

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми станом на 1 січня 2017 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 до Державного бюджету України та їх використання
3	Посилення ролі Рахункової палати як незалежного органу зовнішнього фінансового контролю в Україні
4	Гарантування публічності, гласності та відкритості в роботі Рахункової палати
5	Удосконалення механізму взаємодії Рахункової палати з Верховною Радою України та іншими органами державної влади

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
		83607,2	82393,4		82393,4	-1213,8		-1213,8

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	68352,4		68352,4	67977,8		67977,8	-374,6		-374,6
2	Забезпечення сталого функціонування інформаційно-аналітичної системи Рахункової палати (заходи з інформатизації)	146,2		146,2	143,0		143,0	-3,2		-3,2

3	Забезпечення співробітництва з вищими органами фінансового контролю інших держав та міжнародними організаціями	683,0	683,0	652,9	652,9	-30,1	-30,1
4	Забезпечення проведення з органами фінансового контролю інших держав спільних та паралельних аудитів	55,6	55,6	55,1	55,1	-0,5	-0,5
5	Забезпечення реалізації пропозицій і рекомендацій Рахункової палати за результатами контрольно-аналітичної діяльності	14197,6	14197,6	13474,1	13474,1	-723,5	-723,5
6	Здійснення заходів з підвищення кваліфікації	60,0	60,0	60,0	60,0		
7	Забезпечення оприлюднення у електронних та друкованих засобах масової інформації та офіційному веб-сайті інформації про діяльність	35,0	35,0	12,5	12,5	-22,5	-22,5
8	Забезпечення взаємодії Рахункової палати з Верховною Радою України та органами державної влади	77,4	77,4	18,0	18,0	-59,4	-59,4
Всього		83 607,2	83 607,2	82 393,4	82 393,4	-1 213,8	-1 213,8

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	146,2		146,2	143,0		143,0	-3,2		-3,2

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	чол.	Штатний розпис	600		600	413		413	-187		-187
Примітка:	<i>Враховуючи вимоги нового Закону України "Про державну службу", який передбачає нові умови призначення на посади державної служби, комплектування апарату у 2016 році здійснювалося обмежено, виключно за необхідністю, за умов виконання вимог Уряду України щодо забезпечення раціонального використання бюджетних коштів та у зв'язку із змінами умов оплати праці з 1 травня 2016 року і збільшенням навантаження на фонд оплати праці</i>											
2	Кількість аудиторів, у тому числі в територіальних управліннях	чол.	Штатний розпис	396		396	348		348	-48		-48
Примітка:	<i>Враховуючи вимоги нового Закону України "Про державну службу", який передбачає нові умови призначення на посади державної служби, комплектування апарату у 2016 році здійснювалося обмежено, виключно за необхідністю, за умов виконання вимог Уряду України щодо забезпечення раціонального використання бюджетних коштів та у зв'язку із змінами умов оплати праці з 1 травня 2016 року і збільшенням навантаження на фонд оплати праці</i>											
3	Відрядження за кордон	тис.грн.	Календарний план заходів міжнародного співробітництва РП, звіт	475,7		475,7	461,1		461,1	-14,6		-14,6
Примітка:	<i>Економія за рахунок коливання курсу валют</i>											
4	Організація та здійснення офіційних заходів (приймів), робочих зустрічей	тис.грн.	Календарний план заходів міжнародного співробітництва РП, звіт	45,6		45,6	47		47	1,4		1,4
Примітка:	<i>Збільшення за рахунок об'єктивної необхідності зростання кількості проведених офіційних заходів</i>											

5	Кількість міжнародних організацій вищих органів фінансового контролю, членом яких є Рахункова палата	од.	Календарний план заходів міжнародного співробітництва РП, звіт	2	2	2	2			
6	Членські внески до міжнародних організацій вищих органів фінансового контролю	тис.грн.	Статут вищих органів фінансового контролю, постанова Кабінету Міністрів України від 13.09.2002 р. №1371	117,1	117,1	117	117	-0,1	-0,1	
Примітка: <i>Економія за рахунок коливання курсу валют</i>										
8	Кількість територіальних управлінь	од.	Внутрішній облік	7	7	7	7			
9	Площа приміщень в оперативному управлінні	кв. м.	Технічні паспорти-приміщень	12842,5	12842,5	12842,5	12842,5			
10	Площа орендованих адміністративних приміщень для потреб територіальних управлінь	кв. м.	Договори оренди	213	213	213	213			
11	Кількість відряджень для виконання контрольних функцій	од.	План роботи Рахункової палати, звіт Рахункової палати, звіт	415	415	453	453	38	38	
Примітка: <i>Оперативне коригування плану роботи Рахункової палати</i>										
12	Відрядження для виконання контрольних функцій	тис.грн.	План роботи Рахункової палати, звіт Рахункової палати	1449,2	1449,2	1332,9	1332,9	-116,3	-116,3	
Примітка: <i>Оперативне коригування плану роботи Рахункової палати</i>										
2 продукту										
1	Кількість проведених контрольно-ревізійних, контрольно-аналітичних та експертних заходів	од.	План роботи Рахункової палати, звіт	665	665	644	644	-21	-21	
Примітка: <i>Вилучено окремі контрольно-ревізійні заходи з Плану роботи Рахункової палати</i>										
2	Кількість звітів, які розглядаються на засіданні Рахункової палати за результатами проведення контрольних заходів на рік	шт.	План роботи Рахункової палати, звіт	102	102	97	97	-5	-5	
Примітка: <i>Вилучено окремі контрольно-ревізійні заходи з Плану роботи Рахункової палати або перенесено їх розгляд на 2017 рік</i>										
3	Кількість перевірених об'єктів	од.	Внутрішній відомчий облік	800	800	642	642	-158	-158	
Примітка: <i>Внесені зміни до Плану роботи Рахункової палати</i>										
4	Кількість придбаних ліцензій антивірусного програмного забезпечення	од.	План закупівель товарів, робіт і послуг, акти	800	800	800	800			
5	Кількість відряджень за кордон для участі у міжнародних заходах (конгресах, конференціях, робочих групах INTOSAI та EUROSAI тощо)	од.	Календарний план заходів міжнародного співробітництва Рахункової палати, звіт	17	17	17	17			
6	Кількість працівників, які здійснюють відрядження за кордон	чол.	Календарний план заходів міжнародного співробітництва Рахункової палати, звіт	39	39	40	40	1	1	
Примітка: <i>Збільшення за рахунок необхідності ширшого представлення Рахункової палати під час Конгресу INTOSAI</i>										
7	Кількість міжнародних паралельних та координованих аудитів	од.	Календарний план заходів міжнародного співробітництва Рахункової палати, звіт	4	4	4	4			

9	Кількість проведених офіційних заходів (прийомів), робочих зустрічей	од.	Календарний план заходів міжнародного співробітництва Рахункової палати, звіт	22	22	25	25	3	3
Примітка: Збільшення за рахунок активізації співпраці з Німецьким товариством міжнародного співробітництва									
10	Кількість прийнятих нормативно-правових актів за результатами проведених Рахунковою палатою контрольних	од.	План роботи Рахункової палати, звіт	20	20	20	20		
11	Кількість працівників, що підвищили кваліфікацію	чол.	План підвищення кваліфікації	24	24	91	91	67	67
Примітка: З метою охоплення більшої чисельності працівників у навчальних заходах, що фінансувалися (25 осіб), була знайдена можливість здійснити підвищення кваліфікації на безоплатній основі (66 осіб) в таких установах: Центрі підвищення кваліфікації Дипломатичної академії України при Міністерстві закордонних справ України; Навчально-методичному центрі Держфінмоніторингу України; Інституті державного управління у сфері цивільного захисту; Національній академії прокуратури України; Міжнародному центрі з інформаційних систем та аудиту (ICISA) Республіки Індія									
12	Кількість переданих до Генеральної прокуратури України матеріалів за результатами проведених Рахунковою палатою контрольних заходів	од.	Звіт Рахункової палати	10	10	11	11	1	1
Примітка: За зверненням Комітету ВРУ з питань бюджету Рахунковою палатою проведено позаплановий контроль-ревізійний захід, за результатами якого матеріали про виявлені порушення були передані до правоохоронних органів									
13	Кількість офіційних повідомлень в електронних та друкованих засобах масової інформації	од.	Внутрішній відомчий облік	950	950	872	872	-78	-78
Примітка: Відсутність прес-конференцій, брифінгів та інших інтерактивних засобів комунікації зі ЗМІ у зв'язку з припиненням підготовки офіційних повідомлень для ЗМІ та, відповідно, розсилки таких повідомлень на їх електронні адреси згідно з наявною базою.									
14	Кількість розглянутих депутатських звернень	од.	Внутрішній відомчий облік	15	15	36	36	21	21
Примітка: Виконання норм ст. 27 та ст.32 Закону України від 02.07.2015 №576-VIII "Про Рахункову палату"									
15	Кількість розглянутих звернень, заяв, скарг громадян України	од.	Внутрішній відомчий облік	30	30	28	28	-2	-2
Примітка: Зниження рівня присутності Рахункової палати в інформаційному просторі у зв'язку із зменшенням інтересу ЗМІ і суспільства до діяльності установи, зокрема до результатів проведених нею контроль-аналітичних заходів.									
16	Кількість розглянутих питань на комітетах Верховної Ради України за результатами проведених Рахунковою палатою контрольних заходів	од.	План роботи Рахункової палати, звіт	40	40	35	35	-5	-5
Примітка: Зниження рівня присутності Рахункової палати в інформаційному просторі у зв'язку із зменшенням інтересу ЗМІ і суспільства до діяльності установи, зокрема до результатів проведених нею контроль-аналітичних заходів.									
17	Кількість звітів, висновків, інформаційних бюлетнів направлених Президенту, ВРУ, КМУ, центральним органам виконавчої влади	шт.	План роботи Рахункової палати, звіт	459	459	437	437	-22	-22
Примітка: Вилучено окремі контроль-ревізійні заходи з Плану роботи Рахункової палати									
18	Кількість систем, адаптованих до роботи в 64-розрядному середовищі	од.	Звіт	2	2	2	2		
3 ефективності									
1	Середня кількість контроль-аналітичних та експертних заходів на 1 аудитора	шт.	Внутрішній відомчий облік	2	2	2	2		

2	Середня кількість перевірених об'єктів на 1 аудитора	од.	Внутрішній відомчий облік	2	2	
3	Середня вартість однієї ліцензії на право користування програмним забезпеченням антивірусного захисту	тис.грн.	Внутрішній відомчий облік	0,3	0,3	
4	Середня вартість відрядження за кордон	тис.грн.	Внутрішній відомчий облік	27,9	27,9	
5	Середня вартість організації та здійснення офіційного заходу (прийому), робочої зустрічі	тис.грн.	Внутрішній відомчий облік	2,1	1,9	-0,2
Примітка: Економія за рахунок запровадження сучасних форм обміну інформацією та досвідом роботи (відеоконференції, онлайн-зв'язок)						
6	Середня кількість відряджень на 1 аудитора	од.	Внутрішній відомчий облік	1	1	
7	Середня вартість відряджень на 1 аудитора	тис.грн.	Внутрішній відомчий облік	3,7	3,8	0,1
Примітка: Здорожчання проїзду						
8	Середня вартість підвищення кваліфікації 1 працівника	тис.грн.	Внутрішній відомчий облік	2,5	2,4	-0,1
Примітка: Здешевлення середньої вартості витрат на підвищення кваліфікації відбулося внаслідок збільшення чисельності осіб у навчальних групах						
4 якості						
1	Рівень виконання запланованих контрольних-аналітичних заходів	відс.	План роботи, звіт Рахункової палати	100	96,8	-3,2
Примітка: Оперативне коригування Плану роботи Рахункової палати						
2	Частка оновлених систем управління базами даних в загальній їх кількості	відс.	Внутрішній відомчий облік	100	100	
3	Рівень впровадження оновленого антивірусного програмного забезпечення серверів та програмно-технічних комплексів інформаційно-аналітичної системи	відс.	Внутрішній відомчий облік	100	100	
4	Рівень легалізації комп'ютерних програм	відс.	Внутрішній відомчий облік	100	100	

Аналіз стану виконання результативних показників

За 2016 рік заплановані заходи та результативні показники в цілому виконані, але не повністю через об'єктивні причини. У зв'язку тим, що відповідно прийнятого Закону України від 02.07.2015 №576-VIII "Про Рахункову палату" не призначено новий склад Рахункової палати, а тому не визначені пріоритети щодо розвитку установи (мали місце ситуативні коригування плану роботи). Крім того, упродовж минулих років сталою залишається тенденція щодо обмеженості обсягу видатків. За таких умов Рахунковій палаті постійно доводиться працювати в умовах економії бюджетних коштів.

До п.4.

Протягом звітного року Рахункова палата дотримувалася виконання визначених стратегічних цілей.

До п.5.

Вимушено призупинені заходи з розвитку інформаційно-аналітичної системи Рахункової палати (в межах програми інформатизації).

До п.6

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

У 2016 році було двічі відкориговано результативні показники бюджетної програми:

- через прийняття змін до закону про Державний бюджет України у зв'язку із збільшенням фонду заробітної плати (серпень 2016 р.);
- у зв'язку з перерозподілом видатків у межах загального обсягу бюджетної програми з метою оптимізації видатків в результаті проведенного аналізу використання коштів (грудень 2016 р.).

До п.7.

Заходи з розвитку інформаційно-аналітичної системи Рахункової палати (заходи з інформатизації) були вимушено призупинені у зв'язку тим, що не призначено новий склад Рахункової палати, як цього вимагав прийнятий Закон України від 02.07.2015 №576-VIII "Про Рахункову палату". Це унеможливило розроблення концепції та технічного завдання з розвитку інформаційно-аналітичної системи Рахункової палати згідно з положеннями нового Закону України 02.07.2015 №576-VIII "Про Рахункову палату", яким значно розширено повноваження. Окрім цього, значний фізичний знос серверів і відсутність видатків розвитку для закупівлі нових, використання морально застарілого програмного забезпечення, не дозволяють спрямувати кошти на удосконалення діючих систем, оскільки існує високий ризик неефективного використання коштів.

Упродовж 2016 року фінансування видатків на інформаційно-аналітичну систему Рахункової палати здійснювалося виключно на забезпечення функціонування її систем лише у режимі підтримки, тому за таких умов фактично була відсутня можливість в повному обсязі спрямувати передбачені паспортом бюджетної програми видатки на виконання заходів щодо розвитку інформаційно-аналітичної системи Рахункової палати в межах Національної програми інформатизації (код 71). Тому заплановані заходи з розвитку та функціонування Інформаційно-аналітичної програми Рахункової палати (в межах державної програми "Національна програма інформатизації") виконувалися в межах відкоригованого (скороченого) обсягу на суму укладеного договору - 143,0 тис.грн.

До п.8

На виконання п.4 постанови КМУ від 11 жовтня 2016 р №710 "Про ефективне використання державних коштів" та з метою забезпечення належного виконання Рахунковою палатою основних функцій і для забезпечення функціонування було вжито заходів щодо економного та раціонального використання бюджетних коштів з урахуванням положень статті 98 Конституції України (наказ Рахункової палати №74 від 31.10.2016).

В Рахунковій палаті надходження за спеціальним фондом станом на 30.12.2016 року склали 52,9 тис.грн., в тому числі:

- ККДБ 250104 "Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності" - 50,5 тис.грн. (доходи від реалізації майна Рахункової палати);
- ККДБ 250201 "Благодійні внески, гранти та дарунки" - 2,4 тис.грн.

9. Видатки у розрізі адміністративно-територіальних одиниць:

тис. гривень

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

Секретар Рахункової палати


(підпис)

А.П.Юхимчук
(прізвище та ініціали)