

РЕЄСТР РИЗИКІВ

№	Функція, процес	Корупційний ризик	Рівень корупційного ризику	Заходи впливу на корупційні ризики та етапи їх виконання	Термін (строк) виконання заходу	Відповідальні виконавці	Необхідні ресурси	Індикатори виконання	Результати моніторингу виконання заходів впливу на корупційні ризики
1	Організація роботи із запобігання та виявлення корупції	Ймовірність порушення вимог Закону України «Про запобігання корупції» щодо запобігання та врегулювання конфлікту інтересів	низький - 2 бали	Проведення навчальних заходів на тему: «Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів. Відповідальність». Проведення серед працівників Мінфіну тестування на знання законодавства з питань запобігання та врегулювання конфлікту інтересів Вилання наказу, яким визначено механізм врегулювання конфлікту інтересів у діяльності працівників Мінфіну	грудень 2023 р. грудень 2024 р. грудень 2025 р. грудень 2023 р.	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів У межах наявних ресурсів	Навчальні заходи на тему: «Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів. Відповідальність» проведено. Тестування за результатами навчального заходу проведено Наказ видано. Ознайомлено з наказом усіх працівників Мінфіну	20.12.2024 проведено навчальний захід на тему: «Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів. Відповідальність» для працівників Мінфіну. Виконано Вилано наказ Мінфіну від 21.05.2024 № 253 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо запобігання та врегулювання конфлікту інтересів у Міністерстві фінансів України, керівників юридичних осіб публічного права, що належать до сфери управління Міністерства фінансів України», з наказом ознайомлено усіх працівників Мінфіну. Листом від 22.05.2024 № 29000-12-7/1592 надіслано наказ Міністерства фінансів України від 21.05.2024 № 253 керівникам державних підприємств та установ, що належать до сфери управління Міністерства фінансів України для ознайомлення та виконання. Виконано
2	Організація роботи із запобігання та виявлення корупції	Можливість прийняття рішення в умовах реального конфлікту інтересів у зв'язку з розглядом звернень, в яких оскаржуються дії посадових осіб самостійних структурних підрозділів Мінфіну	низький - 2 бали	Запровадження моніторингових заходів контролю розгляду повідомлень, в яких оскаржуються діяльність посадових осіб самостійних структурних підрозділів Мінфіну	червень, грудень 2023 р. червень, грудень 2024 р. червень, грудень 2025 р.	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів	Здійснено моніторингові заходи. Звіт за результатами моніторингу складено та подано на розгляд керівництву	Відділом здійснено відповідні моніторингові заходи шляхом вибіркової перевірки через систему електронного документообігу АС КОД результатів розгляду звернень громадян. За результатами моніторингу складено аналітичну довідку від 30.12.2024 та подано звіт від 31.12.2024 №29000-15/213 керівництву Мінфіну. Виконано
3	Організація роботи із запобігання та виявлення корупції	Можливість недобросесної поведінки працівників Мінфіну через відсутність нормативно-правових актів, які регулюють сукупність моральних та професійно-етичних принципів, правил та вимог, які унормовують засади поведінки працівників	низький - 2 бали	Розроблення Кодексу етичної поведінки працівників Міністерства фінансів України Проведення навчання для працівників Мінфіну з питань дотримання правил етичної поведінки	червень 2023 р. листопад 2023 р.	Департамент роботи з персоналом та організаційного розвитку Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів У межах наявних ресурсів	Кодекс етичної поведінки працівників Міністерства фінансів України затверджено наказом Навчання проведено	Наказом Міністерства фінансів України від 15.08.2023 № 436, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 30.08.2023 за № 1518/40574, затверджено Кодекс етичної поведінки працівників Міністерства фінансів України. На виконання окремого доручення державного секретаря Міністерства фінансів України Дмитра Самоненка від 19.09.2023 № 17050-06/68 забезпечено ознайомлення під особистий підпис працівників Мінфіну з Кодексом етичної поведінки працівників Мінфіну. Виконано 19.02.2024 проведено навчальний захід на тему: «Правила етичної поведінки» для працівників Мінфіну. Виконано
4	Організація роботи із запобігання та виявлення корупції	Ймовірність вчинення посадовими особами державних підприємств та установ, що належать до сфери управління Мінфіну (далі – підприємства та установи), правопорушень, пов'язаних з корупцією, у зв'язку з недостатнім рівнем організації відповідної роботи	низький - 2 бали	Проведення координаційної наради з представниками підприємств та установ з питань дотримання антикорупційного законодавства Здійснення координації розробки та впровадження на підприємствах і установах внутрішніх політик, які визначають механізми заохочення та формування культури повідомлення про можливі факти вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень	вересень 2023 р. березень 2024 р. березень 2025р. грудень 2023 р.	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів У межах наявних ресурсів	Проведено координаційну нараду з представниками підприємств та установ Проведено навчальний захід уповноваженим особам з питань запобігання та виявлення корупції підприємств та установ з питань захисту прав викривачів. Проведено моніторинг впровадження на підприємствах та установах механізмів заохочення та формування культури повідомлення про можливі факти вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень	19.03.2024 проведено координаційну нараду та навчальний захід з уповноваженими особами з питань запобігання корупції підприємств та установ, що належать до сфери управління Мінфіну на тему: «Особливості заповнення декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування». Відділом 08.08.2024 та 17.12.2024 проведено робочі зустрічі з керівниками державних підприємств, установ та організацій, що належать до сфери управління Мінфіну. Виконано 12.12.2023 проведено навчальний захід на тему: «Механізми заохочення та формування культури повідомлення про можливі факти вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень» для уповноважених осіб підприємств та установ, що належать до сфери управління Мінфіну. Виконано
5	Організація роботи із запобігання та виявлення корупції	Можливість використання працівниками апарату Мінфіну інформації (зокрема для службового користування) в приватних інтересах	низький - 2 бали	Розроблення пам'ятки для працівників Мінфіну щодо відповідальності за розголошення отриманої під час виконання посадових обов'язків інформації	серпень 2023 р.	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів	Працівників Мінфіну з пам'яткою ознайомлено	Відділом розроблено Пам'ятку щодо відповідальності за розголошення інформації, отриманої під час виконання посадових обов'язків, та ознайомлено усіх працівників Мінфіну. Виконано
6	Забезпечення контролю за рухом та наявністю майна	Ймовірність приховання матеріально-технічних цінностей працівниками Мінфіну	низький - 2 бали	Розроблення наказу, яким визначено порядок використання майна, ресурсів (повернення, переміщення) майна та заходи матеріально відповідальної особи щодо їх повернення	грудень 2023 р.	Фінансово-господарський департамент Департамент з питань цифрового розвитку цифрових трансформацій і цифровізації	У межах наявних ресурсів	Наказ видано. Ознайомлено усіх працівників Мінфіну	Робота з розробки порядку зберігання та переміщення матеріальних цінностей і майна в межах міністерства та закріплення за відповідальними структурними підрозділами і працівниками Мінфіну триває. Наріз проєкт опрацьовується структурними підрозділами Мінфіну. На стадії виконання/Виконано частково
7	Організація діловодства за зверненнями громадян, організація забезпечення доступу до публічної інформації, що знаходиться у володінні Мінфіну	Ймовірність порушення вимог законодавства під час розгляду звернень громадян, запитів на публічну інформацію	низький - 2 бали	Розроблення Порядку роботи із запитом на інформацію, розпорядником якої є Міністерство фінансів України Розроблення Порядку розгляду звернень та організації особистого прийому громадян у Міністерстві фінансів України	грудень 2023 р. грудень 2023 р.	Департамент документообігу та контролю за виконанням документів Департамент документообігу та контролю за виконанням документів	У межах наявних ресурсів У межах наявних ресурсів	Порядок роботи із запитом на інформацію, розпорядником якої є Міністерство фінансів України, затверджено наказом Порядок розгляду звернень та організації особистого прийому громадян у Міністерстві фінансів України затверджено наказом	Прийнято наказ Мінфіну від 14.07.2023 № 393 «Про затвердження Порядку роботи із запитом на інформацію, розпорядником якої є Міністерство фінансів України», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 05.09.2023 за № 1561/40617. Виконано Розроблено проєкт наказу Мінфіну «Про затвердження Порядку розгляду звернень та організації особистого прийому громадян у Міністерстві фінансів України». У зв'язку з набранням чинності Законом України «Про адміністративну процедуру» проєкт наказу Мінфіну буде доопрацьований після прийняття Закону України «Про звернення». На стадії виконання/Виконано частково

8	Проведення моніторингу фінансової діяльності, зокрема виконання показників фінансових планів суб'єктами господарювання, що належать до сфери управління Мініфіну, та вжиття заходів щодо поліпшення їх роботи	Ймовірність наявності приватного інтересу під час складання та затвердження фінансових планів державними підприємствами та установами, що належать до сфери управління Мініфіну (далі – підприємства та установи)	низький - 2 бали	Проведення нарад з керівниками підприємств та установ щодо складання фінансових планів, перевірка фінансових планів. Залучення працівників Відділу з питань запобігання та виявлення корупції до аналізу фінансових планів підприємств та установ	серпень 2023 р. серпень 2024 р. серпень 2025 р.	Департамент фінансово-господарського забезпечення	У межах наявних ресурсів	Наради проведено. Фінансові плани перевірено	Робочою групою Міністерства фінансів України з розгляду проєктів фінансових планів державних підприємств, що належать до сфери управління Мініфіну, зміни до затверджених фінансових планів та річних звітів про їх виконання, утвореного наказом Міністерства фінансів України від 31.08.2023 № 472, проведено вісім засідань робочої групи, на яких розглянуто проєкти фінансових планів/зміни до них наступних підприємств: 13.03.2024 - проєкти фінансових планів на 2024 рік Донецького КППК та ДП «Сервісно-видавничий центр»; 21.03.2024 - проєкти фінансових планів на 2024 рік ДП Київська офсетна фабрика та проєкт зміни до фінансового плану на 2024 рік Східного КППК; 26.03.2024 - проєкт зміни до фінансового плану на 2024 рік Центрального КППК; 09.05.2024 - проєкт зміни до фінансового плану на 2024 рік Дніпропетровського КППК; 25.06.2024 - проєкти зміни до фінансових планів на 2024 рік Західного КППК та ДП «Управління з експлуатації майнового комплексу»; 23.08.2024 - проєкти зміни до фінансового плану на 2024 рік Центрального КППК та проєкти фінансових планів на 2025 рік Південного КППК та ДП «Управління з експлуатації майнового комплексу»; 29.08.2024 - проєкти фінансових планів на 2025 рік ДП Київська офсетна фабрика, ДП «Сервісно-видавничий центр», Центрального КППК, Східного КППК, Західного КППК та Дніпропетровського КППК; 25.11.2024 - проєкт зміни до фінансового плану на 2024 рік Дніпропетровського КППК. 17.12.2024 - проведено нараду з керівниками казенних підприємств пробірного контролю, обговорено стан реалізації та практичного застосування положень Політики власності, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 29.11.2024 № 1369. За результатами розгляду проєктів фінансових планів/зміни до них затверджені Міністром. Виконано Керівника уповноваженого підрозділу включено до складу Робочої групи з розгляду проєктів фінансових планів державних підприємств наказ Міністерства фінансів України від 31.08.2023 № 472. Перевірено 11 фінансових планів державних підприємств та 7 зміни до них. Виконано
9	Проведення відбору кандидатів на посади у Мініфіні	Можливість впливу з боку посадовців або інших осіб (членів конкурсної комісії) на результати чергового етапу конкурсу на зайняття посад державної служби	низький - 2 бали	Розроблення пам'ятки для членів конкурсної комісії про дотримання вимог антикорупційного законодавства в частині врегулювання конфлікту інтересів та персональну відповідальність за порушення порядку проведення конкурсу на зайняття посад державної служби Ознайомлення з пам'яткою членів конкурсної комісії під підпис. Залучення у встановленому порядку третіх осіб до роботи конкурсних комісій (за потреби)	Протягом місяця після відновлення проведення конкурсів До початку першого засідання конкурсної комісії після відновлення проведення конкурсів Під час проведення конкурсу	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів У межах наявних ресурсів У межах наявних ресурсів	Пам'ятку для членів конкурсної комісії про дотримання вимог антикорупційного законодавства в частині врегулювання конфлікту інтересів та персональну відповідальність за порушення порядку проведення конкурсу на зайняття посад державної служби розроблено Членів конкурсної комісії під підпис ознайомлено з пам'яткою До роботи конкурсних комісій (за потреби) у встановленому порядку залучено третіх осіб	На стадії виконання /Строк виконання заходу не настав На стадії виконання /Строк виконання заходу не настав На стадії виконання /Строк виконання заходу не настав
10	Публічні закупівлі	Ймовірність встановлення дискримінаційних вимог до учасників процедури закупівлі	низький - 2 бали	Проведення аналізу ринку та вивчення того, наскільки заявлені кількості, якісні чи технічні характеристики товару, роботи чи послуги є специфічними чи спеціальними порівняно з закупівлями Мініфіну чи інших замовників	Перед проведенням закупівель	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів	Аналіз ринку з метою вивчення того, наскільки заявлені кількості, якісні чи технічні характеристики товару, роботи чи послуги є специфічними чи спеціальними, в порівнянні з іншими закупівлями здійснено. Техніко-економічне обґрунтування закупівлі погоджено	Здійснено аналіз ринку з метою вивчення того, наскільки заявлені кількості, якісні чи технічні характеристики товару, роботи чи послуги є специфічними чи спеціальними, в порівнянні з іншими закупівлями. В 2024 році погоджено 112 техніко-економічних обґрунтувань закупівель, в тому числі у II півріччі 2024 року 64 техніко-економічних обґрунтувань закупівель. Виконано
11	Публічні закупівлі	Ймовірність встановлення необґрунтованої (завищеної) очікуваної вартості предмета закупівлі	низький - 2 бали	Проведення перевірок інформації про закупівлю, у тому числі наявності обґрунтування очікуваної вартості предмета закупівлі в документах ініціатора закупівлі Проведення перевірок використання примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівлі, використання аналітичних модулів для моніторингу цін (bi.prozorro.org, clarity-project.info, actua.org)	Перед проведенням закупівель Перед проведенням закупівель	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів У межах наявних ресурсів	Перевірку наявності обґрунтування очікуваної вартості предмета закупівлі в документах ініціатора закупівлі проведено. Техніко-економічне обґрунтування закупівлі погоджено Перевірку використання примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівлі, використання аналітичних модулів для моніторингу цін здійснено. Техніко-економічне обґрунтування закупівлі погоджено	Проведено перевірку наявності обґрунтування очікуваної вартості предмета закупівлі в документах ініціатора закупівлі, в 2024 році погоджено 112 техніко-економічних обґрунтувань закупівель, в тому числі у II півріччі 2024 року щодо 64 техніко-економічних обґрунтувань закупівель. Виконано Здійснено перевірку використання примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівлі, використання аналітичних модулів для моніторингу цін, в 2024 році погоджено 112 техніко-економічних обґрунтувань закупівель, в тому числі за II півріччя 2024 року 64 техніко-економічних обґрунтувань закупівель. Виконано
12	Публічні закупівлі	Подія предмета закупівлі на частині з метою уникнення проведення процедури відкритих торгів/спрощеної закупівлі/використання електронного каталогу/застосування чинного законодавства України у сфері публічних закупівель	низький - 2 бали	Здійснення аналізу планування закупівель та контролю за пропозиціями на підготовчому етапі з метою уникнення проведення процедури відкритих торгів/спрощеної закупівлі/використання електронного каталогу	Перед проведенням закупівель	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів У межах наявних ресурсів	Аналіз планування закупівель та контроль за пропозиціями на підготовчому етапі здійснено. Перевірено обрання виду закупівлі Моніторинг здійснених публічних закупівель проведено. Звіт за результатами моніторингу складено та подано на розгляд керівництву	Відділом здійснено аналіз планування закупівель за пропозиціями на підготовчому етапі. У 2024 році Міністерством фінансів України проведено 112 закупівель, у тому числі в II півріччі 2024 року 64 закупівлі. Перевірено обрання виду закупівель: - відкриті торги з особливостями за 2024 рік - 29 закупівель, в тому числі у II півріччі 2024 року - 17 закупівель; - відповідно до пункту 13 Особливостей за 2024 рік - 9 закупівель, в тому числі у II півріччі 2024 року - 3 закупівлі; - через ЦЗО за 2024 рік - 5 закупівель, в тому числі у II півріччі 2024 року - 4 закупівлі; - запит Е-каталог за 2024 рік - 3 закупівлі, в тому числі у II півріччі 2024 року - 3 закупівлі; - запит про договір про закупівлю, укладений без використання ЕСЗ - 29 закупівель, в тому числі у II півріччі 2024 року - 15 закупівель; - без використання ЕСЗ - 37 закупівель, в тому числі у II півріччі 2024 року - 22 закупівлі. Виконано Відділом проведено моніторинг здійснених публічних закупівель. За результатами моніторингу складено аналітичну довідку від 30.12.2024 та подано звіт від 31.12.2024 № 29000-15/213 керівництву Мініфіну. Виконано

13	Забезпечення самопредставництва інтересів Мінфіну в судах України	Можливе задоволення приватного інтересу державними службовцями під час безпосереднього представництва інтересів Мінфіну в судах	низький - 2 бали	Забезпечення участі у судових засіданнях у пріоритетних справах не менше двох працівників Юридичного департаменту Проведення періодичного моніторингу прийнятих судових рішень на предмет виявлення особистої заінтересованості у результатах розгляду тієї чи іншої справи	Під час участі у судових засіданнях. червень, грудень 2023 р. червень, грудень 2024 р. червень, грудень 2025 р.	Юридичний департамент Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів У межах наявних ресурсів	Забезпечено участь у судових засіданнях у пріоритетних справах не менше двох працівників Юридичного департаменту Моніторинг прийнятих судових рішень проведено. Звіт за результатами моніторингу складено та подано на розгляд керівництву	Забезпечено участь у судових засіданнях не менше двох працівників Юридичного департаменту у восьми пріоритетних справах. Виконано Моніторинг прийнятих судових рішень, стороною по справі в яких було Міністерство фінансів України, проведено. За результатами моніторингу складено аналітично доповідь від 30.12.2024 та подано звіт від 31.12.2024 №29000-15/213 керівництву Мінфіну. Виконано
14	Погодження здійснення державними підприємствами, у тому числі господарськими товариствами (крім банків), у статутному капіталі яких державі належить 50 та більше відсотків акцій (часток), залучення внутрішніх довгострокових (більше одного року) та зовнішніх кредитів (позик), надання гарантії або поручительства за такими зобов'язаннями, здійснення управління ризиками, пов'язаними з гарантованим державою боргом	Можливість державного службовця задовольнити свій приватний інтерес у зв'язку із участю в оцінці ризиків, пов'язаних з наданням державні гарантії, та розподіл таких ризиків між державою, кредиторами і позичальниками	низький - 2 бали	Розроблення та затвердження Методики оцінки фінансового стану позичальника відповідно до п. 8 Положення про управління ризиками, пов'язаними з наданням державних гарантії, та розподіл таких ризиків між державою, кредиторами і позичальниками, затверджено постановою Кабінету Міністрів України від 23.02.2011 № 131	вересень 2024 р.	Департамент боргової політики	У межах наявних ресурсів	Методику оцінки фінансового стану позичальника затверджено наказом	Оцінка фінансового стану позичальника здійснюється відповідно до Методики оцінювання фіскальних ризиків, пов'язаних з діяльністю суб'єктів господарювання державного сектору економіки, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 11.01.2018 № 7. З метою мінімізації (усуєнення) вищезазначеного ризику Департаментом боргової політики з урахуванням рекомендацій, наданих технічною комісією МВФ в Україні з питань управління фіскальними ризиками та управління державними гарантіями, готується зміни до законодавства щодо визначення розміру плати за надання державних гарантії на основі аналізу ризиків (черговий етап консультацій технічної комісії МВФ було закінчено в липні-серпні 2024), зокрема щодо методики оцінки фінансового стану позичальника відповідно до пункту 8 Положення про управління ризиками, пов'язаними з наданням державних гарантії, та розподіл таких ризиків між державою, кредиторами і позичальниками, затверджено постановою Кабінету Міністрів України від 23.02.2011 № 131. Мінфін у співпраці з незалежною експертно-дослідницькою групою до якої включені фахівці Державного податкового університету та Київського національного економічного університету ім. В. Гетьмана над імплементацию рекомендацій МВФ щодо змінення інституційних механізмів надання державних гарантії та субкредитів за рахунок кредитів (позик) іноземних держав, іноземних фінансових установ та міжнародних фінансових організацій. Очікується, що до кінця 2025 року буде остаточно розроблено проєкт нормативно-правового акту щодо механізму розрахунку ризикорієнтованої плати за надання державних гарантії, який базується на оцінці ризиків. На стадії виконання/Виконано частково
15	Забезпечення формування та реалізації єдиної державної фінансової політики у сфері співробітництва з іноземними державами, іноземними фінансовими установами і міжнародними фінансовими організаціями	Можливість державного службовця задовольнити свій приватний інтерес у зв'язку із участю у реалізації проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, та здійснення відповідного контролю за ними	низький - 2 бали	Розроблення Порядку визначення процедури організації роботи структурних підрозділів Міністерства фінансів України щодо підготовки, реалізації, проведення моніторингу, завершення реалізації проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, та здійснення контролю за спільними з міжнародними фінансовими організаціями проєктами	березень 2024 р.	Департамент міжнародних фінансових проєктів	У межах наявних ресурсів	Порядок визначення процедури організації роботи структурних підрозділів Міністерства фінансів України щодо підготовки, реалізації, проведення моніторингу, завершення реалізації проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, та здійснення контролю за спільними з міжнародними фінансовими організаціями проєктами затверджено наказом	Прийнято наказ Мінфіну від 02.02.2024 № 47 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації роботи у Міністерстві фінансів України із залучення коштів міжнародних фінансових організацій для фінансування реалізації проєктів економічного і соціального розвитку України». Виконано
16	Здійснення державного регулювання і нагляду у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення щодо суб'єктів аудиторської діяльності.	Ймовірність вчинення корупційних правопорушень у зв'язку з нерегульованістю питань щодо здійснення нагляду у сфері фінансового моніторингу	низький - 2 бали	Підготовка проєкту та прийняття постанови Кабінету Міністрів України «Про затвердження Порядку організації та здійснення нагляду у сфері фінансового моніторингу»	грудень 2023 р.	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	У межах наявних ресурсів	Проєкт постанови Кабінету Міністрів України схвалено	Кабінетом Міністрів України прийнято постанову від 16.06.2023 № 662 «Про затвердження Порядку здійснення нагляду (контролю) за дотриманням вимог законодавства у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення суб'єктами первинного фінансового моніторингу, державне регулювання та надгляд за діяльністю яких здійснюють Міністерство фінансів України, Міністерство юстиції України, Міністерство цифрової трансформації України». Виконано
17	Здійснення заходів з підготовки до імплементції у національне законодавство рекомендацій Організації економічного співробітництва та розвитку (ОЕСР) в сфері міжнародного оподаткування	Ймовірність підкпу іноземних посадових осіб при здійсненні міжнародних ділових операцій	низький - 2 бали	Розроблення проєкту Закону України «Про внесення змін до Податкового кодексу України» щодо заходів для боротьби із підкупом іноземних посадових осіб в міжнародних фінансових операціях	березень 2024 р.	Департамент міжнародного оподаткування	У межах наявних ресурсів	Проєкт закону розроблено та подано на розгляд до Кабінету Міністрів України	Проєкт Закону України «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо врахування положень Рекомендацій Ради Організації економічного співробітництва та розвитку стосовно податкових заходів для подальшої боротьби з підкупом іноземних посадових осіб у міжнародних ділових операціях» подано на розгляд Кабінету Міністрів України листом від 01.12.2023 № 44030-02-3/33346. Проєкт Закону схвалено Урядом та зареєстровано у Верховній Раді України 06.12.2023 за номером 10319. Закон прийнято Верховною Радою України у другому читанні та в цілому 04.12.2024 року № 4112-IX. Він набере чинності 23.03.2025. Виконано
18	Підготовка пропозицій щодо формування та контролю за реалізацією державної податкової політики, державної митної політики	Ймовірність вчинення корупційних правопорушень у процесі адміністрування податкової політики, державної митної політики	низький - 2 бали	Розроблення Національної стратегії доходів на 2024–2030 роки, яка передбачатиме реалізацію у короткостроковій, середньостроковій та довгостроковій перспективі комплексу заходів, зокрема, щодо: - покращення процесів адміністрування податків, зборів та митних платежів, яке базуватиметься на аналізі результатів діяльності контролюючих органів та незалежного опитування платників податків; - посилення антикорупційних заходів у системі податкового та митного адміністрування	грудень 2023 р.	Директорат стратегічного планування Департамент податкової політики Департамент митної політики Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	У межах наявних ресурсів	Проєкт Національної стратегії доходів на 2024–2030 роки розроблено та подано на розгляд Кабінету Міністрів України	Національну стратегію доходів до 2030 року схвалено розпорядженням Кабінету Міністрів України від 27.12.2023 № 1218-р. Стратегія визначає шляхи реформування податкової та митної систем, удосконалення процесів податкового та митного адміністрування, що необхідно для забезпечення фіскальних потреб держави у середньостроковій перспективі. Стратегію розроблено Мінфіном та Проєктом офісом реформ при Мінфіні спільно з МВФ, ДПС, Держмитслужби, із залученням інших заінтересованих органів державної влади. Виконано

19	Впровадження прогнозування щоденного руху коштів єдиного казначейського рахунку, аналіз відхилення прогнозних показників руху коштів від фактичних показників	Ймовірність вчинення корупційних правопорушень у зв'язку з нерегульованістю питань прогнозування руху коштів на єдиному казначейському рахунку та валютних рахунках Казначейства	низька - 1 бал	Розробка технічної специфікації до програмного забезпечення збору інформації для цілей прогнозування руху коштів на єдиному казначейському рахунку та валютних рахунках Казначейства Створення системи збору інформації розпорядниками, одержувачами бюджетних коштів, іншими клієнтами Казначейства, Міністерством фінансів для цілей управління ліквідністю єдиного казначейського рахунка та валютних рахунків Казначейства	грудень 2023 р. Не пізніше ніж через дев'ять місяців після закінчення воєнного стану	Відділ з управління ліквідністю Відділ з управління ліквідністю Департамент з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації	У межах наявних ресурсів У межах наявних ресурсів	Технічну специфікацію до програмного забезпечення збору інформації для цілей прогнозування руху коштів на єдиному казначейському рахунку та валютних рахунках Казначейства розроблено Систему збору інформації розпорядниками, одержувачами бюджетних коштів для цілей управління ліквідністю єдиного казначейського рахунка та валютних рахунків Казначейства створено та введено в експлуатацію	Прокст технічної специфікації до програмного забезпечення збору інформації для цілей прогнозування руху коштів на єдиному казначейському рахунку та валютних рахунках Казначейства розроблено. На стадії виконання/Виконано частково Порядком обміну електронними документами між Міністерством фінансів України та учасниками бюджетного процесу на місцевому рівні (далі – Порядок), затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 30.08.2021 № 488, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 25.10.2021 за № 1372/36994, визначені організаційні взаємодіюсники між Міністерством фінансів України та учасниками бюджетного процесу на місцевому рівні з використанням інформаційно-аналітичної системи управління плануванням та виконанням місцевих бюджетів «LOGIC» (далі – ІАС «LOGIC»). Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 30.08.2022 № 970 «Про затвердження Порядку подання інформації розпорядниками, одержувачами бюджетних коштів, іншими клієнтами Державної казначейської служби Міністерству фінансів для цілей управління ліквідністю єдиного казначейського рахунка та валютних рахунків Державної казначейської служби» та згідно з рідками 24-26 додатку 1 до Порядку запроваджено щомісячний збір засобами ІАС «LOGIC» інформації про очікувані помісячні обсяги витратків, очікувані поденні обсяги операцій з тимчасово-вільними коштами на депозитних рахунках та очікувані поденні обсяги місцевих заощаджень та платежів на місцевий борг у національній валюті від місцевих фінансових органів. На стадії виконання/Строк виконання заходу не настав
20	Розробка та впровадження стратегічних напрямів автоматизації процесів у митній сфері	Ймовірність вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень у діяльності митних органів, у зв'язку з недостатньою прозорістю їх роботи	низький - 2 бали	Розроблення довгострокового національного стратегічного плану цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації Державної митної служби та її територіальних підрозділів на основі багаторічного стратегічного плану митниці ЄС (multi-annual strategic plan for customs, MASP-C). Розроблення Положення про Єдину автоматизовану інформаційну систему митних органів, порядок і умови застосування її систем. Аналіз підзаконних нормативних документів, які регулюють порядок здійснення окремих митних процедур щодо митного контролю та оформлення на предмет можливості переведення їх в електронну форму	січень 2024 р. Червень 2023 р. постійно	Департамент митної політики Департамент митної політики Департамент митної політики	У межах наявних ресурсів	Довгостроковий національний стратегічний план цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації Держмитслужби затверджено наказом Положення про Єдину автоматизовану інформаційну систему митних органів, порядок і умови застосування її систем затверджено наказом Аналіз здійснено та підготовлено проекти підзаконних нормативних документів	Довгостроковий національний стратегічний план цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації Державної митної служби України та її територіальних підрозділів на основі Багаторічного стратегічного плану електронної митниці ЄС (Multi-annual strategic plan for electronic customs, MASP-C) затверджено рішенням Комітету з управління інформаційними технологіями у системі управління державними фінансами (протокол від 19.01.2024 № 6), реалізований наказом Міністерства фінансів України від 09.02.2024 № 63 «Про реалізацію рішення Комітету з управління інформаційними технологіями у системі управління державними фінансами». Виконано Видано наказ Міністерства фінансів України від 19.05.2023 № 263 «Про затвердження Положення про Єдину автоматизовану інформаційну систему митних органів, порядок і умови застосування її систем». Виконано Кабінетом Міністрів України прийнято постанову від 15.11.2024 № 1301 «Про внесення змін до деяких постанов Кабінету Міністрів України щодо здійснення заходів офіційного контролю». Постановою, зокрема, у Переліку документів і відомостей, що підлягають перевірці під час попереднього документального контролю, затверджено постановою від 24.10.2018 № 960, передбачено подання електронних (сканованих) копій документів, на які накладено кваліфікований електронний підпис декларанта або уповноваженої ним особи, без подання їх паперових оригіналів. Видано наказ Міністерства фінансів України від 02.12.2024 № 615 «Про внесення змін до форми рішення про визначення вартості товарів, що переміщуються (пересилаються) громадянами через митний кордон України, для цілей нарахування митних платежів», який розроблено, зокрема, з метою застосування рішення про визначення вартості товарів, що переміщуються (пересилаються) громадянами через митний кордон України, для цілей нарахування митних платежів, в електронному вигляді. На стадії виконання/Виконано частково