

Рестр корупційних ризиків
у діяльності Міністерства фінансів України

№	Функція, процес організації	Корупційний ризик	Зміст корупційного ризику	Джерело(а) корупційного ризику	Чинні заходи контролю	Аналіз корупційного ризику Рівень корупційного ризику			Заходи впливу на корупційний ризик та етапи Тількиго виконання	Термін (строк) виконання заходів впливу на корупційний ризик	Відповідальні виконавці	Необхідні ресурси	Індикатори виконання заходів впливу на корупційний ризик	Моніторинг виконання заходів впливу на корупційні ризики		
						Рівень ймовірності реалізації корупційного ризику (бал «оціно»)	Рівень наслідків від реалізації корупційного ризику (бал «оціно»)	Рівень корупційного ризику (бал «оціно» і бал «оціно»)						Фактичний термін (строк) виконання заходів впливу на корупційний ризик	Стан виконання заходів впливу на корупційний ризик (виконано/не виконано/виконано частково)	Опис результатів виконання заходів впливу на корупційний ризик або інформації про причини невиконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Запобігання корупційним проявам у Міністерстві / Здійснення контролю та дотримання антикорупційного законодавства у Міністерстві та на підприємствах і установах, що належать до сфери управління Міністерства	Ймовірність вчинення посадовими особами суб'єктами господарювання та установ, що належать до сфери управління Мініфінру, правопорушень, пов'язаних з корупцією, зокрема дій в умовах реального конфлікту інтересів, несвочасного подання / несвочасного подання декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування	Порушення посадовими особами юридичних осіб публічного права, що належать до сфери управління Мініфінру, вимог щодо запобігання та врегулювання конфлікту інтересів, вимог фінансового контролю, у тому числі тим, що здійснені у звітному періоді	1. Недобросовісність посадових осіб юридичних осіб публічного права, що належать до сфери управління Мініфінру. 2. Недостатній рівень знань щодо вимог антикорупційного законодавства у посадових осіб 3. Недостатній рівень організації роботи з питань запобігання та виявлення корупції у суб'єктах господарювання та установах	Закон України «Про запобігання корупції»; наказ Національного агентства з питань запобігання корупції від 20.08.2021 № 539/21 «Про затвердження Порядку перевірки факту подання суб'єктами декларування декларацій відповідно до Закону України «Про запобігання корупції» та повідомлення Національного агентства з питань запобігання корупції про випадки недовідання з питань запобігання таких декларацій»; наказ Національного агентства з питань запобігання корупції від 27.05.2021 № 27/21 «Про затвердження Типового положення про уповноважений підрозділ (уповноважену особу) з питань запобігання та виявлення корупції», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 14.07.2021 за № 914/36536; наказ Міністерства фінансів України 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»	Високий 3	Середній 2	Високий 6	1. Проведення координаційної наради з представниками підприємств та установ, що належать до сфери управління Мініфінру, з питань дотримання антикорупційного законодавства, зокрема щодо питань фінансового контролю та запобігання та врегулювання конфлікту інтересів. 2. Проведення інструктуку новопризначеним керівникам та виконавцям обов'язків керівників підприємств та установ, що належать до сфери управління Мініфінру, з питань дотримання антикорупційного законодавства	IV квартал 2026 року III квартал 2027 року III квартал 2028 року Постійно (до 31.12.2028)	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів	1. Координаційну нараду з представниками підприємств та установ, що належать до сфери управління Мініфінру, проведено. 2. Інструктаж новопризначеними керівниками та виконавцями обов'язків керівників підприємств та установ, що належать до сфери управління Мініфінру, проведено			
2	Планування, організація та проведення закупівель в апараті Міністерства	Ймовірність зловживання службовим становищем посадовими особами Мініфінру дискримінаційних умов / вимог до учасника процедури закупівлі з метою обходження конкуренції	Можливість встановлення дискримінаційних (непозначених, необгрунтованих, незаконних) умов вимог (до учасників) до предмета закупівлі (зокрема зазначених у технічній специфікації) ініціатором закупівлі	Недобросовісність працівників Мініфінру. Найвищий приватного інтересу. Дискреційні повноваження щодо встановлення вимог до учасників закупівлі	Закон України «Про публічні закупівлі» з урахуванням особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт і послуг для замовників, передбачених Законом України «Про публічні закупівлі», на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та протягом 90 днів з дня його припинення або скасування, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 12.10.2022 № 1178; Методичні рекомендації щодо планування, організації та проведення закупівель товарів, робіт і послуг у Міністерстві фінансів України, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 30.12.2021 № 730	Середній 2	Середній 2	Середній 4	Проведення аналізу ринку та вивчення того, наскільки заявлені кількості, якісні чи технічні характеристики товару, роботи чи послуги є специфічними чи спеціальними порівняно з закупівлями Мініфінру чи інших замовників	Постійно (перед проведенням закупівель)	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Відповідний самостійний структурний підрозділ - ініціатор закупівлі	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. Документи ініціатора закупівлі (службові записки тощо) погоджено			
3	Планування, організація та проведення закупівель в апараті Міністерства	Ймовірність отримання несправедливих вигод посадовими особами Мініфінру шляхом встановлення ініціаторами закупівлі незаконної очікуваної вартості предмета закупівлі з метою отримання несправедливих вигод від учасника закупівель	Ймовірність встановлення посадовими особами Мініфінру незаконної очікуваної вартості предмета закупівлі при об'єкті закупівля попередньо змовою з потенційним постачальником шляхом використання недостовірних цінових пропозицій або необгрунтованої потреби у закупівлі	Недобросовісність працівників Мініфінру. Недостатній рівень механізмів контролю та перевірки об'єктивності очікуваної вартості закупівлі Ймовірність конфлікту інтересів у посадових осіб, залучених до процедури закупівлі	Закон України «Про публічні закупівлі» з урахуванням особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт і послуг для замовників, передбачених Законом України «Про публічні закупівлі», на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та протягом 90 днів з дня його припинення або скасування, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 12.10.2022 № 1178; Методичні рекомендації щодо планування, організації та проведення закупівель товарів, робіт і послуг у Міністерстві фінансів України, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 30.12.2021 № 730; наказ Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України від 18.02.2020 № 275 «Про затвердження примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівлі	Середній 2	Середній 2	Середній 4	1. Проведення перевірки інформації про закупівлю, зокрема наявності об'єкту очікуваної вартості предмета закупівлі в документах ініціатора закупівлі 2. Проведення перевірки використання примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівлі. Використання аналітичних модулів для моніторингу цін (bi.prozorro.org, clarity-project.info, astma.org)	Постійно (перед проведенням закупівель) Постійно (перед проведенням закупівель)	Уповноважена особа з публічних закупівель Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів	1. Перевірку наявності об'єкту очікуваної вартості предмета закупівлі в документах ініціатора закупівлі проведено. Документи ініціатора закупівлі (службові записки, техніко-економічне обґрунтування закупівлі) погоджено. 2. Перевірку використання примірної методики визначення очікуваної вартості предмета закупівлі проведено. Використання аналітичних модулів для моніторингу цін здійснено. Техніко-економічне обґрунтування закупівлі погоджено			
4	Планування, організація та проведення закупівель в апараті Міністерства	Можливість зловживання службовим становищем посадовими особами Мініфінру під час процедури закупівлі шляхом поділу предмета закупівлі на частини з метою уникнення проведення відкритих торгів	Ймовірність зловживання службовим становищем працівниками Мініфінру з метою уникнення проведення відкритих торгів / застосування вимог чинного законодавства України у сфері публічних закупівель, здійснення декілька закупівель	Недобросовісність працівників Мініфінру. Найвищий приватного інтересу. Недостатній рівень кваліфікації працівників	Закон України «Про публічні закупівлі» з урахуванням особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт і послуг для замовників, передбачених Законом України «Про публічні закупівлі», на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та протягом 90 днів з дня його припинення або скасування, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 12.10.2022 № 1178; Особливості створення та діяльності централізованих закупівельних організацій, затверджені постановою Кабінету Міністрів України від 27.12.2018 № 1216; Методичні рекомендації щодо планування, організації та проведення закупівель товарів, робіт і послуг у Міністерстві фінансів України, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 30.12.2021 № 730	Середній 2	Середній 2	Середній 4	1. Здійснення аналізу планування закупівель та контролю за пролонгацією на підготовочному етапі з метою недопущення уникнення проведення відкритих торгів / застосування вимог чинного законодавства України у сфері публічних закупівель. 2. Розробка чек-листа з питань здійснення публічних закупівель	Постійно (перед проведенням закупівель) IV квартал 2026 року	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Відділ публічних закупівель	У межах наявних ресурсів	1. Аналіз планування закупівель та контроль за пролонгацією на підготовочному етапі здійснено. Перевірено об'єкти виду закупівлі 2. Чек-лист з питань здійснення публічних закупівель розроблено та доведено його до працівників заінтересованих структурних підрозділів Мініфінру, які є, зокрема, ініціаторами закупівель			
5	Господарське та матеріально-технічне забезпечення, створення належних умов праці / Контроль і забезпечення працівників персоналі відповідної техніки та обладнання	Ймовірність привласнення працівниками Мініфінру матеріально-технічних цінностей, виданих їм у користування, з метою використання їх у власних цілях	Існує можливість недовіреності працівниками Мініфінру його працівниками з метою з відсутністю дієвих механізмів контролю, і як наслідок використання їх у приватних інтересах працівниками Мініфінру	Недобросовісність посадових осіб Мініфінру; Найвищий приватного інтересу працівника в використання державного майна у власних інтересах; Відсутність дієвих механізмів контролю за фактичним використанням матеріальних цінностей	Закон України «Про управління об'єктами державної власності» Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» Національні стандарти (стандарти) бухгалтерського обліку в державному секторі 121 «Основні засоби», 123 «Залишок» затверджені наказом Міністерства фінансів України від 12.10.2010 № 1202, зареєстровані в Міністерстві юстиції України 01.11.2010 за № 1017/18312	Середній 2	Середній 2	Середній 4	1. Розроблення внутрішнього документа, яким визначено порядок покриття зливо, заповідної працівником, порядок дій відповідних структурних підрозділів при заповненні працівником протоколу Міністерству 2. Розроблення внутрішнього документа, яким впроваджено «Залишок» затверджені наказом Міністерства фінансів України від 12.10.2010 № 1202, зареєстровані в Міністерстві юстиції України 01.11.2010 за № 1017/18312	I квартал 2027 року I квартал 2027 року	Фінансово-господарський департамент	У межах наявних ресурсів	1. Внутрішній документ розроблено та затверджено. Опайомлено усіх працівників Мініфінру 2. Внутрішній документ розроблено та затверджено. Опайомлено усіх працівників Мініфінру			
6	Забезпечення кібербезпеки, кіберзахисту / Організація моніторингу подій кібербезпеки та оперативне реагування на кіберінциденти, кібератаки та кіберзагрози щодо безпеки систем проведення інструктажів і систематичних тренінгів щодо кібергігієни, зокрема із залученням фахівців Держспецзв'язу	Можливість незаконного використання інформації посадовими особами Мініфінру, яка стала їм відома у зв'язку з виконанням службових повноважень, зокрема працівниками, які отримали привілейований доступ до інформаційних систем	Існує можливість незаконного використання інформації та іншої інформації працівниками Мініфінру, яка стала їм відома у зв'язку з виконанням службових повноважень, зокрема працівниками, які отримали привілейований доступ до інформаційних систем	Недобросовісність посадових осіб; Службові надблизі окремих посадових осіб. Недостатній рівень обізнаності законодавства з питань захисту інформації. Втручання третіх осіб, що можуть вплинути на вчинення нео протиправних дій	Інструкція користування інформаційно-комунікаційної системою Міністерства фінансів України, затверджена наказом Мініфінру від 15.08.2023 № 442; Порядок проведення інструктажів та систематичних тренінгів щодо кібергігієни, затверджений постановою Кабінету Міністрів України від 08.10.2025 № 1281	Середній 2	Середній 2	Середній 4	Проведення інструктажів та систематичних тренінгів щодо кібергігієни, зокрема щодо роботи з інформацією з обмеженим доступом	Постійно (до 31.12.2028)	Відділ забезпечення кіберзахисту та безпеки інформаційних технологій	У межах наявних ресурсів	Інструктажі та систематичні тренінги щодо кібергігієни, зокрема щодо роботи з інформацією з обмеженим доступом проведено			

7	Правове забезпечення діяльності Міністерства / Ведення претензійно-позовної роботи; забезпечення самоврядування інтересів Міністерства в судах України; забезпечення самоврядування інтересів посадовців і службовців осіб Міністерства як суб'єктів владних повноважень в судах України; забезпечення самоврядування Міністерства як органу державної влади, який у випадках, передбачених законом, бере участь у справах та діє в судах України від імені та в інтересах держави; забезпечення представництва інтересів держави, Міністерства та його посадовців і службовців як суб'єктів владних повноважень в судах України та інших органах у випадках, передбачених законом	Можливість отримання неправомірної вигоди посадовцю особою Мініфіну під час представництва інтересів Мініфіну в судах	Вімовність впливу заінтересованих осіб на представників Мініфіну в судах шляхом офіційної / пропозиції чи надання неправомірної вигоди з метою несправедливого представництва інтересів Мініфіну у судах	Необорочисність посадовців осіб Мініфіну, яким делеговано право представляти інтереси Мініфіну в судах; Можливість особистого контакту представників Мініфіну з представником зшої сторони в справі	Контроль за станом представництва інтересів Мініфіну в суді з боку керівника юридичної служби; Установлення обмеженого переліку процесуальних прав під час внесення відомостей щодо осіб до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань (далі – ЄДР) на супроводження справ у судах; Положення про ведення претензійно-позовної роботи в Міністерстві фінансів України, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 24.10.2011 № 1334.	Низький 1	Середній 2	Низький 2	1. Здійснення контролю стану представництва Мініфіну у судах. Своєчасне надання з ЄДР осіб, які звільнилися, припинили повноваження 2. Ознайомлення (перед призначенням на посаду) під підпис посадовців осіб Мініфіну про вимоги, заборони і обмеження, передбачені Законом України «Про запобігання корупції»	Постійно (до 31.12.2028) року Постійно (до 31.12.2028) року	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції Департаменту роботи з персоналом та організаційного розвитку Юридичний департамент	У межах наявних ресурсів	1. Посадовці особи Мініфіну, які уповноважені на представництво інтересів Мініфіну у судах, ознайомлені з вимогами, заборонами і обмеженнями, передбаченими Законом України «Про запобігання корупції» 2. Здійснення перегляду переліків осіб, які уповноважені представляти інтереси Мініфіну у судах, виключено осіб з ЄДР, які звільнилися, припинили повноваження			
8	Забезпечення доступу до публічної інформації, розгляд запитів та звершень / Надання відповідей інформації за запитом на інформацію	Вімовність зловживання посадовцями осіб Мініфіну під час розгляду запитів на інформацію	Існує вімовність несвочасного надання, ненадання, надання не в повному обсязі інформації, розпорядником якої є Мініфін, посадовими особами відповідальними за розгляд запитів на інформацію, надання якої інакше фізичним або юридичним особам передбачено законом, під час розгляду	Необорочисність посадовців осіб Мініфіну під час опрацювання запитів на публічну інформацію; Недостатній рівень знань щодо практики застосування спеціального та антикорупційного законодавства	Закон України «Про доступ до публічної інформації» Порядок роботи із запитом на інформацію, розпорядником якої є Міністерство фінансів України, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 14.07.2023 № 393, зареєстрований у Міністерстві юстиції України 05.09.2023 № 1561/40617	Середній 2	Низький 1	Низький 2	Проведення заходу для працівників Мініфіну щодо забезпечення права на доступ до публічної інформації	IV квартал 2026 року IV квартал 2027 року IV квартал 2028 року	Департамент документообігу та контролю за виконанням документів	У межах наявних ресурсів	Навчальний захід для працівників Мініфіну проведено			
9	Забезпечення доступу до публічної інформації, розгляд запитів та звершень / Розгляд запитів та звершень народних депутатів України, народних депутатів місцевих органів влади і органів місцевого самоврядування, підприємств, установ, організацій та громад, вивчення порушень в них питань та підготовка проєктів відповідей	Вімовність порушення вимог щодо прозорості та доступу до інформації, вивчення громадянськими особами Мініфіну під час розгляду таких звершень	Існує вімовність несвочасного надання, ненадання, надання не в повному обсязі відповідей на звершення громадянськими особами Мініфіну під час розгляду таких звершень	Необорочисність посадовців осіб Мініфіну під час опрацювання звершень громадян; Наявність внутрішнього документа, який регламентує процедуру розгляду звершень громадян у Міністерстві фінансів України	Закон України «Про звернення громадян»	Низький 1	Середній 2	Низький 2	Робота внутрішнього документа Мініфіну, який врегулює процедуру розгляду звершень у Міністерстві фінансів України	9 місяців з дня опублікування Закону України «Про звернення»	Департамент документообігу та контролю за виконанням документів	У межах наявних ресурсів	Внутрішній документ Мініфіну, який врегулює процедуру розгляду звершень у Міністерстві фінансів України, розроблено та затверджено			
10	Забезпечення реалізації Міністерством державної політики з питань кадрової роботи на підприємствах, установах, що належать до сфери управління Міністерства, та які відносяться до посад з підвищеним корупційним ризиком; осіб, які претендують на зайняття посад державної служби в апараті Міністерства	Вімовність порушення вимог Закону України «Про запобігання корупції» посадовими особами Мініфіну в частині дотримання строків проведення спеціальних перевірок або проведення таких перевірок не в повному обсязі, невиконання належного контролю за процесом організації та проведення спеціальних перевірок стосовно осіб, які претендують на зайняття вакантних посад керівників суб'єктів господарювання та установ, що належать до сфери управління Міністерства; щодо осіб, які претендують на зайняття посад державної служби в апараті Міністерства	Вімовність порушення вимог Закону України «Про запобігання корупції» посадовими особами Мініфіну в частині дотримання строків проведення спеціальних перевірок або проведення таких перевірок не в повному обсязі, невиконання належного контролю за процесом організації та проведення спеціальних перевірок стосовно осіб, які претендують на зайняття вакантних посад керівників суб'єктів господарювання та установ, що належать до сфери управління Міністерства; щодо осіб, які претендують на зайняття посад державної служби в апараті Міністерства	Неналежний контроль за процесом організації та проведення спеціальних перевірок стосовно осіб, які претендують на зайняття вакантних посад керівників суб'єктів господарювання та установ, що належать до сфери управління Міністерства; Необорочисність посадовців осіб Мініфіну	Закон України «Про запобігання корупції» Порядок проведення спеціальних перевірок стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, які передбачено зайняття відповідального або особливо відповідального становища та посад з підвищеним корупційним ризиком, затверджені постановою Кабінету Міністрів України від 25.03.2015 № 171 (в редакції постанови Кабінету Міністрів України від 27.08.2022 № 959) Заходи контролю уповноваженим підрозділом з питань запобігання та виявлення корупції Мініфіну за процесом організації та проведення спеціальних перевірок стосовно осіб, які претендують на зайняття вакантних посад у апараті Міністерства, через ознайомлення з матеріалами таких перевірок	Низький 1	Низький 1	Низький 1	1. Здійснення Департаментом роботи з персоналом та організаційного розвитку додаткових заходів контролю за процесом збору, повнотою та своєчасністю підготовки документів, наданням запитів на проведення спеціальних перевірок у повному обсязі 2. Внутрішня довідка про результати проведення спеціальної процедури керівником уповноваженого підрозділу з питань запобігання та виявлення корупції	Постійно (до 31.12.2028) року Постійно (до 31.12.2028) року	Департамент роботи з персоналом та організаційного розвитку Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів	1. Спеціальні перевірки здійснено в повному обсязі та з дотриманням встановлених законодавством термінів 2. Довідка про результати проведення спеціальної перевірки затверджено керівником уповноваженого підрозділу з питань запобігання та виявлення корупції			
11	Забезпечення реалізації Міністерством державної політики у сфері державної служби та управління персоналом, організація роботи з кадрового менеджменту / Здійснення заходів щодо організації роботи Конкурсної комісії для проведення відбору кандидатів на зайняття вакантних посад державної служби категорій «В» і «В» апарату Міністерства	Можливість порушення вимог Закону України «Про запобігання корупції» посадовими особами Мініфіну, які є членами конкурсних комісій з проведення конкурсу на зайняття посад державної служби категорій «В» і «В» в апараті Мініфіну	Вімовність дій членів конкурсних комісій з проведення конкурсу на зайняття посад державної служби категорій «В» і «В» в апараті Мініфіну зокрема в умовах реального конфлікту інтересів, що може вплинути на об'єктивність чи упевненість при здійсненні оцінювання кандидатів	Необорочисність членів Конкурсних комісій; Наявність приватного інтересу в членів конкурсних комісій з проведення конкурсу на зайняття посад державної служби категорій «В» і «В» в апараті Мініфіну; Можливість впливу третіх осіб на прийняття рішення членом Конкурсної комісії;	Закон України «Про державну службу»; Порядок проведення конкурсу на зайняття посад державної служби, затверджені постановою Кабінету Міністрів України від 25.03.2016 № 246	Низький 1	Середній 2	Низький 2	1. Включення до складу конкурсних комісій з проведення конкурсу на зайняття посад державної служби категорій «В» і «В» апарату Мініфіну працівників уповноваженого підрозділу з питань запобігання та виявлення корупції 2. Розроблення пам'ятки щодо вимог, заборон та обмежень, визначених Законом України «Про запобігання корупції», та ознайомлення з нею членів конкурсної комісії із проведення конкурсу на зайняття посад державної служби категорій «В» і «В» в апараті Мініфіну	Після відновлення процедури конкурсу на зайняття посад державної служби категорій «В» і «В» в апараті Мініфіну Під час першого засідання конкурсної комісії після відновлення конкурсу в установленому законом порядку	Департамент роботи з персоналом та організаційного розвитку Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів	1. До складу конкурсної комісії з проведення конкурсу на зайняття посад державної служби категорій «В» і «В» у Мініфіні включено працівників уповноваженого підрозділу з питань запобігання та виявлення корупції 2. Пам'ятка щодо вимог, заборон та обмежень, визначених Законом України «Про запобігання корупції», для членів конкурсної комісії із проведення конкурсу на зайняття посад державної служби категорій «В» і «В» в апараті Мініфіну розроблено та ознайомлено з нею членів цих комісій			
12	Забезпечення реалізації Міністерством державної політики у сфері державної служби та управління персоналом, організація роботи з кадрового менеджменту / Оформлення документів про відрадження	Вімовність зловживання посадовцями осіб Мініфіну під час доведення цілей діяльності, розгляду планових документів, змін до них та оцінки діяльності суб'єктів господарювання, які належать до сфери управління Мініфіну	Вімовність не забезпечення посадовими особами Мініфіну з метою отримання неправомірної вигоди контролю за дотриманням термінів та мети службових відраджень	Необорочисність працівників апарату Мініфіну; Наявність дискреційних повноважень	Закон України «Про державну службу»; постанови Кабінету Міністрів України від 02.02.2011 № 98 «Про суми та склад витрат на відрадження державних службовців, а також інших осіб, що направляються у відрадження підприємствами, установами та організаціями, які повністю або частково утримуються (фінансуються) за рахунок бюджетних коштів»; Порядок оформлення службових відраджень працівників апарату Міністерства фінансів України в межах України та за кордоном, затверджені наказом Мініфіну від 20.01.2016 № 11 (зі змінами)	Середній 2	Середній 2	Середній 4	1. Ознайомлення Порядку оформлення службових відраджень працівників апарату Міністерства фінансів України в межах України та за кордоном, затвердженого наказом Мініфіну від 20.01.2016 № 11, в частині дотримання термінів відрадження, джерел фінансування 2. Технічні завдання на відрадження з метою навчання переробки на відповідність технічним вимогам наказом обо'яким працівника та професійним /службовим потребам у підвищенні кваліфікації	IV квартал 2027 року Постійно (до 31.12.2028) року	Департамент роботи з персоналом та організаційного розвитку Департамент роботи з персоналом та організаційного розвитку	У межах наявних ресурсів	1. Зміни до Порядку оформлення службових відраджень працівників апарату Міністерства фінансів України в межах України та за кордоном розроблено та затверджено 2. Технічні завдання на відрадження з метою навчання переробки			
13	Здійснення управління об'єктами державної власності, що належать до сфери управління Міністерства / Забезпечення затвердження стратегічного плану розвитку державних підприємств, контроль за діяльністю яких здійснює Міністерство, здійснення контролю за його виконанням у встановленому порядку у випадках, якщо утворення наглядної ради не є обов'язковим відповідно до закону, а також якщо утворення наглядної ради не передбачено статутом	Вімовність зловживань посадовими особами Мініфіну під час доведення цілей діяльності, розгляду планових документів, змін до них та оцінки діяльності суб'єктів господарювання, які належать до сфери управління Мініфіну (далі - суб'єкти господарювання)	Можливість неврахування органом управління специфіки діяльності суб'єктів господарювання, до якого вилучено на досягнення встановлених цілей діяльності, викривлення результатів діяльності суб'єктів господарювання з метою отримання неправомірної вигоди працівниками Мініфіну	Необорочисність працівників Мініфіну; Наявність контролю під час складання та затвердження планових документів	Закон України «Про управління об'єктами державної власності»; постанови Кабінету Міністрів України від 29.11.2024 № 1369 «Деякі питання Політики державної власності»; Методичні рекомендації щодо підготовки листа оцінювачів класника, затверджені наказом Міністерства економіки України від 01.10.2024 № 24098	Середній 2	Високий 3	Високий 6	1. Запровадження проведення консультацій з представниками суб'єктів господарювання при доведенні цілей діяльності зареєстрованих показників листа оцінювачів класника, внесення змін до нього та/або рекомендації щодо вжиття заходів для забезпечення досягнення цілей, визначених у листі-оцінювачів класника 2. Розгляд проєктів планових документів, змін до них, оцінка виконання ключових показників ефективності та первинних змін щодо досягнення цілей діяльності керівниками суб'єктів господарювання Постійною комісією, до складу якої включено працівника Відділу з питань запобігання та виявлення корупції	II квартал 2026 року II квартал 2027 року II квартал 2028 року Постійно (до 31.12.2028) року	Фінансово-господарський департамент Фінансово-господарський департамент, члени Робочої групи, Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів	1. Консультації проведено 2. Проєкти розроблено. Рекомендації та пропозиції, розроблені за результатами роботи подано Міністру для затвердження			

14	Забезпечення реалізації заходів з вивчення підприємств, установ та організацій, які є критично важливими для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період / Розклад звернення/заяви від підприємств, установ та організацій на відповідність їх критеріям для визначення або підтвердження статусу критично важливих для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період	Висновки вивчення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, зловживання службовим становищем посадовими особами Мінфіну під час визначення або підтвердження статусу критично важливих для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період.	Висновки зловживання службовим становищем членом робочої групи з вивчення підприємств, установ і організацій, які є критично важливими для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період, дії такого члена комісії в умовах реального конфлікту інтересів	Необґавніст щодо вимог, заборон та обмежень, визначених Законом України «Про запобігання корупції»; Наявність прямигого інтересу в члені таких робочих груп	Закон України «Про мобілізаційну підготовку мобілізацій»; Порядок та критерії визначення підприємств, установ і організацій, які є критично важливими для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період, затверджений постановою Кабінету Міністрів України від 27.01.2023 року № 76; Положення про роботу групи Міністерства фінансів України з визначення підприємств, установ і організацій, які є критично важливими для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період, затверджене наказом Міністерства фінансів України від 09.03.2023 № 128	Низький 1	Середній 2	Низький 2	1. Включення до складу робочої групи Міністерства фінансів України з визначення підприємств, установ і організацій, які є критично важливими для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період працівника універсального підрозділу з питань запобігання та виявлення корупції 2. Розроблення пам'ятки щодо вимог, заборон та обмежень, визначених Законом України «Про запобігання корупції», та ознайомлення з нею членів Робочої групи Міністерства фінансів України з визначення підприємств, установ і організацій, які є критично важливими для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період	IV квартал 2026 року	Фінансово-господарський департамент	У межах наявних ресурсів	1. До складу робочої групи Міністерства фінансів України з визначення підприємств, установ і організацій, які є критично важливими для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період, включено працівника універсального підрозділу з питань запобігання та виявлення корупції 2. Пам'ятку щодо вимог, заборон та обмежень, визначених Законом України «Про запобігання корупції», для членів робочої групи Міністерства фінансів України з визначення підприємств, установ і організацій, які є критично важливими для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період розроблено та ознайомлено з нею члени цих комісій			
15	Погодження здійснення державними підприємствами, у тому числі господарськими товариствами (крім банків), у статутному капіталі яких державі належить 50 і більше відсотків акцій (часток), залучення внутрішніх довгострокових (більше одного року) та зовнішніх кредитів (позик), надання гарантії або поручительства за такими зобов'язаннями	Висновки зловживання службовим становищем працівником Мінфіну у зв'язку з здійсненням залучення коштів до державних підприємств та господарських товариств (крім банків), у статутному капіталі яких 50 і більше відсотків акцій (часток) належать державі, надання гарантії або поручення за такими зобов'язаннями	Мінфін до прийняття рішення щодо погодження залучення заощадження державними підприємствами та господарськими товариствами (крім банків), у статутному капіталі яких 50 і більше відсотків акцій (часток) належать державі, надання гарантії або поручення за такими зобов'язаннями, здійснює оцінювання фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю суб'єктів господарювання державного сектору економіки. Реалізація запобіжних заходів, створення ринку зловживання такою особою службовим становищем і як наслідок, вивчення корупційного правопорушення (отримання неправомірної вигоди)	Незоборочність працівників Мінфіну	Постанова Кабінету Міністрів України від 26.08.2025 № 1050 «Про затвердження Порядку надання погодження залучення державними підприємствами та господарськими товариствами (крім банків), у статутному капіталі яких 50 і більше відсотків акцій (часток) належать державі, зовнішніх, внутрішніх довгострокових (більше одного року) і короткострокових (до одного року) кредитів (позик), надання гарантії або поручення за такими зобов'язаннями»; постанову Кабінету Міністрів України від 11.01.2018 № 7 «Про затвердження Методики оцінювання фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю суб'єктів господарювання державного сектору економіки»	Низький 1	Високий 3	Середній 3	Розроблення змін до Методики оцінювання фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю суб'єктів господарювання державного сектору економіки, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 11.01.2018 № 7, та подання на розгляд Уряду.	III квартал 2026 року	Департамент боргової політики	У межах наявних ресурсів	Зміни до Методики оцінювання фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю суб'єктів господарювання державного сектору економіки, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 11.01.2018 № 7, прийняті Урядом			
16	Здійснення державного регулювання і нагляду у сфері запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення (далі – ПБЗК/ФТ) щодо визначених законом суб'єктів первинного фінансового моніторингу	Висновки зловживання службовим становищем посадовими особами Мінфіну під час здійснення ризик-орієнтованого нагляду у сфері ПБЗК/ФТ	Складовість вивчення корупційних правопорушень, зокрема зловживання службовим становищем, отримання неправомірної вигоди працівниками Мінфіну у зв'язку з неумовністю нормативно-правових актів, які регулюють питання здійснення ризик-орієнтованого нагляду у сфері ПБЗК/ФТ	Неперспективність процедури через наявність неумовності між нормативно-правовими та законодавчими актами Незоборочність посадових осіб Мінфіну	Закон України «Про запобігання та протидію легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення»; Порядок здійснення нагляду у сфері запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення Міністерство юстиції, Міністерство цифрової трансформації, затверджений постановою Кабінету Міністрів України від 16.06.2023 № 662; наказ Мінфіну від 23.04.2015 № 460 «Про деякі питання застосування санкцій Міністерством фінансів України»	Середній 2	Високий 3	Високий 6	Підготовка проекту та прийняття наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження порядку щодо застосування та оприлюднення Міністерством фінансів України заходів впливу до суб'єктів первинного фінансового моніторингу»	IV квартал 2027 року	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	У межах наявних ресурсів	Порядок розроблено, затверджено та здійснено державну реєстрацію в Міністерстві юстиції України			
17	Здійснення державного регулювання і нагляду у сфері запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення (далі – ПБЗК/ФТ) щодо визначених законом суб'єктів первинного фінансового моніторингу	Можливість посадових осіб Мінфіну отримати неправомірну вигоду у зв'язку з невідображенням (відображення не в повному обсязі) обставин та фактів, що можуть свідчити про порушення законодавства у сфері ПБЗК/ФТ в діяльності суб'єктів первинного фінансового моніторингу, що порушення викликає нормативно-правових актів, які регулюють питання організації перевірок; оформлення матеріалів перевірок та їх реалізація	Висновки щодо третіх осіб щодо невідображення (відображення не в повному обсязі) обставин та фактів, що можуть свідчити про порушення законодавства у сфері запобігання та протидії, встановлених за результатами проведення перевірок; порушення вимог нормативно-правових актів, які регулюють питання організації перевірок; оформлення матеріалів перевірок та їх реалізація, що може призвести до вивчення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення	Незоборочність посадових осіб Мінфіну, тиск або несправедливе втручання інших посадових осіб. Можливість приховування посадовими особами Мінфіну наявності в них потенційного конфлікту інтересів під час організації та проведення таких перевірок	Закон України «Про запобігання та протидію легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення»; Порядок здійснення нагляду у сфері запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення Міністерство юстиції, Міністерство цифрової трансформації, затверджений постановою Кабінету Міністрів України від 16.06.2023 № 662	Низький 1	Середній 2	Низький 2	1. Контроль якості організації та проведення перевірок через здійснення моніторингу ризиків і логічних перевірок, аналіз матеріалів перевірок. Впровадження найкращих міжнародних практик у сфері запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення 2. Систематичне проведення навчальних заходів із підвищення рівня знань та навичок працівників першої лінії, якості заходів оперативного реагування та впливу.	6 місяців з дня скасування обмежень на проведення заходів державного нагляду (контролю) 9 місяців з дня скасування обмежень на проведення заходів державного нагляду (контролю)	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи Департамент антикорупційної політики (AML)	У межах наявних ресурсів	1. Внутрішні механізми моніторингу і контролю якості організації та проведення перевірок, забезпечено системний аналіз матеріалів перевірок затверджено 2. Навчальні заходи проведено			
18	Співпраця з міжнародними фінансовими організаціями, проведення переговорів і консультацій з питань фінансової політики з метою залучення кредитних ресурсів та забезпечення реалізації спільних системних, інвестиційних, інституційних проєктів / Проведення оцінки фінансового стану бенефіціарів проєкту, реалізація якого передбачається на умовах фінансової самопомічності, та підготовка відповідної звітності	Висновки зловживань працівником Мінфіну під час проведення оцінки фінансового стану бенефіціарів, його спроможності виконувати платежі з обслуговування боргу та оцінки фінансової ефективності проєкту на основі можливого виникнення суб'єктивних суджень державного службовця у зв'язку з можливістю маніпулювання одержувачами кредитів (позик) або державних гарантії прогнозними показниками руху грошових коштів у процесі визначення спроможності обслуговувати борг та оцінки фінансової ефективності проєкту через застарілість підходів нормативного регулювання окремих процедур організації роботи структурних підрозділів Мінфіну щодо підготовки, реалізації, проведення моніторингу, завершення реалізації проєктів, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями	Можливість формування загальної звітності за регулювання оцінки фінансового стану бенефіціарів, його спроможності виконувати платежі з обслуговування боргу та оцінки фінансової ефективності проєкту на основі можливого виникнення суб'єктивних суджень державного службовця у зв'язку з можливістю маніпулювання одержувачами кредитів (позик) або державних гарантії прогнозними показниками руху грошових коштів у процесі визначення спроможності обслуговувати борг та оцінки фінансової ефективності проєкту через застарілість підходів нормативного регулювання окремих процедур організації роботи структурних підрозділів Мінфіну щодо підготовки, реалізації, проведення моніторингу, завершення реалізації проєктів, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями	1.Застарілість та неактуальність окремих положень нормативних актів, які регулюють порядок проведення оцінки фінансового стану бенефіціарів, його спроможності виконувати платежі з обслуговування боргу та оцінки фінансової ефективності проєктів, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями;	Бюджетний кодекс України; Закон України «Про міжнародні договори України»; постанову Кабінету Міністрів України від 27.01.2016 № 70 «Про затвердження Порядку підготовки, реалізації, проведення моніторингу та завершення реалізації проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями»; наказ Міністерства фінансів України від 14.07.2016 № 616 «Про затвердження Порядку проведення оцінки фінансового стану потенційного бенефіціарів інвестиційного проєкту, реалізація якого передбачається на умовах фінансової самопомічності, а також визначення виду забезпечення для обслуговування та погашення позик, наданої за рахунок коштів міжнародних фінансових організацій, обслуговування якої здійснюватиметься за рахунок коштів бенефіціарів», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 05.08.2016 за № 1095/29225	Низький 1	Високий 3	Середній 3	Оновлення Порядку проведення оцінки фінансового стану потенційного бенефіціарів інвестиційного проєкту, реалізація якого передбачається на умовах фінансової самопомічності, а також визначення виду забезпечення для обслуговування та погашення позик, наданої за рахунок коштів міжнародних фінансових організацій, обслуговування якої здійснюватиметься за рахунок коштів бенефіціарів	IV квартал 2028 року	Департамент міжнародних фінансових проєктів	У межах наявних ресурсів	Зміни до Порядку проведення оцінки фінансового стану потенційного бенефіціарів інвестиційного проєкту, реалізація якого передбачається на умовах фінансової самопомічності, а також визначення виду забезпечення для обслуговування та погашення позик, наданої за рахунок коштів міжнародних фінансових організацій, обслуговування якої здійснюватиметься за рахунок коштів бенефіціарів розроблено та затверджено наказом			

19	Забезпечення участі держави у статутному капіталі банків та підготовка продажу їх державної частки / Залучення незалежних експертів, радників, консультантів для прийняття рішень, нов'язане з управлінням та продажем державної частки у статутних капіталах банків / Здійснення заходів з продажу пакетів акцій, що належать державі у статутному капіталі банків та підготовка пропозиції щодо прийняття Кабінетом Міністрів України рішення про продаж пакетів акцій банків	Можливість зловживання службовим становищем працівниками Мінфіну під час процедури продажу пакетів акцій системно важливих банків, усі або частина акцій у статутному капіталі яких належать державі	Можливість зловживання службовими особами під час процедури продажу пакетів акцій, що належать державі у статутному капіталі банків у зв'язку з відсутністю документів, що регламентують їх діяльність, повноваження, порядок взаємодії, відповідальність, що надає таким особам дискреції повноваження та створює можливості для вчинення ними корупційних правопорушень	Недобросовісність працівників Мінфіну. Відсутність документів, що регламентують діяльність осіб, які беруть участь у процедурі продажу пакетів акцій, що належать державі.	Закон України «Про особливості продажу пакетів акцій, що належать державі у статутному капіталі банків», Порядок залучення радників з продажу пакетів акцій банків, затверджений постановою Кабінету Міністрів України від 29.10.2025 № 1385.	Низький 1	Високий 3	Середній 3	1. Розробка Положення про комісію з продажу пакетів акцій, що належать державі у статутному капіталі банків. 2. Розробка порядку проведення конкурсу з продаж пакета акцій , що належать державі у статутному капіталі банків. 3.Залучення представників міжнародних фінансових організацій, інституцій Європейського Союзу та його держав-членів, інших міжнародних та іноземних організацій, які надають Україні міжнародну технічну допомогу, на всіх етапах продажу системно важливих банків, усі або частина акцій у статутному капіталі яких належать державі .	IV квартал 2027 року IV квартал 2027 року Постійно (під час засідань комісії)	Департамент фінансової політики Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів	1. Положення про комісію з продажу пакетів акцій, що належать державі у статутному капіталі банків затверджені Урядом. 2. Порядок проведення конкурсу з продаж пакета акцій , що належать державі у статутному капіталі банків затверджений Урядом. 3. Представники міжнародних фінансових організацій взяли участь у засіданні комісії з продажу пакетів акцій, що належать державі у статутному капіталі банків			
20	Реалізація державної політики у сфері державного пріоритетного контролю / Ведення реєстру суб'єктів господарювання, які здійснюють операції з дорогоцінними металлами, дорогоцінним камінням, дорогоцінним камінням	Можливість зловживання службовим становищем працівниками Мінфіну під час ведення реєстру суб'єктів господарювання, які здійснюють операції з дорогоцінними металлами, дорогоцінним камінням, дорогоцінним камінням, організованого утворення, напідорожціним камінням	Неповідомлення державним службовцем про наявність у нього потенційного (реального) конфлікту інтересів може вплинути (впливає) на об'єктивність або неупередженість прийняття рішень, або на вчинення чи нечинення дій під час виконання службових повноважень	Недобросовісність посадових осіб. Службова недбалість окремих посадових осіб. Недостатній рівень обізнаності законодавства з питань запобігання та врегулювання конфлікту інтересів	Закон України «Про запобігання корупції»; наказ Міністерства фінансів України від 08.04.2013 № 465 «Про затвердження Порядку обліку, створення та ведення реєстру суб'єктів господарювання, які здійснюють операції з дорогоцінними металлами і дорогоцінним камінням»; наказ Міністерства фінансів України від 21.05.2024 № 254 «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»	Низький 1	Середній 2	Низький 2	1. Проведення тренінгів на тему: «Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів» для працівників відділу державного регулювання у сфері виробництва, використання та зберігання дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння тестування на знання законодавства з питань запобігання та врегулювання конфлікту інтересів 2. Здійснення моніторингу дотримання вимог: Порядку обліку, створення та ведення реєстру суб'єктів господарювання, які здійснюють операції з дорогоцінними металлами і дорогоцінним камінням, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 08.04.2013 № 465	IV квартал 2026 року IV квартал 2027 року IV квартал 2028 року Щопісля року	Відділ з питань запобігання та виявлення корупції	У межах наявних ресурсів	1. Тренінги на тему: «Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів» проведено. Тестування за результатами тренінгів проведено 2. Моніторинг проведено. У разі виявлення порушень повідомлено керівництвом Мінфіну			