



**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, рахунокUA388201720343180001000078737 в ДКСУ м. Києва, МФО 820172

№ _____
На № _____ від _____

Про надання інформації

Кабінет Міністрів України

вул. М. Грушевського, 12/2,
м. Київ, 01008

Рахункова палата

вул. М. Коцюбинського, 7,
м. Київ, 01601

На виконання доручення Прем'єр-міністра України Шмигала Д. А. від 16.12.2021 № 57206/1/1-21 Міністерство соціальної політики інформує про стан виконання Плану заходів, затвердженого наказом Мінсоцполітики від 24.12.2021 № 732, на виконання рекомендацій Рахункової палати, наведених у Звіті про результати фінансового аудиту проекту „Модернізація системи соціальної підтримки населення України”, що підтримується позицією Міжнародного банку реконструкції та розвитку, затвердженому рішенням Рахункової палати від 23.11.2021 № 30-3.

Додатки: Виконання Плану заходів з виконання рекомендацій Рахункової палати, наданих у Звіті про результати фінансового аудиту проекту „Модернізація системи соціальної підтримки населення України”, що підтримується позицією Міжнародного банку реконструкції та розвитку, затвердженому рішенням від 23.11.2021 № 30-3 на 7 арк.

Заступник Міністра

Андрій КОТИРЛО



Мойсеєнко Т.
МІНСОЦПОЛІТИКИ
6163/02-22/18 від 22.06.2022
КЕП Котирло Андрій Вікторович
58E2D9E7F900307B040000022C434006193A400
Підписано: 22.06.2022 15:37:04



Додаток
до листа Мінсоцполітики
від 22.06.2022 № _____

**Виконання 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 23.11.2021 № 30-3**

№ з/п	Заходи	Термін виконання	Стан виконання	Висновки
1	Внесення змін до розділу 5 „Звітність за проектом” частини третьої Посібника	До 31.05.2022	Відповідні зміни до частини 3 Операційного посібника проекту затверджено наказом Міністерства соціальної політики від 14.06.2022 № 175.	„Виконано”
2	Внесення змін до Положення про організацію бухгалтерського обліку та звітності в апараті Міністерства соціальної політики України, затвердженого наказом Мінсоцполітики від 06.03.2017 № 347 (зі змінами), в частині графіка документообігу	До 31.05.2022	Підготовлено проект наказу про внесення відповідних змін до Положення про організацію бухгалтерського обліку та звітності в апараті Міністерства соціальної політики України. На даний час проект наказу знаходиться на погодженні структурними підрозділами Мінсоцполітики.	„Виконується”
	Внесення змін до Положення № 155 в частині особливостей бухгалтерського обліку Проекту	До 31.05.2022	Підготовлено проект наказу про внесення відповідних змін до Положення про облікову політику апарату Міністерства соціальної політики України. На даний час проект наказу знаходиться на погодженні структурними підрозділами Мінсоцполітики.	„Виконується”

	<p>Коригування операцій за напрямом „основні засоби” та пов’язаних із цим напрямом операцій</p> <p>Оформлення результатів інвентаризації запасів, які перебувають на відповідальному зберіганні, з дотриманням вимог наказу Мініфіну від 02.09.2014 № 879 „Про затвердження Положення про інвентаризацію активів та зобов’язань” (зі змінами)</p>	<p>До 31.03.2022</p> <p>Постійно</p>	<p>Проведене коригування операцій за напрямом „основні засоби” шляхом зняття нарахованої амортизації за 2019 рік на обладнання, яке було передане з КПКВК 2501010 для створення Тестового середовища для випробування системи E-Socia.</p> <p>У разі наявності запасів, які перебувають на відповідальному зберіганні під час проведення інвентаризації, інвентаризація проводиться відповідно до вимог наказу Мініфіну від 02.09.2014 № 879 „Про затвердження Положення про інвентаризацію активів та зобов’язань” (зі змінами).</p>	<p>„Виконано”</p> <p>„Здійснюється на постійній основі”</p>
3	<p>Визначення курсових різниць за монетарними статтями в іноземній валюті з дотриманням вимог НП(С) БОДС № 130 „Вплив змін валютних курсів”, затвердженого наказом Мініфіну від 11.08.2011 № 1022</p> <p>Проведення записів у меморіальних ордерах відповідно до Положення № 155</p> <p>Ведення книги аналітичного обліку асигнувань і взятих за Проектом зобов’язань відповідно до вимог наказу Мініфіну від 29.06.2017 № 604 „Про затвердження форм карток і книг аналітичного обліку суб’єктів</p>	<p>Постійно</p> <p>Постійно</p> <p>До 31.05.2022</p>	<p>Визначення курсових різниць за монетарними статтями в іноземній валюті здійснюється з дотриманням вимог Стандарту № 130 „Вплив змін валютних курсів”, затвердженого наказом Мініфіну від 11.08.2011 № 1022.</p> <p>Записи в меморіальних ордерах здійснюється відповідно до Положення № 155.</p> <p>Ведення книги аналітичного обліку асигнувань і взятих за Проектом зобов’язань здійснюється відповідно до вимог наказу Мініфіну від 29.06.2017 № 604 „Про затвердження форм карток і книг аналітичного обліку суб’єктів державного сектору та порядку їх складання”.</p>	<p>„Здійснюється на постійній основі”</p> <p>„Здійснюється на постійній основі”</p> <p>„Виконано”</p>

	державного сектору та порядку їх складання”			
4	Забезпечення контролю за виконанням вимог частини другої Посібника щодо застосування бюджетної класифікації, а також прийняття у кошторисі сум, не підтверджених розрахунками та економічними обґрунтуваннями	Постійно	Здійснюється контроль за виконанням частини другої Операційного посібника Проекту, затвердженого наказом Мінсоцполітики від 08.09.2014 № 631 (зі змінами), щодо підготовки орієнтовних кошторисів для кожного пакету закупівель в рамках Проекту, а також за виконанням інших положень зазначеного посібника та рекомендацій МБРР при проведенні закупівель.	„Здійснюється на постійній основі”
5	Контроль за виконанням договорів з індивідуальними консультантами	Постійно	Здійснюється контроль за документальним оформленням первинних документів за договорами з індивідуальними консультантами та документальним оформленням передачі справ у разі закінчення строку дії зазначених договорів.	„Здійснюється на постійній основі”
	Видача комп’ютерної техніки, придбаної в межах Проекту, для використання на віддалених робочих місцях з належним оформленням матеріальних перепусток відповідно до Інструкції з організації режиму пропуску в адмінбудівлі Мінсоцполітики, затвердженої наказом Мінсоцполітики від 11.01.2016 № 3	Постійно	Видача комп’ютерної техніки для використання на віддалених робочих місцях здійснюється відповідно до матеріальних перепусток, затверджених наказом Мінсоцполітики від 11.01.2016 № 3 „Про затвердження Інструкції з організації режиму пропуску в адмінбудівлі Мінсоцполітики”.	„Здійснюється на постійній основі”

	Видання відповідного наказу та передання тестового середовища ДП „ІОЦ”	До 31.05.2022	З метою подальшого використання та обслуговування Тестового ЦОДу підготовлено проект наказу Мінсоцполітики щодо передачі з балансу Мінсоцполітики на баланс ДП ІОЦ обладнання (Тестове середовище для випробування системи E-Social). Управлінню бухгалтерського забезпечення надано доручення призупинити нарахування амортизації на Тестове середовище для випробування системи E-Social з 01.07.2022.	„Виконується”
	Розгляд питання про відбір об’єктів Проекту та / або розподіл товарів між об’єктами Проекту на засіданні Групи управління проектом, утвореної згідно з наказом Мінсоцполітики від 24.11.2016 № 1416 „Про затвердження Положення про Групу управління проектом „Модернізація системи соціальної підтримки населення України” (зі змінами)	Постійно	Питання про відбір об’єктів Проекту та / або розподіл товарів між об’єктами Проекту розглядається на засіданні ГУП. 21.04.2022 на засіданні ГУП розглядалось питання про внесення змін до переліку об’єктів Проекту в межах договору № ІСВ-А9 від 30.12.2021 року на оснащення комп’ютерним обладнанням територіальних громад.	„Здійснюється на постійній основі”
	Інформування об’єктів Проекту про неухильне дотримання Методичних рекомендацій щодо обліку матеріальних цінностей, отриманих в межах Проекту структурними підрозділами	До 31.03.2022	Листом від 02.06.2022 № 5313/0/2-22/1 повідомлено об’єкти Проекту про неухильне дотримання Методичних рекомендацій щодо обліку структурними підрозділами матеріальних цінностей, отриманих в межах Проекту.	„Виконано”
6	Укладення договору з розробником програмного забезпечення „ІС-ПРО”	До 31.01.2022	Підготовлено проект договору щодо підтримки та оновлення одного робочого місця, погоджено та підписано розробником програмного забезпечення „ІС-ПРО”. На	„Виконується”

	про підтримку та оновлення одного робочого місця		даний час проект договору знаходиться на погодженні структурними підрозділами Мінсоцполітики.	
7	Посилений контроль за виконанням вимог положень Посібника, керівних документів МБРР, а також рекомендацій МБРР при проведенні закупівель за Проектом	Постійно	Здійснюється контроль за виконанням вимог положень Посібника, керівних документів МБРР, а також рекомендацій МБРР при проведенні закупівель за Проектом.	„Здійснюється на постійній основі”
8	Посилений контроль за виконанням договорів з індивідуальними консультантами	Постійно	Здійснюється контроль за документальним оформленням первинних документів за договорами з індивідуальними консультантами та документальним оформленням передачі справ у разі закінчення строку дії зазначених договорів.	„Здійснюється на постійній основі”
	Посилений контроль за дотриманням вимог МБРР і Посібника при внесенні змін до договорів з індивідуальними консультантами	Постійно	Здійснюється контроль за дотриманням вимог МБРР і Посібника при внесенні змін до договорів з індивідуальними консультантами.	„Здійснюється на постійній основі”
	Внесення відповідних змін до частини третьої Посібника	До 31.05.2022	Відповідні зміни до частини 3 Операційного посібника проекту затверджено наказом Міністерства соціальної політики від 14.06.2022 № 175.	„Виконано”
Вивчення питання можливості відшкодування коштів за договором поставки ІСВ-А8 та	До 31.03.2022	Станом на сьогоднішній день здійснюється кримінальне провадження та розслідуються обставини щодо неправомірно завищеної суми договору поставки	„Виконується”	

	стягнення неустойки за договором NCB-A9		ІСВ-А8. Вжити відповідні заходи щодо стягнення суми коштів можливе лише після встановлення факту неправомірно завищеної суми в рамках кримінального провадження. Питання стягнення неустойки за договором NCB-A9 вивчається.	
9	Посилений контроль за належним обґрунтуванням у межах Проекту потреби при проведенні закупівель, змін до укладених договорів, моніторинг їх виконання	Постійно	Здійснюється контроль за обґрунтуванням потреби при проведенні закупівель, у разі змін до укладених договорів, та проводиться моніторинг їх виконання.	„Здійснюється на постійній основі”
10	Розроблення системи управління ризиками за Проектом	До 31.05.2022	Розроблено систему управління ризиками за Проектом.	„Виконується”
11	Розроблення алгоритму дій для уникнення витрат майбутніх періодів у межах вирішення спору за договором ІСВ-А1/1	До 31.03.2022	Спір за договором ІСВ-А1/1 розглядається в арбітражному суді. Спір виник на підставі непогодження Мінсоцполітики з позицією виконавця за цими договором, щодо сплати останньому коштів за неприйнятні компоненти. Саме до компетенції арбітражного суду входить вирішення питання правомірності заявлених позовних вимог щодо стягнення коштів з Мінсоцполітики. За для уникнення витрат майбутніх періодів у межах вирішення цього спору Мінсоцполітики здійснює захист своїх прав і інтересів в арбітражному суді та доводить неправомірність та безпідставність заявлених позовних вимог.	„Здійснюється на постійній основі”
	Забезпечення визначення у договорах про забезпечення комп'ютерним обладнанням / меблями територіальних громад	Постійно	Здійснюється контроль за терміном відпрацювання актів, на підставі яких здійснюються розрахунки за договорами, шляхом залучення в Проект	„Здійснюється на постійній основі”

	<p>терміну відпрацювання актів, на підставі яких здійснюються розрахунки за договорами</p> <p>Внесення відповідних змін до частини третьої Посібника</p>	<p>До 31.05.2022</p>	<p>індивідуального консультанта, на якого покладні відповідні обов'язки.</p> <p>Відповідні зміни до частини 3 Операційного посібника проекту затверджено наказом Міністерства соціальної політики від 14.06.2022 № 175.</p>	<p>„Виконано”</p>
--	--	----------------------	---	-------------------

**Заступник начальника Управління бухгалтерського забезпечення –
начальник відділу розрахунків**



Наталія МАРШАЛОК

Мойсеєнко Т.
284-39-23