



**СЕКРЕТАРІАТ
КОНСТИТУЦІЙНОГО СУДУ УКРАЇНИ**

вул. Жилянська, 14, м. Київ, 01033, тел. (044) 238-11-19, факс 238-13-37
web: <http://www.ccu.gov.ua>

26.02.2020 р. № 004-007-12/653

На № _____ від _____

МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ

Відповідно до пункту 10 Основних засад здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 12 грудня 2018 року № 1062, та листа Мінфіну від 14.02.2020 р. № 33010-07-5/4932, щодо звітування про стан організації та здійснення внутрішнього контролю, направляємо Звіт про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю.

Додаток: Звіт про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю на _____ арк.

Керівник Секретаріату

В. М. БЕСЧАСТНИЙ

ЗВІТ
про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю
в Конституційному Суді України
(найменування державного органу)
за 2019 рік

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
I. Внутрішнє середовище			
1.1.	Встановлення мети (місії) та стратегічних цілей діяльності установи		
1.1.1.	Чи встановлена мета (місія) діяльності установи? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний нормативний або внутрішній документ установи.	Так.	Конституція України, Закон України «Про Конституційний Суд України», Стратегічний план діяльності на 2019 бюджетний рік та два бюджетні періоди, що настають за плановим (2020-2021 роки)
1.1.2.	Чи затверджений план діяльності установи на середньостроковий період із встановленими стратегічними цілями (далі – стратегічні цілі)? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.	Так.	Стратегічний план діяльності на 2019 бюджетний рік та два бюджетні періоди, що настають за плановим (2020-2021 роки), затверджений Головою Конституційного Суду України 17 серпня 2018 року та 1 лютого 2019 року.
1.1.3.	Чи узгоджено стратегічні цілі установи із цілями державної політики у відповідній сфері діяльності, визначеними у стратегічних та програмних документах держави? <i>(так/ні, інше)</i> . Зазначте відповідні стратегічні та програмні документи держави, які визначають політику у відповідній сфері діяльності, на підставі яких сформовані стратегічні цілі установи.	Так.	Конституція України; Закон України «Про Конституційний Суд України».

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
1.1.4.	Як в установі організовано процес (порядки, учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію) встановлення її стратегічних цілей?	<p>Щороку після надходження від Міністерства фінансів України інформації щодо граничних обсягів видатків керівництвом установи надається доручення відповідальним структурним підрозділам щодо формування преку Плану діяльності на середньостроковий період, результативних показників діяльності тощо для затвердження Головою Суду.</p> <p>Процес формулювання стратегічних цілей, супроводжується візуванням службових документів, керівниками самостійних структурних підрозділів</p>	<p>Пропозиції стосовно стратегічного планування діяльності КСУ та пов'язаних із цим видатків бюджету визначаються у Щорічній інформаційній доповіді Суду, яка затверджується кожного року на засіданні Конституційного Суду України (стаття 43 Закону України «Про КСУ», § 31 Регламенту КСУ).</p> <p>В процесі встановлення стратегічних цілей КСУ участь беруть Голова КСУ, Постійні комісії Суду, Конституційний Суд України, керівник Секретаріату Суду, керівники самостійних структурних підрозділів Секретаріату Суду. Щорічно на початку року Голова Суду за поданням керівника Секретаріату Суду затверджує План діяльності Суду на відповідний рік із визначенням завдань, строків виконання, відповідальні підрозділи та індикатор виконання. Контроль за дотриманням здійснюють Голова Суду, Голови Постійних комісій Суду, керівник Секретаріату Суду.</p>
1.1.5.	Чи завдання та результативні показники бюджетних програм, відповідальним виконавцем яких є установа (далі – бюджетні програми), відображають цілі державної політики у відповідній сфері та стратегічні цілі установи? <i>(так/ні, інше).</i>	Так.	Досягнуто розширення доступності органу конституційної юрисдикції завдяки запровадженню інституту конституційної скарги.

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
	У випадку «так» наведіть приклад.		
1.1.6	Які структурні підрозділи відповідальні за формування бюджетних програм? Яку роль у процесі бюджетного планування виконують підрозділи, відповідальні за реалізацію основних завдань установи? Наведіть відповідні внутрішні документи установи (за наявності).	Постійна комісія з питань бюджету і кадрів; Самостійні структурні підрозділи Секретаріату Суду, Автобаза Суду	Положення про Постійну комісію з питань бюджету і кадрів.
1.1.7.	Як в установі забезпечено моніторинг виконання стратегічних цілей? Наведіть приклад.	Моніторинг виконання стратегічних цілей шляхом здійснення оцінки результативних показників діяльності Суду. Щороку складається звіт про виконання паспорту бюджетної програми, який містить інформацію про результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання. Звіт надається Голові на для розгляду, затвердження та прийняття управлінських рішень.	Наприклад: Оцінка результативних показників, щодо кількості конституційних скарг, як дієвого засобу захисту конституційних прав людини і громадянина.
1.1.8.	Чи досягнуті у звітному періоді встановлені стратегічні цілі установи? <i>(так/ні, інше)</i> .	Так.	
1.1.9.	Чи змінювались у звітному періоді завдання стратегічних та програмних документів держави або законодавство, яке	Ні.	

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
	<p>стосується завдань і вимог щодо діяльності установи? <i>(так/ні, інше)</i>.</p> <p>У випадку «так» зазначте щодо перегляду у звітному періоді стратегічних цілей.</p>		
1.2.	Визначення організаційної структури, повноважень, відповідальності та підзвітності керівництва та працівників установи		
1.2.1.	<p>Чи організаційна структура установи відповідає і забезпечила досягненню встановленої мети (місії), завдань стратегічних цілей, та планів діяльності/роботи у звітному періоді? <i>(так/ні, інше)</i>.</p>	<p>Так.</p> <p>У разі виникнення потреби, організаційна структура може бути змінена</p>	<p>Структура державного органу визначається і затверджується виключно Конституційним Судом України</p>
1.2.2.	<p>Чи організаційна структура установи затверджена з урахуванням вимог норм законодавства щодо утворення структурних підрозділів, створення окремих структурних одиниць для виконання завдань за окремим напрямом та недопущення поєднання різних функцій в діяльності відповідного підрозділу? <i>(так/ні, інше)</i>.</p>	<p>Так.</p>	
1.2.3.	<p>Чи затверджено розподіл повноважень між керівником установи та його заступниками та визначено порядок взаємозаміни між керівництвом вищого рівня у разі відсутності одного із них? <i>(так/ні, інше)</i>.</p> <p>У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.</p>	<p>Так.</p>	<p>Закон України «Про Конституційний Суд України»; Регламент Конституційного Суду України; Положення «Про Секретаріат Конституційного Суду України»</p>
1.2.4.	<p>Чи затверджені положення про усі самостійні структурні одиниці в установі та посадові інструкції усіх працівників установи? <i>(так/ні, інше)</i>.</p>	<p>Так.</p>	

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
1.3.	Відповідальність і контроль керівництва за дотриманням законодавства, бюджетної дисципліни та внутрішніх порядків і процедур установи		
1.3.1.	Як в установі організовано процеси (порядки, графіки, учасники, їх взаємодія, підзвітність та відповідальність за реалізацію) складання бюджетних запитів, затвердження паспортів бюджетних програм, кошторисів, організації контролю за дотриманням бюджетного законодавства? Наведіть приклад з посиланням на відповідні внутрішні документи установи (за наявності).	Бухгалтерська служба Конституційного Суду України відповідно до Положення про підрозділ забезпечує складання бюджетних запитів, паспортів бюджетних програм, кошторисів.	Постійна комісія з питань бюджету та кадрів Конституційного Суду України (далі – Комісія) відповідно до повноважень, визначених Положенням про Комісію, затвердженим Постановою Конституційного Суду України від 3 грудня 2018 року № 41-п/2018, погоджує Бюджетний запит та розглядає проект кошторису Суду і готує висновок для його розгляду Судом; Конституційний Суд України на спеціальних пленарних засіданнях Суду розглядає пропозиції щодо обсягу фінансування Суду та затверджує кошторис Суду (пп. 10 п. 4 § 27 Регламенту Конституційного Суду України).
1.3.2.	Як в установі організовано процеси (порядки, учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію) використання бюджетних коштів, зокрема, щодо забезпечення економного, ефективного, результативного, цільового їх використання, дотримання вимог законодавства з питань попередньої оплати? Наведіть приклад з посиланням на відповідні внутрішні документи установи (за наявності).	Приймаються Розпорядження Голови та Секретаріату Суду. За необхідності видаються локальні внутрішні акти щодо забезпечення фінансового контролю. З метою дотримання вимог законодавства з питань	Розпорядження Голови Конституційного Суду України від 15 травня 2018 року № 41/1/2018-ОД, зі змінами, затверджені заходи щодо ефективного та раціонального використання державних коштів, передбачених для утримання Конституційного Суду України. Розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 15 червня 2016 року №

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
		<p>попередньої оплати щоразу дозвіл на здійснення попередньої оплати надає Голова Суду. Бухгалтерська служба Конституційного Суду України забезпечує дотримання строків попередньої оплати та надання підтвердних документів про її погашення до Державної казначейської служби України.</p>	<p>28/1/2016-АГ „Про встановлення порядку користування послугами стаціонарного телефонного зв'язку та їх обліку у Конституційному Суді України“. Розпорядження керівника Секретаріату Конституційного Суду України „Про уповноваження посадових осіб забезпечувати фінансовий контроль, інженерно-технічний супровід і контроль за виконанням робіт з капітального ремонту приміщень для проведення засідань суддів Конституційного Суду України“ від 2 квітня 2018 року № 5/4/2018 –АГ. Інші розпорядчі документи.</p>
1.3.3.	<p>Як організовано процеси (порядки, учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію) управління об'єктами державної власності та іншими ресурсами, що знаходяться на балансі установи? Наведіть приклад з посиланням на відповідні внутрішні документи установи (за наявності).</p>	<p>В структурі Адміністративно-фінансового департаменту утворений підрозділ Управління державного майна, що здійснює управління об'єктами державної власності та іншими ресурсами, що знаходяться на балансі.</p>	<p>Положення про Адміністративно-фінансовий департамент.</p>
1.3.4.	<p>Чи визначено облікову політику в установі? <i>(так/ні, інше)</i>. У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.</p>	<p>Так</p>	<p>Розпорядження Голови Конституційного Суду України „Про затвердження Положення про облікову політику в</p>

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
			Конституційному Суді України“ від 11 січня 2016 року № 2/1/2016 -АГ, зі змінами.
1.3.5.	Як в установі організовано процес (учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію) здійснення закупівель товарів, робіт і послуг? Наведіть відповідні внутрішні документи установи (за наявності).	Затверджені відповідні положення і порядки	Положення про Адміністративно-фінансовий департамент, На етапі узгодження знаходиться проект розпорядження Голови Конституційного Суду України "Про затвердження Положення про планування, організацію проведення публічних закупівель, укладання договорів та контроль за їх виконанням в Конституційному Суді України".
1.4.	Встановлення переліку завдань та функцій, їх розподіл та закріплення за виконавцями (співвиконавцями)		
1.4.1.	Чи затверджений в установі розподіл функцій та процедур за усіма самостійними структурними підрозділами із визначенням головних виконавців та співвиконавців? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.	Так	Положення про самостійні структурні підрозділи.
1.4.2.	Чи затверджений в установі розподіл та закріплення питань виконання бюджетних програм за самостійними структурними підрозділами? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.	Ні	Оскільки у Конституційного Суду України на виконанні лише одна бюджетна програма за КПКВ 0801010 «Забезпечення конституційної юрисдикції в Україні».

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
1.4.3.	<p>Чи описано у внутрішніх документах установи (крім положень про структурні підрозділи) порядки здійснення основних завдань/процесів (учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність)? Зазначте чи:</p> <ul style="list-style-type: none"> - порядки визначені; - порядки визначені частково; - відсутні відповідні порядки. 	Порядки визначені частково	
1.5.	Планування діяльності		
1.5.1.	<p>Чи затверджений в установі порядок планування (стратегічного, річного, операційного, бюджетного) її діяльності/роботи (учасники, їх взаємодія, графіки, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію запланованих завдань)? <i>(так/ні, інше)</i>.</p> <p>У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.</p>	Так	Службова записка від 19.11.2018 № 21/6233, погоджена Головою КСУ 20.11.2018
1.5.2.	<p>Чи затверджувався план роботи (річний, операційний) установи на звітний період? <i>(так/ні, інше)</i>.</p> <p>У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.</p>	Так	План діяльності КСУ на 2019 рік, затверджений Головою КСУ від 24.01.2019 № 21/507
1.5.3.	<p>Чи узгоджений план роботи (річний, операційний) установи на звітний період із стратегічними цілями? <i>(так/ні, інше)</i>.</p>	Так	
1.5.4.	<p>Як в установі забезпечено моніторинг виконання плану роботи (річного, операційного)?</p>	Моніторинг виконання планів роботи Суду та Секретаріату Суду забезпечується шляхом покладання функції контролю та моніторингу	Положення про Департамент організаційної роботи

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
		на Відділ контролю Департаменту організаційної роботи	
1.5.5.	Чи вносились у звітному періоді зміни до плану роботи (річного, операційного) установи? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» зазначте причини.	Так	Вилучено завдання за погодженням з Головою КСУ (Службова записка вх.№21/5795 від 17.09.2019 р.) у зв'язку з втратою актуальності.
1.5.6.	Чи заплановані на 2020 рік заходи з удосконалення системи внутрішнього контролю в установі? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.	Окремі процеси планується удосконалити	Доопрацювання та затвердження проекту розпорядження Голови Конституційного Суду України "Про затвердження Положення про планування, організацію проведення публічних закупівель, укладання договорів та контроль за їх виконанням в Конституційному Суді України"
1.6.	Забезпечення додержання працівниками вимог законодавства у сфері запобігання і виявлення корупції, правил етичної поведінки		
1.6.1.	Як в установі організовано функціонування системи запобігання корупції та які застосовуються превентивні антикорупційні механізми?	Функції покладені на головного спеціаліста з питань запобігання і виявлення корупції, підпорядкованого та підзвітного Голові Суду	Затверджена Антикорупційна програма Конституційного Суду України на 2018-2019 роки
1.6.2.	Як в установі організовано та забезпечується додержання правил етичної поведінки?	Правила етичної поведінки	
1.6.3.	Чи проводилися в установі у звітному періоді заходи/навчання, спрямовані на забезпечення додержання працівниками вимог	Так	Підвищення кваліфікації з питань запобігання корупції та правил етичної

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
	законодавства у сфері запобігання корупції або правил етичної поведінки? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» наведіть приклади.		поведінки. Лекції запрошених фахівців та головного спеціаліста з питань запобігання і виявлення корупції
1.7.	Складення та подання звітності про результати діяльності (порядки запровадження управлінської відповідальності та підзвітності, включаючи показники, досягнуті під час виконання поставлених завдань та заходів, рівні, форми та строки звітування)		
1.7.1.	Як в установі організовано процеси (порядок, графіки, учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію) складення звітності про досягнення визначеної мети (місії), стратегічних цілей, планів роботи (річних, операційних) та їх індикаторів, завдань, вимог щодо діяльності установи? Наведіть приклад з посиланням на відповідні внутрішні документи установи (за наявності).	Запроваджено періодичність звітування самостійних структурних підрозділів про виконання планових завдань, інформування Голови Суду про результати роботи органів Суду	
1.7.2.	Як в установі організовано процеси (порядки, графіки, учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію) складення бюджетної та фінансової звітності про діяльність установи, звіту про виконання та досягнення визначених показників бюджетних програм? Наведіть приклад з посиланням на відповідні внутрішні документи установи (за наявності).	Відповідно до графіку подання звітності; Внутрішні документи не регламентують це питання; Положення про Бухгалтерську службу.	
1.7.3.	Як в установі організовано процес (порядок, графіки, учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію) складення податкової та статистичної звітності про діяльність?	Затверджені Положення про Бухгалтерську службу Конституційного Суду України та посадові	

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
	Наведіть приклад з посиланням на відповідні внутрішні документи установи (за наявності).	інструкції відповідальних за складання податкової, статистичної звітності та її належне подання контролюючим органам.	
1.7.4.	Які заходи з удосконалення системи внутрішнього контролю в установі впроваджені та виконані у звітному періоді?	Зміна структури щодо надання статусу самостійного структурного підрозділу Бухгалтерській службі Конституційного Суду України.	
II. Управління ризиками			
2.1.	Чи затверджено в установі внутрішній документ, який регулює діяльність з управління ризиками відповідно до Основних засад*? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи та опишіть загальні підходи до організації та здійснення зазначеної діяльності.	Ні	
2.2.	Якщо документ, зазначений у п. 2.1, не затверджено, опишіть загальні підходи до організації та здійснення діяльності з управління ризиками в установі відповідно до Основних засад*.	Здійснюється робота з визначення та ідентифікації ризиків.	
2.3.	Зазначте чи у процесі діяльності з управління ризиками: - враховувалися всі показники досягнення завдань, стратегічних цілей та плану роботи (річного, операційного) на звітний період установи;	Здійснюється робота з визначення та ідентифікації ризиків.	

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
	<p>- показники досягнення завдань і заходів стратегічних цілей та/або плану роботи (річного, операційного) на звітний період установи враховано частково;</p> <p>- показники досягнення завдань і заходів стратегічних цілей та/або плану роботи (річного, операційного) на звітний період установи не враховувались.</p>		
2.4.	<p>Які основні ризики в діяльності установи ідентифіковані у звітному періоді? Наведіть приклади.</p>	<p>Проводиться робота з визначення та ідентифікації ризиків для формування бази даних.</p>	
2.5.	<p>Як здійснювалась в установі ідентифікація ризиків, їх оцінка та визначались способи реагування у звітному періоді (порядок, учасники та їх взаємодія) відповідно до Основних засад*?</p>	<p>Шляхом ідентифікації ризиків керівниками (працівниками) структурних підрозділів Секретаріату Суду.</p>	
2.6.	<p>Як організовано в установі процес (порядок, учасники, їх взаємодія) щодо інформування керівництва установи про проведену оцінку ризиків, ризикові сфери діяльності установи?</p>	<p>Шляхом надання інформації керівництву за дорученням або за ініціативою керівників самостійних структурних підрозділів.</p>	<p>Шляхом підготовки інформації щодо необхідності структурного удосконалення для поліпшення процесів та зменшення ризиків</p>
2.7.	<p>Чи приймалися керівництвом управлінські рішення у звітному періоді за результатами інформування (пункт 2.6.) та вживалися заходи спрямовані на усунення ризиків і чи були ефективні такі заходи? <i>(так/ні, інше)</i>. У випадку «так» наведіть приклади.</p>	<p>Так</p>	<p>Змінено структуру Секретаріату Суду та надано статус самостійного структурного підрозділу Відділу попередньої перевірки конституційних скарг.</p>
2.8.	<p>Чи здійснювалося в установі документування діяльності з управління ризиками у звітному періоді? <i>(так/ні, інше)</i>.</p>	<p>Так, з питань запобігання і виявлення корупції</p>	<p>Підготовано Звітну інформацію про виконання Антикорупційної програми</p>

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
			Конституційного Суду України на 2018-2019 роки та реалізацію визначених у ній заходів.
2.9.	Чи переглядалися в установі ідентифіковані та оцінені ризики у звітному періоді? <i>(так/ні, інше)</i> .	Проводиться робота з визначення та ідентифікації ризиків для формування бази даних	
III. Здійснення заходів контролю			
3.1.	Які застосовуються в установі заходи контролю (порядки, учасники, їх взаємодія, підзвітність та відповідальність за реалізацію), спрямовані на забезпечення економного, ефективного, результативного, цільового використання бюджетних коштів, досягнення результативних показників бюджетних програм, зокрема шляхом авторизації і підтвердження на здійснення операцій та дій, отримання дозволу відповідальних посадових осіб на виконання операцій шляхом візування, погодження, затвердження документів? Наведіть приклади з посиланням на внутрішні документи установи (за наявності).	Контроль здійснюється по управлінській вертикалі відповідно до розподілу повноважень, у тому числі з урахуванням делегування.	Наприклад: З метою дотримання вимог законодавства з питань попередньої оплати на кожен операцію з попередньої оплати надається дозвіл Голови Суду. Документ авторизується шляхом підписання відповідальними за діяльність та затвердженням його Головою Суду. Розпорядження Голови Суду «Про делегування повноважень та узгодження організаційних питань діяльності Секретаріату Конституційного Суду України».
3.2.	Які застосовуються в установі заходи контролю (порядки, учасники, їх взаємодія, підзвітність та відповідальність за реалізацію) щодо управління об'єктами державної власності та іншими матеріальними ресурсами, що знаходяться на балансі установи, зокрема шляхом авторизації і підтвердження на здійснення операцій та дій, отримання дозволу відповідальних посадових осіб на виконання операцій шляхом візування, погодження, затвердження документів?	Всі процедури закупівлі, які були визначені як "електронна допорогова закупівля", проводяться з використанням електронної системи ПРОЗОРРО (за винятком окремих випадків, зокрема,	Розроблений проект розпорядження Голови Конституційного Суду України "Про затвердження Положення про планування, організацію проведення публічних закупівель, укладання договорів та контроль за їх виконанням в Конституційному Суді України", але на стадії доопрацювання/погодження було

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
	Наведіть приклади з посиланням на внутрішні документи установи (за наявності).	допорогових закупівель без застосування системи ПРОЗОРРО приймаються виключно за результатами досліджень ринку).	суттєво змінено Закон України "Про публічні закупівлі" (прийнято у новій реакції). Наразі здійснюється робота стосовно його доопрацювання відповідно до зазначених змін у сфері публічних закупівель.
3.3.	Чи розмежовані обов'язки між працівниками установи для зниження ризиків допущення помилок або протиправних дій та своєчасного виявлення таких дій? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» наведіть приклади з посиланням на внутрішні документи установи (за наявності).	Так	Розпорядження Голови Суду «Про створення постійно діючої комісії зі списання з балансу Конституційного Суду України основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та нематеріальних активів».
3.4.	Чи урегульовано в установі питання контролю за доступом до матеріальних і нематеріальних ресурсів, облікових записів тощо? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» наведіть приклади з посиланням на внутрішні документи установи.	Закріплено функціонал у положеннях про відповідальні структурні підрозділи, та регулюється розпорядчими актами Голови Суду та Керівника Секретаріату Суду	Положення про Бухгалтерську службу Конституційного Суду України, Положення про Адміністративно-фінансовий департамент; Розпорядження Голови Суду «Про затвердження Положення про комісію з питань оцінки вартості, можливості використання, місця та строку зберігання дарунків»; Розпорядження Голови Суду «Про створення у Конституційному Суді України комісії з питань оцінки вартості, можливості використання, місця та строку зберігання дарунків».

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
3.5.	Чи урегульовано в установі питання захисту інформаційних, телекомунікаційних та інформаційно-телекомунікаційних систем? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» зазначте внутрішні документи установи.	Так	Створена система технічного захисту інформації та комплексна система захисту інформації, відповідно до вимог чинного законодавства
3.6.	Як в установі організовано у звітному періоді процес (заходи, учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію) проведення звірок облікових даних з фактичними? Наведіть приклади з посиланням на внутрішні документи установи.	Шляхом проведення планових та позапланових інвентаризацій	Розпорядження Голови Суду «Про об'єкти та періодичність інвентаризації»
3.7.	Чи проводилася у звітному періоді оцінка загальних результатів діяльності установи? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» наведіть приклади та внутрішні документи установи (за наявності).	Так	Оцінка загальних результатів діяльності надається у Інформаційній доповіді Суду, згідно із вимогами законодавства
3.8.	Як в установі організовано процес (заходи, учасники, їх взаємодія, підзвітність та відповідальність за реалізацію) здійснення контролю за виконанням документів? Зазначте внутрішні документи установи (за наявності).	Запроваджено систему електронного документообігу, з відповідними контролюями	Положення про Департамент організаційної роботи; Розпорядження Голови Суду «Про затвердження Інструкції з діловодства у Конституційному Суді України»; Розпорядження Голови Суду «Про початок тестової експлуатації "Системи електронного документообігу LS Docs"».
IV. Здійснення інформаційного та комунікаційного обміну			
4.1.	Чи затверджені порядки обміну інформацією всередині установи, зокрема при реалізації стратегічних цілей, планів роботи (річних, операційних), її завдань та досягнення результативних показників бюджетних програм (процедури,	Так	Розпорядження Голови Суду «Про затвердження Положення про порядок обробки та захисту персональних даних,

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
	<p>форми, обсяги, строки, перелік надавачів та отримувачів інформації, вимоги до інформації фінансового і нефінансового характеру, збереження інформації)? <i>(так/ні, інше)</i>.</p> <p>У випадку «так» наведіть приклади та відповідні внутрішні документи установи (за наявності).</p>		<p>володільцем яких є Конституційний Суд України»;</p> <p>Розпорядження Голови Конституційного Суду України "Про затвердження Положення про порядок доступу до публічної інформації у Конституційному Суді України"</p>
4.2.	<p>Чи затверджені в установі порядки обміну інформацією із зовнішніми користувачами, зокрема щодо реалізації установою стратегічних цілей, планів роботи (річних, операційних), її завдань та досягнення результативних показників бюджетних програм (процедури, форми, обсяги, строки, перелік надавачів та отримувачів інформації, вимоги до інформації фінансового і нефінансового характеру, збереження інформації)? <i>(так/ні, інше)</i>.</p> <p>У випадку «так» наведіть приклади та відповідні внутрішні документи установи (за наявності).</p>	Так	<p>На офіційному Веб-сайті Суду, згідно діючого законодавства оприлюднюється інформація щодо планування, виконання та звітування за бюджетною програмою. Також згідно із законодавством публікується та надсилається користувачам щорічна Інформаційна доповідь Суду.</p>
4.3.	<p>Чи урегульовано питання доступу до інформації в установі? <i>(так/ні, інше)</i>.</p> <p>У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.</p>	Так	<p>Розпорядження Голови Суду «Про затвердження Порядку взаємодії Конституційного Суду України із засобами масової інформації/журналістами».</p> <p>Розпорядження Голови Суду «Про затвердження Правил роботи з фондами, інформаційними ресурсами Архіву Конституційного Суду України та користування ними».</p>

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
1	2	3	4
4.4.	Чи урегульовано питання організації документообігу та роботи з документами в установі? <i>(так/ні, інше)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.	Так	Розпорядження Голови Суду «Про затвердження Інструкції з діловодства у Конституційному Суді України» Розпорядження Голови Суду «Про створення комісії для проведення щорічної перевірки наявності у Конституційному Суді України документів з грифом “Для службового користування”, печаток і штампів».
4.5.	Як в установі організовано процес (порядки, графіки, учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію) оприлюднення інформації про діяльність установи, зокрема в частині стратегічних цілей, планів роботи (річних, операційних), завдань та досягнення їх індикаторів та/або результативних показників бюджетних програм? Наведіть приклади та внутрішні документи установи (за наявності).	Забезпечення функціонування офіційного веб-сайту Конституційного Суду України, тощо	Розпорядження Голови Суду «Про затвердження Порядку забезпечення функціонування офіційного веб-сайту Конституційного Суду України» Розпорядження Керівника Секретаріату Суду «Про організацію доступу до публічної інформації».
V. Здійснення моніторингу			
5.1.	Як в установі організовано процес (порядки, учасники, їх взаємодія, контроль, підзвітність та відповідальність за його реалізацію) для виявлення та оцінки відхилень у функціонуванні системи внутрішнього контролю та/або окремих його елементів?	Моніторинг діяльності з внутрішнього контролю буде запроваджений після закінчення формування бази даних ідентифікованих ризиків.	

**Керівник Секретаріату
Конституційного Суду України**

В.М. БЕСЧАСТНИЙ