



## МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ

### НАКАЗ

від 15.08.2023

Київ

№ 441

#### **Про внесення змін до форми Звіту про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю**

З метою удосконалення форми звіту про стан організації та здійснення внутрішнього контролю та на виконання пункту 10 Основних засад здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 12 грудня 2018 року № 1062,

#### **НАКАЗУЮ:**

1. Внести зміни до форми Звіту про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 19 квітня 2019 року № 160, виклавши її у новій редакції, що додається.

2. Департаменту гармонізації державного внутрішнього фінансового контролю забезпечити доведення цього наказу до головних розпорядників коштів державного бюджету, центральних органів виконавчої влади, обласних та Київської міської державних адміністрацій для використання в роботі.

3. Контроль за виконанням цього наказу покласти на першого заступника Міністра Улютіна Д. В.

**Міністр**

**Сергій МАРЧЕНКО**

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

19 квітня 2019 року № 160

(у редакції наказу Міністерства фінансів

України від 15 серпня 2023 року № 441)

## ЗВІТ

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

В \_\_\_\_\_

(найменування державного органу)

за \_\_\_\_\_ рік

### Резюме

*(Стислий опис фактичного стану функціонування внутрішнього контролю в установі)*

| № з/п                          | Питання   | Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання | Примітки |
|--------------------------------|---|---|----------|
| 1                              | 2   | 3   | 4        |
| <b>I. Внутрішнє середовище</b> |   |   |          |
| 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 за дотриманням законодавства, бюджетної дисципліни та внутрішніх порядків і процедур установи   |  |  |
|  |   |  |  |
| 1.4.   | Планування діяльності   |  |  |
|  |   |  |  |
| 1.5.   | Забезпечення додержання працівниками вимог законодавства у сфері запобігання і виявлення корупції, правил етичної поведінки |  |  |
|  |   |  |  |
| 1.6.   | Складення та подання звітності про результати діяльності  |  |  |
|  |   |  |  |
| <b>II. Управління ризиками</b>                                 |   |  |  |
|  |   |  |  |
|  |   |  |  |
| <b>III. Здійснення заходів контролю</b>                        |   |  |  |
|  |   |  |  |
|  |   |  |  |
| <b>IV. Здійснення інформаційного та комунікаційного обміну</b> |   |  |  |
|  |   |  |  |
|  |   |  |  |

| <b>V. Здійснення моніторингу</b> |  |  |  |
|----------------------------------|--|--|--|
|                                  |  |  |  |
|                                  |  |  |  |
| <b>VI. Загальний висновок</b>    |  |  |  |
|                                  |  |  |  |

**Керівник державного органу  
(розпорядника бюджетних коштів)**

\_\_\_\_\_  
(найменування розпорядника бюджетних коштів)

\_\_\_\_\_  
(підпис)

\_\_\_\_\_  
(ім'я, прізвище)

**Директор Департаменту гармонізації державного  
внутрішнього фінансового контролю**

**Ігор БУГРАК**