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 №10-1-п, від 24.04.2024 №9-2-п, від 29.05.2024 №12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять антикорупційного спрямування, 1 тренінгу. Окрім того, сектором відомої безпеки та контролю Тернопільської митниці у звітному періоді загалом проведено 20 заходів з індивідуальної профілактики правопорушень з посадовими особами митниці котрі беруть участь в процесі митного оформлення. Харківською митницею з особовим складом управління організації митного контролю та оформлення до повноважень яких віднесено виконання функцій, проведено профілактичну бесіду щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства. Дорученням Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Хмельницькою митницею з метою попередження скоєння правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з працівниками митниці проведено 8 загальних профілактичних заходів (довідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470, від 22.04.2024 № 25/25/1727, від 23.04.2024 № 28-01/28-01/1757, від 23.04.2024 № 7.26-28-02/190, від 25.04.2024 № 7.26-28-03/130). З метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (довідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). Черкаською митницею в І півріччі 2024 року проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, в тім числі і дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради Черкаської митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, попереджено щодо відповідальності у разі порушень законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23,протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31 ).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b></p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції <b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Повідомлення про можливі порушення законодавства від 20.05.24 № кр-17239514/2/182 посадовими особами Київської митниці при нарахуванні митних платежів за поштове відправлення. При перевірці фактів порушення митного або антикорупційного законодавства не знайдено. Відповідь лист Держмитслужби від 03.06.24 № 17239514/2/182/203

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

**Назва ризику:** Можливість корисливого використання посадовими особами митних органів службових повноважень, пов'язаних із здійсненням контролю за правильністю визначення митної вартості товарів відповідно до законодавства з питань митної справи

**Опис ризику:** Посадові особи митних органів можуть вимагати та отримувати неправомірну вигоду за сприяння у мінімізації митних платежів шляхом неправомірного погодження із задекларованою митною вартістю товарів та транспортних засобів, яка не підтверджена відповідними документами та іншою наявною у розпорядженні митних органів інформацією згідно вимог Митного кодексу України.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<b>Найменування заходу:</b> Здійснення моніторингу митних декларацій з метою встановлення повноти та якості здійснення контролю за правильністю визначення митної вартості товарів, підведення щоквартальних підсумків моніторингу. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності. <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно <b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент внутрішньої безпеки, митниці. <b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту відомчої безпеки та контролю інформація не надходила. Здійснюється моніторинг митних декларацій - постійно. Загальна сума додаткових надходжень від коригування митної вартості товарів за перше півріччя 2023 року становить 4,14 млрд. грн., з яких 555,4 млн. грн. забезпечено за рахунок здійснення Департаментом моніторингу митних декларацій. На постійній основі здійснюється моніторинг митних декларацій шляхом: -"превентивного" інформування митних органів щодо митних оформлень, на які потрібно додатково звернути увагу щодо рівня заявленої декларантом митної вартості (направлено 2064 електронних повідомлення за I півріччя 2024 року), -моніторингу після завершення митного оформлення (направлено 416 листів до митних органів за I півріччя 2024 року). Додатково проводяться селекторні наради стосовно дотримання вимог чинного законодавства, зокрема щодо забезпечення належного оподаткування, а саме запобігання заниженню рівня митної вартості (10 протоколів нарад). Загальна сума додаткових надходжень від коригування митної вартості товарів за I півріччя 2024 року склала 7,1 млрд. грн. Цю суму забезпечено за рахунок здійснення Департаментом моніторингу митних декларацій. Також за звітний період за результатами моніторингу та аналізу здійснених митних оформлень підготовлено 416 документів щодо необхідності забезпечення належного контролю з боку митниць стосовно правильності визначення задекларованої митної вартості товарів при їх ввезенні на митну територію України. Додаткові надходження до Державного бюджету України за рахунок проведеної роботи з пост-контролю становлять близько 5,2 млн. грн.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<b>Найменування заходу:</b> Забезпечення митних органів та учасників відносин, що регулюються законодавством України з питань митної справи, інформацією, необхідною під час здійснення контролю за визначенням митної вартості товарів (цін на товари, транспорт, фрахт тощо) для використання в якості довідкової інформації. <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно <b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент бухгалтерського обліку, планово-фінансової та господарської роботи (в частині закупівлі та оплати довідників, доступу до відповідних ресурсів тощо). <b>Індикатор виконання</b> інформаційні листи, огляди, наповнення АСМО «Інспектор»	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

В частині закупівлі та оплати довідників, доступу до відповідних ресурсів тощо: до бюджетного запиту Держмитслужби на 2024 рік Департаментом контролю та адміністрування митних платежів подано потребу для здійснення закупівлі відповідних довідників. Враховуючи незабезпеченість Держмитслужби видатками на утримання (забезпечення потреби у коштах від необхідного обсягу у 2024 році - 37,3 %) фінансування на зазначений напрям не забезпечено. Здійснено збір та аналіз інформації, отриманої від суб'єктів господарювання, інформаційних агенств, державних установ і організацій, з відкритих інтернет-ресурсів тощо. Систематизовано та надано відповідну інформацію територіальним підрозділам (шляхом розміщення на FTP сервері) для подальшого використання таких відомостей під час контролю правильності визначення митної вартості товарів. Також направлено до митниць 27 листів з ціновою інформацією на певні види товарів. Здійснено аналіз інформації, отриманої від суб'єктів господарювання, інформаційних агенств, державних установ і організацій, з відкритих інтернет-ресурсів тощо. Систематизовано та надано відповідну інформацію територіальним підрозділам (шляхом розміщення на FTP сервері) для подальшого використання таких відомостей під час контролю правильності визначення митної вартості товарів. Також у I півріччі 2024 року до митниць направлено 28 листів з ціновою інформацією на певні види товарів. Інформація, необхідна під час здійснення контролю за визначенням митної вартості товарів (цін на товари, транспорт, фрахт тощо), використовується в якості довідкової інформації лише посадовими особами митних органів. Відповідно до Закону України «Про доступ до публічної інформації» та наказу Держмитслужби від 18.08.2021 № 640 «Про внесення змін до наказу Держмитслужби від 14.12.2020 № 570 «Про підтримку в актуальному стані офіційного вебпорталу Держмитслужби» така інформація не є обов'язковою для оприлюднення на вебпорталі Держмитслужби

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій. Визначення доцільності розробки проєктів нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів (внесення змін до існуючих), направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень, уніфікацію підходів до визначення митної вартості. <b>Запланований строк виконання заходу:</b>	31.08.2023	Виконано



№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Анонімне повідомлення від 28.12.2023 № 33148/10/01 про можливі вчинення корупційних правопорушень працівниками Чернівецької митниці. Інформації, що підтверджувала би вказану у повідомленні не виявлено. Доповідна про результати розгляду повідомлення від 19.01.2024.

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

**Назва ризику:** Можливість корисливого використання посадовими особами митних органів службових повноважень, пов'язаних із здійсненням контролю за правильністю класифікації товарів

**Опис ризику:** Посадові особи митних органів можуть вимагати та отримувати непропорційну вигоду за сприяння у мінімізації митних платежів шляхом непропорційного підтвердження задекларованого коду згідно з УКТ ЗЕД товарів та транспортних засобів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Здійснення моніторингу митних декларацій з метою встановлення повноти та якості здійснення контролю за класифікацією товарів, підведення щоквартальних підсумків моніторингу. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту відомчої безпеки та контролю інформація не надходила. Листи про проведення контрольньо-перевірочних заходів: від 25.01.2024 №15/15-04-02/7.1/440, від 29.01.24 №15/15-04-02/7.4/497, від 01.02.2024 №15/15-04-02/7.4/565, від 07.02.2024 №15/15-04-02/7.3/657, від 04.03.2024 № 15/15-04-02/7.1/1186, від 03.05.2024 № 15/15-04-02/7/2474, та протоколи нарад: від 16.02.2024 № 8-пс/15, від 29.03.2024 № 10/15-пс, від 24.04.2024 № 17/15-пс, від 23.05.2024 № 18/15-пс від 29.03.2024. За результатами вжитих заходів контролю за правильністю класифікації товарів у I півріччі 2024 року додатково перераховано до Державного бюджету України 144,0 млн грн. Спеціалізованими підрозділами митниць з питань класифікації товарів прийнято 820 рішень щодо класифікації товарів та класифіковано 1314 товарів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Забезпечення митних органів та учасників відносин, що регулюються законодавством України з питань митної справи, інформацією, необхідною для класифікації товарів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> інформаційні листи, огляди, наповнення АСМО «Інспектор»</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

З метою уніфікації підходів до класифікації товарів та вдосконалення роботи митниці за напрямом класифікації йної роботи надані методологічні рекомендації щодо класифікації окремих товарів згідно з вимогами УКТЗЕД та направлено для врахування в роботі листами Держмитслужби 15/15-04-03/7/480 від 01.02.2023; 15/15-04-01/7/572 від 06.02.2023; 15/15-04-01/7/850 від 22.02.2023; 15/15-04-01/7/1757 від 24.04.2023; 15/15-04-01/7/2298 від 24.05.2023; 15/15-04-01/7/2301 від 24.05.2023. Підготовлено та направлено до митниць Держмитслужби листи з роз'ясненнями щодо підходів до класифікації товарів: ароматизатори, універсальна гідравліка GPS PILOT S7/S10, дошка необрізна, поліетиленовий ламінований тент, кайданки для інтимних розваг, радіатори для центрального опалення.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій. Визначення доцільності розробки проєктів нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів (внесення змін до існуючих), направлених на удосконалення виконання функцій, уніфікацію підходів до класифікації товарів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 30.06.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації</p> <p><b>Індикатор виконання</b> - службові записки щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних систем митних органів; - затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	30.06.2023	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

На виконання наказу Міністерства фінансів України від 23.12.2023 № 455 "Про затвердження Порядку прийняття та та оприлюднення рішень щодо заборв 'язуючої інформації, розгляду звернення підприємства про продовження строку використання рішення щодо заборв 'язуючої інформації, відшкодування коштів за проведення досліджень (аналізів, експертиз) проб (зразків) товарів для прийняття митних органом рішень щодо заборв 'язуючої інформації та внесення до деяких

наказів Міністерства фінансів України зареєстрований у Міністерстві юстиції України 24.02.2023 за № 344/39400 (далі - наказ № 455) направлена службова записка від 24.03.2023 № 15-04/376 до Департаменту з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації "Про надання заявки на створення програмного забезпечення". На виконання пункту 7 наказу № 455 необхідно до 01 червня 2023 року створити та ввести в експлуатацію новий програмно-інформаційний комплекс "Рішення щодо заборв'язуючої інформації", створити та ввести в експлуатацію на власному ресурсі програмно-інформаційний сервіс для підприємств, доопрацювати відповідні програмно-інформаційні комплекси для реалізації положень Порядку, враховуючи зазначене службовою запискою від 24.03.2023 № 15-04/376 управлінням контролю класифікації товарів Департаменту контролю та адміністрування митних платежів були надані заявки на створення відповідного програмного забезпечення.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> дповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Донецькою митницею відповідно до Порядку забезпечення профілактики правопорушень у сфері службової діяльності в Державній митній службі України, затвердженого наказом Держмитслужби від 15.11.2022 №489, ініційовано проведення 4 індивідуальних профілактик з посадовими особами підрозділів митного оформлення (довідна записка від 22.02.2024 № 7.5-25/2406). Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. лист від 29.04.2024 № 09/09/3008 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій). Проведено 24 навчальні заходи. Закарпатською митницею в ході проведення робочих нарад – інструктажів керівниками структурних підрозділів проводиться роз'яснювальна робота для посадових осіб щодо неухильного дотримання антикорупційного законодавства. З метою запобігання порушень та дотримання вимог антикорупційного законодавства, проведено 29 загальних та 5 індивідуальних заходів профілактики з посадовими особами Закарпатської митниці (від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ). Запорізькою митницею за результатами перевірки з окремих питань (наказ Запорізької митниці від 09.04.2024 № 49 «Про проведення фактичної перевірки») проведено цільові профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з 4 посадовими особами (Протоколи від 13.05.2024, від 14.05.2024, від 15.05.2024, від 31.05.2024, доповідна записка від 15.05.2024 №09/09/1914). У відповідності до актуального антикорупційного законодавства розроблено та доведено під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 26.12.2023 №7.20-09/2327), розроблено та щоквартально доводиться під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про дотримання посадовими особами вимог антикорупційного законодавства під час виконання службових обов'язків, додержання службової та виконавської дисципліни, етики поведінки державного службовця (наказ Запорізької митниці від 24.01.2024 № 17 «Про забезпечення заходів про запобігання корупції»). Івано-Франківською митницею проведено профілактично-роз'яснювальні бесіди (Протоколи від 16.01.2024 №7.21-09-30/1, від 27.02.2024 №7.21-09-30/2). Проведено наради присвячені питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (Протоколи нарад №1/1-п від 04.01.2024; №4/1-п від 06.03.2024; №5/1-п від 18.03.2024; №6/1-п 08.05.2024). Київською митницею проведено виїзні профілактичні заходи з особовим складом МП «Ліски» на тему: «Дотримання норм антикорупційного законодавства, попередження про відповідальність за порушення норм антикорупційного законодавства» (протокол від 26.04.2024). Кропивницькою митницею доповідні записки від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263. Полтавською митницею структурним підрозділом роз'яснено норми законодавства, які передбачають відповідальність за вчинення корупційних обов'язків з корупцією правопорушень (довідна записка від 25.01.2024 № 7.23-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724); проведено наради щодо профілактики порушень вимог антикорупційного законодавства, вказано на недопущення виникнення корупційного ризику (ВЗМО та СКІП протокол № 8 (від 08.04.2024 № 09/09/1666). Митні пости попереджені про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 09.04.2024 № 09/09/1686, протокол № 9 (від 25.04.2024 № 09/09/2013). Посадові особи, до повноважень яких належить організація та забезпеченням виконання митних формальностей відповідно до вимог законодавства з питань митної справи ознайомлені із переліком корупційних правопорушень, за вчинення яких настає кримінальна відповідальність, а також з переліком заборон та обмежень, передбачених Законом України «Про запобігання корупції» під особистий підпис. Сумською митницею на підставі службової записки від 29.05.2024 № 09/09/2660 сектору з питань запобігання та виявлення корупції, в структурних підрозділах проведені навчальні заходи в системі професійного навчання без відриву від роботи на тему: «Повідомлення працівниками організації або структури про можливі факти корупційних обов'язків пов'язаних з корупцією правопорушення». Загалом у звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних наради присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять антикорупційного спрямування, 1 тренінгу. Окрім того, сектором відомчої безпеки та контролю Тернопільської митниці у звітному періоді загалом проведено 20 заходів з індивідуальної профілактики правопорушень з посадовими особами митниці котрі беруть участь в процесі митного оформлення. Харківською митницею з особовим складом управління організації митного контролю та оформлення до повноважень яких віднесено виконання функцій, проведено профілактичну бесіду щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства. Дорученням Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Хмельницькою митницею з метою попередження скоєння правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з працівниками митниці проведено 8 загальних профілактичних заходів (довідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470, від 22.04.2024 № 25/25/1727, від 23.04.2024 № 28-01/28-01/1757, від 23.04.2024 № 7.26-28-02/190, від 25.04.2024 № 7.26-28-03/130). З метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (довідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). Черкаською митницею в I півріччі 2024 року проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, в тім числі і дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради Черкаської митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, попереджено щодо відповідальності у разі порушень законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31 ).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

За звітний період повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику не надходили.

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

**Назва ризику:** Можливість корисного використання посадовими особами митних органів службових повноважень, пов'язаних із здійсненням контролю за правильністю визначення країни походження товарів

**Опис ризику:** Посадові особи митних органів можуть вимагати та отримувати неправомірну вигоду за сприяння у мінімізації митних платежів шляхом неправомірного підтвердження задекларованої країни походження товарів та транспортних засобів, яка не підтверджена відповідними документами та іншою наявною у розпорядженні митних органів інформацією згідно вимог Митного кодексу України.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Здійснення моніторингу митних декларацій з метою встановлення повноти та якості здійснення контролю за правильністю визначення країни походження товарів, підведення цюквартальних підсумків моніторингу. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент внутрішньої безпеки, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту відомчої безпеки та контролю інформація не надходила. У 2024 році (станом на 01.07.2024) додаткові надходження від контролю за правильністю декларування країни походження товарів склали 255 млн грн, що на 41,5 млн грн або на 19% більше ніж за аналогічний період 2023 року. Листом Держмитслужби від 29.05.2024 № 15/15-03-01/7/2864 доручено митницям провести перевірки правомірності застосування тарифної преференції за кодом "410" зі сплати мита відповідно до вимог статті 25 Доповнення I Регіональної конвенції про пан-євро-середземноморські преференційні правила походження при митному оформленні комплектних об'єктів. Доповідними записками інформовано керівництво Держмитслужби про забезпечення контролю за: тарифною преференцією за кодом "410" при митному оформленні вживаних транспортних засобів позицій 8701, 8702, 8703, 8704, 8716 згідно з УКТЗЕД. (від 12.06.2024 № 15/15-03-01/9183), повнотою справляння антидемпінгового мита (від 23.02.2024 № 15-03-02/2890).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Забезпечення митних органів та учасників відносин, що регулюються законодавством України з питань митної справи, інформацією, необхідною для визначення країни походження товарів</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів</p> <p><b>Індикатор виконання</b> інформаційні листи, огляди, наповнення АСМО «Інспектор»</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

З метою координації роботи та надання методологічної допомоги митницям було надіслано листи: від 28.06.2024 № 15/15-03/7/3478 щодо Угоди про вільну торгівлю між Україною та Канадою; від 04.06.2024 № 15/15-03-02/7/3017 щодо видачі сертифікатів з перевезення товару EUR.1; від 13.06.2024 № 15/15-03-01/7/3182 щодо функціонування зони вільної торгівлі з країнами-учасницями ГУАМ; від 26.03.2025 № 15/15-03-02/7/1622 щодо втрати чинності Угоди № 1 про внесення змін до Угоди про політичне співробітництво, вільну торгівлю і стратегічне партнерство між Україною та Великобританією у формі обміну листами між Україною та Великобританією, якою скасовано ввізні мита на товари походженням з Великобританії (у тому числі на товари, на які встановлено тарифні квоти незалежно від обсягу їх ввезення); від 21.02.2024 № 15/15-03-01/7/4833 щодо актуалізованої інформації про номери авторизації уповноважених експортерів країн-учасниць Конвенції ПЕМ; від 27.02.2024 № 15/15-03/7.10/1052 щодо повідомлення Єврокомісії щодо застосування діагональної кумуляції між країнами-учасниками Регіональної конвенції про пан-євро-середземноморські преференційні правила походження, оприлюднене 22 лютого 2024 року в Офіційному Журналі Європейського Союзу № C/2024/1623; Надано роз'яснення суб'єктам господарювання, громадянам та митницям з питань застосування положень угод про вільну торгівлю листами: від 30.05.2024 № 15/15-03-02/13/2904 - ПрАТ «САВ 92»; від 14.05.2024 № 15/15-03-02/7511 гр. Томаш Санюкевич; від 01.05.2024 № 15/15-03-02/13/2385 ТОВ «ФАКТОРІЯ-АГРО»; від 03.06.2024 № 15/15-03-02/13/2992 ТОВ «ФОЗЗІ КОММЕРЦ» (рішення за результатами розгляду скарги); від 05.06.2024 № 15/15-03-02/10/3040- гр. Болучевський; від 04.06.2024 № 15/15-03-02/8.19/3002 - адвокату Валерії Середі; від 06.06.2024 № 15/15-03-02/13/3072 - лист ТОВ «Космед Груп».

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 30.06.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації</p> <p><b>Індикатор виконання</b> службові записки щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних систем митних органів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації надіслано пропозиції щодо: коригування графіку ставок ввізного мита на 2024 рік відповідно до Угоди між Україною та ЄС (службова записка від 14.05.2026 № 15/15-03-02/7510); набрання чинності (з 01.07.2024) оновленої Угоди про вільну торгівлю між Україною та Канадою та застосування тарифного графіку ввізних мит (службова записка від 28.06.2024 № 15/15-03-02/10039). Департамент контролю та адміністрування митних платежів надіслано до Департаменту профілювання митних ризиків пропозиції щодо: зміни до алгоритму спрацювання профілю ризику щодо застосування вказаного механізму призупинення тарифних преференцій при митному оформленні вживаних транспортних засобів по імпортерам, які поставляли товари, походження яких не підтверджено митними органами ЄС за запитом Держмитслужби (службовий лист від 19.03.2024 № 15/15-03/4288); підтвердження факту подання до митного оформлення оригіналів сертифікатів EUR.1 шляхом здійснення фотофіксації виконання відповідної митної формальності за кодом "911-1" (службова записка від 19.03.2024 № 15/15-03/4287).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції</p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<b>Індикатор виконання</b> доповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Донецькою митницею відповідно до Порядку забезпечення профілактики правопорушень у сфері службової діяльності в Державній митній службі України, затвердженого наказом Держмитслужби від 15.11.2022 №489, ініційовано проведення 4 індивідуальних профілактик з посадовими особами Закарпатської митниці (довідна записка від 22.02.2024 № 7.5-25/2406). Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. лист від 29.04.2024 № 09/09/3008 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій). Проведено 24 навчальні заходи. Закарпатською митницею в ході проведення робочих нарад – інструктажів керівниками структурних підрозділів проводиться роз'яснювальна робота для посадових осіб щодо неухильного дотримання антикорупційного законодавства. З метою запобігання порушень та дотримання вимог антикорупційного законодавства, проведено 29 загальних та 5 індивідуальних заходів профілактики з посадовими особами Закарпатської митниці (від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ). Запорізькою митницею за результатами перевірки з окремих питань (наказ Запорізької митниці від 09.04.2024 № 49 «Про проведення фактичної перевірки») проведено цільові профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з 4 посадовими особами (Протоколи від 13.05.2024, від 15.05.2024, від 31.05.2024, доповідна записка від 15.05.2024 №09/09/1914). У відповідності до актуального антикорупційного законодавства розроблено та доведено під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 26.12.2023 №7.20-09/2327), розроблено та щоквартально доводиться під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятка про дотримання посадовими особами вимог антикорупційного законодавства під час виконання службових обов'язків, додержання службової та виконавської дисципліни, етики поведінки державного службовця (наказ Запорізької митниці від 24.01.2024 № 17 «Про забезпечення заходів про запобігання корупції»). Івано-Франківською митницею проведено профілактично-роз'яснювальні бесіди (Протоколи від 16.01.2024 №7.21-09-30/1; від 27.02.2024 №7.21-09-30/2). Проведено наради присвячені питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (Протоколи нарад №1/1-п від 04.01.2024; №4/1-п від 06.03.2024; №5/1-п від 18.03.2024; №6/1-п від 08.05.2024). Київською митницею проведено виїзний профілактичний захід з особовим складом МП «Ліски» на тему: «Дотримання норм антикорупційного законодавства, попередження про відповідальність за порушення норм антикорупційного законодавства» (протокол від 26.04.2024). Кропивницькою митницею доповідні записки від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263. Полтавською митницею структурним підрозділом роз'яснено норми законодавства, які передбачають відповідальність за вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень (довідна записка від 25.01.2024 № 7.23-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724); проведено наради щодо профілактики порушень вимог антикорупційного законодавства, вказано на недопущення виникнення корупційного ризику (ВЗМО та СКПТ протокол № 8 (від 08.04.2024 № 09/09/1666). Митні пости попереджені про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 09.04.2024 № 09/09/1686, протокол № 9 (від 25.04.2024 № 09/09/2013). Посадові особи, до повноважень яких належить організацію та забезпеченням виконання митних формальностей відповідно до вимог законодавства з питань митної справи ознайомлені із з переліком корупційних правопорушень, за вчинення яких настає кримінальна відповідальність, а також з переліком заборон та обмежень, передбачених Законом України «Про запобігання корупції» під особистий підпис. Сумською митницею на підставі службової записки від 29.05.2024 № 09/09/2660 сектору з питань запобігання та виявлення корупції, в структурних підрозділах проведені навчальні заходи в системі професійного навчання без відриву від роботи на тему: «Повідомлення працівниками організації або структури про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушення». Загалом у звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних наради присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять антикорупційного спрямування, 1 тренінгу. Окрім того, сектором відомчої безпеки та контролю Тернопільської митниці у звітному періоді загалом проведено 20 заходів з індивідуальної профілактики правопорушень з посадовими особами митниці котрі беруть участь в процесі митного оформлення. Харківською митницею з особовим складом управління організації митного контролю та оформлення до повноважень яких віднесено виконання функцій, проведено профілактичну бесіду щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства. Дорученням Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Хмельницькою митницею з метою упередження скоєння правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з працівниками митниці проведено 8 загальних профілактичних заходів (довідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470, від 22.04.2024 № 25/25/1727, від 23.04.2024 № 28-01/28-01/1757, від 23.04.2024 № 7.26-28-02/190, від 25.04.2024 № 7.26-28-03/130). З метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (довідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). Черкаською митницею в І півріччі 2024 року проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, в тім числі і дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, попереджено щодо відповідальності у разі порушення законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31 ).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику. <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно <b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції <b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику не надходили.

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

**Назва ризику:** Імовірність зловживання посадовими особами митних органів наданими ним повноваженнями під час опрацювання документів, які надавалися уповноваженими органами іноземних держав для підтвердження заявленої митної вартості, класифікації та країни походження товарів

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного корисливого інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів можуть не враховувати належним чином інформацію та документи, надані уповноваженими органами іноземних держав для підтвердження заявленої митної вартості, класифікації та країни походження товарів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<b>Найменування заходу:</b> Здійснення моніторингу результатів опрацювання митницями інформації та документів, що отримані від уповноважених органів іноземних держав та стосуються автентичності документів, які надавалися для підтвердження заявленої митної вартості, класифікації та країни походження товарів. Виявлення випадків неналежного опрацювання, вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності. <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно <b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент внутрішньої безпеки, митниці. <b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.	28.06.2024	Виконано

## Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту відомчої безпеки та контролю інформація не надходила. У 2024 році (станом на 01.07.2024) компетентними органами зарубіжних країн за запитами Держмитслужби, надісланих у попередній період, перевірено 1006 преференційних документів про походження товарів, з них не підтверджено преференційний статус походження товарів по 8764 документа, сума митних платежів, що підлягає сплаті становить 175,2 млн. грн. З метою забезпечення контролю за достовірністю декларування країни походження товарів здійснено на постійній основі заходи щодо: оновлення додатку до профілю ризику ""Контроль правомірності застосування преференцій"" на підставі інформації про невідповідності преференційного походження товарів, яка надійшла від митних органів зарубіжних країн за запитами Держмитслужби (службові записки від 20.02.2024 № 2693, від 08.04.2023 № 15-03/2113, від 10.04.2024 № 15-15-03/5675); доведення до митних органів: інформації про завершених перевірках сертифікатів про походження товару форми СТ-1, проведених компетентними органами іноземних країн за запитами митниці (лист Держмитслужби від 10.01.2024 № 15/15-03-01/7.10/124), ресстрів товарів, походження яких перевірено митними органами зарубіжних країн згідно з угодами про вільну торгівлю (листи Держмитслужби від 10.01.2024 № 15/15-03/7.10/125, dsl 11/01/2024 № 15/1503/7.10/169, від 10.04.2024 № 15/15-03/7/1955, від 10.04.2024 № 15/15-03/7/1952), зведеної інформації підрозділів, відповідальних за адміністрування митних платежів, та підрозділів митного аудиту митниць за 4-й квартал 2023 року та попередні періоди відповідно до наказу Держмитслужби від 30.09.2021 № 742 (лист Держмитслужби від 25.03.2024 № 15/15-03-01/7/1595). Направлено митницям інформацію щодо зразків відтисків печаток та підписів посадових осіб компетентних органів Німеччини, Румунії, Швеції, Хорватії, Японії, Азербайджану та інших зарубіжних країн, які уповноважені засвідчувати сертифікати з походження товарів (листи Держмитслужби від 05.04.2024 № 15/15-03-02/7/1878, від 27.05.2024 № 15/15-03-02/7/2835, від 11.04.2024 № 15/15-03-02/7/1987), протягом I півріччя 2023 року отримано та опрацьовано 98 листів від митниць з результатами опрацювання інформації та документів, що отриманих від уповноважених органів іноземних держав, стосовно перевірки автентичності документів, які надавалися для підтвердження заявленої митної вартості. Відповідно до листа Держмитслужби від 12.09.2022 № 15/15-02/7/3194 щомісячно направляється митницям перелік відповідей уповноважених органів іноземних держав, за результатами опрацювання яких виявлено розбіжності, для отримання звітної інформації про результати їх опрацювання. Отримана від митниць інформація узагальнюється, аналізується та використовується для подальшого щомісячного моніторингу результатів опрацювання відповідей уповноважених органів іноземних держав та здійснення контролю за правильністю визначення митної вартості товарів. протягом I півріччя 2024 року отримано та опрацьовано 86 листів від митниць з результатами опрацювання інформації та документів, отриманих від уповноважених органів іноземних держав, стосовно перевірки автентичності документів, які надавалися для підтвердження заявленої митної вартості. До митниць щомісячно надсилаються листи та опрацьовується отримана від митниць звітна інформація про результати опрацювання відповідей митних органів іноземних держав на запити щодо перевірки автентичності документів, якими автентичність документів не підтверджено (виявлено розбіжності). Відповідно до інформації, отриманої від митниць, за результатами опрацювання таких відповідей складались протоколи про ПМП, ориєнтована сума стягнення за якими складає: 231,7 млн. грн. за I півріччя 2024 року. Відповідно до листа Держмитслужби від 12.09.2022 № 15/15-02/7/3194 митницям щомісячно направляється перелік відповідей уповноважених органів іноземних держав, за результатами опрацювання яких виявлено розбіжності, для отримання звітної інформації про результати їх опрацювання. Отримана від митниць інформація узагальнюється, аналізується та використовується для подальшого щомісячного моніторингу результатів опрацювання відповідей уповноважених органів іноземних держав, а також для наповнення створеного за ініціативою Департаменту відповідного профілю ризику, який автоматично спрацьовує під час здійснення митного контролю та митного оформлення, та акцентує увагу посадової особи щодо необхідності додаткових заходів контролю за правильністю визначення митної вартості товарів. Факти неналежного опрацювання митницями у I півріччі 2024 року інформації, отриманої від уповноважених органів іноземних держав, Департаментом не встановлені. Для остаточного опрацювання отримані від митниць матеріали направляються до Департаменту міжнародної взаємодії.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій. Визначення доцільності розробки проєктів нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів (внесення змін до існуючих), направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень, створення електронної бази даних.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 31.08.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації, Департамент міжнародної взаємодії (в межах компетенції, за необхідності)</p> <p><b>Індикатор виконання</b> - службові записки щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних систем митних органів; - затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	03.05.2023	Виконано

## Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Наказ Держмитслужби від 03.05.2023 № 177 «Про затвердження змін до Алгоритму дій працівників митниці під час здійснення контролю правильності визначення контролю товарів та направлення до Держмитслужби запитів щодо проведення перевірки документів про походження товарів», Департаментом направлено до Департаменту профілювання митних ризиків пропозиції щодо покращення роботи проєкту Концепції побудови програмно-інформаційного комплексу «Обмін інформацією в рамках міжнародного співробітництва».

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

## Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Донецькою митницею відповідно до Порядку забезпечення профілактики правопорушень у сфері службової діяльності в Державній митній службі України, затвердженого наказом Держмитслужби від 15.11.2022 №489, ініційовано проведення 4 індивідуальних профілактик з посадовими особами підрозділів митного оформлення (дповідна записка від 22.02.2024 № 7.5-25/2406). Житомирською митницею здійснено ряд профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, шляхом направлення листів, проведення бесід та лекційних занять. Зокрема, до підрозділів митниці направлено 35 листів, серед яких щодо питань пов'язаних з викривачами, роз'яснення ст.ст. 364, 368, 369 ККУ, та ст. 22, 23 та 24 ЗУ «Про запобігання корупції» (в т.ч. лист від 29.04.2024 № 09/09/3008 щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій). Проведено 24 навчальні заходи. Закарпатською митницею в ході проведення робочих нарад – інструктажів керівниками структурних підрозділів проводиться роз'яснювальна робота для посадових осіб щодо неухильного дотримання антикорупційного законодавства. З метою запобігання порушень та дотримання вимог антикорупційного законодавства, проведено 29 загальних та 5 індивідуальних заходів профілактики з посадовими особами Закарпатської митниці (від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-128-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ). Запорізькою митницею за результатами перевірки з окремих питань (наказ Запорізької митниці від 09.04.2024 № 49 «Про проведення фактичної перевірки») проведено цільові профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з 4 посадовими особами (Протоколи від 13.05.2024, від 14.05.2024, від 15.05.2024, від 31.05.2024, доповідна записка від 15.05.2024 №09/09/1914). У відповідності до актуального антикорупційного законодавства розроблено та доведено під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 26.12.2023 №7.20-09/2327), розроблено та щоквартально доводиться під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про дотримання посадовими особами вимог антикорупційного законодавства під час виконання службових обов'язків, додержання службової та виконавської дисципліни, етики поведінки державного службовця (наказ Запорізької митниці від 24.01.2024 № 17 «Про забезпечення заходів про запобігання корупції»). Івано-Франківською митницею проведено профілактично-роз'яснювальні бесіди (Протоколи від 16.01.2024 №7.21-09-30/1; від 27.02.2024 №7.21-09-30/2). Проведено наради присвячені питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці під уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (Протоколи нарад №1/1-п від 04.01.2024; №4/1-п від 06.03.2024; №5/1-п від 18.03.2024; №6/1-п від 08.05.2024). Київською митницею проведено візний профілактичний захід з особовим складом МП «Ліски» на тему: «Дотримання норм антикорупційного законодавства, попередження про відповідальність за порушення норм антикорупційного законодавства» (протокол від 26.04.2024). Кропивницькою митницею доповідні записки від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724); проведено наради щодо профілактики порушень вимог антикорупційного законодавства, вказано на недопущення виникнення корупційного ризику (ВЗМО та СКІП протокол № 8 (від 08.04.2024 № 09/09/1666). Митні пости попереджені про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства (службова записка від 09.04.2024 № 09/09/1686, протокол № 9 (від 25.04.2024 № 09/09/2013). Посадові особи, до повноважень яких належить організація та забезпечення виконання митних функційностей відповідно до вимог законодавства з питань митної справи ознайомлені із з переліком корупційних правопорушень, за вчинення яких настає кримінальна відповідальність, а також з переліком заборон та обмежень, передбачених Законом України «Про запобігання корупції» під особистий підпис. Сумською митницею на підставі службової записки від 29.05.2024 № 09/09/2660 сектору з питань запобігання та виявлення корупції, в структурних підрозділах проведені навчальні заходи в системі професійного навчання без відвідування роботи на тему: «Повідомлення працівниками організації або структури про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень». Загалом у звітному періоді з особовим складом Тернопільської митниці проведено 4 оперативних нарад присвячених питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, за участі керівництва митниці та уповноваженої особи з питань запобігання та виявлення корупції (протоколи нарад: від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п. Також забезпечено проведення 13 лекційних занять антикорупційного спрямування, 1 тренінгу. Окрім того, сектором відомчої безпеки та контролю Тернопільської митниці у звітному періоді загалом проведено 20 заходів з індивідуальної профілактики правопорушень з посадовими особами митниці котрі беруть участь в процесі митного оформлення. Харківською митницею з особовим складом управління організації митного контролю та оформлення до повноважень яких віднесено виконання функцій, проведено профілактичну бесіду щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства. Дорученням Харківської митниці № 6-7.14-09/1-Д попереджено про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства. Хмельницькою митницею з метою упереження скоєння правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з працівниками митниці проведено 8 загальних профілактичних заходів (дповідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470, від 22.04.2024 № 25/25/1727, від 23.04.2024 №

28-01/28-01/1757, від 23.04.2024 № 7.26-28-02/190, від 25.04.2024 № 7.26-28-03/130). З метою проведення цільових роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом митниці в системі професійного навчання проведено 14 занять (довідні записки від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516). Черкаською митницею в I півріччі 2024 року проведено заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства, а саме: проведено нараду присвячену питанням профілактичної та роз'яснювальної роботи, в тім числі і дотримання вимог Антикорупційної програми за участі керівництва митниці (протокол наради Черкаської митниці від 09.01.2024 №2/1-п, протокол наради Черкаської митниці від 05.03.2024 №3/1-п; протокол наради Черкаської митниці від 07.05.2024 №6/1-п). Також забезпечено проведення 32 лекційних занять антикорупційного спрямування. З них проведено 4 цільові профілактичні заходи щодо дотримання вимог законодавства з особовим складом, який безпосередньо виконує відповідні функції, попереджено щодо відповідальності у разі порушень законодавства (протокол профілактичного заходу від 14.05.2024 № 22, протокол профілактичного заходу від 15.05.2024 №23, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 №30, протокол профілактичного заходу від 21.06.2024 № 31).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику, не надходили.

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

**Назва ризику:** Можливість вимагання, одержання посадовими особами митних органів неправомірної вигоди під час проведення верифікації (встановлення достовірності) документів про походження товарів з України

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного корисливого інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів створюють перешкоди у проведенні верифікації (встановленні достовірності) документів про походження товарів з України, спонукаючи заінтересованих осіб до надання неправомірної вигоди.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Здійснення аналізу випадків відмови або затримок в отриманні сертифіката з перевезення (походження) товару EUR.1 та EUR-MED. Вибірковий моніторинг достовірності зазначеної у сертифікатах інформації. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту відомчої безпеки та контролю інформація не надходила. З метою забезпечення виконання пункту 3 розділу II Порядку надання та анулювання митницею статусу уповноваженого (схваленого) експортера, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 07.10.2014 № 1013, до митниць листами Держмитслужби від 10.01.2024 № 15-03/7.4/123 та від 11.04.2024 № 15/15-03-01/7/1979 надіслано для використання в роботі звіт про результати верифікації документів про походження товару з України у 2023-2024 роках (станом на 01.04.2024). Всього у 2024 році (станом на 01.07.2024) митницями видано 111 924 шт. сертифікатів EUR.1 на експорт товарів з України, кількість прийнятих митними органами рішень про відмову у видачі сертифікатів з перевезення товару EUR.1 становить 93 та не перевищує 0,1% від кількості виданих сертифікатів. За результатами аналізу рішень митниць про відмову у видачі сертифікатів з перевезення товарів EUR.1 встановлено, що основними причинами у відмові у видачі сертифікатів є відсутність документів про походження товарів з України, а також технічні причини щодо відомостей, внесених до граф сертифікатів з перевезення товару EUR.1. З метою забезпечення достовірності декларування походження товарів з України до митниць листами Держмитслужби від 10.01.2024 № 15/15-03-01/7.10/132, від 07.02.2024 № 15/15-03-01/7.1/643, від 07.03.2024 № 15/15-03-01/7.10/1285, від 11.04.2024 № 15/15-03-01/7/1978, від 06.05.2024 № 15/15-03-01/7.10/2483 надіслано реєстр сертифікатів з перевезення товару EUR.1, які було видано на підставі недостовірних відомостей про походження товарів з України. Митницями анульовано 5750 сертифікатів з перевезення товару EUR.1, виданих 164 експортерам протягом 2022-2024 роках на товари, які оподатковуються вивізним митом. Загальна сума тарифних преференцій зі сплати вивізного мита, наданих по вказаним сертифікатам, складає 414,5 млн. грн.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Ініціювання внесення змін до Порядку заповнення та видачі митницею сертифіката з перевезення (походження) товару EUR.1 та EUR-MED, затвердженого наказом мінфіну від 02.03.2021 № 139), направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів</p> <p><b>Індикатор виконання</b> - затвержені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	31.07.2023	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Накази Міністерства фінансів України від 05.05.2023 № 232 «Про затвердження Змін до Порядку заповнення та видачі митницею сертифіката з перевезення (походження) товару EUR.1 або EUR-MED», від 24.05.2023 № 281 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 05 травня 2023 року № 232».

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття заходів реагування на пов'язані з напрямом корупційного ризику скарги суб'єктів ЗЕД та громадян, громадських організацій, повідомлення державних органів, усунення виявлених порушень, притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент внутрішньої безпеки, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту відомчої безпеки та контролю інформація не надходила. Лист Держмитслужби від 27.02.2024 № 15/15-03-01/13/1055 на адресу Адвокатського об'єднання «ФІРСТ ЧЕЙР ЛІГАЛ» щодо питання можливості отримання статусу схваленого експортера на товари в межах товарної позиції та необхідності подавати калькуляції собівартості (описувати в довгостроковій декларації постачальника) вміст сировини для кожного товару в асортименті в межах однієї товарної позиції, якщо порядок виробництва однаковий і вміст сировини пропорційний для всіх товарів одного коду. Лист Держмитслужби від 27.02.2024 № 15/15-03-01/13/1054 на адресу ПРАТ «Монделіс Україна» щодо можливості застосування діагональної кумуляції в ланцюжку поставок між ЄС, Україною та Республікою Молдова, учасником якого є ПРАТ «Монделіс Україна» у разі експорту до Молдови товарів, після вчинення відповідних операцій з обробки у межах статті 6 Альтернативних правил походження. Лист Держмитслужби від 29.02.2024 № 15/15-03-01/13/1099 на адресу Адвокатського об'єднання «ФІРСТ ЧЕЙР ЛІГАЛ» стосовно практичного застосування положень Додатку II Альтернативних правил походження для продукції товарної групи 24 згідно з УКТЗЕД, "Лист Держмитслужби від 20.03.2024 № 15/15-03-01/13/1513 на адресу ПАТ «ПЛАЗМАТЕК» (код ЄДРПОУ 03567397) № 240223-07 від 23.02.2024 (вх. Держмитслужби № 5463/13/1 від 23.02.2024) щодо забезпечення виконання митними органами Рішення Міжвідомчої комісії з міжнародної торгівлі № АД-549/2023/441-01 від 13.07.2023 «Про застосування остаточних антидемпінгових заходів щодо імпорту в Україну дровів походженням з Китайської Народної Республіки». " лист Держмитслужби від 23.05.2024 № 15/15-03-01/13/2789 на адресу ТОВ «ТК «ТЕХНОКОМПЛЕКТ» (код ЄДРПОУ 24185151) щодо Скарги від 09 травня 2024 року №0905-7 та доповнення до неї № 1005-1 від 10.05.2024 (вх. Держмитслужби від 10.05.2024 № 13183/13/3) щодо визнання незаконною відмови Київської митниці у митному оформленні товару, згідно Картки відмови в прийнятті митної декларації, митному оформленні вилучення чи пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення 100320/2024/000476 від 07 травня 2024 року. "лист Держмитслужби від 06.06.2024 № 15/15-03-01/14/3082 на адресу ТОВ «Торгівельна компанія «Креп Тех» (код ЄДРПОУ 39321264) стосовно скарги від 17.05.2024 (вх. Держмитслужби №13884/13/1 від 20.05.2024) щодо скасування карток відмови в прийнятті митної декларації, митному оформленні вилучення чи пропуску товарів, транспортних засобів комерційного призначення № UA100330/2024/000349 від 15.05.2024, № UA100330/2024/000350 від 15.05.2024, № UA100330/2024/000351, від 15.05.2024, № UA100330/2024/000352 від 15.05.2024, № UA100330/2024/000353 від 15.05.2024, складених митним постом «Столичний» Київської митниці" лист Держмитслужби від 03.06.2024 № 15/15-03-02/13/2992 на адресу ТОВ "ФОЗЗІ КОММЕРЦ" щодо розгляду скарги на рішення Київської митниці про відмову у митному оформленні товарів шляхом винесення картки відмови № A100350/2024/0001039 щодо відмови у застосуванні преференційних ставок..

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функції, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проведено профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-128-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ), №4 від 05.01.2024, доповідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470), від 09.01.2024 №2/1-п, 05.03.2024 №3/1-п; від 07.05.2024 №6/1-п

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику, не надходили.

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

**Назва ризику:** Ймовірність корисливого зловживання посадовими особами митних органів наданими ним повноваженнями під час проведення відповідно до законодавства документальних перевірок дотримання вимог законодавства з питань митної справи

**Опис ризику:** Можливі корисливі зловживання з боку посадових осіб митних органів під час документальних перевірок дотримання вимог законодавства з питань митної справи у вигляді: 1. Не врахування в повному обсязі даних (інформації, документів), які свідчать про порушення вимог законодавства України з питань митної справи, що у подальшому впливатиме на розмір визначених сум податкових і грошових зобов'язань суб'єктам ЗЕД. 2. Надання окремим суб'єктам господарювання переваг при виборі об'єктів здійснення документальних перевірок.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Моніторинг забезпечення прозорості та об'єктивності при виборі об'єктів для проведення документальних перевірок, врахування при виборі об'єктів для проведення документальних перевірок інформації засобів масової інформації, громадських організацій, правоохоронних органів щодо можливих порушень митного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент митного аудиту та обліку осіб, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Департаментом митного аудиту та обліку осіб з метою об'єктивності при виборі об'єктів для проведення документальних перевірок на постійній основі здійснюється аналіз зовнішньоекономічних операцій підприємств з відповідною ресурсністю, що мають найвищі ризики порушень законодавства з питань митної справи, та у разі виявлення порушень, забезпечується невідкладне відпрацювання та вжиття перевіричних заходів відповідно до законодавства інформації, отриманої від уповноважених органів іноземних держав, правоохоронних органів та іншої інформації, яка може свідчити про порушення підприємствами (громадянами) законодавства з питань митної справи. Відповідно до пункту 1 розділу III Порядку планування митними органами документальних візних перевірок, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 17.08.2020р. № 509 до плану-графіка документальних перевірок Держмитслужби включаються підприємства з урахуванням проведеної оцінки ризиків з використанням системи управління ризиками відповідно до глави 52 Митного кодексу України. Порядком планування митними органами документальних візних перевірок, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 17.08.2020р. № 509 не передбачено використання інформації засобів масової інформації, громадських організацій для включення підприємств до плану-графіка документальних перевірок Держмитслужби, проте така інформація приймається до уваги та враховується при здійсненні доперевіричного аналізу зовнішньоекономічних операцій підприємств із застосуванням системи управління ризиками.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання можливості автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням функцій. Визначення доцільності розробки проєктів нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів (внесення змін до існуючих), направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 30.06.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент митного аудиту та обліку осіб, Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації</p> <p><b>Індикатор виконання</b> - службові записки щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних систем митних органів; - затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

На виконання Плану реформування Державної митної служби України на 2024–2030 роки, з метою розбудови ризик орієнтованого підходу для автоматичного відбору суб'єктів ЗЕД, у тому числі з метою включення до плану-графіку проведення документальних планових візних перевірок підприємств щодо дотримання ними вимог законодавства України з питань митної справи Департаментом митного аудиту та обліку осіб розроблено проєкт Заявки на створення програмного продукту «Інформаційно-аналітична система «Паспорт суб'єкта ЗЕД» для її внесення на розгляд Комісії з питань впровадження та розвитку інформаційно-комунікаційних та цифрових технологій у митній справі. Даний програмний продукт призначений для підвищення ефективності прийняття і виконання управлінських рішень, зокрема для організації (планування) та проведення митними органами пост-митного контролю, документальних перевірок дотримання вимог законодавства України з питань митної справи, у тому числі своєчасності, достовірності, повноти нарахування та сплати митних платежів. Представники Департаменту митного аудиту та обліку осіб на постійній основі приймають участь у супроводженні проєкту Закону України «Про внесення змін до Митного кодексу України щодо імплементації деяких положень Митного кодексу Європейського Союзу» (реєстр. № 10411 від 16.01.2024), який передбачає змінення концепції пост-митного контролю та документальних перевірок.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проведено профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767), №4 від 05.01.2024, доповідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470), від 09.01.2024 №2/1-п, 05.03.2024 №3/1-п; від 07.05.2024 №6/1-п

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції <b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику, не надходили.

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

**Назва ризику:** Можливість надання посадовими особами митних органів переваг при виконанні повноважень щодо сприяння захисту прав інтелектуальної власності

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів можуть: 1. Надавати переваги, пов'язані із розголошенням третім особам інформації з митного реєстру ОПШВ, яку завдяки визначено як таку, що не підлягає розголошенню. 2. Не вживати заходів сприяння щодо товарів, які містять ознаки порушення прав інтелектуальної власності, з метою надання переваг зацікавленим особам.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<b>Найменування заходу:</b> Здійснення вибіркового щоквартального моніторингу виконання територіальними органами Держмитслужби митних формальностей (у тому числі випадків здійснення призупинень митних оформлень товарів) при застосуванні заходів щодо сприяння захисту прав інтелектуальної власності відповідно до законодавства з питань митної справи. 1.1 Вжиття заходів щодо усунення виявлених недоліків чи порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності. <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно <b>Відповідальні виконавці</b> Управління нетарифного регулювання, митниці <b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

За результатами здійснення вибіркового моніторингу виконання територіальними органами митних формальностей у звітному періоді було виявлено ознаки недотримання посадовими особами Вінницької митниці вимог окремих нормативно-правових актів з питань здійснення митної справи при митному оформленні засобів догляду за волоссям торговельної марки «СР-1», що зареєстрована у митному реєстрі об'єктів права інтелектуальної власності, які охороняються відповідно до закону, за № 963. Зазначене питання 06.02.2024 було порушене на нараді керівного складу апарату Держмитслужби та територіальних органів Держмитслужби. Пунктом 7 протоколу № 6/п-п від 06.02.2024 керівнику Вінницької митниці було доручено для з'ясування обставин здійснення митного оформлення косметичної продукції без застосування заходів сприяння захисту ПІВ, передбачених розділом XIV Митного кодексу України, організувати та провести фактичну перевірку в частині дотримання посадовими особами митниці вимог Порядку застосування заходів щодо сприяння захисту прав інтелектуальної власності та взаємодії митних органів з правовласниками, декларантами та іншими заінтересованими особами, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 09.06.2020 № 281, під час митного оформлення товару «засоби по догляду за волоссям з торговельною маркою «СР-1» за митною декларацією від 29.12.2023 № UA4010020/2023/071484. За результатами проведеної перевірки відповідно до наказу Вінницької митниці від 01.04.2024 № 27-дс «Про притягнення до дисциплінарної відповідальності» до старшого державного інспектора відділу митного оформлення № 1 митного поста «Вінниця», який виконував митні формальності за зазначеною вище митною декларацією, застосовано дисциплінарне стягнення у вигляді догани.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<b>Найменування заходу:</b> Ініціювання внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 30.05.2012 № 648 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 09.06.2020 № 282), Порядку застосування заходів щодо сприяння захисту прав інтелектуальної власності та взаємодії митних органів з правовласниками, декларантами та іншими заінтересованими особами, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 09.06.2020 № 281, направлених на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень, збільшення ступеню автоматизації при здійсненні митного контролю та оформлення товарів. <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно <b>Відповідальні виконавці</b> Управління нетарифного регулювання <b>Індикатор виконання</b> затверджені зміни до нормативно-правових актів з питань митної справи та розпорядчих документів Держмитслужби.	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Держмитслужбою продовжується робота над проектом Закону України «Про внесення змін до Митного кодексу України щодо імплементації деяких положень Митного кодексу Європейського Союзу», який подано Кабінетом Міністрів України та зареєстровано у Верховній Раді України 16.01.2024 за № 10411. Цим законопроектом на виконання заходів Державної антикорупційної програми (п.п. 2.3.1.2.1. додатку 2 Державної антикорупційної програми на 2023-2025 роки, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 04.03.2023 № 220) пропонується удосконалити розділ XIV Митного кодексу України щодо сприяння захисту ПІВ під час переміщення товарів через митний кордон України в частині: 1) визначення достатності висновку правовласника для підтвердження порушення ПІВ та складання протоколу про порушення митних правил, пов'язаних з переміщенням товарів через митний кордон України з порушенням ПІВ; 2) поширення застосування заходів щодо сприяння захисту ПІВ на випадки виявлення товарів, що підозрюються у порушенні ПІВ, та переміщуються поза митним контролем, з приховуванням від митного контролю, шляхом недекларування тощо; 3) посилення адміністративної відповідальності за переміщення товарів через митний кордон України з порушенням ПІВ; 4) включення правовласника до переліку осіб, які беруть участь у провадженні у справах про порушення митних правил за статтею 476 цього Кодексу. Після прийняття змін до Кодексу передбачено внесення змін та доповнень до Порядку реєстрації у митному реєстрі об'єктів права інтелектуальної власності, які охороняються відповідно до закону, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.05.2012 № 648 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 09.06.2020 № 282) та до Порядку застосування заходів щодо сприяння захисту прав інтелектуальної власності та взаємодії митних органів з правовласниками, декларантами та іншими заінтересованими особами, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 09.06.2020 № 281.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<b>Найменування заходу:</b> Вжиття заходів реагування на пов'язані з напрямом корупційного ризику скарги суб'єктів ЗЕД та громадян, громадських організацій, повідомлення державних органів, усунення виявлених порушень, притягнення винних осіб до відповідальності. <b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p>постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Управління нетарифного регулювання, Департамент внутрішньої безпеки, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на скарги, доповідні записки щодо виявлених порушень, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності</p>		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

До Департаменту відомчої безпеки та контролю скарги не надходили У звітному періоді скарги від суб'єктів ЗЕД, громадян та громадських організацій, повідомлень державних органів, пов'язаних з напрямом корупційного ризику до Департаменту нетарифного регулювання не надходили

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

У 2024 році навчальним тренінгам з питань сприяння митними органами правовласникам у захисті їх ПІВ надано нового змісту. Планом підвищення професійної компетентності посадових осіб Держмитслужби та її територіальних органів на 2024 рік, серед інших заходів був передбачений сертифікований навчальний курс з питань ідентифікації контрафактних товарів. Так, упродовж січня–травня 2024 року Держмитслужбою за сприяння Асоціації REACT, та за технічної підтримки Програми EU4PFM проведено 5 тренінгів, у яких взяли участь представники правовласників торговельних марок «LACOSTE», «Bio-Oil», «DIAGEO», «PERNOD RICARD», «WILLIAM GRAND AND SONS», «EDRINGTON», «BROWN-FORMAN», «MOET HENNESSY», «BEAM SUNTORY», «Remington», «GRUNDFOS», «CANON», «APPLE», «TANGLE TEEZER», «ADIDAS», «CALVIN KLEIN», «GUCCI», «HUGO BOSS», «TOMMY HILFINGER», «LORO PIANA», а також фармацевтичні компанії «GILEAD SCIENCES INC.», «MERCK&CO.», «ABBIVE INC.», які зосередили увагу українських митників на виняткових ознаках, які дають можливість відрізнити оригінальні товари від підробки. Для обізнаності та прискорення формування навичок користування працівниками митниць митним реєстром об'єктів ПІВ розроблено покрокову відеоінструкцію з користування програмно-інформаційним комплексом «Митний реєстр об'єктів ПІВ», яка розміщена у програмно-інформаційному комплексі «Митний реєстр об'єктів ПІВ» Єдиної автоматизованої інформаційної системи Держмитслужби. З метою активного сприяння поінформованості та освіченості широкого громадськості щодо напрямів реалізації ПІВ, формулювання ефективних стратегій для визначення ключових аудиторій і створення комунікаційних програм з метою посилення поінформованості споживачів та засобів масової інформації щодо наслідків порушень ПІВ, зокрема ризик для здоров'я і безпеки, Держмитслужбою спільно з Програмою Європейського Союзу з підтримки управління державними фінансами (EU4PFM) розроблено відеоролики соціального спрямування, які транслювалися на загальнонаціональних та регіональних телеканалах.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлень про можливі корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення пов'язані з напрямом корупційного ризику не надходили.

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

**Назва ризику:** Можливість корисливого використання посадовими особами митних органів службових повноважень, пов'язаних із здійснення ведення обліку, зберігання, проведення оцінки вилучених, прийнятих на зберігання товарів

**Опис ризику:** Можливі корисливі зловживання з боку посадових осіб митних органів у вигляді: 1. Надання безпідставної переваги певним суб'єктам господарювання при виборі місця зберігання вилучених, прийнятих на зберігання товарів.

2. Сприяння втраті, або підміні вилучених, прийнятих на зберігання товарів. 3. Продажу товарів у спосіб, який не забезпечує конкурентну торгівлю та встановлення ринкової вартості товару. 4. Обрахунку витрат митниці за зберігання товарів на складах митних органів у спосіб, який не забезпечує покриття реально понесених витрат. 5. Зловживань під час передачі для потреб Збройних сил України та інших військових формувань конфіскованого та іншого майна, що перейшло у власність держави.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення вибірових комісійних перевірок стану дотримання митницями та підприємствами умов для належного зберігання товарів, а також наявності, цілісності та комплектності таких товарів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент бухгалтерського обліку, планово-фінансової та господарської роботи, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b></p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	довідні та службові записки, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проведення вибіркової комісійної перевірки стану дотримання митницями та підприємствами умов для належного зберігання товарів, а також наявності, цілісності та комплектності таких товарів Відповідно до вимог пункту 11.6 розділу XI Порядку роботи складу митного органу, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30 травня 2012 року № 627 митницями станом на 01.04.2024 було проведено суцільну інвентаризацію вилучених та прийнятих на зберігання товарів, транспортних засобів комерційного призначення. Мають місце випадки неможливості провести суцільну інвентаризацію майна на складах митниць, спричинені недопуском власника приміщень до майна, загальна вартість майна – 12,4 млн грн, розташуванням складів на небезпечній території (райони бойових дій), загальна вартість майна – 30,6 млн грн, розташуванням складів на невідконтрольній території, загальна вартість майна – 6,2 млн грн., накладенням арешту на майно в порядку КПК України, загальна вартість майна – 17,0 млн грн, та простій у роботі (Донецька та Луганська митниці), загальна вартість майна – 364,2 млн грн. В підсумку, станом на сьогодні всі митниці завершили проведення суцільної інвентаризації майна в місцях його зберігання, а також перевірку наявності товарів, що мають статус таких, що зберігаються на складах митниць, та підтвердили його наявність, за виключенням Одеської митниці, яка з об'єктивних причин продовжила терміни проведення зазначеної інвентаризації майна. При цьому, окремі вибіркової комісійні перевірки стану дотримання митницями та підприємствами умов для належного зберігання товарів, а також наявності, цілісності та комплектності таких товарів, посадовими особами Департаменту у звітному періоді не проводились з огляду на відсутність фінансування на оплату відряджень. "

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Внесення змін до Порядку відшкодування витрат за зберігання товарів та транспортних засобів на складах митних органів, а також розміри таких відшкодувань, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 15.06.2012 № 731.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 30.06.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент бухгалтерського обліку, планово-фінансової та господарської роботи.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповідний наказ Міністерства фінансів, зареєстрований в Міністерстві юстиції.</p>	30.06.2023	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

30.11.2023 набрав чинності наказ Міністерства фінансів України від 28.08.2023 № 466 «Про внесення змін до Порядку відшкодування витрат за зберігання товарів та транспортних засобів на складах митних органів», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 16.10.2023 за № 1803/40859. Робота митниць у відповідній сфері скоординована листом Держмитслужби від 04.12.2023 № 22/22-03-02/1205 «Про зміни в порядок відшкодування витрат за зберігання та поновлення строків»

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Узагальнення та аналіз даних про видачу зі складів митниць майна для потреб ЗСУ та інших військових формувань. Звірення з отримувачами такого майна на предмет повноти його відображення в бухгалтерському обліку та цільовим його використанням.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Щокварталу</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент бухгалтерського обліку, планово-фінансової та господарської роботи.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> оперативна інформація про обсяги майна, виданого зі складів митниць для потреб ЗСУ та інших військових формувань, листування з отримувачами на предмет звірення обсягів переданого майна, повноти його відображення в бухгалтерському обліку та цільовим його використанням.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Узагальнення та аналіз даних про видачу зі складів митниць майна для потреб ЗСУ та інших військових формувань. Звірення з отримувачами такого майна на предмет повноти його відображення в бухгалтерському обліку та цільовим його використанням. З метою звірення облікових даних, встановлення розбіжностей та/або інших невідповідностей в обсягах переданого зі складів митниць майна для потреб ЗСУ та інших військових формувань Держмитслужба щокварталу надсилає відповідну інформацію отримувачам такого майна. З зав'язаною метою протягом I півріччя 2024 року Держмитслужбою направлені листи до всіх суб'єктів, до сфери управління яких видавалось майно зі складів митних органів для потреб оборони та національної безпеки. За результатом відповідних звірень, інформація щодо отримання майна була підтверджена відповідними суб'єктами, окрім окремого випадку за повідомленням Міністерства оборони (про факт невідповідності отримання майна військовою частиною А4722 було повідомлено Державне бюро розслідувань листом Держмитслужби від 31.05.2024 № 22/22-03-02/8.14/540). Загалом, за звітний період 2024 року зі складів митних органів видано майна для потреб Збройних сил та інших військових формувань на загальну суму 81,4 млн грн, з них до сфери управління Міністерства внутрішніх справ України – 57,9 млн грн, Міністерства оборони України – 18,4 млн грн, Державної прикордонної служби України – 4,2 млн грн та інших 0,9 млн грн.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

службова записка від 26.03.2024 №09/09/9435, доповідні від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263, від 25.01.2024 № 7.23-09/455, від 13.02.2024 № 7.23-09/724, від 22.01.2024 №3-п, від 17.05.2024 № 10/1-п, від 24.04.2024 № 9/2-п, від 29.05.2024 № 12/1-п, від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516, 09.01.2024 №2/1-п, від 05.03.2024 №3/1-п; від 07.05.2024 №6/1-п,

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та протидії корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику, не надходили.

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

**Назва ризику:** Ймовірність невиконання належних заходів щодо забезпечення розвитку, здійснення впровадження та технічного супроводження інформаційних, телекомунікаційних та інформаційно-телекомунікаційних систем і технологій, автоматизація процедур, зокрема контролю за повнотою та правильністю виконання митних формальностей, що створює умови для корисливих зловживань з боку посадових осіб митних органів

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного корисливого інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів: не вживають належних та своєчасних заходів щодо розвитку, здійснення впровадження та технічного супроводження інформаційних, телекомунікаційних та інформаційно-телекомунікаційних систем і технологій, автоматизація процедур, зокрема контролю за повнотою та правильністю виконання митних формальностей.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Забезпечення щоквартального звітування керівництву Держмитслужби про стан здійснення заходів, що здійснюються на виконання Стратегічного плану цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації Державної митної служби України та її територіальних підрозділів, та Портфелю проектів до нього.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Щоквартально</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Звіт щодо стану виконання Стратегічного плану цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації Державної митної служби України та її територіальних підрозділів, та Портфелю проектів до нього щомісячно надається Організаційно-розпорядчому департаменту як частина звітування щодо стану виконання Плану реформування Державної митної служби України на 2024-2030 роки, затвердженого наказом Держмитслужби від 24.05.2024 № 686.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання наданої структурними підрозділами апарату інформації щодо необхідності (доцільності) автоматизації (цифровізації) процесів контролю за виконанням їх профільних функцій, службових записок щодо розробки функціональних вимог зі створення або модернізації існуючих інформаційних систем митних органів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні і службові записки, розпорядчий документ Держмитслужби щодо введення в дію програмно-інформаційних комплексів та/або модулів Єдиної автоматизованої інформаційної системи митних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

У 2024 році цифровий розвиток, цифрові трансформації і цифровізація у митній справі здійснюються відповідно до Довгострокового національного стратегічного плану цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації Державної митної служби України та її територіальних підрозділів на основі Багаторічного стратегічного плану електронної митниці ЄС (Multi-annual strategic plan for electronic customs, MASP-C), затвердженого рішенням Комітету з управління інформаційними технологіями у системі управління державними фінансами (протокол № 6 від 19 січня 2024 року), реалізованим наказом Мініфіну від 09 лютого 2024 року № 63. Протягом першого півріччя 2024 року Департаментом отримано 6 заявок на створення нових програмних продуктів та модернізації існуючих програмно-інформаційних комплексів та модулів Єдиної автоматизованої інформаційної системи митних органів, з яких: 1 – реалізована, стосовно 1 – Комісією з питань впровадження та розвитку інформаційно-комунікаційних та цифрових технологій (далі – Комісія) у митній справі прийнято рішення про реалізацію проєкту, 3 – опрацьовано Департаментом та будуть внесені на розгляд Комісії, 1 заявка не погоджена.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Розробка відповідних програмно-інформаційних комплексів та/або модулів Єдиної автоматизованої інформаційної системи митних органів, обґрунтування у разі неможливості розробки.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> щорічно до дати до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b></p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p>Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації.</p> <p><b>Індикатор виконання</b>            відповідні і службові записки, розпорядчий документ Держмитслужби щодо введення в дію програмно-інформаційних комплексів та/або модулів Єдиної автоматизованої інформаційної системи митних органів.</p>		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Департаментом завершено розробку та введено в дослідну експлуатацію як складові автоматизованої системи митного оформлення «Центр»: програмно-інформаційний комплекс «Рішення щодо зобов'язуючої інформації» (наказ Держмитслужби від 27.02.2024 № 251); модуль «Електронна система управління гарантіями» (наказ Держмитслужби від 27.02.2024 № 252); програмно-інформаційний комплекс «Санкції» (наказ Держмитслужби від 21.05.2024 № 661). Крім того, для забезпечення функціонування АСМО «Центр» у першому півріччі п.р. вжито таких заходів: наказом Держмитслужби від 23.01.2024 № 91 затверджена Специфікація структури та формату електронних повідомлень для обміну даними між Держмитслужбою та магазинами безмитної торгівлі щодо реквізитів паспортних документів громадян-покуців алкогільних напоїв та тютюнових виробів у магазинах безмитної торгівлі; допрацьовано автоматичне вивільнення гарантії всіх типів, звільнень та грошової застави при реекспорті та транзиті в момент виїзду з України (в разі повного пропуску); наказом Держмитслужби від 22.02.2024 № 242 впроваджено роль «Розширений пошук» САІС митних органів (зі змінами); 16.05.2024 оновлено дизайн першої сторінки та навігації АСМО «Центр». Подальша розробка та поетапне впровадження складових АСМО «Центр» здійснюються відповідно до календарного плану впровадження проєктів, передбаченого Стратегічним планом. На виконання вимог Митного кодексу України та розпорядження Кабінету Міністрів України від 23 грудня 2022 р. 1191-р «Про затвердження плану заходів на 2023 рік щодо переведення публічних послуг в електронну форму» проводиться розробка програмного продукту «Система по роботі з рішеннями митних органів». Робочою групою з управління проєктом проведено погодження Технічних вимог, Технічного завдання та Технічної специфікації на створення програмного продукту. Комісією з питань впровадження та розвитку інформаційно-комунікаційних та цифрових технологій у митній справі затверджено зазначені документи. Проводиться розробка ядра системи та здійснюються підготовчі заходи для проведення функціональних випробувань програмного продукту. Наказом Державної митної служби України від 25.10.2023 № 649 «Про перехід на застосування електронної транзитної системи фази 5 (NCTS P5)» 1 листопада 2023 року введено в дослідну експлуатацію програмний продукт «Електронна транзитна система фази 5 (NCTS P5). Застосування NCTS фаза 5 та впровадження програмного продукту для її міжнародного застосування митними органами та суб'єктами ЗЕД розпочато 22 квітня 2024 року. Наразі NCTS фаза 5 запроваджено Україною у повному обсязі. Наказом Держмитслужби від 27.03.2024 № 402 введено в дослідну експлуатацію програмний продукт «Портал трейдера, сумісний з програмним забезпеченням NCTS Фаза 5 в Державній митній службі України». Крім того, завершено розробку та введено в експлуатацію інтеграційну платформу «Єдине вікно-САІС-NCTS» на Єдиному державному інформаційному вебпорталі «Єдине вікно для міжнародної торгівлі», що забезпечило можливість подання транзитних декларацій через Особистий кабінет порталу Єдине вікно для міжнародної торгівлі. Протягом першого півріччя 2024 року Департаментом з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації для реалізації заходів із захисту електронних інформаційних ресурсів митних органів забезпечено організацію програми інформатизації України з Державною службою спеціального зв'язку та захисту інформації України та Міністерством цифрової трансформації України, зокрема: програмного забезпечення для контролю привілейованих користувачів (РАМ), укладено договір № 19-24 від 29.03.2024; апаратно-програмного комплексу захищеного доступу до мережі Інтернет Secure Web Gateway (SWG), укладено договір № 28-24 від 08.05.2024; програмно-апаратного комплексу за архітектурою блейд-серверів, укладено договір № 37-24 від 27.06.2024; апаратно-програмного комплексу програмно-керованої платформи криптографічного захисту інформації для забезпечення віддаленого доступу територіальних підрозділів до інформаційних ресурсів (апаратний засіб, ліцензії, послуги з встановлення та налаштування комплексу криптографічного захисту інформації), укладено договір № 34-24 від 07.06.2024; програмного забезпечення для резервного копіювання та відновлення інформації, наразі здійснюється кваліфікація тендерної пропозиції учасника торгів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b>            Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b>            Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b>            уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b>            відповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проведено профілактично-роз'яснювальні заходи щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-128-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767 ), №4 від 05.01.2024, відповідні записки від 12.02.2024 № 7.26-09/647, від 12.02.2024 № 7.26-09/648, від 05.03.2024 № 7.26-25/976, від 05.04.2024 № 09/09/1470), від 09.01.2024 №2/1-п, 05.03.2024 №3/1-п; від 07.05.2024 №6/1-п

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b>            Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та протидії корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b>            Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b>            уповноважені підрозділи з питань запобігання та протидії корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b>            відповіді на повідомлення, відповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику в звітному періоді не надходили.

**Сфера ризику:** Управління організацією

**Назва ризику:** Можливість корисливого використання посадовими особами митних органів службових повноважень, пов'язаних із здійсненням управління ризиками та моніторингом ризикових зовнішньоекономічних операцій, а також ініціюванням і проведенням додаткових форм та обсягів митного контролю

**Опис ризику:** Можливі корисливі зловживання з боку посадових осіб митних органів у вигляді: 1. Визначення та ініціювання необґрунтованих та/або безпідставних додаткових форм та обсягів митного контролю з метою створення тиску на учасників відносин, що регулюються законодавством України з питань митної справи, та схилання до надання несправедливої вигоди. 2. Свідомого приховування встановлених невідповідностей та/або ознак можливого порушення митного законодавства при здійсненні моніторингу ризикових зовнішньоекономічних операцій з метою сприяння окремим суб'єктам ЗЕД. 3. Відсутності моніторингу виконання митних формальностей, згенерованих визначених за результатами застосування СУР.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Вибірковий аналіз (моніторинг) відомостей, зафіксованих в АСМО «Інспектор», з метою виявлення фактів: - застосування необгрунтованих та/або безпідставних додаткових форм та обсягів митного контролю; - внесення недостовірної інформації про результати виконання митних формальностей. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент профілювання митних ризиків, Департамент організації митного контролю та оформлення, Департамент боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил, Департамент контролю та адміністрування митних платежів, Департамент митного аудиту та обліку осіб, Департамент запровадження міжнародної транзитної системи, Управління нетарифного регулювання, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Департаментом профілювання митних ризиків на постійній основі у межах компетенції здійснюється вибірковий аналіз (моніторинг) відомостей, зафіксованих в АСМО «Інспектор», зокрема, з метою виявлення ознак застосування необгрунтованих та/або безпідставних додаткових форм та обсягів митного контролю, а також внесення недостовірної інформації про результати виконання митних формальностей. Результати відповідного аналізу (моніторингу), зокрема, висвітлюються на селекторних нарадах керівного складу апарату Держмитслужби, митниць. У разі необхідності відповідно до доручень керівництва Держмитслужби можуть залучатись профільні структурні підрозділи з метою належного реагування на встановлені випадки. У першому півріччі 2024 року проведено 2 відповідні селекторні наради, результати яких зафіксовано у протоколах від 14.03.2024 №10/1-П, від 13.06.2024 №23/1-П. Для належної організації практичного застосування системи аналізу та управління ризиками в частині контролю за правильністю класифікації товарів, з метою мінімізації ризиків неправильної класифікації товарів, відповідно до вимог наказу Міністерства фінансів України від 31.07.2015 № 684 «Про затвердження Порядку здійснення аналізу та оцінки ризиків, розроблення і реалізації заходів з управління ризиками для визначення форм та обсягів митного контролю», управлінням контролю класифікації товарів Департаменту митних платежів, контролю митної вартості та митно-тарифного регулювання ЗЕД оновлено профіль ризику «Контроль класифікації товарів», пролозіції включити до профілю ризику «Контроль класифікації товарів» надані службовими записками 15-04/04 від 0.01.2023 та 15-04/976 від 29.06.2023. Протягом I півріччя 2024 року Департаментом боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил фактів застосування необгрунтованих або безпідставних додаткових форм та обсягів митного контролю, а також внесення недостовірної інформації про результати виконання митних формальностей не виявлено. Департаментом транзитних процедур ініційовано забезпечення керівниками митниць здійснення моніторингу оформлень товарів у період з 01.01.2024 по 30.04.2024 у місцях доставки товарів, на території яких відсутній підрозділ митного оформлення та в інших місцях митного оформлення, ніж ті, що зазначені в Переліку місць доставки, на території яких здійснювалося пред'явлення товарів. (лист Департаменту від 03.05.2024 № 14/14-03/7/506). Узагальнені результати перевірки доведено до в. о. Голови Держмитслужби доповідною запискою Департаменту від 12.06.2024 № 14/14-03/9157.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття заходів із метою встановлення фактів та обставин виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент внутрішньої безпеки, митниці, уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції (в межах компетенції)</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

У першому півріччі 2024 року надійшло одне звернення, зокрема, пов'язане із питаннями управління ризиками та функціонування системи управління ризиками. Вказане звернення належним чином опрацьовано та надано відповідь зацікавленим сторонам у листах Держмитслужби від 18.01.2024 №1/24-01/1/238 та від 18.01.2024 №1/24-01/10/234. З метою недопущення необгрунтованих та/або безпідставних додаткових форм та обсягів митного контролю, Департаментом за результатами аналітичної роботи щодо рівнів цін на певні товари, вартості транспортування тощо та з урахуванням коливання цін на світових товарних ринках на відповідні товари та послуги на постійній основі здійснюється оновлення та наповнення існуючих профілів ризиків (підготовлено 24 службових листа). Встановлені факти невідповідності відпрацювання митних формальностей в напрямку контролю правильності визначення митної вартості вносяться на розгляд на селекторних нарадах (протоколи від 13.02.2024 № 9-П/15 та від 16.04.2024 № 13/15-02-03-П/С) та/або направляються листами на адресу митниць (277 листів). За результатами опрацювання наданих Департаментом матеріалів щодо належного відпрацювання митницями форм митного контролю вживаються заходи, зокрема: забезпечується доплата митних платежів (понад 5,2 млн. грн.); проводиться навчання з особовим складом; вживаються заходи дисциплінарного та/або матеріального впливу.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Ініціювання внесення змін до Порядку здійснення аналізу та оцінки ризиків, розроблення і реалізації заходів з управління ризиками для визначення форм та обсягів митного контролю, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.07.2015 № 684, спрямованих на застосування системи управління ризиками для визначення необхідності проведення пост-митного контролю.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент профілювання митних ризиків, Департамент митного аудиту та обліку осіб</p> <p><b>Індикатор виконання</b> направлення проекту змін до наказу до Міністерства фінансів України</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Листом Держмитслужби від 06.03.2024 №1/24-02/5.1/1465 до Міністерства фінансів України направлено проєкт наказу із супровідними документами щодо внесення змін до Наказу №684, яким, зокрема, визначено особливості застосування системи управління ризиками для обрання форм та обсягів митного контролю після випуску товарів, у тому числі пост-митного контролю. 29.03.2024 на офіційному сайті Міністерства фінансів України в розділі «Проекти регуляторних актів для обговорення» опубліковано проєкт наказу щодо внесення змін до Наказу №684. Листом Держмитслужби від 10.06.2024 №1/24-02/5.1/4118 до Міністерства фінансів України направлено погодження проєкту Наказу №684 та рішення Державної регуляторної служби України про погодження проєкту регуляторного акту від 31.05.2024 №205. Наказом Мініфіну від 24.06.2024 №305 (вх. Держмитслужби від 28.06.2024 №17596/5.1/1), зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 26 червня 2024 року за №964/42309, затверджено внесення змін до Порядку.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Опрацювання у межах компетенції скарг суб'єктів ЗЕД та громадян з питань управління ризиками</p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент профілювання митних ризиків, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на скарги, доповідні записки щодо виявлених порушень, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності</p>		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

У першому півріччі 2024 року надійшло одне звернення, зокрема, пов'язане із питаннями управління ризиками та функціонування системи управління ризиками. Вказане звернення належним чином опрацьовано та надано відповідь зацікавленим сторонам у листах Держмитслужби від 18.01.2024 №1/24-01/1/238 та від 18.01.2024 №1/24-01/10/234."

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Оцінка фактів та обставин, викладених у скаргах, надання кваліфікації діям/бездіяльності посадових осіб, вжиття у разі необхідності додаткових заходів реагування, у тому числі притягнення винних осіб до відповідальності</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент внутрішньої безпеки, митниці, уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції (в межах компетенції)</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на скарги, доповідні записки щодо виявлених порушень, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

За результатами 3-х дисциплінарних проваджень (накази від 24.05.2024 № 7-дс, від 26.06.2024 № 13-дс, від 28.06.2024 № 15-дс) за напрямом корупційного ризику здійснено 3 індивідуальних профілактичних заходи стосовно виявлених порушень.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
6	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функції, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

від 30.05.2024 №09/09/3883, від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767, від 26.12.2023 №7.20-09/2327, № 6/1-п від 08.05.2024, від 31.01.2024 №7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263, щодо проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функції

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
7	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлень про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику не надходили

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

**Назва ризику:** Можливість вимагання, одержання посадовими особами митних органів неправомірної вигоди за надання суб'єктам ЗЕД сприятливих для них висновків митних експертиз та досліджень

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного корисливого інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів, уповноважені на проведення митних експертиз та досліджень, можуть вживати заходів щодо: 1. Прийняття висновків митних експертиз та досліджень, що дозволяють заінтересованим особам мінімізувати митні платежі або уникнути заходів нетarifного регулювання. 2. Створення ігучних перешкод в отриманні висновків митних експертиз та досліджень.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Контроль у вигляді проведення вибіркового щоквартальних перевірок результатів проведення митних експертиз та досліджень Спеціалізованою лабораторією з питань експертизи та досліджень, а також її віддаленими підрозділами. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше щокварталу</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Спеціалізована лабораторія з питань експертизи та досліджень, Департамент внутрішньої безпеки.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

за розпорядженням СЛЕД Держмитслужби від 25.02.2020 №4 «Щодо контролю за належною підготовкою висновків» (зі змінами внесеними розпорядженням СЛЕД Держмитслужби від 14.05.2021 №5), відділом моніторингу експертної діяльності, аналітичної роботи та контролю якості управління стандартизації, метрології та контролю якості щомісячно здійснюється контроль за належним рівнем підготовки експертних висновків. За результатами проведеного експертними підрозділами моніторингу висновків складається Звіт. За I півріччя 2024 року посадові особи СЛЕД Держмитслужби до відповідальності за належну підготовку висновків не притягалися

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Ініціювання внесення змін до Порядку взаємодії структурних підрозділів та територіальних органів Державної фіскальної служби України із Спеціалізованою лабораторією з питань експертизи та досліджень ДФС під час проведення досліджень (аналізів, експертиз), затвердженим наказом Мініфіну від 02.12.2016 № 1058, направлених зокрема на удосконалення виконання функцій, усунення дискреційних повноважень.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.07.2023 до 31.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Спеціалізована лабораторія з питань експертизи та досліджень</p> <p><b>Індикатор виконання</b> наказ Міністерства фінансів України про внесення змін до Порядку взаємодії структурних підрозділів та територіальних органів Державної фіскальної служби України із Спеціалізованою лабораторією з питань експертизи та досліджень ДФС під час проведення досліджень (аналізів, експертиз).</p>	30.06.2023	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

СЛЕД Держмитслужби направила листом від 22.02.2023 № 900/4 до Державної митної служби України проект змін до наказу Мініфіну № 1058. Відповідні зміни затверджені наказом Мініфіну від 01.09.2023 № 480 "Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 02 грудня 2016 року № 1058", що зареєстрований в Міністерстві юстиції України 19 жовтня 2023 р. за № 1831/40887. <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z1831-23#Text>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття заходів реагування на пов'язані з напрямом корупційного ризику скарги суб'єктів ЗЕД та громадян, усунення виявлених порушень, притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Спеціалізована лабораторія з питань експертизи та досліджень, Департамент внутрішньої безпеки</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на скарги, доповідні записки щодо виявлених порушень, накази про притягнення до дисциплінарної відповідальності</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

скарг від суб'єктів ЗЕД та громадян не надходило. Посадові особи СЛЕД Держмитслужби до відповідальності не притягувались

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважений з питань запобігання та виявлення корупції Спеціалізованою лабораторією з питань експертизи та досліджень</p> <p><b>Індикатор виконання</b></p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

на внутрішній електронній інформаційній базі створено інформаційно-довідковий ресурс, котрий наповнений презентаціями, лекціями та роз'ясненнями з питань декларування, корупційних правопорушень та правопорушень, пов'язаних з корупцією, та змін в антикорупційному законодавстві. Окремо проведено навчання на теми: «Загальні вимоги антикорупційного законодавства щодо фінансового контролю. Види декларацій та порядок їх прилюднення. Типові помилки та актуальні питання що виникають під час оприлюднення декларацій. Відповідальність за порушення вимог фінансового контролю»; «Обмеження щодо суміщення і сумісництва з іншими видами діяльності. Обмеження після припинення діяльності, пов'язаної з виконанням функції держави. Практичні рекомендації щодо недопущення порушень. Особливості застосування обмежень у період дії воєнного стану». Ознайомлено підпис посадових осіб СЛЕД Держмитслужби та її територіальних органів». З метою забезпечення належного виконання посадовими особами СЛЕД Держмитслужби обов'язків щодо дотримання принципів державної служби та правил етичних норм, законності, доброчесності та прозорості, а також безумовного дотримання вимог Закону України від 14.10.2014 № 1700-VII «Про запобігання корупції», наказу Держмитслужби від 02.09.2021 №668 «Про затвердження Кодексу та Правил етичної поведінки працівників Державної митної служби України», наказу Національного агентства України з питань державної служби від 20.06.2022 №46-22 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо роботи з конфліктами в державних органах» та інші.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважений з питань запобігання та виявлення корупції Спеціалізованої лабораторії з питань експертизи та досліджень</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлення про можливі корупційні чи пов'язані з корупцією правопорушення пов'язані з напрямом корупційного ризику до СЛЕД Держмитслужби не надходили

**Сфера ризику:** Управління персоналом

**Назва ризику:** Ймовірність прийняття на державну службу близьких осіб без врахування конфлікту інтересів; - ймовірність прийняття на державну службу та призначення на посади категорії «Б» та «В» осіб, які не відповідають встановленим вимогам, або тих, які подали недостовірні відомості

**Опис ризику:** Під час реалізації свого приватного інтересу, або дії на користь третіх осіб, виникає ймовірність зловживань: 1. Сприяння або недостатній контроль за призначенням посадових осіб, що подали недостовірні відомості, або мають конфлікт інтересів. 2. Недостатній контроль та експертиза поданих кандидатом документів, що підтверджують відповідність вимогам до посади.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Запровадження додаткового контролю за здійсненням добору та прийняття громадян України на службу (у тому числі за контрактом) у період дії воєнного стану шляхом проведення перевірок відомостей кандидатів підрозділами внутрішньої безпеки, з метою встановлення можливих фактів та обставин, що перешкоджають прийняттю на службу.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент по роботі з персоналом, Департамент внутрішньої безпеки, митниці.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> візування підрозділами внутрішньої безпеки кадрових наказів, доповідні записки щодо встановлення можливих фактів та обставин, що перешкоджають прийняттю на службу</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Постійно виконуються погодження Департаментом відомчої безпеки та контролю кадрових рішень. Кадрові рішення не здійснюються без відповідного погодження Департаментом відомчої безпеки та контролю. Департамент по роботі з персоналом здійснює передачу матеріалів стосовно осіб, які претендують на зайняття посад в Держмитслужбі, до Департаменту відомчої безпеки та контролю для погодження відповідних кадрових рішень (проектів наказів, листів, тощо). Разом з тим, Департамент по роботі з персоналом здійснює передачу матеріалів та наявної інформації про працюючих близьких осіб в Держмитслужбі стосовно кандидатів, які претендують на зайняття посад в Держмитслужбі, до Відділу з питань запобігання та виявлення корупції, для відповідного аналізу та погодження кадрових рішень. Під час здійснення зазначених заходів фактів встановлення недостовірних відомостей не було. Забезпечується додатковий контроль за здійсненням добору та прийняття громадян України на службу (у тому числі за контрактом) у період дії воєнного стану шляхом проведення перевірок відомостей кандидатів, для встановлення можливих фактів та обставин, що перешкоджають вступу на службу. Проведено психофізіологічних досліджень із застосуванням поліграфа стосовно 71 посадової особи Держмитслужби

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Удосконалення роботи з додаткового попередження особового складу, залученого до здійснення роботи з персоналом, про персональну відповідальність за порушення антикорупційного законодавства, шляхом розробки відповідної пам'ятки.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 31.05.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> -уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції, Департамент по роботі з персоналом, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b></p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	пам'ятка про персональну відповідальність за порушення антикорупційного законодавства, ознайомлення особового складу, залученого до здійснення роботи з персоналом.		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено Памятку для працівників підрозділів по роботі з персоналом щодо відповідальності за корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення, вимог при прийнятті на державну службу, спеціальних обмежень, встановлених Законом України «Про запобігання корупції», вимог щодо запобігання та врегулювання конфлікту інтересів. З пам'яткою ознайомлені всі посадові особи підрозділів по роботі з персоналом.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Здійснення контролю уповноваженими підрозділами (особами) з питань запобігання та протидії корупції за недопущенням виникнення конфлікту інтересів при спільній роботі близьких осіб, прийнятті, переміщенні, із можливістю постійного контролю за відповідними переміщеннями.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні та службові записки, накази про врегулювання конфліктів інтересів, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проводяться постійні заходи, спрямовані на запобігання виникненню конфлікту інтересів у посадових осіб Держмитслужби, та її територіальних органів. Проводяться як навчальні, так і індивідуальні консультативні заходи. За звітний період підготовлено розпорядчі документи щодо врегулювання 12 конфліктів інтересів у посадових осіб номенклатури Голови Держмитслужби, територіальними органами врегульовано 386 конфліктів інтересів..

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

отримано повідомлення від 28.06.24 № 17600/8.12/1 про можливий конфлікт інтересів посадових осіб Миколаївської митниці. За результатами перевірочних заходів інформація не знайшла свого підтвердження. Відповідь Держмитслужби від 04.07.24 № 09/09-01/8.12/190 Анонімне повідомлення від 05.01.24 № 09/222 про можливий конфлікт інтересів у посадових осіб Дніпровської митниці. Інформація не знайшла свого підтвердження, доповідна про виконання від 19.01.24.

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

**Назва ризику:** Прийняття готівки від громадян як засіб сплати митних платежів, з подальшим доставленням її інспектором пункту пропуску у відділення банку, з приховуванням наявного POS-термінального обладнання для справляння платежів у безготівковій формі, як наслідок - можливість зловживання наданими ним повноваженнями під час контролю за дотриманням вимог законодавства з питань митної справи у вигляді створення штучних перешкод для учасників відносин, що регулюються законодавством України з питань митної справи

**Опис ризику:** Посадові особи митних органів приймаючи готівку від громадян як засіб сплати митних платежів в пункті пропуску, мають доставити її у відділення уповноваженого банку після завершення зміни. При цьому з метою отримання неправомірної вигоди та привласнення готівкових коштів посадові особи можуть: 1. Приховувати наявність в пункті пропуску POS терміну для оплати платежів у безготівковій формі, пропонувати громадянину внести суму платежу в іноземній або вітчизняній валюті у більшому розмірі (без решти у валюті чи гривнях, оскільки інспектор на посту не може мати при собі готівкових коштів). 2. Приховувати отриману від іншої незаконної діяльності готівку під виглядом отриманої у законний спосіб готівки при справлянні митних платежів з громадян. Водночас, посадові особи можуть ризикувати власною безпекою та/або внесеною готівкою сумою митних платежів при доставці коштів у відділення банку. Необхідне здійснення контролю за дотриманням вимог законодавства, зменшення обігу готівкових коштів в місцях митного оформлення та запобігання обігу готівкових коштів при стягненні митних та інших платежів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення вибіркових контрольно-перевірочних заходів стосовно: - фактів приховування від суб'єктів, що перетинають митний кордон, обладнання для безготівкових розрахунків або свідомого його не використання; - виконання вимог передбачених Порядком обліку та перерахування до державного бюджету митних та інших платежів, які вносяться до/або під час митного оформлення, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 01 листопада 2017 року № 898 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 25 жовтня 2019 року № 454);</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент внутрішньої безпеки, митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, акти внутрішніх перевірок, протоколи селекторних нарад</p>	28.06.2024	Не виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Висвітлення інформації щодо можливості електронної сплати митних та інших платежів на інформаційних стендах у пунктах пропуску та митних постах та на сайті Держмитслужби та її територіальних органів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> наявність інформації щодо можливості електронної сплати митних та інших платежів на інформаційних стендах у пунктах пропуску та митних постах та на сайті Держмитслужби та її територіальних органів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Забезпечено висвітлення інформації щодо можливості електронної сплати митних та інших платежів на інформаційних стендах у пунктах пропуску та митних постах територіальних органів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Розгляд питання законодавчого обмеження оплати платежів готівкою у пунктах пропуску, де відсутні банківські відділення.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше врахувати при комплексній зміні митного законодавства (при внесенні змін до Митного кодексу України чи інших нормативно-правових актів, що регулюють питання справляння платежів в пунктах пропуску)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент бухгалтерського обліку, планово-фінансової та господарської роботи, Департамент контролю та адміністрування митних платежів</p> <p><b>Індикатор виконання</b> внесені зміни до Митного кодексу України чи інших нормативно-правових актів, що регулюють питання справляння платежів в пунктах пропуску</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Пропозиції щодо внесення відповідних змін надано службовою запискою Департаменту бухгалтерського обліку, звітності та планово-фінансової роботи від 17.05.2024 № 22/22-03-01/7696 координатору організаційно-технічної команди з підготовки нового Митного кодексу України від Держмитслужби для врахування при розробці нової редакції Митного кодексу України (відповідно до вимог наказу Міністерства фінансів України від 29.02.2024 № 100 «Про організацію роботи над підготовкою проекту нового Митного кодексу України»). Зокрема висловлено прохання включити питання законодавчого обмеження оплати платежів готівкою у пунктах пропуску де відсутні банківські відділення до переліку питань, щодо яких необхідна додаткова консультація, а також сприяти його опрацюванню відповідними експертними командами. Станом на 27.06.2024 інформація щодо розгляду порушеного питання до Департаменту не надходила. Відділом функціонування та впровадження єдиного рахунку підготовлено та направлено лист від Департаменту контролю та адміністрування митних платежів за № 15/15-01-01/71604 від 12.04.2023 до Волинської, Закарпатської, Львівської, Одеської та Чернівецької митниць з приводу реалізації Генеральної угоди № 130 укладеної між Державною митною службою України та ПАТ АБ «УКРГАЗБАНК» про співробітництво, ПАТ АБ «УКРГАЗБАНК» є уповноваженим банком на здійснення розрахунків з державним бюджетом за митними платежами. Листом наголошено на збільшенні застосування банківського обслуговування в місцях митного оформлення представлено або у вигляді банківських відділень ПАТ АБ «УКРГАЗБАНК», або шляхом встановлених банком програмно-технічних комплексів самообслуговування та POS-терміналів, які покликані спростити процес внесення громадянами відповідних коштів передбаченого положеннями пункту 3 розділу III Порядку обліку та перерахування до державного бюджету митних та інших платежів, які вносяться до/або під час митного оформлення, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 01 листопада 2017 року № 898 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 25 жовтня 2019 року № 454).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та протидії корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику, не надходили.

**Сфера ризику:** Управління матеріальними ресурсами

**Назва ризику:** Ймовірність корисливого використання посадовими особами митних органів службових повноважень, пов'язаних із використанням бюджетних коштів, а також неналежного здійснення контролю за ефективністю використання бюджетних коштів

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів можуть: 1. Вчиняти корисливі дії, наслідком яких є незаконне або нецільове використання бюджетних коштів. 2. Приховувати виявлені під час контрольних заходів факти незаконного або нецільового використання бюджетних коштів.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b></p>	28.06.2024	Виконано

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
	<p>Опрацювання питання дотримання визначеної бюджетної політики; формування бюджетних запитів, порядків використання бюджетних коштів, складання та виконання кошторисів, паспортів бюджетних програм під час організації і функціонування внутрішнього контролю та управління ризиками в Державній митній службі України та її територіальних органах. Вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент бухгалтерського обліку, планово-фінансової та господарської роботи.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Щорічні Плани управління ризиками Державної митної служби України.</p>		

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Відповідно до Бюджетного кодексу України, Держмитслужба, як відповідальний виконавець бюджетних програм у системі головного розпорядника бюджетних коштів – Міністерства фінансів України, використовує програмно-цільовий метод у бюджетному процесі. Це метод управління бюджетними коштами для досягнення конкретних результатів за рахунок коштів державного бюджету із застосуванням оцінки ефективності використання бюджетних коштів на всіх стадіях бюджетного процесу. Відповідно до встановлених бюджетних призначень Держмитслужби на 2024 рік (Закон України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» та Розпорядження КМУ від 07.06.2024 № 515-П) – 7 615 594,4 тис. грн та статті 20 Бюджетного кодексу України, затверджені паспорти бюджетних програм (3506010, 3506100, 3506610), в яких визначені цілі державної політики, реформування митниці, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетних програм (накази Мініфіну від 12.02.2024 № 69, від 14.02.2024 № 77, від 16.05.2024 № 243). Порядок взаємодії Міністерства фінансів України як головного розпорядника коштів державного бюджету та відповідальних виконавців бюджетних програм на всіх стадіях бюджетного процесу затверджений наказом Мініфіну від 22.02.2022 № 88. Оцінка ефективності бюджетної програми здійснюється головними розпорядниками бюджетних коштів та передбачає заходи з моніторингу, аналізу та контролю за цільовим та ефективним використанням бюджетних коштів. Отже, Держмитслужба, як відповідальний виконавець бюджетних програм, надає Міністерству фінансів України оцінку ефективності бюджетних програм лише за результатами виконання кошторису відповідного бюджетного року.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

лист від 15.05.2024 № 09/09/3552, від 02.01.2024 № 7.7-09/55, від 23.01.2024 № 7.7-09/957, від 12.02.2024 № 7.7-28-02-04/1936, від 12.02.2024 № 7.7-28-09-01/1972, від 12.02.2024 № 7.7-28-14-02/1913, від 13.02.2024 № 7.7-20-01/2032, від 09.02.2024 № 7.7-28-03-01/1854, від 08.02.2024 № 7.7-28-01-04/1794, від 07.02.2024 № 7.7-15-01/1752, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-13/1953, від 12.02.2024 № 7.7-28-06-02/1929, від 12.02.2024 № 7.7-28-04-03/1932, від 12.02.2024 № 7.7-28-08-03/1977, від 12.02.2024 № 7.7-28-13-04/1944, від 07.02.2024 № 7.7-10-01/1762, від 01.03.2024 № 09/2941, від 05.03.2024 № 09/3126, від 03.04.2024 № 09/09/4830, від 17.04.2024 № 09/09/5621, від 26.04.2024 № 09/09/6104, від 21.05.2024, № 09/09/7552, від 26.06.2024 № 28-1/28-01-01/9769, від 28.06.2024 № 28-02/28-02-02/9968, від 27.06.2024 № 11/11/9845, від 28.06.2024 № 27/27/9973, від 27.06.2024 № 26/26/9833, від 26.06.2024 № 10/10-01/9767, Доповідні від 31.01.2024 № 7.22-28-2/272, № 7.22-25/266, № 7.22-25/263, доповідні записки від 25.01.2024 № 7.23-09/455, від 25.01.2024 № 7.26-09/371, від 10.04.2024 № 09/09/1535, від 06.06.2024 № 09/09/2516службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724, 09.01.2024 № 2/1-п, від 05.03.2024 № 3/1-п; від 07.05.2024 № 6/1-п), від 14.05.2024 № 22, від 15.05.2024 № 23, від 21.06.2024 № 30, від 21.06.2024 № 31 щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій. Крім того, у відповідності до актуального антикорупційного законодавства розроблено та доведено під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства, розроблено та щоквартально доводиться під підпис до всіх посадових осіб митниці Пам'ятку про дотримання посадовими особами вимог антикорупційного законодавства під час виконання службових обов'язків, додержання службової та виконавської дисципліни, етики поведінки державного службовця

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлень про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику не надходило

**Сфера ризику:** Управління матеріальними ресурсами

**Назва ризику:** Можливість зловживань з боку посадових осіб митних органів під час організації, провадження та контролю за провадженням адміністративно-господарської діяльності

**Опис ризику:** Можливі корисливі зловживання з боку посадових осіб митних органів у вигляді: 1. Умисного не повідомлення посадовими особами, які безпосередньо залучені до організації процедури закупівель, про обставини, які можуть вплинути на процес та результат прийняття рішення (постачальники є їх близькими особами, наявність між постачальниками та ними позаслужбових стосунків тощо). 2. Надання переваги окремому учаснику закупівлі шляхом умисного ігнорування наявності підстав для відмови в участі у процедурі закупівлі; непова перевірка наявності таких підстав, а також неналежна перевірка субпідрядників, яких буде залучено переможцем тендеру до виконання договору. 3. Встановлення дискримінаційних умов тендерної документації, орієнтованої на заздалегідь визначеного учасника, що звужує коло потенційних учасників та/або унеможливує перемогу постачальників, які можуть запропонувати роботу/товар/послугу кращої якості за нижчої ціни

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення вибіркового щоквартального моніторингу та аналізу закупівель, здійснених Держмитслужбою та її територіальними органами, які оприлюднені в електронній системі ProZorro відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі».</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент бухгалтерського обліку, планово-фінансової та господарської роботи, Департамент внутрішньої безпеки.</p> <p><b>Індикатор виконання</b> аналітичні довідки, доповідні та службові записки, протоколи селекторних нарад.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Протягом I півріччя 2024 року Держмитслужбою та її територіальними органами з метою належного здійснення закупівель було заплановано та погоджено 402 закупівлі, які в подальшому опубліковані в електронній системі закупівель

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Розробка внутрішньої політики закупівель, яка передбачає детальну регламентацію прав та обов'язків відповідальних осіб замовника щодо планування закупівель, систему внутрішнього контролю та розподілу функцій, яка виключає концентрацію повноважень у межах одного підрозділу (особи).</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 01.07.2023</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент бухгалтерського обліку, планово-фінансової та господарської роботи</p> <p><b>Індикатор виконання</b> розпорядчий документ Держмитслужби щодо внутрішньої політики закупівель.</p>	30.08.2023	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Розроблено та видано наказ Держмитслужби від 30.08.2023 № 431 "Про затвердження Порядку організації планування та проведення публічних закупівель в Державній митній службі України"

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Вибірковий аналіз потенційних контрагентів уповноваженими підрозділами (особами) з питань запобігання та протидії корупції на предмет наявності зв'язку між контрагентом та посадовими особами замовника, залученими до процедури, формування тендерної документації, проведення закупівлі чи підписання документів з цих питань.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки щодо результатів вибіркового аналізу потенційних контрагентів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Відповідно до наказу Державної митної служби України від 28.04.2022 № 175 «Про затвердження Порядку ведення договірної роботи та взаємодії між структурними підрозділами Державної митної служби України та її територіальних органів при веденні договірної роботи», структурні підрозділи митниці, які ініціюють закупівлю здійснюють моніторинг цін з використанням аналогічних закупівель на сайті (<https://prozorro.gov.ua>). Закупівлі проводяться згідно з Законом України «Про публічні закупівлі» та постановою Кабінету Міністрів України від 12 жовтня 2022 року № 1178 (зі змінами і доповненнями) «Про затвердження особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт і послуг для замовників, передбачених Законом України «Про публічні закупівлі» на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та 90 днів з дня його припинення або скасування, наказу Державної митної служби України від 01.11.2022 № 111-аг «Про здійснення закупівель для задоволення потреб територіальних органів Держмитслужби» (зі змінами) на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та протягом 90 днів з дня його припинення або скасування. Відповідно до пункту 2 наказу Державної митної служби України від 05 серпня 2021 року № 603 (зі змінами, внесеними наказом Державної митної служби України від 21.09.2022 № 421) «Про призначення відокремлених підрозділами Держмитслужби уповноважених осіб, відповідальних за організацію та проведення закупівель», наказу Державної митної служби України від 30.08.2023 № 431 ""Про затвердження Порядку організації планування та проведення публічних закупівель в Державній митній службі України"" надає на розгляд та опрацювання до Департаменту бухгалтерського обліку, планово-фінансової та господарської роботи види закупівель з урахуванням Постанови № 1178 та надання пропозицій щодо внесення змін до Річного плану закупівель Держмитслужби на електронному майданчику «Playtender». Після погодження Держмитслужбою закупівлі публікуються на офіційному сайті державних закупівель <https://playtender.com.ua/prozorro/>. Підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції перевірено та завізовано 100 відсотків договорів на закупівлю товарів та послуг, перевіряються відповідні контрагенти.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

повідомлень про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику не надходило

**Сфера ризику:** Управління організацією

**Назва ризику:** Ймовірність умисного використання посадовими особами митних органів службових повноважень, що стосуються забезпечення представництва, (самопредставництва) інтересів Держмитслужби та її територіальних органів в судах України

**Опис ризику:** З метою реалізації свого приватного інтересу, або діючи на користь третіх осіб, посадові особи митних органів можуть: 1. Умисно недотримуватися вимог процесуального законодавства під час: підготовки, подання до суду процесуальних документів, у тому числі, доказів та дотримання процесуальних строків у судових справах, які стосуються Держмитслужби та її територіальних органів, наслідком чого є прийняття судами рішень у справах не на користь митних органів. 2. Вживати навмисних дій щодо затримки сплати судового збору в судових справах, які стосуються Держмитслужби та її територіальних органів, або їх посадових осіб.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> За результатами моніторингу супроводження судових справ, періодичних вибірових перевірок матеріалів судових справ та аналізу 2 рази на рік судової практики: - надсилання до територіальних органів Держмитслужби оглядових листів, доручень; - винесення за необхідності питань на селекторні наради під головуванням керівництва Держмитслужби; - вжиття заходів щодо усунення виявлених порушень, забезпечення притягнення винних осіб до відповідальності.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Щопівроку</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Юридичний департамент</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні та службові записки, листи, оглядові листи, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази Держмитслужби про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

За результатами моніторингу судових справ Держмитслужбою листом 05.06.2024 № 10/10-05/7/112 доведено до відома територіальних органів правову позицію Верховного Суду. Службовими записками Юридичного департаменту від 19.02.2024 № 10-05/2628 та від 29.04.2024 № 10/10-05/6760 зацікавленим (профільним) самостійним структурним підрозділам Держмитслужби надано узагальнену судову практику.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення вибіркового щоквартального моніторингу та аналізу рішень комісій, що утворюються в територіальних органах Держмитслужби з метою визначення питання доцільності оскарження рішень судів, винесених не на користь митних органів.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Щокварталу</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Департамент бухгалтерського обліку, планово-фінансової та господарської роботи, Юридичний департамент (в межах компетенції), митниці</p> <p><b>Індикатор виконання</b> довідні та службові записки, листи, оглядові листи, протоколи селекторних нарад, акти внутрішніх перевірок, накази Держмитслужби про притягнення до дисциплінарної відповідальності.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Вибірково проведено моніторинг та аналіз понад 40 рішень комісій, що утворюються в територіальних органах відповідно до розділу III Порядку організації роботи Державної митної служби України та її територіальних органів під час підготовки та супроводження справ у судах і ведення претензійної роботи, затвердженого наказом Держмитслужби від 02.04.2021 № 223 (далі – Порядок), приписами якого визначено критерії, за наявності яких здійснюється прийняття відповідного рішення щодо вирішення питань доцільності/недоцільності оскарження судових рішень протягом 1-го півріччя 2024 року. Проведеним вибіровим моніторингом встановлено, що судові рішення за якими прийнято рішення про недоцільність їх оскарження відповідають критеріям визначеним підпунктом 2.5. пункту 2 розділу III Порядку, зокрема, здійснюються з урахуванням судової перспективи, виходячи з наявності: підстав для оскарження таких рішень, визначених процесуальним законодавством; висновку щодо застосування норм права у подібних правовідносинах, викладеного у постанові Верховного Суду; установленій практиці або рішення по зразковій справі Верховного Суду по відповідним правовідносинам; роз'ясненню, у тому числі консультацій з питань практичного застосування окремих норм законодавства з питань митної справи; належних та допустимих доказів у справі, які підтверджують (спростовують) правову позицію митного органу; інших обставин та фактів, що свідчать про відсутність перспективи розгляду справи на користь митних органів. Разом з тим, одне рішення Одеської митниці Юридичний департамент не погодив, як таке, що не ґрунтується на обставинах, які відповідають критеріям визначеним підпунктом 2.5. пункту 2 розділу III Порядку (відсутність коштів на сплату судового збору).

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових профілактично-роз'яснювальних заходів щодо дотримання вимог антикорупційного законодавства з особовим складом, який безпосередньо здійснює виконання функцій, попередження про відповідальність за порушення антикорупційного законодавства.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> доповідні записки, листи щодо результатів проведених цільових профілактично-роз'яснювальних заходів</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Проведено заходів 6 Протокол від 01 лютого 2024 року №1.; від 20.05.2024 №09/09/3629, службова записка від 26.03.2024 №09/09/9435, доповідна записка від 25.01.2024 № 7.23-09/455, службова записка від 13.02.2024 № 7.23-09/724 протокол № 4, № 2 від 15.03.2024 № 09/09/1263.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Вжиття уповноваженими підрозділами з питань запобігання та виявлення корупції заходів реагування на повідомлення про можливі корупційні правопорушення, пов'язані з напрямом корупційного ризику.</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> уповноважені підрозділи з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Індикатор виконання</b> відповіді на повідомлення, доповідні записки та листи щодо результатів перевірок повідомлень, листи до спеціально уповноважених суб'єктів з питань протидії корупції, правоохоронних органів.</p>	28.06.2024	Виконано

### Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання

Наказом Одеської митниці від 25.01.2024 №33 (із змінами внесеними наказом №365) призначена внутрішня перевірка за фактом нездійснення представництва інтересів Одеської митниці в Одеському окружному адміністративному суді під час підготовки та супроводження судової справи №420/27964/23 за адміністративним позовом ПП "Захід". Перевірка триває. Проведено вибірково моніторинг та аналіз рішень комісій, що утворюються митниці з метою визначення питання доцільності оскарження рішень судів, винесених не на користь митних органів; Довідка щодо вибіркової перевірки матеріалів судових справ за I квартал 2024 року від 02.04.2024, II квартал 2024 року від 01.07.2024

### Навчання та заходи з поширення антикорупційної інформації

№	Навчальний захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Кількість осіб, які взяли участь у навчанні
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Загальні вимоги антикорупційного законодавства щодо фінансового контролю. Види декларацій та порядок їх оприлюднення. Типові помилки та актуальні питання, що виникають під час оприлюднення декларації. Відповідальність за порушення вимог фінансового контролю</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> лекція</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 30.06.2023 до 30.06.2023</p>	29.02.2024	Виконано	1764
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> лекція</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.07.2023 до 31.07.2023</p>	30.04.2024	Виконано	3328
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Обмеження щодо сумісництва та суміщення з іншими видами діяльності. Обмеження після припинення діяльності, пов'язаної з виконанням функцій держави. Практичні рекомендації щодо недопущення порушень.</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> лекція</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 30.09.2023</p>	28.06.2024	Виконано	7156

№	Навчальний захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Кількість осіб, які взяли участь у навчанні
	до 30.09.2023			
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Відповідальність за корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> лекція</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.10.2023 до 31.10.2023</p>	30.08.2024	Строк виконання заходу не настав	0
5	<p><b>Найменування заходу:</b> Ознайомлення з механізмами повідомлення про можливі факти корупційних правопорушень в органі та захистом викривачів</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> лекція</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.12.2023 до 31.12.2023</p>	29.11.2024	Строк виконання заходу не настав	0