

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми станом на 1 січня 2019 року

1. 651 Рахункова палата
(КПКВК ДБ) (найменування головного розпорядника)
2. 6511000 Апарат Рахункової палати
(КПКВК ДБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 6511010 0112 Керівництво та управління у сфері контролю за виконанням державного бюджету
(КПКВК ДБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Стратегічні цілі головного розпорядника, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми:

№ з/п	Стратегічна ціль
1	Організація і здійснення контролю за надходженням коштів Державного бюджету України та їх використанням
2	Посилення міжнародної ролі Рахункової палати як незалежного органу зовнішнього контролю державних фінансів в Україні
3	Гарантування публічності, гласності та відкритості в роботі Рахункової палати (удосконалення взаємодії Рахункової палати з Верховною радою України)

5. Видатки та надання кредитів за бюджетною програмою:

тис. гривень

Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9
277763,3		277763,3	271617,2		271617,2	-6146,1		-6146,1

6. Напрями використання бюджетних коштів:

тис. гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Здійснення фінансового аудиту, аудиту ефективності, експертизи, аналізу та інших контрольних заходів	268558,5		268558,5	263196,4		263196,4	-5362,1		-5362,1
2	Забезпечення належного рівня захисту інформації	335,0		335,0	163,4		163,4	-171,6		-171,6
3	Забезпечення сталого функціонування інформаційно-аналітичної системи Рахункової палати (в т.ч. заходи з інформатизації)	7291,0		7291,0	6718,2		6718,2	-572,8		-572,8
4	Здійснення заходів з підвищення кваліфікації	120,0		120,0	149,1		149,1	29,1		29,1

5	Забезпечення співробітництва з вищими органами фінансового контролю інших держав та міжнародними організаціями, в т.ч. проведення спільних та паралельних аудитів	1298,3	1298,3	1243,9	1243,9	-54,4	-54,4
6	Забезпечення оприлюднення у електронних та друкованих засобах масової інформації та офіційному веб-сайті інформації про діяльність (взаємодія Рахункової палати з Верховною Радою та органами державної влади)	160,5	160,5	146,2	146,2	-14,3	-14,3
Всього		277 763,3	277 763,3	271 617,2	271 617,2	-6 146,1	-6 146,1

7. Видатки на реалізацію державних цільових програм, які виконуються в межах бюджетної програми:

тис. гривень

Код державної цільової програми	Назва державної цільової програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
71	Національна програма інформатизації	3 810,0		3 810,0	4 780,1		4 780,1	970,1		970,1

8. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1 затрат												
1	Кількість штатних одиниць апарату	од.	Штатний розпис	600		600	456		456	-144		-144
Примітка: У зв'язку із призначенням Верховною Радою України нового складу Рахункової палати (постанова ВРУ від 15.03.2018 №2345-VIII), Голови Рахункової палати (постанова ВРУ від 15.03.2018 №2346-VIII) активізовано реформаційні процеси щодо втілення в життя вимог Закону України "Про Рахункову палату", що розглядається на сучасному етапі через призму своєрідного курсу розвитку України.												
2	Кількість аудиторів, у тому числі в територіальних управліннях	чол.	Штатний розпис	496		496	284		284	-212		-212
Примітка: У зв'язку із призначенням Верховною Радою України нового складу Рахункової палати (постанова ВРУ від 15.03.2018 №2345-VIII), Голови Рахункової палати (постанова ВРУ від 15.03.2018 №2346-VIII) в Рахунковій палаті, як в державному інституті незалежного зовнішнього фінансового контролю розпочато поетапну реалізацію комплексу заходів, спрямованих на розробку нової, сучасної стратегії вітчизняного аудиту.												
3	Кількість відряджень для виконання контрольних функцій	од.	Управлінський облік	645		645	727		727	82		82
Примітка: Відхилення внаслідок коригування Плану роботи Рахункової палати на 2018 рік												
4	Вартість відряджень для виконання контрольних функцій	тис. грн.	Управлінський облік	3933		3933	4055,2		4055,2	122,2		122,2
Примітка: Відхилення внаслідок коригування Плану роботи Рахункової палати на 2018 рік												
5	Кількість територіальних управлінь	од.	Штатний розпис	7		7	7		7			

6	Площа приміщень в оперативному управлінні	кв. м.	Технічні паспорти приміщень	12842,5	12842,5	12838,1	12838,1	-4,4	-4,4
Примітка: <i>Переоформлення технічного паспорта на приміщення у зв'язку з проведенням державної реєстрації права власності на нерухоме майно у ТУ РП (м.Вінниця)</i>									
7	Площа орендованих адміністративних приміщень для потреб територіальних управлінь	кв. м.	Договори оренди, акти про надання послуг	213	213	209,5	209,5	-3,5	-3,5
Примітка: <i>Переоформлення орендодавцем (ДКСУ) технічного паспорта на приміщення (м.Дніпро)</i>									
8	Придбання інженерних систем адмінбудівель апарату та територіальні управлінь РП	тис.грн.	Управлінський облік	1129	1129	672,1	672,1	-456,9	-456,9
Примітка: <i>Економія бюджетних коштів за результатами проведення процедур відкритих торгів та допорогових закупівель</i>									
9	Придбання технологічного обладнання для забезпечення функціонування структурних підрозділів апарату та територіальних управлінь РП	тис.грн.	Управлінський облік	588	588	495,6	495,6	-92,4	-92,4
Примітка: <i>Економія бюджетних коштів за результатами проведення процедур відкритих торгів та допорогових закупівель</i>									
10	Забезпечення технічного захисту інформації, що становить державну таємницю	тис.грн.	Договори, акти виконаних послуг	170	170			-170	-170
Примітка: <i>Передбачені у 2018 році видатки на здійснення заходів щодо технічного захисту інформації з обмеженим доступом у сумі 170,0 тис.грн. не задовільняли фактичної потреби (вартості) на оплату робіт і послуг виконавців робіт, тому кошти були перерозподілені на інші нагальні потреби</i>									
11	Супровід програмного забезпечення (програми "Кадри", "ІС-ПІРО", "МЕДОК")	тис.грн.	Договори оренди, акти про надання послуг	165	165	163,4	163,4	-1,6	-1,6
Примітка: <i>Відхилення внаслідок економії бюджетних коштів</i>									
12	Вартість придбаного обладнання (серверів, ПТК, портативних комп'ютерів, комутаторів, ДБЖ для серверів тощо)	тис.грн.	Управлінський облік	2300	2300	2300	2300		
13	Вартість підвищення кваліфікації працівників Рахункової палати	тис.грн.	Управлінський облік	67	67	66,9	66,9	-0,1	-0,1
Примітка: <i>Економія бюджетних коштів</i>									
14	Вартість відрядження за кордон з метою навчання та стажування	тис.грн.	Управлінський облік	53	53	82,2	82,2	29,2	29,2
Примітка: <i>У зв'язку із запрошенням аудиторів Рахункової палати для участі в українсько-польському семінарі на тему: "Підвищення якості проведення аудиту ефективності" до Вищої палати контролю Республіки Польща було відкориговано план та збільшено витрати</i>									
15	Вартість відряджень за кордон для участі у міжнародних заходах (конгресах, конференціях, робочих групах INTOSAI та EUROSAI тощо)	тис.грн.	Управлінський облік	970	970	787,6	787,6	-182,4	-182,4
Примітка: <i>Відхилення зумовлено зменшенням кількості закордонних відряджень та тим, що частина закордонних відряджень працівників частково або повністю фінансувалась за рахунок коштів організаторів заходу або за рахунок технічної допомоги Німецького товариства міжнародного співробітництва (GIZ)</i>									

16	Кількість відряджень за кордон для участі у міжнародних заходах (конгресах, конференціях, робочих групах INTOSAI та EUROSAI тощо)	тис.грн.	Управлінський облік	20	20	19	19	-1	-1
Примітка:		<i>Відхилення зумовлено відміною одного з запланованих закордонних відряджень у зв'язку зі скасуванням міжнародного заходу (VII щорічна наукова конференція Вищого органу аудиту Албанії за темою «Державний аудит, додана вартість для ефективного управління», яка була запланована на 12-13 грудня 2018 року в м. Тирана, Албанія, була скасована організаторами заходу)</i>							
17	Організація та здійснення офіційних заходів (прийомів), робочих зустрічей	тис.грн.	Управлінський облік	50	50	217,7	217,7	167,7	167,7
Примітка:		<i>Відхилення зумовлено збільшенням кількості проведених робочих зустрічей на виконання Плану заходів до Листа про наміри щодо розвитку співробітництва між Рахунковою палатою та Німецьким товариством міжнародного співробітництва (GIZ) від 16.05.2018</i>							
18	Кількість міжнародних організацій вищих органів фінансового контролю, членом яких є Рахункова палата, і до бюджетів яких необхідно сплачувати внески	од.	Управлінський облік	2	2	2	2		
19	Членські внески до міжнародних організацій вищих органів фінансового контролю	тис.грн.	Управлінський облік, Статут вищих органів фінансового контролю, постанова Кабінету Міністрів України від 13.09.2002 р. №1371	140	140	137,2	137,2	-2,8	-2,8
Примітка:		<i>Відхилення зумовлено коливанням курсу гривні щодо Євро</i>							
2 продукту									
1	Кількість проведених контрольно-аналітичних та експертних заходів	од.	Управлінський облік	580	580	599	599	19	19
Примітка:		<i>Відхилення виникло внаслідок коригування Плану роботи Рахункової палати на 2018 рік. У зв'язку із призначенням Верховною Радою України нового складу Рахункової палати (постанова ВРУ від 15.03.2018 №2345-VIII), Голови Рахункової палати (постанова ВРУ від 15.03.2018 №2346-VIII) Рахунковою палатою прийнято рішення від 10.07.18 №17-4 щодо затвердження Плану роботи РП на 2018 рік в новій редакції.</i>							
2	Кількість перевірених об'єктів	од.	Управлінський облік	580	580	598	598	18	18
Примітка:		<i>Відхилення виникло внаслідок коригування Плану роботи Рахункової палати на 2018 рік. У зв'язку із призначенням Верховною Радою України нового складу Рахункової палати (постанова ВРУ від 15.03.2018 №2345-VIII), Голови Рахункової палати (постанова ВРУ від 15.03.2018 №2346-VIII) Рахунковою палатою прийнято рішення від 10.07.18 №17-4 щодо затвердження Плану роботи РП на 2018 рік в новій редакції.</i>							
3	Кількість звітів за результатами здійснених заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту), розглянутих на засіданнях Рахункової палати	шт.	Управлінський облік	96	96	91	91	-5	-5
Примітка:		<i>За рішенням Рахункової палати перенесено розгляд 5 звітів з 2018 року на 2019 рік, що спричинило відхилення планового показника від фактичного.</i>							

4	Кількість звітів, рішень, відомостей, листів, інформаційних бюлетенів за результатами контрольної діяльності, направлених Президенту України, ВРУ, КМУ, ЦОВВ	шт.	Управлінський облік	460	460	567	567	107	107
---	--	-----	---------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Примітка: *Всю кількість отриманих звернень та запитів від народних депутатів України відповідно до п. 2 ст.27 Закону України "Про Рахункову палату" було розглянуто на засіданнях РП та поінформовано щодо результатів їх розгляду, а також направлено звіти і рішення РП після їх затвердження на засіданнях РП.*

5	Кількість придбаних комплектів інженерних систем	од.	Управлінський облік	13	13	13	13		
6	Кількість придбаного технологічного обладнання	од.	Управлінський облік	43	43	43	43		
7	Кількість отриманих актів атестації комплексів технічного захисту інформації, встановлених на об'єктах інформаційної діяльності Рахункової палати, де циркулює інформація з обмеженим доступом	шт.	Управлінський облік	5	5			-5	-5

Примітка: *Кошти перерозподілені на інші потреби*

8	Кількість придбаних ліцензій антивірусного програмного забезпечення	од.	Управлінський облік	800	800	800	800		
9	Кількість комп'ютерного обладнання, що пройшло технічне обслуговування та ремонт	од.	Управлінський облік	250	250	36	36	-214	-214

Примітка: *У зв'язку зі значним фізичним зносом обладнання (більше 10 років експлуатації) і відсутністю комплектуючих ремонт обладнання у більшості випадків не проводився*

10	Кількість придбаних ліцензій програмного забезпечення	од.	Управлінський облік	75	75	75	75		
11	Кількість придбаного обладнання (серверів, ПТК, портативних комп'ютерів, комутаторів, ДБЖ для серверів тощо)	од.	Управлінський облік	89	89	71	71	-18	-18

Примітка: *Збільшено граничну вартість ПТК та портативних комп'ютерів постановою КМУ від 4 квітня 2018 р. №268*

12	Кількість працівників, що підвищили кваліфікацію	чол.	Управлінський облік	31	31	32	32	1	1
----	--	------	---------------------	----	----	----	----	---	---

Примітка: *Корисування плану*

13	Кількість працівників, що здійснили відрядження за кордон з метою навчання та стажування	чол.	Управлінський облік	5	5	53	53	48	48
----	--	------	---------------------	---	---	----	----	----	----

Примітка: *Збільшено план у зв'язку з участю працівників РП в українсько-польському семінарі.*

14	Кількість працівників, які здійснили відрядження за кордон	чол.	Управлінський облік	42	42	45	45	3	3
----	--	------	---------------------	----	----	----	----	---	---

Примітка: *Відхилення зумовлено запрошенням більшої кількості працівників організаторами заходів*

15	Кількість проведених офіційних заходів (прийомів), робочих зустрічей	од.	Управлінський облік	25	25	44	44	19	19
----	--	-----	---------------------	----	----	----	----	----	----

Примітка: *Відхилення зумовлено збільшенням кількості проведених робочих зустрічей з експертами Німецького товариства міжнародного співробітництва (GIZ) на виконання Плану заходів до Листа про наміри щодо розвитку співробітництва між Рахунковою палатою та Німецьким товариством міжнародного співробітництва (GIZ) від 16.05.2018 та відповідно до графіку роботи в рамках функціональної оцінки Рахункової палати (рішення Рахункової палати від 26.06.2018 № 15-8).*

16	Кількість міжнародних паралельних та координованих аудитів	од.	План роботи Рахункової палати, звіт	2	2	2	2
17	Кількість розглянутих питань на комітетах Верховної Ради України за результатами проведених Рахунковою палатою контрольних заходів	од.	План роботи Рахункової палати, звіт	220	220	220	220
18	Кількість офіційних повідомлень в електронних та друкованих засобах масової інформації	од.	Управлінський облік	2000	2000	7700	7700 5700 5700
Примітка: <i>Посилено роботу щодо відкритості, публічності та гласності діяльності Рахункової палати</i>							
3 ефективності							
1	Середня кількість заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту) на 1 аудитора	шт.	Управлінський облік	1	1,3		0,3
Примітка: <i>У зв'язку з оновленням складу Рахункової палати активізовано реформаційні процеси</i>							
2	Середня кількість перевірених об'єктів на 1 аудитора	од.	Управлінський облік	1	2,1		1,1
Примітка: <i>У зв'язку з оновленням членів Рахункової палати активізовано реформаційні процеси</i>							
3	Середня вартість 1 люд.-дня перебування 1 аудитора у відрядженні в Україні	тис.грн.	Управлінський облік	0,6	0,6		
4	Середня вартість інженерної системи	тис.грн.	Управлінський облік	86,8	51,7		-35,1
Примітка: <i>Економія бюджетних коштів за результатами проведення процедур відкритих торгів та допорогових закупівель</i>							
5	Середня вартість одиниці технологічного обладнання	тис.грн.	Управлінський облік	13,7	11,6		-2,1
Примітка: <i>Економія бюджетних коштів за результатами проведення процедур відкритих торгів та допорогових закупівель</i>							
6	Середня вартість атестації одного комплексу технічного захисту інформації	тис.грн.	Управлінський облік	34			-34
Примітка: <i>Кошти перерозподілені на інші потреби</i>							
7	Середня вартість однієї ліцензії на право користування програмним забезпеченням антивірусного захисту	тис.грн.	Управлінський облік	0,4	0,4		
8	Середня вартість підвищення кваліфікації 1 працівника	тис.грн.	Управлінський облік	2,2	2,1		-0,1
Примітка: <i>За рахунок економії бюджетних коштів</i>							
9	Середня вартість 1 люд.-дня перебування у відрядженні за кордоном з метою навчання та стажування	тис.грн.	Управлінський облік	0,3	0,3		

10	Середня вартість 1 люд.-дня перебування 1 аудитора у відрядженні за кордоном	тис.грн.	Управлінський облік	5,8	4,6	-1,2
Примітка: Відхилення зумовлено зменшенням кількості закордонних відряджень та частковим фінансуванням частини закордонних відряджень стороною що приймає або організацією з технічного співробітництва						
11	Середня вартість організації та здійснення офіційного заходу (прийому), робочої зустрічі	тис.грн.	Управлінський облік	2	4,9	2,9
Примітка: Відхилення зумовлено збільшенням кількості проведених робочих зустрічей та їх учасників						
4 якості						
1	Рівень виконання зобов'язань зі сплати членських внесків до бюджетів міжнародних організацій вищих органів фінансового контролю (ВОФК)	відс.	Управлінський облік	100	100	
2	Рівень забезпечення захисту інформації з обмеженим доступом	відс.	Управлінський облік	100		-100
Примітка: Кошти перерозподілені на інші потреби						
3	Рівень впровадження оновленого антивірусного програмного забезпечення серверів та програмно-технічних комплексів інформаційно-аналітичної системи	відс.	Управлінський облік	100	100	
4	Рівень виконання робіт з технічного обслуговування та ремонту комп'ютерної техніки	відс.	Управлінський облік	100	14,4	-85,6
Примітка: У зв'язку зі значним фізичним зносом обладнання (більше 10 років експлуатації) і відсутністю комплектуючих ремонт обладнання у більшості випадків не проводився						
5	Рівень оновлення обладнання (серверів, ПТК, портативних комп'ютерів, комутаторів, ДБЖ для серверів тощо)	відс.	Управлінський облік	5	5	
6	Частка державних службовців, які підвищили кваліфікацію у загальній чисельності державних службовців, що потребують підвищення кваліфікації	відс.	Управлінський облік	100	100	

Аналіз стану виконання результативних показників

За 2018 рік заплановані заходи та результативні показники в цілому виконані, але деякі було відкориговано з об'єктивних причин. У зв'язку із призначенням Верховною Радою України нового складу членів Рахункової палати (постанова ВРУ від 15.03.2018 №2345-VIII), Голови Рахункової палати (постанова ВРУ від 15.03.2018 №2346-VIII) Рахунковою палатою прийнято рішення від 10.07.18 №17-4 щодо затвердження Плану роботи РП на 2018 рік в новій редакції, активізовано реформаційні процеси.

Протягом звітного року Рахункова палата дотримувалася виконання визначених стратегічних цілей.

Завдання бюджетної програми протягом року не коригувалися.

Підстави для виконання бюджетної програми протягом року не зазнали змін.

З метою оптимізації витратків на підставі проведення аналізу використання коштів було здійснено перерозподіл витратків у межах загального обсягу, що спонукало коригування окремих пунктів планів заходів щодо здійснення як основної діяльності так і забезпечення функціонування Рахункової палати.

Відхилення між касовими та затвердженими видатками пояснюється економією витратків на нарахування на заробітну плату, економією витратків за результатами процедур закупівель та визнанням окремих процедур закупівель, проведених у грудні 2018 р., такими, що не відбулися.

На заходи з інформатизації спрямовано на 25,5 відсотка більше коштів, ніж планувалося. У зв'язку з виходом з ладу серверів ІАС РП проведено перерозподіл коштів з метою закупівлі нового сервера та придбання ліцензій сучасних серверних операційних систем і системи електронної пошти, розгортання віртуальних серверів (доменні контролери, сервери прикладних систем, сервер електронної пошти).


9. Видатки у розрізі адміністративно-територіальних одиниць:

тис. гривень


¹ Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

Секретар Рахункової палати - керівник апарату

Начальник фінансового управління



(підпис)



(підпис)

В.В.Ходаковський

(прізвище та ініціали)

О.Л.Вовченко

(прізвище та ініціали)