



ДЕРЖАВНА СЛУЖБА ФІНАНСОВОГО МОНІТОРИНГУ УКРАЇНИ

вул. Білоруська, 24, м. Київ, 04050, тел. (044) 594-16-01, факс (044) 594-16-00
E-mail: office@sdfm.gov.ua, сайт: www.sdfm.gov.ua, код ЄДРПОУ 37471802

« _____ » _____ № _____
на _____ від _____

Рахункова Палата України
вул. М. Коцюбинського, 7, м. Київ, 01601

Щодо заходів за результатами
проведеного Рахунковою Палатою України
аудиту

На виконання листа від 10.05.2023 № 16-971, відповідно до Звіту Рахункової палати України, схваленого рішенням від 25 квітня 2023 №8-2, Державною службою фінансового моніторингу України затверджені Заходи щодо впровадження рекомендацій Рахункової палати України за результатами аудиту ефективності використання коштів державного бюджету Державною службою фінансового моніторингу України у 2020-2022 роках наказом Держфінмоніторингу від 09.06.2023 № 54, які додаються.

Додаток: на 8 аркушах.

Голова

Ігор ЧЕРКАСЬКИЙ

Наталія СТЕПОВИК 594 16 87

№962/05-1 від 09.06.2023



ДЕРЖАВНА СЛУЖБА ФІНАНСОВОГО МОНІТОРИНГУ УКРАЇНИ

НАКАЗ

від “___” _____ 20__ р.

Київ

№ _____

Про вжиття заходів за результатами
проведеного Рахунковою Палатою України
аудиту ефективності використання коштів
держбюджету Держфінмоніторингом у
2020-2022 роках

За результатами проведеного Рахунковою палатою України аудиту ефективності використання коштів державного бюджету Державною службою фінансового моніторингу України у 2020 – 2022 роках, відповідно до звіту Рахункової палати України, затвердженого рішенням Рахункової палати України від 25.04.2023 № 8-2, з метою усунення виявлених недоліків та недопущення порушень в подальшому

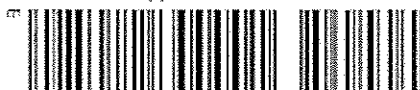
НАКАЗУЮ:

1. Затвердити Заходи щодо впровадження рекомендацій Рахункової палати України за результатами аудиту ефективності використання коштів державного бюджету Державною службою фінансового моніторингу України у 2020 – 2022 роках (далі - Заходи), що додаються.

2. Заступникам Голови, керівникам самостійних структурних підрозділів забезпечити своєчасне виконання Заходів, затверджених цим наказом.

3. Державному навчальному закладу післядипломної освіти «Академія фінансового моніторингу»:

затвердити Заходи щодо впровадження рекомендацій Рахункової палати України за результатами аудиту ефективності використання коштів державного бюджету Державним навчальним закладом післядипломної освіти «Академія фінансового моніторингу»;





поінформувати Держфінмоніторинг про вжиті заходи щодо виконання рекомендацій Рахункової палати України.

4. Управлінню планування, виконання бюджету, бухгалтерського обліку та роботи з персоналом (Н. Поплевічева) поінформувати Рахункову Палату України про затверджені Заходи.

5. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

Голова

Ігор ЧЕРКАСЬКИЙ

Заходи
щодо впровадження рекомендацій Рахункової палати України за
результатами аудиту ефективності використання коштів державного
бюджету Державною службою фінансового моніторингу України
у 2020 – 2022 роках

1. Щодо рекомендації в частині усунення виявлених порушень під час планування та використання коштів.

1.1. Коригування завдань, передбачених паспортом бюджетної програми Держфінмоніторингу на 2024 рік відповідно до основних завдань і функцій Держфінмоніторингу, встановлених згідно зі статтею 25 Законом України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдженню зброї масового знищення».

Відповідальні виконавці: Департамент
координації системи фінансового
моніторингу;

Управління планування, виконання бюджету,
бухгалтерського обліку та роботи з
персоналом

Термін: лютий 2024 року

1.2. Забезпечення включення до результативних показників, що характеризують напрямки використання бюджетних коштів, визначених у бюджетних запитах та паспорті бюджетної програми Держфінмоніторингу на 2024 рік показника щодо результатів проведення аналізу фінансових операцій.

Відповідальні виконавці: Департамент
фінансових розслідувань;

Управління планування, виконання бюджету,
бухгалтерського обліку та роботи з
персоналом

Термін: у терміни, встановлені Мінфіном для підготовки бюджетних запитів та паспортів бюджетних програм

1.3. Направлення до Міністерства фінансів України пропозиції щодо внесення змін до найменування бюджетної програми КПКВ 3509020 під час складання бюджетного запиту на 2024 рік з метою приведення їх у відповідність до фактичного виду діяльності Державного навчального закладу післядипломної освіти «Академія фінансового моніторингу».

Відповідальні виконавці: Управління планування, виконання бюджету, бухгалтерського обліку та роботи з персоналом;

Державний навчальний заклад післядипломної освіти «Академія фінансового моніторингу»

Термін: у терміни, встановлені Мінфіном для підготовки бюджетних запитів

1.4. Забезпечення дотримання вимог частини сьомої статті 52 Закону України «Про державну службу» щодо встановлення під час планування фонду преміювання працівників Держфінмоніторингу у розмірі не більш ніж 20 відсотків загального фонду посадових окладів за рік.

Відповідальні виконавці: Управління планування, виконання бюджету, бухгалтерського обліку та роботи з персоналом;

Термін: у терміни, встановлені Мінфіном для підготовки бюджетних запитів та кошторисів

1.5. Приведення Положення про преміювання державних службовців Державної служби фінансового моніторингу України, затвердженого наказом Держфінмоніторингу від 27.12.2016 № 156, у відповідність до Типового положення про преміювання, затвердженого наказом Міністерства соціальної політики України від 06.05.2019 № 683 «Про внесення змін до Типового положення про преміювання державних службовців органів державної влади, інших державних органів, їхніх апаратів (секретаріатів)», зареєстрованим у Мін'юсті 16.07.2019 за № 787/33758.

Відповідальні виконавці: Управління планування, виконання бюджету, бухгалтерського обліку та роботи з персоналом; Юридичне управління

Термін: II квартал 2023 року

1.6. Подання до Міністерства фінансів України пропозицій щодо змін до штатного розпису Держфінмоніторингу на 2023 рік в частині застосування коефіцієнта 1,2 до посадових окладів працівників, за якими закріплено функції із забезпечення кібербезпеки, кіберзахисту та безпеки інформаційних технологій, відповідно до вимог примітки 8 до схем посадових окладів на посадах державної служби з урахуванням категорій, підкатегорій та рівнів державних органів, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 18.01.2017 № 15 «Питання оплати праці працівників державних органів».

Відповідальні виконавці: Управління планування, виконання бюджету, бухгалтерського обліку та роботи з персоналом;

Департамент інформаційних технологій

Термін: II квартал 2023 року

1.7. Здійснення коригування відображеної в бухгалтерському обліку амортизації, шляхом зменшення надміру нарахованої амортизації на вартість виведених з промислової експлуатації необоротних активів.

Відповідальні виконавці: Управління планування, виконання бюджету, бухгалтерського обліку та роботи з персоналом

Термін: II квартал 2023 року

2. Щодо рекомендації в частині забезпечення дотримання вимог частини третьої статті 3 та пункту 13 частини першої статті 10 Закону № 922 «Про публічні закупівлі» щодо оприлюднення звітів про договори про закупівлю, укладені без використання електронної системи закупівель, протягом трьох робочих днів з дня укладання договору про закупівлю.

2.1 Забезпечити своєчасне оприлюднення звітів щодо договорів відповідно до статті 10 Закону № 922 «Про публічні закупівлі».

Відповідальні виконавці: Уповноваженні представники з питань закупівель

Термін: постійно

3. Щодо рекомендації в частині *забезпечення дотримання вимог частини другої статті 9 Закону України № 996 «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».*

3.1. Забезпечити дотримання вимог частини другої статті 9 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» в частині повноти заповнення встановлених обов'язкових реквізитів щодо змісту та обсягу господарської операції в первинних документах, що застосовуються у бухгалтерському обліку.

Відповідальні виконавці: Самостійні структурні підрозділи, відповідальні за виконання господарських договорів;

Управління планування, виконання бюджету, бухгалтерського обліку та роботи з персоналом

Термін: постійно

4. Щодо рекомендації в частині *опрацювати спільно з Мінфіном питання упорядкування обліку інформаційних систем, що входять до складу Єдиної інформаційної системи.*

4.1. Звернутися до Міністерства фінансів України щодо надання методологічної допомоги з питання упорядкування обліку інформаційних систем, що входять до складу Єдиної інформаційної системи.

Відповідальні виконавці: Управління планування, виконання бюджету, бухгалтерського обліку та роботи з персоналом;

Департамент інформаційних технологій

Термін: III квартал 2023 року

5. Щодо рекомендації в частині *забезпечення належного функціонування системи внутрішнього контролю в частині забезпечення функціонування усіх її елементів, визначених Основними засадами здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів, затвердженими постановою Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 № 1062, і Інструкцією з організації та*

здійснення внутрішнього контролю в Держфінмоніторингу, затвердженою наказом Держфінмоніторингу від 28.04.2020 № 46.

5.1. Удосконалити адміністративні регламенти, які встановлюють обов'язковий для виконання порядок дій (рішень) Держфінмоніторингу, їх структурних підрозділів і працівників, спрямований на здійснення ними повноважень у процесі виконання визначених законодавством завдань і функцій, відповідно до наказу Держфінмоніторингу від 28.04.2020 № 46 «Про організацію та здійснення внутрішнього контролю в Державній службі фінансового моніторингу України».

Відповідальні виконавці: Самостійні структурні підрозділи

Термін: 01.08.2023

6. *Щодо рекомендації в частині забезпечення укомплектування посади головного спеціаліста з питань проведення внутрішнього аудиту.*

6.1. Забезпечити організацію в установленому порядку добору для укомплектування посади головного спеціаліста з питань проведення внутрішнього аудиту.

Відповідальні виконавці: Управління планування, виконання бюджету, бухгалтерського обліку та роботи з персоналом

Термін: постійно, до призначення на посаду спеціаліста

7. *Щодо рекомендації в частині вжиття спільно з Державним навчальним закладом післядипломної освіти «Академія фінансового моніторингу» заходів щодо приведення у відповідність до вимог статті 33 Закону № 2145 освітніх програм, розроблених з метою перепідготовки/підвищення кваліфікації спеціалістів органів державної влади, в частині визначення вимог до осіб, які можуть розпочати навчання за програмою.*

7.1. Приведення у відповідність до вимог статті 33 Закону № 2145 освітніх програм, перепідготовки/підвищення кваліфікації спеціалістів органів державної влади, в частині визначення вимог до осіб, які можуть розпочати навчання за програмою, та подати на погодження до Держфінмоніторингу».

Відповідальні виконавці: Департамент координації системи фінансового

моніторингу;

Державний навчальний заклад
післядипломної освіти «Академія фінансового
моніторингу»

Термін: до 01.10.2023 р.

8. Щодо рекомендації в частині *забезпечення координації роботи з Державним навчальним закладом післядипломної освіти «Академія фінансового моніторингу» в частині осучаснення та розвитку її діяльності.*

8.1. Розроблення комплексної системи тестування для фахівців, які підвищують кваліфікацію у сфері ПВК/ФТ, також комплексної, багатомодульної навчальної програми для національної сертифікації фахівців у сфері ПВК/ФТ/ФРЗМЗ.

Відповідальні виконавці: Департамент
координації системи фінансового
моніторингу;

Державний навчальний заклад
післядипломної освіти «Академія фінансового
моніторингу»

Термін: 2025 р.

**Начальник Управління планування,
виконання бюджету, бухгалтерського
обліку та роботи з персоналом –
головний бухгалтер**

Наталія ПОПЛЕВІЧЕВА