



## ДЕРЖАВНА АУДИТОРСЬКА СЛУЖБА УКРАЇНИ

04070, м. Київ, вул. П.Сагайдачного, 4, тел. 425-09-24, факс 425-35-58  
E-mail: [postmast@dkrs.gov.ua](mailto:postmast@dkrs.gov.ua) Код ЄДРПОУ № 40165856

28.05.2020 № 09-16/299-2020

На № \_\_\_\_\_ від \_\_\_\_\_

Валерію Мовчану

foi+request-67871-

00b15818@dostup.pravda.com.ua

### Щодо розгляду запиту

Державна аудиторська служба України розглянула в межах компетенції Ваш запит на інформацію від 29 квітня 2020 року, який надійшов листом Міністерства фінансів України від 12 травня 2020 року № 17030-09/493-ЗП/445 (вх. від 13 травня 2020 року № з-М-97-2020), та повідомляє.

Відповідно до частини другої статті 19 Конституції України органи державної влади та органи місцевого самоврядування, їх посадові особи зобов'язані діяти лише на підставі, в межах повноважень та у спосіб, що передбачені Конституцією та законами України.

Відповідно до частини першої статті 19 Закону України «Про доступ до публічної інформації» (далі – Закон) запит на інформацію – це прохання особи до розпорядника інформації надати публічну інформацію, що знаходиться у його володінні.

Згідно зі статтею 1 Закону публічна інформація – це відображена та задокументована будь-якими засобами та на будь-яких носіях інформація, що була отримана або створена в процесі виконання суб'єктами владних повноважень своїх обов'язків, передбачених чинним законодавством, або яка знаходиться у володінні суб'єктів владних повноважень, інших розпорядників публічної інформації, визначених цим Законом.

*Щодо завдання для випробування особам, призначеним на посади державної служби категорії «А» та листування/інформування Кабінету Міністрів України про виконання завдання для випробування особам, призначеним на посади державної служби категорії «А» впродовж 2019–2020 років*

Розпорядженнями Кабінету Міністрів України від 24 січня 2020 року № 40 «Про призначення Буграка І.М. Головою Державної аудиторської служби України» та від 29 квітня 2020 року № 466 «Про призначення Пліса Г.В. Головою Державної аудиторської служби України» випробування не встановлювалися.

*Щодо наказів про реорганізацію/ліквідацію/перетворення міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби, наказів про попередження про звільнення керівництва міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби, наказів про звільнення керівництва міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби, подання про звільнення з аргументованими причинами впродовж 2019–2020 років*

Нормативно-правових актів щодо реорганізації, ліквідації чи перетворення міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби не прийнято, тому наказів про реорганізацію/ліквідацію/перетворення міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби, наказів про попередження про звільнення керівництва міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби, наказів про звільнення керівництва міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби, подання про звільнення з аргументованими причинами впродовж 2019–2020 років немає.

*Щодо кількості звільнених працівників (окремо по центральному апарату, окремо по територіальних органах у 2019 році та у 2020 році (станом на 29.04.2020) всього та у зв'язку із реорганізацією/скороченням*

У 2019 році в центральному апараті Держаудитслужби звільнено 51 особу, в її міжрегіональних територіальних органах – 360 осіб (1 особа у зв'язку зі скороченням штату), а в період з 01 січня по 29 квітня 2020 року в центральному апараті Держаудитслужби звільнено 28 осіб, в її міжрегіональних територіальних органах – 114 осіб (1 особа у зв'язку зі скороченням штату).

*Щодо КРІ Голови та заступників Голови на 2019 і 2020 рік, звітів про виконання КПІ, результату оцінки*

Оцінюванню результатів службової діяльності за 2019 рік підлягали заступники Голови Державної аудиторської служби України Вашека Г.В., Солянік Ю.В., Шкуропат О.Г.

Відповідно до частини четвертої статті 44 Закону України «Про державну службу» висновки щодо результатів оцінювання службової діяльності затверджуються розпорядженням суб'єкта призначення.

Висновок щодо оцінювання результатів службової діяльності заступників Голови Державної аудиторської служби України Вашеки Г.В., Солянік Ю.В., Шкуропата О.Г. у 2019 році затверджено розпорядженням Кабінету Міністрів України від 11 грудня 2019 року № 1269 «Про затвердження висновків щодо оцінювання результатів службової діяльності у 2019 році державних службовців, які займають посади державної служби категорії «А», призначення на посаду та звільнення з посади яких здійснюється Кабінетом Міністрів України».

Відповідно до абзацу третього пункту 6 Контракту про проходження державної служби на період дії карантину, установленого з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, від 29 квітня 2020 року Голові Державної аудиторської служби України Плісу Г.В. визначено завдання і ключові показники результативності, ефективності та якості на травень 2020 року.

Керуючись пунктом 1 частини першої статті 22 Закону відмовляємо Вам у наданні запитуваної інформації в частині надання протокольного доручення уряду та резолюції/доручення міністра/державного секретаря/іншої посадової особи до нього, стану виконання доручення уряду, листування/пропозицій, які надавалися до Кабінету Міністрів України з цього питання впродовж 2019–2020 років, розроблених проєктів концепцій, програм, законів, інших нормативно-правових актів, завдання для випробування особам, призначеним на посади державної служби категорії «А» впродовж 2019–2020 років, листування/інформування Кабінету Міністрів України про виконання завдання для випробування особам, призначеним на посади державної служби категорії «А» впродовж 2019–2020 років, наказів про реорганізацію/ліквідацію/перетворення міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби, наказів про попередження про звільнення керівництва міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби, наказів про звільнення керівництва міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби, подання про звільнення з аргументованими причинами впродовж 2019–2020 років, позаяк Держаудитслужба не володіє та не зобов'язана нею володіти.

У разі незгоди з прийнятим рішенням Держаудитслужби відповідно до статті 23 Закону Ви маєте право його оскаржити.

- Додатки:
1. Розпорядження Кабінету Міністрів України від 24.01.2020 № 40 «Про призначення Буграка І.М. Головою Державної аудиторської служби України» на 1 арк. в 1 прим.;
  2. Розпорядження Кабінету Міністрів України від 29.04.2020 № 466 «Про призначення Пліса Г.В. Головою Державної аудиторської служби України» на 1 арк. в 1 прим.;
  3. Завдання, ключові показники результативності, ефективності та якості службової діяльності заступників Голови Держаудитслужби Вашеки Г.В., Солянік Ю.В., Шкуропата О.Г. на 2019 рік на 6 арк. в 1 прим.;
  4. Звіт щодо виконання завдань, ключових показників та якості службової діяльності заступників Голови Держаудитслужби Вашеки Г.В., Солянік Ю.В., Шкуропата О.Г. на 2019 рік на 22 арк. в 1 прим.;
  5. Розпорядження Кабінету Міністрів України від 11.12.2019 № 1269 «Про затвердження висновків щодо оцінювання результатів службової діяльності у 2019 році державних службовців, які

займають посади державної служби категорії «А», призначення на посаду та звільнення з посади яких здійснюється Кабінетом Міністрів України» на 7 арк. в 1 прим.;

6. Завдання і ключові показники результативності, ефективності та якості службової діяльності заступників Голови Держаудитслужби Вашеки Г.В., Солянік Ю.В., Шкуропата О.Г. на 2020 рік на 7 арк. в 1 прим.;

7. Завдання і ключові показники результативності, ефективності та якості Пліса Геннадія Володимировича, Голови Державної аудиторської служби України на травень 2020 року, на 1 арк. в 1 прим.

Голова



Геннадій ПЛІС

Ольга Оганісян, заступник начальника відділу роботи  
з персоналом територіальних органів Департаменту роботи  
з персоналом та організаційного розвитку, 485 17 79

Персональні дані, вказані Вами у запиті, захищаються та обробляються Держаудитслужбою відповідно до Закону України «Про захист персональних даних» з метою розгляду Вашого запиту згідно із законодавством.

**ЗАВДАННЯ,  
ключові показники результативності, ефективності  
та якості службової діяльності державного службовця,  
який займає посаду державної служби категорії "А"**

Прізвище, ім'я, по батькові ВАШЕКА Галина Володимирівна  
Посада Заступник Голови Державної аудиторської служби України

Завдання:

первинне     переглянуто за результатами     I кварталу     II кварталу     III кварталу

Порядковий номер	Найменування завдання	Ключові показники результативності, ефективності та якості	Строк виконання
1.	Забезпечення ефективної роботи апарату Держаудитслужби за напрямками координування	Виконано не менш як 80 відсотків запланованих на звітний період заходів у рамках річного плану роботи Держаудитслужби на 2019 рік	протягом звітного періоду
2	Забезпечення належного рівня державного фінансового контролю за законністю, ефективністю і результативністю управління використання коштів за напрямками координування	1) забезпечено результативність та якість проведення заходів державного фінансового контролю за напрямками координування, оприлюднення на офіційному веб-сайті Держаудитслужби аудиторських звітів за результатами проведення державних фінансових аудитів 2) забезпечено якісну організацію підготовки та проведення державного фінансового аудиту місцевих бюджетів 3) забезпечено якісну організацію підготовки та проведення перевірки діяльності обласних державних адміністрацій	протягом звітного періоду
3	Виконання завдань, визначених Концепцією реалізації державної політики у сфері реформування системи державного фінансового контролю до 2020 року та інших	1) забезпечено виконання заходів щодо виконання Концепції реалізації державної політики у сфері реформування системи державного фінансового контролю до 2020 року 2) в рамках виконання Плану пріоритетних дій Уряду на 2019 рік прийнято участь у стандартизації окремих видів державного фінансового аудиту	протягом звітного періоду

	стратегічних документів за напрямками координування		
4	Підвищення рівня управлінської діяльності	<p>1) охоплено навчанням всіх працівників апарату Держаудитслужби щодо користування системою внутрішнього електронного документообігу</p> <p>2) підвищено рівень професійної компетентності державних службовців структурних підрозділів за напрямками координування (орієнтовно 15 %) відповідно до плану навчальних заходів на 2019 рік за Програмою постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби</p>	протягом звітного періоду

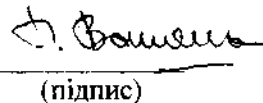
Голова Державної аудиторської  
служби України

(посада особи, яка визначила завдання  
і ключові показники)

  
(підпис)

Л. ГАВРИЛОВА  
(ініціали та прізвище)

Ознайомлення державного службовця

  
(підпис)

Г. ВАШЕКА  
(ініціали та прізвище)

**Примітка.** У графі "Ключові показники результативності, ефективності та якості" зазначаються кількісні та/або якісні показники, яким повинен відповідати результат виконання завдання, визначені з урахуванням посадових обов'язків державного службовця, та за якими оцінюватимуться результати його службової діяльності (строк, кількість, відсоток, кількість допустимих відхилень, умови, що свідчать про якість, тощо).

## ЗАВДАННЯ

**і ключові показники результативності, ефективності та якості службової діяльності державного службовця, який займає посаду державної служби категорії «А», на 2020 рік**

Прізвище, ім'я, по батькові

Вашека Галина Володимирівна

Найменування посади

Заступник Голови Державної аудиторської служби України

Завдання:

первинне
  переглянуто за результатами
  I кварталу
  II кварталу
  III кварталу

Порядковий номер	Найменування завдання	Ключові показники результативності, ефективності та якості	Строк виконання
1.	Організація ефективної роботи апарату Державної аудиторської служби України	1) не менш як 80 відсотків запланованих на звітний період завдань та заходів у рамках плану діяльності Державної аудиторської служби України; 2) проведено функціональне обстеження апарату Державної аудиторської служби України (щодо відповідності завдань і функцій Державної аудиторської служби України законодавству, відповідності структури Державної аудиторської служби України покладеним на нього завданням і функціям з метою усунення дублюючих, невластивих функцій та таких, що не належать до сфери його повноважень); оптимізовано структуру Державної аудиторської служби України з урахуванням результатів функціонального обстеження та вимог законодавства до такої структури; 3) внесено відповідні зміни до положень про структурні підрозділи Державної аудиторської служби України, здійснено заходи щодо вивільнення або переведення державних службовців Державної аудиторської служби України відповідно до вимог законодавства	протягом звітного періоду  II квартал          III квартал
2.	Забезпечення управління персоналом	1) забезпечено стратегічний розвиток управління персоналом Державної аудиторської служби України (розроблено стратегію управління персоналом, яка, зокрема, містить стратегічні цілі, брендінг Державної аудиторської служби України, механізм реалізації цієї стратегії та її моніторинг); 2) утворено службу управління персоналом Державної аудиторської служби України, спроможну реалізовувати ключові інструменти управління персоналом (добір на посади державної служби Державної	протягом звітного періоду          —»—

		<p>аудиторської служби України, адаптація новопризначених осіб, мотивація, професійний розвиток, оцінювання результатів службової діяльності, професійна культура та комунікація державних службовців Державної аудиторської служби України);</p> <p>3) забезпечено підвищення престижу Державної аудиторської служби України як роботодавця (організовано поширення інформації про конкурси на посади державної служби Державної аудиторської служби України для потенційних кандидатів на такі посади; у 80 відсотків конкурсів на посади державної служби Державної аудиторської служби України взяло участь не менше трьох кандидатів на одну посаду);</p> <p>4) проведено опитування та проаналізовано рівень емоційної залученості, задоволеності умовами державної служби, потреби у професійному розвитку державних службовців Державної аудиторської служби України; складено аналітичний звіт та план заходів щодо розв'язання виявлених проблем та задоволення виявлених потреб;</p> <p>5) проведено повторне опитування та проаналізовано результативність реалізації плану заходів</p>	<p>—»—</p> <p>I квартал</p> <p>III квартал</p>
3.	Здійснення заходів з реформування Державної аудиторської служби України	<p>1) надання пропозицій щодо утворення та забезпечення роботи комісії з реорганізації Держаудитслужби;</p> <p>2) підготовка проєкту Положення про Офіс фінансового контролю (який здійснюватиме аналіз інформації щодо використання державних ресурсів і контрольні заходи за високоризиковими операціями);</p> <p>3) перегляд інструментарію здійснення державного фінансового контролю (підготовка проєкту Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про основні засади здійснення державного фінансового контролю в Україні», модернізація Методики ризик-орієнтованого відбору підконтрольних установ для проведення планових інспектувань в частині удосконалення процедури оцінки ризиків діяльності підконтрольних установ, Методики визначення автоматичних індикаторів ризиків, їх переліку та порядку застосування в частині удосконалення відбору ризикових закупівель для</p>	15.06.2020



		<p>проведення моніторингу закупівлі тощо);</p> <p>4) удосконалення інформаційно-аналітичних систем для оперативного та ефективного здійснення функції державного фінансового контролю (доопрацювання Інформаційно-аналітичної бази державного фінансового контролю);</p> <p>5) удосконалення порядків проведення контрольних заходів та методологічного забезпечення в частині ризик-орієнтованого відбору підконтрольних установ (підготовка проекту постанови Кабінету Міністрів України «Про внесення змін до Порядку проведення інспектування Державною аудиторською службою, її міжрегіональними територіальними органами» тощо)</p>	
4.	<p>Забезпечення проведення заходів державного фінансового контролю (в межах визначеного розподілу обов'язків між Головою Держаудитслужби та його заступниками)</p>	<p>1) здійснення планування на підставі ризик-орієнтованого відбору підконтрольних установ;</p> <p>2) здійснення аналізу інформації про використання державних ресурсів із залученням інформаційно-аналітичних систем органів державної влади (у тому числі для зменшення часу безпосереднього перебування на підконтрольних установах) та проведення контрольних заходів за високоризиковими операціями;</p> <p>3) забезпечення результативності та якості проведення заходів державного фінансового контролю;</p> <p>4) звітування про результати проведення заходів державного фінансового контролю державним органам відповідно до вимог законодавства</p>	протягом звітного періоду

Міністр фінансів України

(найменування посади особи, яка визначила завдання і ключові показники)

25.12.2019

(дата)



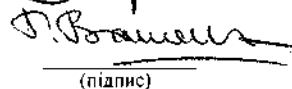
О. С. МАРКАРОВА

(ініціали та прізвище)

Ознайомлення державного службовця

28.12.2019

(дата)



(підпис)

Г. В. ВАШЕКА

(ініціали та прізвище)

**ЗАВДАННЯ,**  
**ключові показники результативності, ефективності**  
**та якості службової діяльності заступника Голови**  
**Державної аудиторської служби України на 2019 рік**

Прізвище, ім'я, по батькові СОЛЯНИК Юлія Валеріївна  
 Посада заступник Голови Державної аудиторської служби України

Завдання:

первинне     переглянуто за результатами     I кварталу     II кварталу     III кварталу


Порядковий номер	Найменування завдання	Ключові показники результативності, ефективності та якості	Строк виконання
1	Забезпечити ефективну роботу апарату Держаудитслужби за напрямками координування	виконано не менш як 80 відсотків запланованих на звітний період заходів у рамках річного плану роботи Держаудитслужби на 2019 рік	протягом звітного періоду
2	Запровадити функціонування ефективної системи внутрішнього контролю в Держаудитслужбі	1) організовано координацію здійснення ідентифікації та оцінки ризиків діяльності Держаудитслужби в 2019 році 2) забезпечено складання та подання на затвердження Голові Держаудитслужби плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів на 2019 рік в Держаудитслужбі	протягом звітного періоду
3	Врегулювати повноваження Держаудитслужби щодо здійснення контролю за виконанням угод транснаціонального співробітництва	1) розроблено пропозиції до проекту нормативно-правового акта, який регламентуватиме національну систему управління та контролю за реалізацією Дунайської транснаціональної програми (Interreg V-B Danube-CCI 2014TC16M6TN001) 2) забезпечено координацію процесу розроблення методичного інструментарію здійснення контролю за використанням коштів ЄС в рамках Угод транснаціонального співробітництва	протягом звітного періоду

4	Забезпечити зміцнення кадрового потенціалу Держаудитслужби	<p>1) організовано та проведено 100 відсотків оголошених конкурсів на зайняття посад державної служби в апараті Держаудитслужби з дотриманням вимог законодавства</p> <p>2) забезпечено підвищення рівня професійної компетентності (не менш як 15 відсотків) державних службовців Держаудитслужби відповідно до плану навчальних заходів на 2019 рік за Програмою постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби</p>	протягом звітного періоду
---	--	---	---------------------------

Голова Державної аудиторської служби України  
(посада особи, яка визначила завдання і ключові показники)

  
(підпис) Л. ГАВРИЛОВА  
(ініціали та прізвище)

Ознайомлення державного службовця

  
(підпис) Ю. СОЛЯНИК  
(ініціали та прізвище)

**Примітка.** У графі "Ключові показники результативності, ефективності та якості" зазначаються кількісні та/або якісні показники, яким повинен відповідати результат виконання завдання, визначені з урахуванням посадових обов'язків державного службовця, та за якими оцінюватимуться результати його службової діяльності (строк, кількість, відсоток, кількість допустимих відхилень, умови, що свідчать про якість, тощо).

**ЗАВДАННЯ**  
і ключові показники результативності, ефективності та якості  
службової діяльності державного службовця, який займає посаду  
державної служби категорії «А»,  
на 2020 рік\*

Прізвище, ім'я, по батькові Солянік Юлія Валеріївна

Найменування посади заступник Голови Державної аудиторської служби України

Завдання:

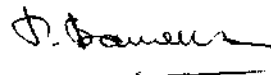
первинне     переглянуто за результатами     I кварталу     II кварталу     III кварталу

Порядковий номер	Найменування завдання	Ключові показники результативності, ефективності та якості**	Строк виконання
1	Організація ефективної роботи апарату Держаудитслужби за напрямками координування	Виконано не менш як 80 відсотків запланованих на звітний період заходів у рамках річного плану роботи Держаудитслужби на 2020 рік	протягом звітного періоду
2	Проведення функціонального обстеження апарату Держаудитслужби (в межах визначеного розподілу обов'язків між Головою Держаудитслужби та його заступниками)	Проведено функціональне обстеження щодо: відповідності завдань і функцій самостійних структурних підрозділів Держаудитслужби законодавству; відповідності структури Держаудитслужби покладеним на неї завданням і функціям з метою усунення дублюючих, невластивих функцій та таких, що не належать до сфери її повноважень	червень 2020
3	Забезпечення проведення заходів державного фінансового контролю за напрямками координування	1) Здійснено планування на підставі ризик-орієнтованого відбору підконтрольних установ. 2) Здійснено аналіз інформації про використання державних ресурсів із залученням інформаційно-аналітичних систем органів державної влади (у тому числі для зменшення часу безпосереднього перебування на підконтрольних установах) та проведення контрольних заходів за високоризиковими операціями. 3) Забезпечено результативність та якість проведення заходів державного фінансового контролю.	вересень 2020

		4) Здійснено звітування про результати проведення заходів державного фінансового контролю державним органам відповідно до вимог законодавства	
4	Підвищення престижу Держаудитслужби як роботодавця	1) Організовано поширення інформації про конкурси на посади державної служби Держаудитслужби для потенційних кандидатів на такі посади. 2) У 80 відсотків конкурсів на посади державної служби в апараті Держаудитслужби взяло участь не менше трьох кандидатів на одну посаду	протягом звітного періоду
5	Забезпечення розвитку функціонального напрямку діяльності Держаудитслужби щодо здійснення контролю за використанням коштів за міжнародними угодами	Забезпечено координацію процесу унормування процедур та інструментарію щодо організації та здійснення перевірок витрат бенефіціарів (партнерів) проєктів в межах Дунайської транснаціональної програми Держаудитслужбою: підготовлено проєкт наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Методичних вказівок щодо здійснення перевірки витрат бенефіціарів (партнерів) проєкту в рамках реалізації Дунайської транснаціональної програми» та направлено до зацікавлених органів	червень 2020

В.о. Голови Державної аудиторської служби України  
(найменування посади особи, яка визначила завдання і ключові показники)

28.12.2019  
(дата визначення завдань і ключових показників)

  
(підпис)

Г.В. ВАШЕКА  
(ініціали та прізвище)

Ознайомлення державного службовця

28.12.2019  
(дата)

  
(підпис)

Ю.В. СОЛЯНИК  
(ініціали та прізвище)

\* У разі використання даної форми для проведення повторного оцінювання результатів службової діяльності звітний період зазначається у місяцях та роках, наприклад, "січень - березень 20\_\_ року".

\*\* Зазначаються кількісні та/або якісні показники, яким повинен відповідати результат виконання завдання та за якими оцінюватимуться результати службової діяльності (строк, кількість, відсоток, кількість допустимих відхилень, умови, що свідчать про якість тощо).

**ЗАВДАННЯ,  
ключові показники результативності, ефективності  
та якості службової діяльності державного службовця,  
який займає посаду державної служби категорії "А"**

Прізвище, ім'я, по батькові ШКУРОПАТ Олександр Григорович  
Посада Заступник Голови Державної аудиторської служби України

Завдання:

первинне     переглянуто за результатами     I кварталу     II кварталу     III кварталу

Порядковий номер	Найменування завдання	Ключові показники результативності, ефективності та якості	Строк виконання
1.	Забезпечення ефективної роботи апарату Держаудитслужби за напрямками координування	<p>1) Виконано не менш як 80 відсотків запланованих на звітний період заходів у рамках річного плану роботи Держаудитслужби на 2019 рік</p> <p>2) Проведено попереднє обстеження системи управління якістю Держаудитслужби, за результатами якого затверджено план дій з удосконалення системи управління якістю</p> <p>3) Проведено обстеження ІТ-систем Держаудитслужби та здійснено заходи щодо розвитку інформаційно-аналітичної бази заходів державного фінансового контролю</p> <p>4) Завершено запровадження системи внутрішнього електронного документообігу Держаудитслужби та підключено її до системи електронної взаємодії органів виконавчої влади</p>	протягом звітнього періоду
2	Реалізація завдань, передбачених у стратегічних документах в межах напрямків координування	<p>1) Забезпечено координацію процесу розроблення акта Кабінету Міністрів України щодо Концепції розвитку інформаційного забезпечення у сфері контролю за управлінням та використанням державних (місцевих) ресурсів</p> <p>2) Забезпечено підвищення ефективності контролю за закупівлями шляхом оптимізації витрат робочого часу на проведення одного моніторингу (із 15 до 12 л.д.), збільшивши таким чином загальну кількість проведених моніторингів</p> <p>3) Здійснено організаційні заходи (взято участь) щодо проведення 1-2 круглих столів щодо підвищення дієвості контролю за публічними закупівлями</p>	протягом звітнього періоду

3	Покращення якості та удосконалення нормативної бази щодо державного фінансового контролю у сфері закупівель	1) Забезпечено затвердження Методики проведення моніторингу публічних закупівель органами Держаудитслужби 2) Затвержено зміни до наказу Держаудитслужби від 11 вересня 2018 року № 196 «Про затвердження методики визначення автоматичних індикаторів ризиків, їх переліку та порядку застосування», зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 27 вересня 2018 р. за № 1114/32566 в частині збільшення числа автоматичних індикаторів ризиків	квітень 2019 року  серпень 2019 року
4	Розробка нової форми звітності про результати державного фінансового контролю у сфері закупівель Держаудитслужб и та її міжрегіональних територіальних органів	1) Забезпечено розробку нової форми звітності про результати державного фінансового контролю у сфері закупівель (моніторинг закупівель, перевірки закупівель) 2) Затверджено наказ Держаудитслужби щодо затвердження форми звітності № 2-кр (місячна) «Звіт про результати державного фінансового контролю у сфері закупівель Держаудитслужби та її міжрегіональних територіальних органів»	березень 2019 року  квітень 2019 року

Голова Державної аудиторської служби України

(посада особи, яка визначила завдання і ключові показники)



Л. ГАВРИЛОВА  
(ініціали та прізвище)

Ознайомлення державного службовця



О. ШКУРОПАТ  
(ініціали та прізвище)

**Примітка.** У графі "Ключові показники результативності, ефективності та якості" зазначаються кількісні та/або якісні показники, яким повинен відповідати результат виконання завдання, визначені з урахуванням посадових обов'язків державного службовця, та за якими оцінюватимуться результати його службової діяльності (строк, кількість, відсоток, кількість допустимих відхилень, умови, що свідчать про якість, тощо).

**ЗАВДАННЯ**  
і ключові показники результативності, ефективності та якості  
службової діяльності державного службовця, який займає посаду  
державної служби категорії «А»,  
на 2020 рік\*

Прізвище, ім'я, по батькові Шкурюпат Олександр Григорович

Найменування посади заступник Голови Державної аудиторської служби України

Завдання:

первинне     переглянуто за результатами     I кварталу     II кварталу     III кварталу

Порядковий номер	Найменування завдання	Ключові показники результативності, ефективності та якості**	Строк виконання
1	Організація ефективної роботи апарату Держаудитслужби за напрямками координування	1) Виконано не менш як 80 відсотків запланованих на звітний період заходів у рамках річного плану роботи Держаудитслужби на 2020 рік. 2) Проведено функціональне обстеження (в межах визначеного розподілу обов'язків між Головою Держаудитслужби та його заступниками): відповідності завдань і функцій самостійних структурних підрозділів Держаудитслужби законодавству; відповідності структури Держаудитслужби покладеним на неї завданням і функціям з метою усунення дублюючих, невластивих функцій та таких, що не належать до сфери його повноважень	протягом звітного періоду
2	Контроль за удосконаленням нормативно-правових актів з питань державного фінансового контролю	1) Взято участь у наданні пропозицій щодо реформування Держаудитслужби та розробці нормативно-законодавчої бази з питань державного фінансового контролю. 2) Скоординовано процес своєчасної підготовки та внесення змін до законодавства з питань публічних закупівель і проєктів нормативно-правових актів	червень 2020
3	Забезпечення проведення заходів державного фінансового контролю за напрямками координування	1) Здійснено планування на підставі ризик-орієнтованого відбору підконтрольних установ. 2) Здійснено аналіз інформації про використання державних ресурсів із залученням інформаційно-аналітичних систем органів державної влади (у тому	вересень 2020



		числі для зменшення часу безпосереднього перебування на підконтрольних установах) та проведення контрольних заходів за високоризиковими операціями. 3) Забезпечено результативність та якість проведення заходів державного фінансового контролю. 4) Здійснено звітування про результати проведення заходів державного фінансового контролю державним органам відповідно до вимог законодавства	
4	Підвищення престижу Держаудитслужби як роботодавця	Забезпечено поширення інформації про конкурси на посади державної служби Держаудитслужби для потенційних кандидатів на такі посади	протягом звітного періоду
5	Забезпечення впровадження системи електронної взаємодії державних електронних інформаційних ресурсів «Трембіта» та удосконалення інформаційно-аналітичних систем для оперативного здійснення функцій державного фінансового контролю (доопрацювання Інформаційно-аналітичної бази державного фінансового контролю)	1) Забезпечено інтеграцію Державної аудиторської служби України до системи електронної взаємодії державних електронних інформаційних ресурсів «Трембіта». 2) Забезпечено координацію проведення спільних заходів з центральними органами виконавчої влади щодо обміну даними для забезпечення функціональних можливостей Інформаційно-аналітичної бази державного фінансового контролю інформаційних потреб органів державного фінансового контролю	протягом звітного періоду

В.о. Голови Державної аудиторської служби України  
(найменування посади особи, яка визначила завдання і ключові показники)

28.12.2019  
(дата визначення завдань і ключових показників)

Г.В. ВАШЕКА

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Ознайомлення державного службовця

28.12.2019  
(дата)

(підпис)

О.Г. ШКУРОПАТ  
(ініціали та прізвище)

\* У разі використання даної форми для проведення повторного оцінювання результатів службової діяльності звітний період зазначається у місяцях та роках, наприклад, "січень - березень 20\_\_ року".

\*\* Зазначаються кількісні та/або якісні показники, яким повинен відповідати результат виконання завдання та за якими оцінюватимуться результати службової діяльності (строк, кількість, відсоток, кількість допустимих відхилень, умови, що свідчать про якість тощо).

**Завдання і ключові показники  
результативності, ефективності та якості  
Пліса Геннадія Володимировича,  
Голови Державної аудиторської служби України  
на травень 2020 року**

№ з/п	Найменування завдання	Ключові показники результативності, ефективності та якості	Строк виконання
1.	Здійснення заходів з відновлення Держаудитслужби	Внесено пропозиції щодо відновлення діяльності Держаудитслужби та її міжрегіональних територіальних органів	Травень 2020 року
2.	Забезпечення належного рівня державного фінансового контролю за цільовим, ефективним та результативним використанням бюджетних коштів та за використанням і збереженням державних фінансових ресурсів, необоротних та інших активів	Забезпечено координацію та супровід заходів державного фінансового контролю Держаудитслужби та її міжрегіональних територіальних органів	Травень 2020 року

Міністр фінансів України  
(найменування посади особи, яка визначила завдання і ключові показники)

18.05.2020  
(дата визначення завдань і ключових показників)

С. М. МАРЧЕНКО  
(ініціали та прізвище)

Ознайомлення  
державного службовця

18.05.2020  
(дата)

Г.В. ПЛІС  
(ініціали та прізвище)

**ЗВІТ**  
**ВАШЕКИ Галини Володимирівни**  
**щодо виконання завдань, ключових показників результативності,**  
**ефективності та якості службової діяльності за 2019 рік**

Упродовж звітнього періоду забезпечувала виконання завдань, ключових показників результативності, ефективності та якості службової діяльності. Зокрема, при виконанні завдань:

**1. Забезпечення ефективної роботи апарату Держаудитслужби за напрямками координування**

*Ключовий показник результативності, ефективності та якості:* виконано не менш як 80 відсотків запланованих на звітний період заходів у рамках річного плану роботи Держаудитслужби на 2019 рік.

Здійснено координацію та контроль діяльності структурних підрозділів Держаудитслужби та її міжрегіональних територіальних органів, забезпечено результативність та якість проведення заходів державного фінансового контролю. Упродовж звітнього періоду розпочато 100% ревізій та аудитів, які передбачено квартальними планами проведення заходів державного фінансового контролю Держаудитслужби.

У результаті протягом січня – вересня 2019 року проведено майже 1,2 тис. ревізій та 82 перевірки закупівель, під час яких перевірено майже 1,3 тис. підприємств, установ і організацій.

За результатами проведення заходів державного фінансового контролю виявлено фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів на понад 1,4 млрд гривень.

У результаті проведеної органами Держаудитслужби роботи у січні – вересні 2019 року відшкодовано фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, на загальну суму понад 584,9 млн гривень.

Крім зазначеного, органами Держаудитслужби у січні – вересні 2019 року проведено понад 6,4 тис. моніторинрів закупівель.

За результатами проведених моніторинрів закупівель органами Держаудитслужби протягом звітнього періоду попереджено порушень, у тому числі шляхом відміни торгів, на суму майже 9,7 млрд грн та розірвання договорів на суму більш як 1,4 млрд гривень.

За результатами проведених заходів державного фінансового контролю загалом органами Держаудитслужби подано 456 пропозицій щодо застосування фінансових санкцій до порушників фінансово-бюджетної дисципліни, з яких застосовано 372.

З метою вжиття відповідних заходів до порушників фінансової дисципліни, органами Держаудитслужби до правоохоронних органів у звітньому періоді передано 603 матеріали ревізій та перевірок. Зі свого боку, правоохоронними органами у січні – вересні 2019 року за матеріалами проведених заходів

розпочато 330 досудових розслідувань та 98 досудових розслідувань – за результатами участі у перевітках правоохоронних органів.

Протягом січня – вересня 2019 року проведено 337 державних фінансових аудитів, за результатами яких виявлено неефективних управлінських дій (рішень) або ризикових операцій, що призвели до упущених вигод/неотриманих доходів або непродуктивних/зайвих витрат на загальну суму майже 8,3 млрд гривень.

У результаті належного реагування об'єктів контролю на рекомендації державних аудиторів протягом січня – вересня 2019 року упереджено втрат фінансових і матеріальних ресурсів внаслідок неефективних управлінських дій (рішень) або ризикових операцій на суму майже 519,0 млн гривень.

## **2. Забезпечення належного рівня державного фінансового контролю за законністю, ефективністю і результативністю управління і використання коштів за напрямками координування**

1) *Ключовий показник результативності, ефективності та якості:* забезпечено результативність та якість проведення заходів державного фінансового контролю за напрямками координування, оприлюднення на офіційному вебсайті Держаудитслужби аудиторських звітів за результатами проведення державних фінансових аудитів.

Забезпечено результативність та якість проведення заходів державного фінансового контролю.

Упродовж звітної періоду розпочато 100% аудитів, які передбачено квартальними планами проведення заходів державного фінансового контролю Держаудитслужби. Протягом січня – вересня 2019 року завершено 337 державних фінансових аудитів.

Проведеними державними фінансовими аудитами виявлено неефективних управлінських дій (рішень) або ризикових операцій, що призвели до упущених вигод/неотриманих доходів або непродуктивних/зайвих витрат на загальну суму майже 8,3 млрд гривень.

Загалом протягом січня – вересня 2019 року на офіційному вебсайті Держаудитслужби за результатами завершених аудитів розміщено 325 аудиторських звітів (в т.ч. 63 аудиторських звіти місцевих бюджетів).

Водночас не підлягають розміщенню на офіційному вебсайті Держаудитслужби аудиторські звіти у разі наявності інформації про відкриття за результатами розгляду матеріалів державного фінансового аудиту кримінального провадження або долучення їх до матеріалів досудового розслідування.

2) *Ключовий показник результативності, ефективності та якості:* забезпечено якісну організацію підготовки та проведення державного фінансового аудиту місцевих бюджетів.

Упродовж звітної періоду розпочато 100% аудитів, які передбачено квартальними планами проведення заходів державного фінансового контролю Держаудитслужби. Загалом за 9 місяців 2019 року завершено 66 державних

фінансових аудитів місцевих бюджетів. На офіційному вебсайті Держаудитслужби розміщено 63 аудиторських звіти місцевих бюджетів.

Проведеними державними фінансовими аудитами місцевих бюджетів виявлено неефективних управлінських дій (рішень) або ризикових операцій, що призвели до упущених вигод/неотриманих доходів або непродуктивних/зайвих витрат на загальну суму понад 2,9 млрд гривень.

На виконання доручення Прем'єр-міністра України забезпечено проведення державного фінансового аудиту місцевих бюджетів на території Чернігівської області, за результатами якого вжито необхідних заходів щодо усунення порушень і недоліків на суму 374 млн гривень.

Крім того, відбулися виїзні наради з питань здійснення координації роботи аудиторських та ревізійних груп, які проводять заходи державного фінансового контролю, та надання їм методологічної допомоги (28–29 березня 2019 року у м. Чернігові, 10–12 липня 2019 року у м. Луцьку та м. Чернівці); селекторні наради з посадовими особами міжрегіональних територіальних органів Держаудитслужби (03 червня 2019 року щодо проведення аудиту бюджету м. Чернівці; 13 вересня 2019 року щодо проведення аудиту місцевих бюджетів на території Херсонської області). Окрім того, з 25 по 27 червня 2019 року проведено круглий стіл «Концептуальні засади проведення державного фінансового аудиту місцевих бюджетів» у м. Львів.

3) *Ключовий показник результативності, ефективності та якості:* забезпечено якісну організацію підготовки та проведення перевірки діяльності обласних державних адміністрацій.

На виконання доручення Прем'єр-міністра України від 14 листопада 2018 року № 13342/212/1-18 у звітному періоді забезпечено якісне проведення перевірки діяльності Кіровоградської облдержадміністрації. Листом Держаудитслужби від 18 січня 2019 року № 08-12/230-2019 про результати поінформовано Кабінет Міністрів України з наданням пропозицій, спрямованих на вирішення проблемних питань щодо використання коштів місцевих бюджетів, майна та земель в Кіровоградській області.

Відповідно до Порядку проведення перевірки стану виконавської дисципліни в органах виконавчої влади, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 15 вересня 2010 року № 844, та на виконання доручення Прем'єр-міністра України від 22 грудня 2018 року № 51267/0/1-18 забезпечено організацію та підготовку до участі у перевірці стану виконавської дисципліни в Івано-Франківській облдержадміністрації та окремих райдержадміністрацій Івано-Франківської області у період з 24 січня по 06 лютого 2019 року.

На виконання доручення Прем'єр-міністра України від 16 вересня 2019 року № 31269/3/1-19 та відповідно до Порядку проведення перевірки стану виконавської дисципліни в органах виконавчої влади, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 15 вересня 2010 року № 844, працівники Держаудитслужби у складі робочої групи здійснювали перевірку стану виконавської дисципліни у Київській міськдержадміністрації та окремих райдержадміністраціях м. Києва.

Окрім того, згідно із пунктом 7.1 Плану проведення заходів державного фінансового контролю Держаудитслужби на IV квартал 2019 року (в частині інспектувань) з 15 жовтня 2019 року проводиться ревізія бюджету міста Києва за період з 01 січня 2017 року по 30 вересня 2019 року.

4) Забезпечено результативність та якість проведення заходів державного фінансового контролю за напрямками координування.

Протягом звітнього періоду відповідно до Розподілу обов'язків між Головою Державної аудиторської служби України та заступниками Голови, затвердженого наказом Держаудитслужби від 11 липня 2018 року № 151, та Розподілу обов'язків між виконувачем обов'язків Голови Державної аудиторської служби України та заступниками Голови, затвердженого наказом Держаудитслужби від 03 жовтня 2019 року № 289 до повноважень належало здійснення координації та контролю діяльності галузевих та територіальних підрозділів:

Департаменту контролю в галузі оборони, в правоохоронних органах та органах влади;

Управління контролю за місцевими бюджетами;

Департаменту контролю в аграрній галузі, екології та природокористування;

Департаменту взаємодії з правоохоронними органами;

Південного офісу Держаудитслужби, у складі якого: Управління Південного офісу Держаудитслужби в Миколаївській області; Управління Південного офісу Держаудитслужби в Херсонській області.

На виконання плану роботи Державної аудиторської служби України на 2019 рік забезпечено ефективну роботу щодо проведення державного фінансового аудиту та інспектувань за напрямками координування.

Зокрема, протягом звітнього періоду розпочато 100% ревізій та аудитів, які передбачено квартальними планами проведення заходів державного фінансового контролю Держаудитслужби, 88 % з яких завершено.

За результатами проведених ревізій за напрямками координування виявлено фінансових порушень та фактів неефективних управлінських дій (рішень), що призвели до втрат загалом на суму 2,2 млрд гривень.

Зокрема, за результатами державного фінансового аудиту місцевих бюджетів на території Чернігівської області виявлено фактів неефективних управлінських дій (рішень) або ризикових операцій, що призвели (можуть призвести) до упущених вигод/неотриманих доходів або непродуктивних/зайвих витрат на загальну суму майже 1,5 млрд грн.

Окрім того, у звітньому періоді завершено державний фінансовий аудит бюджету міста Львів, за результатами якого розпочато кримінальне провадження.

Станом на 01.10.2019 тривають державні фінансові аудити місцевих бюджетів на території Херсонської, Тернопільської областей, міста Чернівці та ревізія бюджету міста Києва.

Зокрема, у I кварталі 2019 року за сферою контролю в аграрній галузі, екології та природокористування завершено 2 державних фінансових аудити та 1 ревізію.

Так, за результатами державного фінансового аудиту виконання бюджетних програм Державною службою України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів за період з 01.01.2016 по 30.09.2018 виявлено фактів неефективних управлінських дій (рішень) або ризикових операцій, що призвели (можуть призвести) до упущених вигод/неотриманих доходів або непродуктивних/зайвих витрат на загальну суму понад 147,5 млн гривень.

За результатами державного фінансового аудиту діяльності державного підприємства «Центр сертифікації та експертизи насіння і садивного матеріалу» та його філій за період з 01.01.2016 по 30.11.2018 виявлено фактів неефективних управлінських дій (рішень) або ризикових операцій, що призвели (можуть призвести) до упущених вигод/неотриманих доходів або непродуктивних/зайвих витрат на загальну суму понад 132,7 млн гривень.

За результатами проведеної ревізії окремих питань фінансово-господарської діяльності ДП «Центр сертифікації та експертизи насіння і садивного матеріалу» в частині діяльності філій за період з 01 січня 2016 року по 30 листопада 2018 року виявлено фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, на суму 4,5 млн грн, з них недоотримання фінансових ресурсів – на загальну суму понад 0,5 млн грн, незаконні, нецільові витрати та недостачі ресурсів – на загальну суму 4,0 млн гривень.

Аудиторські звіти за результатами завершених аудитів розміщені на офіційному вебсайті Держаудитслужби.

Забезпечено результативність та якість роботи за напрямом координування взаємодії з правоохоронними органами.

Протягом звітної періоду органами Держаудитслужби розглянуто 1127 звернень правоохоронних органів щодо проведення контрольних заходів та виділення спеціалістів в рамках кримінальних проваджень. З них 879 звернень стосується залучення спеціалістів у кримінальних провадженнях, 248 – щодо проведення контрольних заходів.

За 9 місяців 2019 року проведено 107 заходів державного фінансового контролю за зверненнями правоохоронних органів. Також у 489 випадках спеціалістами взято участь у кримінальних провадженнях.

З метою вжиття відповідних заходів до порушників фінансової дисципліни, органами Держаудитслужби до правоохоронних органів у звітному періоді передано 603 матеріали ревізій та перевірок. Зі свого боку, правоохоронними органами у січні – вересні 2019 року за матеріалами проведених заходів розпочато 330 досудових розслідувань та 98 досудових розслідувань – за результатами участі у перевірках правоохоронних органів.

Крім того, протягом звітної періоду за переданими матеріалами вручено 182 письмових повідомлення про підозру у вчиненні кримінального

правопорушення, у т.ч. 133 – за матеріалами, проведеними за власною ініціативою.

Поряд з цим долучено до кримінальних проваджень 203 матеріали контрольних заходів органів Держаудитслужби, внесено 2 акти реагування, складено 5 протоколів про вчинення корупційних діянь.

### **3. Виконання завдань, визначених Концепцією реалізації державної політики у сфері реформування системи державного фінансового контролю до 2020 року та інших стратегічних документів за напрямками координування**

1) *Ключовий показник результативності, ефективності та якості:* забезпечено виконання заходів щодо виконання Концепції реалізації державної політики у сфері реформування системи державного фінансового контролю до 2020 року.

Протягом звітнього періоду в межах координації було проведено роботу для виконання завдань, визначених Планом заходів з реалізації Концепції реалізації державної політики у сфері реформування системи державного фінансового контролю до 2020 року, затвердженим розпорядженням Кабінету Міністрів України від 24 жовтня 2018 року № 841-р (далі – План заходів), та виконано своєчасно у встановлені терміни, з 17 запланованих, у повному обсязі – 15 заходів, 2 заходи – на виконанні.

Своєчасно виконані 15 заходів, за якими досягнуто індикатор виконання, а саме:

1. розроблено та затверджено дорожні карти проведення державних фінансових аудитів виконання бюджетних програм, інвестиційних проектів, Пенсійного фонду України, фондів загальнообов'язкового державного соціального страхування, державних (регіональних) цільових програм, діяльності суб'єктів господарювання;

2. проведено пілотні проекти державного фінансового аудиту інвестиційного проекту «Будівництво високовольтної повітряної лінії 750 кВ Рівненська АЕС - Київська» за 2011-2018 роки Міністерства енергетики та вугільної промисловості України та державного фінансового аудиту виконання Департаментом охорони здоров'я Чернівецької обласної державної адміністрації Регіональної програми боротьби з онкологічними захворюваннями за період з 01 січня 2017 року по 31 грудня 2018 року;

3. сформовано стратегічні пріоритети розвитку міжнародного співробітництва органів Держаудитслужби, розроблено дорожню карту міжнародного співробітництва органів Держаудитслужби;

4. з метою удосконалення механізму здійснення контролю за місцевими бюджетами сформовано та затверджено відповідну дорожню карту;

5. з метою підготовки кадрів для здійснення контролю за місцевими бюджетами сформовано навчальний кейс та розроблено навчальну програму для проведення тренінгу з аудиту місцевих бюджетів, проведено 3 засідання у форматі «круглих столів» (м. Львів, Херсон, Одеса), на яких проведені навчання за матеріалами навчального кейсу;



6. протягом січня-вересня 2019 року для забезпечення належного проведення аудитів місцевих бюджетів в апараті Держаудитслужби створено Управління з контролю за місцевими бюджетами та у структурі міжрегіональних територіальних підрозділів (Північний офіс, Південний офіс та Західний офіс) виокремлено 4 підрозділи, що здійснюють контроль за місцевими бюджетами. Крім того, у встановлені терміни здійснено розрахунки потреби працівників Держаудитслужби, що проводять аудити місцевих бюджетів;

7. звіти за результатами аудиту місцевих бюджетів оприлюднюються на офіційному вебсайті Держаудитслужби, а саме: протягом січня-вересня 2019 року оприлюднено 63 аудиторські звіти.

Також, на виконання статті 113 Бюджетного кодексу України Держаудитслужба щомісячно надсилає до Верховної Ради України, Кабінету Міністрів України та Міністерства фінансів України інформацію «Про стан фінансово-бюджетної дисципліни при використанні бюджетних коштів, державного і комунального майна» та щоквартально Аналітично-статистичний збірник за результатами діяльності Державної аудиторської служби України, її міжрегіональних територіальних органів за відповідний квартал. Водночас на Кабінет Міністрів України у складі зазначеної інформації надсилається інформація щодо проведених органами Держаудитслужби державних фінансових аудитів за відповідний період, зокрема аудитів місцевих бюджетів;

8. на виконання Стратегії постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби на 2017-2020 роки розроблено План-графік проведення навчальних заходів;

9. проведення навчальних заходів згідно зі затвердженим планом: на виконання Стратегії постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби на 2017–2020 роки у січні-вересні 2019 року проведено 65 навчальних заходів у межах програми ППР, в яких взяли участь 112 фахівців апарату та 2453 фахівці міжрегіональних територіальних органів ( у тому числі по декілька разів). Окрім того, позапланово проведено 3 семінари за модулем програми ППР «Аудит місцевих бюджетів», у яких взяли участь 113 працівників міжрегіональних територіальних органів;

10. розроблено методичне забезпечення для проведення навчання за Програмою постійного професійного розвитку, зокрема, розроблено навчальні модулі/програми та посібники і оприлюднені на офіційному вебсайті Держаудитслужби;

11. Держаудитслужба розробила Типовий навчальний модуль з підвищення кваліфікації за професійною програмою «Особливості моніторингу та проведення перевірки публічних закупівель» та аудиту суб'єктів господарювання;

12. інформація щодо професійного зростання фахівців Держаудитслужби висвітлюється на офіційному вебсайті Держаудитслужби у рубриці «Професійний розвиток»;

13. з метою залучення до проведення навчальних заходів за Програмою постійного професійного розвитку зарубіжних партнерів, потенційних донорів,

проведено 8 зустрічей. Також у вересні 2019 року відбувся навчальний візит за підтримки ТАІЕХ представників Держаудитслужби до Румунії (м. Бухарест) з метою запозичення досвіду у сфері інспектування та аудиту;

14. з метою популяризації діяльності Держаудитслужби серед молоді у рамках співпраці із закладами вищої освіти представники Держаудитслужби взяли участь 21 березня 2019 року у Ярмарку вакансій, який проходив в Університеті державної фіскальної служби України та 16 травня 2019 року в Career day, що відбувся у Київському національному торговельно-економічному університеті. Також проведено дві зустрічі керівництва Держаудитслужби зі студентами Київського національного торговельно-економічного університету, у яких взяли участь 63 студенти;

15. задля формування механізму побудови партнерських відносин органами Держаудитслужби з органами державної влади, органами місцевого самоврядування та суб'єктами господарювання, як об'єктами державного фінансового аудиту затверджено Графік проведення круглих столів (конференції) у 2019 році. Протягом I-III кварталу 2019 року проведено 4 «круглих столи» (у містах Київ, Львів, Херсон, Одеса) на яких обговорено мету та завдання державного фінансового аудиту, зокрема аудиту місцевих бюджетів.

На виконанні перебуває 2 заходи, а саме:

1. розроблено проєкт Концепції розвитку інформаційного забезпечення у сфері контролю за управлінням та використанням державних (місцевих) ресурсів (далі – проєкт Концепції), проведено дві робочі наради 20 червня та 31 липня 2019 року з представниками міністерств та ЦОВВ з метою напрацювання окремих положень.

Держаудитслужба надіслала листи про надання пропозицій до проєкту Концепції заінтересованим органам, а саме: Міністерству фінансів України, Міністерству економічного розвитку і торгівлі України (Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України), Антимонопольному комітету України, Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку, Державній казначейській службі України, Державній податковій службі України, Державній службі фінансового моніторингу України, Державному агентству з питань електронного урядування України (Мінцифри). Після отримання пропозицій від згаданих заінтересованих органів Держаудитслужба доопрацювала проєкт розпорядження Кабінету Міністрів України «Про схвалення Концепції розвитку інформаційного забезпечення у сфері контролю за управлінням та використанням державних (місцевих) ресурсів» та 03.09.2019 надіслала його на погодження до заінтересованих органів з проханням погодити протягом 10 днів, що передбачено вимогами пункту 3 розпорядження Кабінету Міністрів України від 18 грудня 2018 року № 1106.

Станом на 16.10.2019 отримано погодження проєкту розпорядження без зауважень від Антимонопольного комітету України, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку та Державної регуляторної служби України. Державна служба фінансового моніторингу України, Державна податкова служба України, Міністерство фінансів України, Міністерство розвитку

економіки, торгівлі та сільського господарства України погодили проєкт розпорядження із зауваженнями та пропозиціями. Рахункова палата та Державна служба фінансового моніторингу України ініціювали вилучити їх з виконавців. Державна казначейська служба України та Міністерство цифрової трансформації України листів з позицією органу щодо проєкту акта не надіслали.

Після отримання погодження від всіх заінтересованих органів, доопрацювання за наданими пропозиціями органів, проходження процедури узгодження та погодження проєкту розпорядження в Міністерстві юстиції України Держаудитслужба внесе проєкт розпорядження в установленому порядку до Кабінету Міністрів України;

2. Держаудитслужба розробила та подала в установленому порядку на розгляд Кабінету Міністрів України проєкт постанови «Про внесення зміни в примітки до схеми посадових окладів на посадах державної служби за групами оплати праці з урахуванням юрисдикції державних органів у 2019 році (у коефіцієнтах) листом Держаудитслужби від 10.06.2019 № 22-12/87-2019. Держаудитслужба розробила проєкт постанови КМУ «Про внесення зміни в додаток 1 до постанови Кабінету Міністрів України від 5 квітня 2014 р. № 85» та подала в установленому порядку на розгляд Кабінету Міністрів України листом Держаудитслужби від 16.08.2019 № 22-12/174-2019. Відповідно до норм регламенту Секретаріат Кабінету Міністрів України листом від 30.08.2019 № 17925/0/2-19 повернув проєкт акта.

На виконання доручення Кабінету Міністрів України від 09.10.2019 № 22067/0/2-19 Держаудитслужба листом від 16.10.2019 № 22-12/236-2019 надала інформацію щодо проблеми диспропорцій, наднизького рівня оплати праці органів державного фінансового контролю, актуальності порушених питань та запропонувала перенести строк виконання на I квартал 2020 року.

2) *Ключовий показник результативності, ефективності та якості:* в рамках виконання Плану пріоритетних дій Уряду на 2019 рік прийнято участь у стандартизації окремих видів державного фінансового аудиту.

У рамках виконання Плану пріоритетних дій Уряду на 2019 рік прийнято участь у стандартизації окремих видів державного фінансового аудиту. Зокрема, розроблено проєкт стандарту (методики) проведення Державною аудиторською службою України, її міжрегіональними територіальними органами державного фінансового аудиту виконання бюджетних програм, державних (регіональних) цільових програм та місцевих бюджетів (далі – проєкт Методики), проведено узгоджувальну нараду з представниками Мінфіну на якій обговорено окремі положення проєкту Методики. Доопрацьований проєкт Методики направлено на погодження до Мінфіну та ДРС. 23.09.2019 Держаудитслужба отримала відповідь від Мінфіну щодо проєкту Методики із зауваженнями та пропозиціями. Після узгодження в робочому порядку окремих положень проєкту Методики з Мінфіном, Держаудитслужба повторно направить його на погодження. Відповідь від ДРС станом на 16.10.2019 не надходила.

#### 4. Підвищення рівня управлінської діяльності

1) *Ключовий показник результативності, ефективності та якості:* охоплено навчанням всіх працівників апарату Держаудитслужби щодо користування системою внутрішнього електронного документообігу.

Протягом звітної періоду забезпечено перехід Держаудитслужби до електронного документообігу.

В Держаудитслужбі проведено загальне заняття з питань електронного документообігу, на якому були присутні 127 працівників центрального апарату. Упродовж 2019 року відбувалися навчання у самостійних структурних підрозділах Держаудитслужби відповідно до Графіка проведення навчань у структурних підрозділах з питань користування системою електронного документообігу Держаудитслужби, затвердженого Головою Державної аудиторської служби України 15 лютого 2019 року.

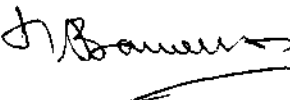
Окрім того, розроблено Пам'ятку з користування системою електронного документообігу Держаудитслужби «БД Документообіг», яка доведена до відома усіх працівників.

2) *Ключовий показник результативності, ефективності та якості:* підвищено рівень професійної компетентності державних службовців структурних підрозділів за напрямками координування (орієнтовно 15 %) відповідно до плану навчальних заходів на 2019 рік за Програмою постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби.

Підвищено рівень професійної компетентності державних службовців структурних підрозділів Держаудитслужби та її міжрегіональних територіальних органів за напрямками координування. На виконання пункту 1.2 Плану заходів з реалізації Стратегії постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби на 2017–2020 роки, затвердженого наказом Держаудитслужби від 21 вересня 2018 року № 209, Держаудитслужба щорічно складає план-схему проведення навчальних заходів програми професійного розвитку працівників органів державного фінансового контролю (далі – Схема).

Упродовж звітної періоду відповідно до Програми постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби, затвердженої наказом Держаудитслужби від 29 грудня 2018 року № 319, з урахуванням Схеми, 187 працівників Держаудитслужби і Південного офісу Держаудитслужби та його управлінь в Миколаївській та Херсонській областях, діяльність яких координувалася, взяли участь у 10 навчальних заходах (навчання за професійними програмами підвищення кваліфікації, тематичні короткострокові семінари/тренінги) за модулями Програми постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби. Відсоток охоплених навчанням працівників становить 67% від фактичної чисельності працюючих державних службовців.

Заступник Голови Державної аудиторської служби України

  
Галина ВАШЕКА

## **ЗВІТ**

**заступника Голови Державної аудиторської служби України  
СОЛЯНИК Юлії Валеріївни**

**щодо виконання завдань, ключових показників результативності,  
ефективності та якості службової діяльності за 2019 рік**

### **1. Забезпечити ефективну роботу апарату Держаудитслужби за напрямками координування**

Ключовий показник результативності, ефективності та якості:

*виконано не менш як 80 відсотків запланованих на звітний період заходів у рамках річного плану роботи Держаудитслужби на 2019 рік.*

Забезпечено ефективну роботу Держаудитслужби за напрямами координування.

Відповідно до Розподілу обов'язків між Головою Державної аудиторської служби України та її заступниками, затвердженого наказом Держаудитслужби від 11 липня 2018 року № 151, та Розподілу обов'язків між виконувачем обов'язків Голови Державної аудиторської служби України та заступниками Голови, затвердженого наказом Держаудитслужби від 03 жовтня 2019 року № 289, до повноважень належали координація та контроль діяльності Департаменту контролю у галузі освіти, науки, спорту та інформації, Департаменту контролю у соціальній галузі та сфері культури (з 10.09.2019), Департаменту контролю у галузі ЖКХ, інфраструктури та зв'язку, Управління євроінтеграції та контролю за використанням коштів за міжнародними угодами, Південно-східного офісу Держаудитслужби, у складі якого: Управління Південно-східного офісу Держаудитслужби в Луганській області, Управління Південно-східного офісу Держаудитслужби в Полтавській області, Управління Південно-східного офісу Держаудитслужби в Сумській області.

Здійснено координацію та контроль діяльності структурних підрозділів Держаудитслужби та її міжрегіональних територіальних органів, забезпечено результативність та якість проведення заходів державного фінансового контролю. Упродовж звітного періоду розпочато 100% ревізій та аудитів, які передбачено квартальними планами проведення заходів державного фінансового контролю Держаудитслужби.

За результатами проведення заходів державного фінансового контролю за напрямами координування встановлено порушень фінансової дисципліни та фактів неефективних управлінських дій (рішень) загалом на 3347,1 млн гривень.

За наслідками проведених заходів 163 матеріали передані до правоохоронних органів, розпочато 99 досудових розслідувань та 57 матеріалів долучено до наявних кримінальних проваджень.

### **2. Запровадити функціонування ефективної системи внутрішнього контролю в Держаудитслужбі**

Ключові показники результативності, ефективності та якості:

1) організовано координацію здійснення ідентифікації та оцінки ризиків діяльності Держаудитслужби в 2019 році;

2) забезпечено складання та подання на затвердження Голові Держаудитслужби плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів на 2019 рік в Держаудитслужбі.

Для запровадження функціонування ефективної системи внутрішнього контролю в Держаудитслужбі упродовж звітнього періоду ініційовано та проведено 5 засідань робочої групи з управління ризиками, на яких:

1) розглянуто інформацію про ідентифікацію та оцінку ризиків, надану структурними підрозділами Держаудитслужби та її міжрегіональними територіальними органами, а також пропозиції до плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів;

2) визначено процеси для проведення подальшого функціонального обстеження з основних функцій та процесів, які виконуються допоміжними підрозділами Держаудитслужби (підрозділами, якими виконуються функції підтримки, нагляду, контролю та моніторингу);

3) визначено ризики та заходи контролю за процесом «Планування проведення заходів державного фінансового контролю»;

4) підготовлено пропозиції Голові Держаудитслужби щодо удосконалення та оптимізації процесу «Планування проведення заходів державного фінансового контролю»;

5) узгоджено доопрацьовані зміни до Інструкції з організації внутрішнього контролю в Держаудитслужбі.

Організовано та проведено функціональне обстеження за процесом планування проведення заходів державного фінансового контролю Держаудитслужбою (в частині інспектувань) з метою ідентифікації, оцінки ризиків відповідно до Інструкції з організації внутрішнього контролю в Держаудитслужбі. За результатами проведеного обстеження складено план з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів, який схвалено на засіданні робочої групи з управління ризиками та затверджено Головою Держаудитслужби 30 вересня 2019 року.

Поряд з цим, відповідно до Методики аналізу та оптимізації основних робочих процесів у центральних органах виконавчої влади, погодженої Координаційною радою з питань реформування державного управління 20.06.2019 проведено аналіз та оптимізація процесу «Планування проведення заходів державного фінансового контролю» та складено план оптимізації процесу. В результаті оптимізації процесу планування проведення заходів державного фінансового контролю наказом Держаудитслужби від 05 вересня 2019 року № 258 внесено відповідні зміни до Інструкції з планування діяльності органів державного фінансового контролю, затвердженої наказом Головного контрольно-ревізійного управління України від 26 жовтня 2005 року № 319 (у редакції наказу Держаудитслужби від 09 листопада 2018 року № 261), оптимізувавши затрати часу на здійснення планування.

Окрім того, організовано та забезпечено проведення попереднього обстеження системи управління якістю Держаудитслужби на підставі Методичних рекомендацій щодо проведення попереднього обстеження системи управління якістю міністерства, іншого центрального органу виконавчої влади, затверджених наказом Національного агентства України з питань державної служби від 26 квітня 2019 року № 79-19, за результатами якого надано пропозиції до Плану дій з удосконалення системи управління якістю Держаудитслужби, який затверджений наказом Держаудитслужби № 284 від 30 вересня 2019 року.

### **3. Врегулювати повноваження Держаудитслужби щодо здійснення контролю за виконанням угод транснаціонального співробітництва**

Ключові показники результативності, ефективності та якості:

*1) розроблено пропозиції до проекту нормативно-правового акта, який регламентуватиме національну систему управління та контролю за реалізацією Дунайської транснаціональної програми (Interreg V-B Danube-CCI 2014TC16M6TN001);*

*2) забезпечено координацію процесу розроблення методичного інструментарію здійснення контролю за використанням коштів ЄС в рамках Угод транснаціонального співробітництва.*

З метою врегулювання повноважень Держаудитслужби щодо здійснення контролю за виконанням угод транснаціонального співробітництва у березні поточного року розроблено проект Порядку функціонування національної системи управління та контролю за виконанням Угоди про фінансування Дунайської транснаціональної програми (Interreg V-B Danube - CCI 2014TC16M6TN001), який було передано Мінрегіону (у робочому порядку).

У червні розроблено пропозиції до скоригованого (опрацьованого) Мінрегіоном Порядку функціонування національної системи управління та контролю за виконанням Угоди про фінансування Дунайської транснаціональної програми (Interreg V-B Danube - CCI 2014TC16M6TN001) та надіслано їх до Мінрегіону листом від 07.06.2019 № 21-14/49-2019.

У серпні поточного року Держаудитслужба погодила доопрацьований проект постанови «Про запровадження національної системи управління та контролю за виконанням Угоди про фінансування Дунайської транснаціональної програми (Interreg V-B Danube-CCI 2014TC16M6TN001)» та Порядку функціонування національної системи управління та контролю за виконанням Угоди про фінансування Дунайської транснаціональної програми (Interreg V-B Danube-CCI 2014TC16M6TN001) без зауважень (лист Держаудитслужби від 23.08.2019 № 22-14/186-2019).

У зв'язку із зміною Уряду Держаудитслужба перепогодила проекти постанови «Про запровадження національної системи управління та контролю за виконанням Угоди про фінансування Дунайської транснаціональної програми (Interreg V-B Danube-CCI 2014TC16M6TN001)» та Порядку функціонування національної системи управління та контролю за виконанням

Угоди про фінансування Дунайської транснаціональної програми (Interreg V-B Danube-CCI 2014TC16M6TN001) без зауважень (лист Держаудитслужби від 27.09.2019 № 22-14/224-2019).

Окрім того Держаудитслужбою підготовлено деталізовані заходи, якими передбачено поетапне виконання завдань, визначених Планом пріоритетних дій Уряду на 2019 рік, затверджених розпорядженням Кабінету Міністрів України від 18 грудня 2018 р. № 1106-р, в частині удосконалення та розвитку методичного інструментарію щодо здійснення контролю за використанням коштів ЄС в рамках Угод транснаціонального співробітництва.

Здійснено переклад Керівних настанов з контролю Дунайської транснаціональної програми та проведено аналіз їх узгодження із вимогами вітчизняного законодавства.

Розроблено Покрокову схему перевірки Держаудитслужбою витрат партнерів проєктів в межах Угод транснаціонального співробітництва (Дунайської транснаціональної програми).

Підготовлено проєкт методичних вказівок з організації перевірок моніторингу витрат бенефіціарів (партнерів проєктів) в межах Дунайської транснаціональної програми, який буде остаточно доопрацьований після прийняття постанови Кабінету Міністрів України, яка визначатиме порядок функціонування національної системи управління та контролю за виконанням Дунайської транснаціональної програми.

#### **4. Забезпечити зміцнення кадрового потенціалу Держаудитслужби**

Ключові показники результативності, ефективності та якості:

*1) організовано та проведено 100 відсотків оголошених конкурсів на зайняття посад державної служби в апараті Держаудитслужби з дотриманням вимог законодавства;*

*2) забезпечено підвищення рівня професійної компетентності (не менш як 15 відсотків) державних службовців Держаудитслужби відповідно до плану навчальних заходів на 2019 рік за Програмою постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби.*

Зміцнення кадрового потенціалу Держаудитслужби забезпечено через підтримку достатнього для забезпечення виконання поставлених перед Держаудитслужбою завдань рівня комплектування посад та організації безперервного навчання працівників.

Так, у звітному періоді в апараті Держаудитслужби організовано та проведено із чітким дотриманням вимог законодавства, зокрема Закону України «Про державну службу», Порядку проведення конкурсу на зайняття посад державної служби, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 25 березня 2016 року № 246 (в редакції постанови Кабінету Міністрів України від 18 серпня 2017 року № 648) 5 конкурсів на зайняття 200 посад державної служби, з яких 31 – належить до категорії «Б» посад державної служби, 169 – категорії «В» посад державної служби.



Упродовж звітнього періоду відповідно до Програми постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби, затвердженої наказом Держаудитслужби від 29 грудня 2018 року № 319, 329 працівників Держаудитслужби і Південно-східного офісу Держаудитслужби та його управлінь в Луганській, Полтавській та Сумській областях, діяльність яких координувалася, взяли участь у 14 навчальних заходах (навчання за професійними програмами підвищення кваліфікації, тематичні короткострокові семінари/тренінги) за модулями Програми постійного професійного розвитку працівників Держаудитслужби. Відсоток охоплених навчанням працівників становить 86% від фактичної чисельності працюючих державних службовців.

Заступник Голови



Юлія СОЛЯНИК

## **ЗВІТ**

### **Заступника Голови Державної аудиторської служби України ШКУРОПАТА Олександра Григоровича щодо виконання завдань, ключових показників результативності, ефективності та якості службової діяльності за 2019 рік**

#### **Завдання 1. Забезпечення ефективної роботи апарату Держаудитслужби за напрямками координування**

*1.1. Виконано не менш як 80 відсотків запланованих на звітний період заходів у рамках річного плану роботи Держаудитслужби на 2019 рік.*

Забезпечено ефективну роботу Держаудитслужби за напрямами координування.

Відповідно до Розподілу обов'язків між Головою Державної аудиторської служби України та заступниками Голови, затвердженого наказом Держаудитслужби від 11 липня 2018 року № 151, та Розподілу обов'язків між виконувачем обов'язків Голови Державної аудиторської служби України та заступниками Голови, затвердженого наказом Держаудитслужби від 03 жовтня 2019 року № 289, упродовж звітного періоду здійснено координацію та контроль діяльності:

Департаменту адміністративно-господарського забезпечення (увесь звітний період), Департаменту контролю у соціальній галузі та сфері культури (з 01.01.2019 по 09.09.2019), Департаменту взаємодії з правоохоронними органами (з 01.01.2019 по 27.02.2019), Департаменту контролю в аграрній галузі, екології та природокористування (з 28.02.2019), Департаменту контролю в галузі оборони, в правоохоронних органах та органах влади (з 28.02.2019 по 02.10.2019), Департаменту фінансового контролю у сфері закупівель (увесь звітний період), Управління ІТ забезпечення (увесь звітний період), Управління документообігу та контролю виконавської дисципліни (з 03.10.2019), Фінансове управління (з 01.01.2019 по 02.10.2019), Управління контролю за місцевими бюджетами (з 10.09.2019 по 02.10.2019), Східного офісу Держаудитслужби, у складі якого: Управління Східного офісу Держаудитслужби в Донецькій області, Управління Східного офісу Держаудитслужби в Запорізькій області, Управління Східного офісу Держаудитслужби в Кіровоградській області (увесь звітний період).

Здійснено координацію та контроль діяльності структурних підрозділів Держаудитслужби та її міжрегіональних територіальних органів, забезпечено результативність та якість проведення заходів державного фінансового контролю. Упродовж звітного періоду розпочато 100% ревізій та аудитів, які передбачено квартальними планами проведення заходів державного фінансового контролю Держаудитслужби.

За результатами проведення заходів державного фінансового контролю за напрямами координування встановлено порушень фінансової дисципліни та фактів неефективних управлінських дій (рішень) загалом на 4180,5 млн гривень.

За наслідками проведених заходів 173 матеріали передані до правоохоронних органів, розпочато 76 досудових розслідувань та 50 матеріалів долучено до наявних кримінальних проваджень.

*1.2. Проведено попереднє обстеження системи управління якістю Держаудитслужби, за результатами якого затверджено план дій з удосконалення системи управління якістю.*

Наказом Держаудитслужби від 10 червня 2019 року № 163 утворено робочу групу з питань проведення попереднього обстеження системи управління якістю Держаудитслужби. У червні складено План-графік проведення попереднього обстеження системи управління якістю Держаудитслужби, який затверджений наказом Держаудитслужби від 26 червня 2019 року № 189.

У серпні поточного року підготовлено адаптований до діяльності Держаудитслужби опитувальник, який був доведений до керівників самостійних структурних підрозділів. За результатами проведеної оцінки процесів, процедур Держаудитслужби складено План дій з удосконалення системи управління якістю Державної аудиторської служби України, який затверджено наказом Держаудитслужби від 30 вересня 2019 року № 284.

*1.3. Проведено обстеження ІТ-систем Держаудитслужби та здійснено заходи щодо розвитку інформаційно-аналітичної бази заходів державного фінансового контролю.*

Листом Державного агентства з питань електронного урядування України від 23.10.2018 № 1/04-3-2207 Держаудитслужбу повідомлено про якісне та своєчасне проведення обстеження ІТ систем. Інформація стосовно обстеження зазначена на сайті [www.audit.gov.ua](http://www.audit.gov.ua).

До Плану роботи Державної аудиторської служби України на 2019 рік включено заходи розвитку ІТ інфраструктури у 2019 році, зокрема:

- проведення заходів з легалізації програмного забезпечення;
- модернізація бази даних з питань діяльності Держаудитслужби та її міжрегіональних територіальних органів;
- підтримка роботи Кабінету моніторингу державних закупівель;
- проведення заходів зі створення комплексної системи захисту інформації локальної обчислювальної мережі Держаудитслужби (отримано Атестат відповідності зареєстрований в Адміністрації Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України від 25 січня 2019 року № 18540).

Водночас на виконання листа Державного агентства з питань електронного урядування України від 12 вересня 2019 року № 1/04-3-2358 Держаудитслужба провела 18 вересня 2019 року на ресурсі [audit.gov.ua](http://audit.gov.ua) обстеження ІТ систем Держаудитслужби, про що поінформовано Державне агентство з питань електронного урядування України листом Держаудитслужби від 26 вересня 2019 року № 14-14/79-2019.

Проведено моніторинг модулів Інформаційно-аналітичної бази державного фінансового контролю, що функціонує в Держаудитслужбі (далі – ІАБ ДФК). Діюча ІАБ ДФК є розподіленою інформаційною системою. Засобами ІАБ ДФК

автоматизовано процес накопичення та аналізу результатів проведення заходів державного фінансового контролю.

За результатами моніторингу визначено пріоритетні напрямки розвитку ІАБ ДФК.

Підготовлено проект технічних вимог.

Листом від 17 вересня 2019 року № 14-14/77-2019 Держаудитслужба надіслала до Державного агентства з питань електронного урядування проект договору на надання послуг розширення функціональних можливостей Інформаційно-аналітичної бази державного фінансового контролю з метою його погодження згідно з пунктом 1 статті 48 Бюджетного кодексу України.

*1.4. Завершено запровадження системи внутрішнього електронного документообігу Держаудитслужби та підключено її до системи електронної взаємодії органів виконавчої влади.*

Наказом Держаудитслужби від 31 січня 2019 року № 24 «Про впровадження в експлуатацію системи електронного документообігу Держаудитслужби «БД Документообіг» затверджено Графік впровадження в експлуатацію зазначеної системи.

Спільно з розробником системи електронного документообігу Держаудитслужби отримано Сертифікат, що свідчить про успішне проведення тестування Програмного забезпечення системи електронного документообігу «БД Документообіг» з Системою електронної взаємодії органів виконавчої влади, та про повну відповідність системи електронного документообігу «БД Документообіг» з Системою електронної взаємодії органів виконавчої влади.

Підготовлено проект заяви для інтеграції Системи електронної взаємодії органів виконавчої влади версія 2.0, яку направлено до Державного підприємства «Державний центр інформаційних ресурсів України».

З 05 липня 2019 року по 07 серпня 2019 року проведено перевірку функціонування сервісу інтеграції між системою електронного документообігу Держаудитслужби «БД Документообіг» та системою електронної взаємодії органів виконавчої влади версії 2.0, за результатами якого отримано Акт перевірки функціонування сервісу інтеграції між системою електронного документообігу Державної аудиторської служби України «Програмне забезпечення системи електронного документообігу БД «Документообіг» та Системою електронної взаємодії органів виконавчої влади» від 07 серпня 2019 року та виконано підключення.

## **Завдання 2. Реалізація завдань, передбачених у стратегічних документах в межах напрямків координування**

*2.1. Забезпечено координацію процесу розроблення акта Кабінету Міністрів України щодо Концепції розвитку інформаційного забезпечення у сфері контролю за управлінням та використанням державних (місцевих) ресурсів (далі – проект Концепції).*

Скоординовано проведення Держаудитслужбою двох робочих нарад 20 червня та 31 липня 2019 року з представниками міністерств та ЦОВВ з метою напрацювання положень проекту Концепції розвитку інформаційного

забезпечення у сфері контролю за управлінням та використанням державних (місцевих) ресурсів (далі – проєкт Концепції).

Результати наради підтвердили нагальну потребу в обміні інформацією між органами влади. Як наслідок, запропоновано врахувати сервісні технічні можливості системи «Трембіта» для запровадження окремих процесів обміну інформацією (ідентифікація, авторизація користувачів, захист інформації тощо).

Держаудитслужба розробила проєкт Концепції та надіслала листи про надання пропозицій до проєкту Концепції заінтересованим органам, а саме: Міністерству фінансів України, Міністерству економічного розвитку і торгівлі України (Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України), Антимонопольному комітету України, Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку, Державній казначейській службі України, Державній податковій службі України, Державній службі фінансового моніторингу України, Державному агентству з питань електронного урядування України (Мінцифри).

Після отримання пропозицій від згаданих заінтересованих органів Держаудитслужба доопрацювала проєкт розпорядження Кабінету Міністрів України «Про схвалення Концепції розвитку інформаційного забезпечення у сфері контролю за управлінням та використанням державних (місцевих) ресурсів» та 03.09.2019 надіслала його на погодження до заінтересованих органів з проханням погодити протягом 10 днів, що передбачено вимогами пункту 3 розпорядження Кабінету Міністрів України від 18 грудня 2018 року № 1106. Проте заінтересованими органами не надано відповіді у термін, визначений зазначеним розпорядженням.

Станом на 16 жовтня 2019 року отримано погодження проєкту розпорядження без зауважень від Антимонопольного комітету України, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку та Державної регуляторної служби України. Державна служба фінансового моніторингу України, Державна податкова служба України, Міністерство фінансів України, Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України погодили проєкт розпорядження із зауваженнями та пропозиціями. Рахункова палата та Державна служба фінансового моніторингу України ініціювали вилучити їх з виконавців.

Державна казначейська служба України та Міністерство цифрової трансформації України листів з позицією органу щодо проєкту акта не надіслали.

Після отримання погодження від всіх заінтересованих органів, доопрацювання за наданими пропозиціями органів, проходження процедури узгодження та погодження проєкту розпорядження в Міністерстві юстиції України Держаудитслужба внесе проєкт розпорядження в установленому порядку до Кабінету Міністрів України.

*2.2. Забезпечено підвищення ефективності контролю за закупівлями шляхом оптимізації витрат робочого часу на проведення одного моніторингу*

(із 15 до 12 л.д.), збільшивши таким чином загальну кількість проведених моніторингів.

Забезпечено підвищення ефективності контролю за закупівлями шляхом оптимізації витрат робочого часу на проведення одного моніторингу. Упродовж 9 місяців поточного року в середньому на моніторинг однієї закупівлі витрачено менше 10 людино-днів, що забезпечило тенденцію збільшення загальної кількості проведених процедур закупівель, охоплених моніторингом, відповідно до показників паспорту бюджетних програм.

*2.3. Здійснено організаційні заходи (взято участь) щодо проведення 1-2 круглих столів щодо підвищення дієвості контролю за публічними закупівлями.*

Здійснено організаційні заходи та взято участь у роботі круглого столу на тему «Стан здійснення моніторингу закупівель та перспективи його розвитку. Взаємодія органу державного фінансового контролю та громадських об'єднань у здійсненні контролю в сфері публічних закупівель», проведеного у Північному офісі Держаудитслужби за участю громадських організацій.

Взято участь у роботі круглого столу, проведеного у Держаудитслужбі, з питань здійснення моніторингу закупівель та розроблення функціоналу для можливості подачі громадськими організаціями онлайнзвернень щодо виявлених порушень законодавства в сфері закупівель.

### **Завдання 3. Покращення якості та удосконалення нормативної бази щодо державного фінансового контролю у сфері закупівель**

*3.1. Забезпечено затвердження Методики проведення моніторингу публічних закупівель органами Держаудитслужби.*

Розроблено Методику проведення моніторингу публічних закупівель органами Держаудитслужби у встановлені терміни. За результатами засідання 21 березня 2019 року Методологічної ради Держаудитслужби прийнято рішення урахувати набутий практичний досвід моніторингу закупівель органами Держаудитслужби та забезпечити розвиток методологічних засад процесу контролю у сфері закупівель. Зокрема, забезпечити напрацювання методик перевірки закупівель, яка розпочата за результатами моніторингу закупівлі, або під час проведення ревізій фінансово-господарської діяльності та державних фінансових аудитів.

На засіданні Методологічної ради Держаудитслужби, яке відбулося 30 вересня 2019 року, схвалено проєкт рекомендацій щодо здійснення державного фінансового контролю у сфері закупівель Держаудитслужбою та її міжрегіональними територіальними органами.

*3.2. Затверджено зміни до наказу Держаудитслужби від 11 вересня 2018 року № 196 «Про затвердження методики визначення автоматичних індикаторів ризиків, їх переліку та порядку застосування», зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 27 вересня 2018 р. за № 1114/32566 в частині збільшення числа автоматичних індикаторів ризиків.*

Проаналізовано ефективність спрацювання автоматичних індикаторів ризиків та підготовлено пропозиції щодо доповнення електронної системи закупівель шістьнадцятьма новими автоматичними індикаторами ризиків, які

автоматично виявляють порушення Закону України «Про публічні закупівлі» та зміни умовної ваги в діючих індикаторах.

Надіслано на погодження до заінтересованих органів проєкт змін до наказу Держаудитслужби від 11 вересня 2018 року № 196 «Про затвердження методики визначення автоматичних індикаторів ризиків, їх переліку та порядку застосування».

Отримано погодження Антимонопольного комітету України, Державного агентства електронного урядування України. Державною регуляторною службою України надано висновок, що проєкт наказу не містить норм регуляторного характеру. Проєкт змін доопрацьовується за результатами розгляду зауважень, наданих Мінекономрозвитку.

Мінекономрозвитку листом від 08.07.2019 № 3302-05/28047-03 вказало на необхідність підготовки комплексних змін до Переліку автоматичних індикаторів ризиків, затверджених наказом Держаудитслужби від 11 вересня 2018 року № 196, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 27 вересня 2018 року за № 1114/32566.

З метою комплексного доопрацювання автоматичних індикаторів ризиків 28 серпня 2019 року Держаудитслужба провела узгоджувальну нараду з представниками Мінекономрозвитку та розробниками електронної системи закупівель, за результатами якої підготовлений новий проєкт наказу «Про внесення змін до Переліку автоматичних індикаторів ризиків», яким доопрацьовано, суттєво розширено та вдосконалено перелік автоматичних індикаторів ризиків, та надісланий для погодження Мінекономрозвитку, Антимонопольному комітету України, Державній регуляторній службі України, Державному агентству з питань електронного урядування України листами від 30.08.2019 № 22-14/192-2019, № 22-14/193-2019, № 22-14/194-2019.

Державна регуляторна служба України надала висновок, що проєкт наказу не містить норм регуляторного характеру. Відповідь від Мінекономіки, Антимонопольного комітету України, Державного агентства з питань електронного урядування України не надходила.

Представники Держаудитслужби на запрошення Мінекономіки 08 жовтня 2019 року взяли участь в узгоджувальній нараді щодо обговорення необхідності запровадження нових автоматичних індикаторів ризиків та внесення змін до існуючих.

#### **Завдання 4. Розробка нової форми звітності про результати державного фінансового контролю у сфері закупівель Держаудитслужби та її міжрегіональних територіальних органів**

*4.1. Забезпечено розробку нової форми звітності про результати державного фінансового контролю у сфері закупівель (моніторинг закупівель, перевірки закупівель).*


У березні 2019 року розроблено проєкт нової форми звітності про результати державного фінансового контролю у сфері закупівель (моніторинг закупівель, перевірки закупівель) та надано на погодження заінтересованим структурним підрозділам Держаудитслужби.

4.2. Затверджено наказ Держаудитслужби щодо затвердження форми звітності № 2-кр (місячна) «Звіт про результати державного фінансового контролю у сфері закупівель Держаудитслужби та її міжрегіональних територіальних органів».

Наказом Держаудитслужби від 03 жовтня 2019 року № 291 затверджено форму звітності № 2-дфк (місячна) «Звіт про результати діяльності Держаудитслужби, її міжрегіональних територіальних органів (моніторинг закупівлі, перевірка закупівель)» та Інструкцію про порядок заповнення форми звітності № 2-дфк (місячна) «Звіт про результати діяльності Держаудитслужби, її міжрегіональних територіальних органів (моніторинг закупівлі, перевірка закупівель)».

Зазначений проєкт наказу погоджено Держстатом та Мінекономрозвитку.

Заступник Голови Державної  
аудиторської служби України

 Олександр ШКУРОПАТ





## **КАБІНЕТ МІНІСТРІВ УКРАЇНИ**

### **РОЗПОРЯДЖЕННЯ**

**від 11 грудня 2019 р. № 1269-р**  
**Київ**

#### **Про затвердження висновків щодо оцінювання результатів службової діяльності у 2019 році державних службовців, які займають посади державної служби категорії “А”, призначення на посаду та звільнення з посади яких здійснюється Кабінетом Міністрів України**

1. Відповідно до частини четвертої статті 44 Закону України “Про державну службу” затвердити висновки щодо оцінювання результатів службової діяльності у 2019 році державних службовців, які займають посади державної служби категорії “А”, призначення на посаду та звільнення з посади яких здійснюється Кабінетом Міністрів України, згідно з додатками 1-4.

2. Секретаріату Кабінету Міністрів України, міністерствам, іншим центральним органам виконавчої влади забезпечити ознайомлення з цим розпорядженням Державного секретаря Кабінету Міністрів України та його заступників, державних секретарів міністерств, керівників центральних органів виконавчої влади та їх заступників, визначених у додатках 1-4, у порядку, встановленому Законом України “Про державну службу”.

**Прем'єр-міністр України**

**О.ГОНЧАРУК**

**Інд. 81**

Додаток 1  
до розпорядження Кабінету Міністрів України  
від 11 грудня 2019 р. № 1269-р

**ВИСНОВОК**  
**щодо оцінювання результатів службової діяльності**  
**державних секретарів у 2019 році**

Прізвище, ім'я, по батькові державного службовця	Найменування посади	Оцінка
БОНДАРЕНКО Володимир Валерійович	Державний секретар Кабінету Міністрів України	відмінна
ГАЛУЩАК Андрій Едуардович	державний секретар Мінінфраструктури	відмінна
ДАРАГАН Людмила Віталіївна	державний секретар Мінветеранів	позитивна
ДУБЛЯН Олександр Володимирович	державний секретар Міноборони	позитивна
ЗАЯЦЬ Андрій Іванович	державний секретар МЗС	відмінна
КАРАНДЄСВ Ростислав Володимирович	державний секретар Мінкультури	відмінна
ПОЛЯНСЬКИЙ Павло Броніславович	державний секретар МОН	відмінна
ТАХТАЙ Олексій Володимирович	державний секретар МВС	відмінна

Додаток 2  
до розпорядження Кабінету Міністрів України  
від 11 грудня 2019 р. № 1269-р

**ВИСНОВОК**  
**щодо оцінювання результатів службової діяльності**  
**заступників Державного секретаря Кабінету Міністрів**  
**України у 2019 році**

Прізвище, ім'я, по батькові державного службовця	Оцінка
ДЕХТЯРЕНКО Сергій Стахович	відмінна
КОВТУН Тетяна Владиславівна	відмінна
ПОЛЩУК Віктор Петрович	відмінна
УЛЮТІН Денис Валерійович	відмінна
ФЕДОРЧУК Володимир Ярославович	відмінна

Додаток 3  
до розпорядження Кабінету Міністрів України  
від 11 грудня 2019 р. № 1269-р

**ВИСНОВОК**  
**щодо оцінювання результатів службової діяльності**  
**керівників центральних органів виконавчої влади у 2019**  
**році**

Прізвище, ім'я, по батькові державного службовця	Найменування посади	Оцінка
БІЛЬЧУК Олександр Васильович	Голова Державіаслужби	відмінна
ВЕРНЕР Ігор Євгенійович	Голова Держстату	відмінна
ВЕРЛАНОВ Сергій Олексійович	Голова ДПС	позитивна
ГУРАК Руслан Васильович	Голова Державної служби якості освіти	позитивна
КАПНУС Євгеній Валерійович	Голова правління Пенсійного фонду України	позитивна
МАЛАШКІН Максим Анатолійович	Голова Держенергонагляду	відмінна
ПЛАЧКОВ Григорій Іванович	Голова Держатомрегулювання	позитивна
СОКОЛЮК Максим Юрійович	Голова ДМС	відмінна
ЧЕРКАСЬКИЙ Ігор Борисович	Голова Держфінмоніторингу	відмінна
ЯНЧУК Антон Володимирович	Голова АРМА	відмінна

Додаток 4  
до розпорядження Кабінету Міністрів України  
від 11 грудня 2019 р. № 1269-р

**ВИСНОВОК**  
**щодо оцінювання результатів службової діяльності**  
**заступників керівників центральних органів виконавчої**  
**влади у 2019 році**

Прізвище, ім'я, по батькові державного службовця	Найменування посади	Оцінка
АНДРУЩАК Анна Анатоліївна	заступник Голови Держпродспоживслужби	позитивна
БАКАЛ Валерій Олексійович	заступник Голови Державного агентства з питань електронного урядування	позитивна
БОНДАР Алла Володимирівна	заступник Голови Державної служби якості освіти	відмінна
ВАШЕКА Галина Володимирівна	заступник Голови Держаудитслужби	позитивна
ГАСВСЬКИЙ Ігор Миколайович	перший заступник Голови Держфінмоніторингу	відмінна
ГОЛУБ Олександр Юрійович	перший заступник Голови ДКА	позитивна
ГРУБІЯН Олександр Євгенович	заступник Голови Казначейства	відмінна
ДІДКІВСЬКИЙ В'ячеслав Миколайович	перший заступник Голови Укртрансбезпеки	позитивна
ДУДА Володимир Петрович	перший заступник Голови Казначейства	відмінна
ЖУК Ірина Миколаївна	заступник Голови Держстату	відмінна
ЗАБОЛОТНИЙ Андрій Володимирович	заступник Голови НАДС	позитивна
ЗАГОРОДНИЙ Володимир Петрович	перший заступник Голови ДРС	позитивна
ЗУБРІЙ Віталій Петрович	заступник Голови Держфінмоніторингу	відмінна

КАНЦУРАК Віктор Васильович	заступник Голови Держекоінспекції	позитивна
КІСІЛЬ Іван Миколайович	перший заступник Голови Укрдержархіву	відмінна
КОВПАШКО Ірина Василівна	заступник Голови правління Пенсійного фонду України	позитивна
КОТОВ Павло Володимирович	перший заступник Голови Держрезерву	позитивна
КУПРІЙ Володимир Олександрович	перший заступник Голови НАДС	позитивна
КРАСНОЛУЦЬКИЙ Олександр Васильович	заступник Голови Держгеокадастру	відмінна
МАШКІН Владислав Геннадійович	заступник Голови правління Пенсійного фонду України	позитивна
МІРОШНІЧЕНКО Олег Миколайович	заступник Голови ДРС	відмінна
МІХЕЄВ Володимир Сергійович	заступник Голови ДКА	позитивна
НАУМЕНКО Наталія Миколаївна	перший заступник Голови ДМС	відмінна
СОЛЯНИК Юлія Валеріївна	заступник Голови Держаудитслужби	позитивна
ТИЛЩАК Володимир Семенович	заступник Голови Українського інституту національної пам'яті	відмінна
ТРПАЙЛО Руслана Федорівна	заступник Голови Держатомрегулювання	позитивна
ХОРЕВ Михайло Юрійович	перший заступник Голови Держводагентства	позитивна
ЦЛИНА Владислав Володимирович	перший заступник Голови Держлікслужби	відмінна
ШЕВЧЕНКО Ольга Петрівна	заступник Голови Держпродспоживслужби	відмінна
ШКУРОПАТ Олександр Григорович	заступник Голови Держаудитслужби	позитивна
ШУМЕЛЮК Ігор Іванович	заступник Голови Держпраці	позитивна

ЯКИМЕНКО Олександр  
Васильович

перший заступник Голови Державної  
служби якості освіти

позитивна



**КАБІNET МІНІСТРІВ УКРАЇНИ**  
**РОЗПОРЯДЖЕННЯ**

від 24 січня 2020 р. № 40-р  
Київ

**Про призначення Буграка І.М. Головою Державної  
аудиторської служби України**

Призначити Буграка Ігоря Михайловича Головою Державної аудиторської служби України з 30 січня 2020 р. строком на п'ять років з оплатою праці відповідно до законодавства.

**Прем'єр-міністр України**

**О.ГОНЧАРУК**

**Інд. 19**





## **КАБІНЕТ МІНІСТРІВ УКРАЇНИ**

### **РОЗПОРЯДЖЕННЯ**

**від 29 квітня 2020 р. № 466-р**  
**Київ**

#### **Про призначення Пліса Г.В. Головою Державної аудиторської служби України**

Призначити Пліса Геннадія Володимировича Головою Державної аудиторської служби України з 30 квітня 2020 р. шляхом укладення контракту про проходження державної служби на період дії карантину, встановленого з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

**Прем'єр-міністр України**

**Д.ШМИГАЛЬ**

**Інд. 19**