

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Державної служби
статистики

15 грудня 2020 р. № 352

Політика з питань функціонування системи внутрішнього контролю Держстату

I. Загальні положення

Політика з питань функціонування системи внутрішнього контролю Держстату (далі – Політика) спрямована на вдосконалення системи внутрішнього контролю, формування пріоритетних напрямів його здійснення, з метою забезпечення дотримання законності та ефективності використання бюджетних коштів, досягнення результатів відповідно до встановленої мети, завдань, планів і вимог щодо діяльності Держстату.

Політику розроблено згідно зі статтею 26 Бюджетного кодексу України, з урахуванням положень, визначених Основними засадами здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів, затвердженими постановою Кабінету Міністрів України від 12 грудня 2018 р. № 1062 (далі – Основні засади).

Внутрішній контроль у Держстаті ґрунтується на принципах: законності, безперервності, об'єктивності, делегування повноважень, відповідальності, превентивності, розмежування внутрішнього контролю та внутрішнього аудиту, відкритості.

Внутрішній контроль включає такі взаємопов'язані елементи: внутрішнє середовище, управління ризиками, заходи контролю, інформаційний та комунікаційний обмін та моніторинг.

II. Внутрішнє середовище

Держстат здійснює аналіз внутрішнього середовища за такими напрямками: установлення мети (місії) та стратегічних цілей діяльності Держстату; визначення організаційної структури, повноважень, відповідальності та підзвітності керівництва та працівників Держстату;

відповідальність і контроль керівництва за дотриманням законодавства, бюджетної дисципліни та внутрішніх порядків і процедур Держстату;

установлення переліку завдань та функцій, їх розподіл та закріплення за виконавцями (співвиконавцями);

планування діяльності;

забезпечення дотримання працівниками вимог законодавства у сфері запобігання і виявлення корупції, правил етичної поведінки, особистої і професійної чесності;

складення та подання звітності про результати діяльності Держстату.

III. Управління ризиками

Заходи з управління ризиками Держстат здійснює за такими напрямками: визначення відповідальних осіб за здійснення організації робіт з управління ризиками;

здійснення ідентифікації та оцінки ризиків за процесами статистичної діяльності;

розроблення та затвердження плану заходів з усунення ризиків та зменшення їх впливу на діяльність;

щорічний перегляд раніше ідентифікованих ризиків та виявлення нових з урахуванням змін, що відбулися у внутрішньому й зовнішньому середовищі.

IV. Заходи контролю

Заходи контролю здійснюються на всіх рівнях діяльності керівництвом і працівниками Держстату щодо всіх функцій і завдань за такими напрямками:

забезпечення економного, ефективного, результативного, цільового використання бюджетних коштів, досягнення результативних показників бюджетних програм, зокрема, шляхом авторизації та підтвердження на здійснення операцій та дій;

розподіл обов'язків між працівниками для зниження ризиків допущення помилок чи протиправних дій та своєчасного виявлення таких дій;

здійснення контролю за доступом до матеріальних і нематеріальних ресурсів, облікових записів тощо;

забезпечення захисту інформаційних, телекомунікаційних та інформаційно-телекомунікаційних систем;

визначення правил і вимог до здійснення операцій та контролю за законністю їх виконання;

проведення звірок облікових даних із фактичними;

проведення оцінки загальних результатів роботи;

виконання визначених завдань і досягнення ключових показників результативності, ефективності та якості службової діяльності державних службовців Держстату;

здійснення організації контролю за виконанням документів у Держстаті.

V. Інформаційний та комунікаційний обмін

Заходи інформаційного та комунікаційного обміну в Держстаті здійснюються за такими напрямками:

установлення порядків обміну інформацією в середині Держстату та із зовнішніми користувачами;

організація та забезпечення доступу до інформації;

організація документообігу та роботи з документами в Держстаті;

установлення порядків та графіків складення і подання звітності;

оприлюднення інформації про діяльність Держстату.

Інформаційно-комунікаційний обмін забезпечує надання керівництву та працівникам Держстату повної, своєчасної та достовірної інформації, необхідної для виконання покладених на них завдань та функцій.

VI. Моніторинг

Заходи щодо забезпечення моніторингу діяльності в Держстаті здійснюються за такими напрямками:

безперервне спостереження (моніторинг) за виконанням управлінських рішень та виявлення відхилень від строків виконання індикаторів;

проведення періодичної оцінки виконання окремих завдань та функцій для здійснення аналізу результативності системи внутрішнього контролю;

інформування керівництва Держстату щодо недоліків, виявлених за результатами здійснення моніторингу.

Заступник директора департаменту
планування, розвитку та
міжнародного співробітництва



Людмила ЯНУШ