



**МІНІСТЕРСТВО
СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ УКРАЇНИ
(Мінсоцполітики)**

вул. Еспланадна, 8/10, м. Київ, 01601, тел.: (044) 289-86-22; 289-70-60, факс: 289-00-98 E-mail: info@mlsp.gov.ua,
Код ЄДРПОУ 37567866, рахунок UA388201720343180001000078737 в ДКСУ м. Києва, МФО 820172

№ _____
На № _____ від _____

Рахункова палата

Про виконання рекомендацій

Міністерство соціальної політики в додаток до листа від 06.02.2020 № 1911/0/2-20 надсилає наказ „Про затвердження плану заходів з виконання рекомендацій Рахункової палати, наданих у Звіті про результати фінансового аудиту проекту „Модернізація системи соціальної підтримки населення України”, що підтримується позикою Міжнародного банку реконструкції та розвитку, затвердженому рішенням від 03.12.2019 № 36-2”.

Додаток на 6 арк.

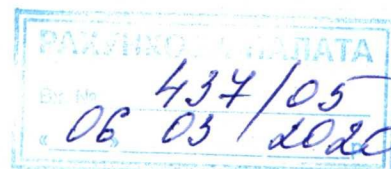
Заступник Міністра

В. Музиченко

Олеся Малашкіна
289-40-31



№ 3426/0/2-20/44
05.03.2020





МІНІСТЕРСТВО СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ УКРАЇНИ

НАКАЗ

м. Київ

03.03.2020

№ 187

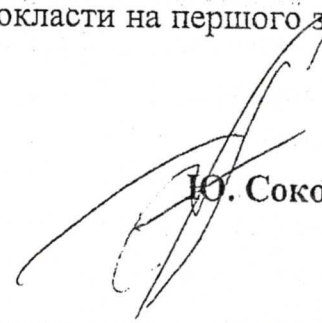
Про затвердження Плану заходів з виконання рекомендацій Рахункової палати, наданих у Звіті про результати фінансового аудиту проекту „Модернізація системи соціальної підтримки населення України”, що підтримується позикою Міжнародного банку реконструкції та розвитку, затвердженому рішенням від 03.12.2019 № 36-2

З метою виконання рекомендацій, наданих Рахунковою палатою у Звіті про результати фінансового аудиту проекту „Модернізація системи соціальної підтримки населення України”, що підтримується позикою Міжнародного банку реконструкції та розвитку, затвердженому рішенням від 03.12.2019 № 36-2, відповідно до пункту 8 Положення про Міністерство соціальної політики України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 17.06.2015 № 423 (зі змінами),

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити План заходів з виконання рекомендацій Рахункової палати, наданих у Звіті про результати фінансового аудиту проекту „Модернізація системи соціальної підтримки населення України”, що підтримується позикою Міжнародного банку реконструкції та розвитку, затвердженому рішенням від 03.12.2019 № 36-2 (далі – План заходів), що додається.
2. Департаменту реалізації державних соціальних програм (М. Вишневська) інформувати Рахункову палату про виконання Плану заходів відповідно до визначених термінів.
3. Контроль за виконанням цього наказу покласти на першого заступника Міністра Н. Ненюченко.

Міністр


Ю. Соколовська

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства соціальної
політики України

03.03.2020 № 187

План заходів

**з виконання рекомендацій Рахункової палати, наданих у Звіті про результати фінансового аудиту проекту
„Модернізація системи соціальної підтримки населення України”, що підтримується позикою Міжнародного банку
реконструкції та розвитку, затвердженому рішенням від 03.12.2019 № 36-2**

№	Рекомендації	Заходи	Відповідальні за виконання	Термін виконання
1	З метою запобігання виникненню помилок в обліку та звітності забезпечити: ведення бухгалтерського обліку за всіма сферами у двох валютах у єдиному програмному забезпеченні, а також належний внутрішній контроль; дотримання при веденні обліку та формуванні звітності вимог Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”, Методичних рекомендацій щодо облікової політики суб’єкта державного сектору, затверджених	Укладення з розробником програмного забезпечення ІС-ПРО договору про підтримку та оновлення одного робочого місця. Проведення з розробником програмного забезпечення ІС-ПРО консультацій щодо: можливості доопрацювання зазначеного програмного забезпечення для ведення бухгалтерського обліку за всіма сферами Проекту у двох валютах і складання за допомогою цього програмного забезпечення звітності до МБРР у валюті позики; вартості такого доопрацювання.	Коваль О. П. Марченко І. Л. Калачова І. В.	до 31.05.2020 до 30.05.2020

	наказом Мініну від 23.01.2015 № 11 (зі змінами), Операційного посібника проекту „Модернізація системи соціальної підтримки населення України”, затвердженого наказом Мінсоцполітики від 08.09.2014 № 631 (зі змінами) (далі – Посібник) та інших нормативних актів з питань обліку; належну підтримку та своєчасну актуалізацію програмного забезпечення	Прийняття за результатами проведених консультацій рішення щодо підписання договору		до 30.06.2020
2	Посилити внутрішній контроль за дотриманням положень Посібника, керівництв МБРР із закупівлі послуг, товарів, рекомендацій МБРР при проведенні закупівель за Проектом	Дотримання при проведенні закупівель за Проектом вимог Посібника, керівництв МБРР із закупівлі послуг, товарів, рекомендацій МБРР	Коваль О. П. Калачова І. В.	Постійно
3	Посилити контроль за ефективністю використання товарів, придбаних у межах Проекту: не допускати випадків завчасного придбання комп'ютерної техніки та меблів до завершення реконструкції приміщень; вивчити питання перерозподілу придбаного обладнання між іншими об'єктами Проекту в разі тривалого	Недопущення випадків завчасного придбання комп'ютерної техніки та меблів до завершення реконструкції приміщень. Вивчення питання перерозподілу придбаного обладнання між іншими об'єктами Проекту в разі тривалого його	Коваль О. П. Ненюченко Н. В. Підлужна Н. В. Суліма О. В. Калачова І. В.	Постійно до 31.03.2020

	його невикористання або відсутності потреби в ньому	невикористання або відсутності потреби в ньому		
4	Внести зміни до Посібника у зв'язку зі скасуванням ведення в бухгалтерському обліку Мінсоцполітики операцій за спецрахунком. У додатку 3 до частини третьої Посібника передбачити кореспонденцію субрахунків за операціями з передання матеріальних цінностей на баланс об'єктів Проекту. Надати методичні рекомендації щодо обліку матеріальних цінностей об'єктами Проекту згідно з положеннями Посібника та нормами чинного законодавства	Внесення відповідних змін до третьої частини Посібника. Підготовка методичних рекомендацій щодо обліку матеріальних цінностей об'єктами Проекту	Коваль О. П. Марченко І. Л. Калачова І. В. Коваль О. П. Марченко І. Л.	до 30.06.2020 до 30.06.2020
5	Забезпечити удосконалення облікової політики та організації бухгалтерського обліку Проекту, зокрема, забезпечити запровадження графіка документообігу за всіма сферами обліку із ознайомленням з ним уповноважених осіб, затвердження порядку відображення нетипових операцій	Внесення змін до облікової політики Мінсоцполітики в частині особливостей бухгалтерського обліку Проекту	Коваль О. П. Марченко І. Л. Калачова І. В.	до 30.06.2020

6	Посилити внутрішній контроль за дотриманням умов договорів, укладених для реалізації частин 2, 3 Проекту	Посилення внутрішнього контролю за дотриманням умов договорів, укладених для реалізації завдань, визначених частинами 2, 3 Проекту	Коваль О. П. Музиченко В. В. Керівники структурних підрозділів, що залучаються до реалізації Проекту: Суліма О. В. Любаченко А. М. Ширай О. А. Калачова І. В.	Постійно
7	Посилити внутрішній контроль за відображенням операцій за Проектом з дотриманням робочого плану субрахунків Мінсоцполітики за всіма сферами обліку, а також за переміщенням, зберіганням та ефективним використанням комп'ютерної техніки, придбаної за Проектом	Забезпечення контролю за відображенням операцій за Проектом з дотриманням робочого плану субрахунків Мінсоцполітики за всіма сферами обліку. Здійснення контролю за переміщенням, зберіганням та ефективним використанням комп'ютерної техніки, придбаної в межах Проекту	Коваль О. П. Марченко І. Л. Ширай О. А.	Постійно
8	Забезпечити контроль за належним обґрунтуванням у межах Проекту потреби при проведенні закупівель, змін до укладених договорів та посилити контроль за моніторингом виконання договорів шляхом залучення всіх відповідальних	Забезпечення контролю за належним обґрунтуванням у межах Проекту потреби при проведенні закупівель, змін до укладених договорів та посилення контролю за моніторингом виконання договорів шляхом залучення всіх відповідальних структурних підрозділів	Коваль О. П. Керівники структурних підрозділів, що залучаються до реалізації	Постійно

	структурних Мінсоцполітики	підрозділів	Мінсоцполітики	Проекту: Суліма О. В. Любаченко А. М. Ширай О. А. Калачова І. В.	
9	Врахувати ідентифіковані ризики, визначити засоби управління ними, посадових осіб, відповідальних за кожен напрям, проводити регулярний моніторинг ризиків та їх переоцінку		Врахування ідентифікованих ризиків, визначення засобів управління ними, посадових осіб, відповідальних за кожен напрям, проведення регулярного моніторингу ризиків та їх переоцінки	Коваль О. П. Керівники структурних підрозділів, що залучаються до реалізації Проекту: Суліма О. В. Любаченко А. М. Ширай О. А. Калачова І. В.	Постійно