



МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ

НАКАЗ

від 19 квітня 2019 року N 160

Про затвердження форми Звіту про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю

Відповідно до пункту 10 Основних засад здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів, затверджених [постановою Кабінету Міністрів України від 12 грудня 2018 року N 1062](#), з метою встановлення єдиної форми до заповнення Звіту про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю головними розпорядниками коштів державного бюджету, центральними органами виконавчої влади, Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями **наказую**:

1. Затвердити форму Звіту про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю (далі - форма Звіту), що додається.

2. Департаменту гармонізації державного внутрішнього фінансового контролю:

забезпечити доведення цього наказу до головних розпорядників коштів державного бюджету, центральних органів виконавчої влади, Ради міністрів Автономної Республіки Крим, обласних, Київської та Севастопольської міських державних адміністрацій (далі - державні органи), надавати роз'яснення щодо заповнення форми Звіту;

формувати та забезпечити доведення щороку до 1 вересня до державних органів переліку питань, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю.

3. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

Міністр

О. Маркарова

ЗВІТ
про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів
внутрішнього контролю

в

(найменування державного органу)

за _____ рік

N з/п	Питання	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
I. Внутрішнє середовище			
1.1.	Встановлення мети (місії) та стратегічних цілей діяльності установи		
1.2.	Визначення організаційної структури, повноважень, відповідальності та підзвітності керівництва і працівників установи		
1.3.	Відповідальність і контроль керівництва за дотриманням законодавства, бюджетної дисципліни та внутрішніх порядків і процедур установи		
1.4.	Встановлення переліку завдань та функцій, їх розподіл і закріплення за виконавцями (співвиконавцями)		
1.5.	Планування діяльності		
1.6.	Забезпечення додержання працівниками вимог законодавства у		

	сфері запобігання і виявлення корупції, правил етичної поведінки		
1.7.	Складення та подання звітності про результати діяльності (порядки запровадження управлінської відповідальності та підзвітності, включаючи показники, досягнуті під час виконання поставлених завдань і заходів, рівні, форми та строки звітування)		
II. Управління ризиками			
III. Здійснення заходів контролю			
IV. Здійснення інформаційного та комунікаційного обміну			
V. Здійснення моніторингу			

Керівник

_____ (найменування державного органу)

_____ (підпис)

_____ (ініціали/ініціал, прізвище)

**Директор Департаменту
гармонізації державного
внутрішнього фінансового контролю**

І. М. Буграк