

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 350 Міністерство фінансів України
(КПКВ ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 3509000 Державна служба фінансового моніторингу України
(КПКВ ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 3509020 0950 Перепідготовка та підвищення кваліфікації у сфері боротьби з легалізацією
(відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванням тероризму
(КПКВ ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення єдиного підходу до перепідготовки та підвищення кваліфікації спеціалістів суб'єктів державного фінансового моніторингу, правоохоронних та судових органів, представників суб'єктів первинного фінансового моніторингу, відповідальних за його проведення.
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
5.1 «Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів»:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)		7824,6	7824,6		7362,1	7362,1		-462,5	-462,5
	в т.ч.									
1.1	Підвищення кваліфікації спеціалістів 3 питань		3082,0	3082,0		3082,0	3082,0		0	0

(тис. грн.)

[illegible]

	суб'єктів первинного фінансового моніторингу (далі – СПФМ)																			
Касові видатки спеціального фонду більші, ніж заплановані за рахунок залишку коштів 2018 року та перенадходження коштів від понадпланового навчання																				

5.2 «Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду»:

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	260,0	х
	в т.ч.			
1.1	Власних надходжень	х	260,0	х
1.2	Інших надходжень	х	0	х
Залишок коштів на початок року утворився у зв'язку з отриманням надходжень на кінець року.				
2.	Надходження	7824,6	7564,6	-260,0
	в т.ч.			
2.1	Власні надходження	7824,6	7564,6	-260,0
2.2	Інші надходження			0
Відхилення фактичного виконання від обсягів надходжень пов'язано з використанням залишку коштів на початок року.				
3.	Залишок на кінець року	х	462,5	х
	в т.ч.			
3.1	Власних надходжень	х	462,5	х

5.3 «Виконання результативних показників бюджетних програм за напрямками використання бюджетних коштів»:

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Підвищення кваліфікації спеціалістів з питань фінансового моніторингу у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванням тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення										
1.	затрат									
1	Кількість установ, залучених до надання послуг з підвищення кваліфікації		1	1		1	1			
2	Кількість штатних одиниць		25	25		20,9	20,9		-4,1	-4,1
Фактичний показник менший від планового у зв'язку з наявністю вакантних посад.										
2.	продукту									
1	Кількість фахівців, які підвищили кваліфікацію		800	800		800	800			
2	Кількість фахівців інших СПФМ, які підвищили кваліфікацію		785	785		1238	1238		453	453
Збільшення показника пов'язано з великою кількістю заявок на проходження навчання.										
3	Кількість фахівців інших СПФМ, які підвищили кваліфікацію за		15	15		6	6		-9	-9

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Розбіжність в показниках обумовлена наступним:

у 2018 році показник виконано на 100 %;

у 2019 році показник виконано на 98 % відповідно до анкет слухачів.

5.5 «Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів»:

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.6 «Стан фінансової дисципліни»:

Станом 01.01.2020 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Згідно Бюджетного кодексу України, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», порядків та інструкцій щодо ведення бухгалтерського обліку в бюджетних установах, стан фінансової дисципліни здійснюється без порушень; своєчасно перераховуються зобов'язання перед бюджетом (сплата податків); виконуються правила здійснення фінансових операцій; своєчасно та якісно виконуються правила розрахунків (платіжна дисципліна); не порушуються умови зберігання грошових коштів; дотримується правильність ведення господарських договорів та контрактів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

В Україні прийнято Стратегію розвитку системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення на період до 2020 року, затверджену розпорядженням Кабінетом Міністрів України від 30.12.2015 № 1407-р, яка значно розширює можливості розвитку системи фінансового моніторингу в Україні. Стратегією визначено ряд заходів спрямованих на забезпечення стабільного та ефективного функціонування національної системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом або фінансування тероризму. Все це потребує висококваліфікованих спеціалістів в цій ланці фінансового обслуговування і вимагає підвищення кваліфікації фахівців у сфері фінансового моніторингу.

ефективності бюджетної програми

У 2019 році державним закладом післядипломної освіти «Академія фінансового моніторингу» забезпечено виконання запланованої мети, завдань та результативних показників.

корисності бюджетної програми

У сучасних умовах розвитку освіти в Україні значне місце відведено післядипломній освіті, що дає можливість кожному фахівцю постійно вдосконалювати, розширяти та поглиблювати загальні й спеціальні професійні знання, вміння та навички. У сфері фінансового моніторингу на законодавчому рівні (Закон України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення») закріплено необхідність підвищення кваліфікації спеціалістів органів державної влади, які працюють в сфері фінансового моніторингу. У зв'язку з цим підвищення професійного рівня фахівців з питань фінансового моніторингу сприятиме засвоєнню ефективних способів вирішення фахових проблем, вивченню вітчизняних та світових досягнень в системі фінансового моніторингу та матиме позитивний вплив на подальший розвиток системи фінансового моніторингу в Україні.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Вдосконалення професійних знань та навичок спеціалістів задіяних у сфері фінансового моніторингу матиме позитивний вплив на розвиток національної системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

**Начальник Управління фінансово-економічного
планування та аналізу**



Тетяна ТОКАРЧУК

