

**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>

**МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ**

Згідно з пунктом 10 Основних засад здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів, які затверджені постановою Кабінету Міністрів України від 12 грудня 2018 року № 1062, та відповідно до листа Мінфіну від 17 серпня 2020 року №33010-07-5/25338 щодо звітування про стан організації та здійснення внутрішнього контролю подаю Звіт про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю в Конституційному Суді України за 2020 рік.

Додаток: Звіт про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю в Конституційному Суді України за 2020 рік на 48 арк.

Керівник Секретаріату

**В. М. БЕСЧАСТНИЙ**

## ЗВІТ

про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю  
в КОНСТИТУЦІЙНОМУ СУДІ УКРАЇНИ  
за 2020 рік

№ з/п	Питання, що описують стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю	Фактичний стан урегулювання (функціонування) відповідного питання	Примітки
і	2	3	4
<b>I. Внутрішнє середовище</b>			
<b>1.1.</b>	<b>Встановлення мети (місії) та стратегічних цілей діяльності установи</b>		
1.1.1.	Чи встановлена мета (місія) діяльності установи? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний нормативний або внутрішній документ установи.	Так. Мета діяльності Конституційного Суду України зазначена у таких документах: 1). Конституція України; 2). Закон України „Про Конституційний Суд України“; 3) План діяльності на 2020 бюджетний рік та два бюджетних періоди, що настають за плановим (2021-2022 роки), затверджений Головою Конституційного Суду України 27 січня 2020 року; 4) План діяльності на 2021 бюджетний рік та два бюджетних періоди, що настають за плановим (2022-2023 роки), затверджений Головою Конституційного Суду України 10 вересня 2020 року	
1.1.2.	Чи затверджено план діяльності установи на середньостроковий період із встановленими стратегічними цілями (далі - цілі) та ключовими показниками ефективності (далі - КПЕ <sup>1</sup> )? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний документ установи.	Так. В Конституційному Суді України затверджено: 1) План діяльності на 2020 бюджетний рік та два бюджетних періоди, що настають за плановим (2021-2022 роки), затверджений	

		<p>Головою Конституційного Суду України 27 січня 2020 року;</p> <p>2) План діяльності на 2021 бюджетний рік та два бюджетних періоди, що настають за плановим (2022-2023 роки), затверджений Головою Конституційного Суду України 10 вересня 2020 року</p>	
1.1.3.	<p>Чи організовано в установі процес стратегічного планування? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішній порядок установи, контроль, підзвітність та відповідальність учасників.</p>	<p>Так.</p> <p>У Конституційному Суді України на сьогодні немає внутрішнього розпорядчого документа, який регулює порядок взаємодії структурних підрозділів в процесі стратегічного планування.</p> <p>Наразі розробляється проект Положення про планування, організацію проведення публічних закупівель, укладання договорів та контроль за їх виконанням в Конституційному Суді України, який включатиме серед іншого організацію процесу стратегічного планування.</p> <p>На даний час зазначений процес організується за дорученням керівника Секретаріату, проект якого готує Бухгалтерська служба Конституційного Суду України.</p>	
1.1.4.	<p>Чи узгоджено у звітному періоді бюджетні програми, що виконує установа, із її цілями та ключовими стратегічними і програмними документами держави? <i>(так/ні)</i>.</p>	<p>Так.</p> <p>У звітному періоді Бюджетна програма Конституційного Суду України КПКВК 0801010 „Забезпечення конституційної юрисдикції в Україні" узгоджена із стратегічною ціллю органу конституційної юрисдикції</p>	

1.1.5.	<p>Чи приймають участь у процесі стратегічного планування (пункт 1.1.3) підрозділи, відповідальні за реалізацію основних завдань установи (далі - операційні підрозділи)<sup>2</sup>? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть їх роль та взаємодію з іншими підрозділами.</p>	<p>Так.</p> <p>У процесі стратегічного планування беруть участь підрозділи, відповідальні за реалізацію основних завдань Конституційного Суду України, а саме:</p> <p>-планування основних результативних показників, яких планується досягти при реалізації завдань Конституційного Суду України для досягнення стратегічної цілі, здійснює підрозділ, відповідальний за забезпечення засідань Конституційного Суду України (Управління забезпечення засідань Суду Департаменту організаційної роботи).</p> <p>-Бухгалтерська служба Конституційного Суду України здійснює складання та подання на затвердження Голові Конституційного Суду України плану діяльності на плановий бюджетний рік та два бюджетних періоди, що настають за плановим (стратегічний план діяльності), а також приведення його у відповідність до показників Закону України про Державний бюджет України на відповідний період;</p>	<p>Відповідно до статті 44 Закону України „Про Конституційний Суд України" Секретаріат Суду здійснює організаційне, аналітичне, юридичне, інформаційне та матеріально-технічне забезпечення діяльності Суду</p>
1.1.6.	<p>Чи приймають участь у процесі стратегічного планування (пункт 1.1.3) підрозділи підтримки, нагляду, контролю і моніторингу (далі - підрозділи підтримки)<sup>3</sup>? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть їх роль та взаємодію з іншими підрозділами.</p>	<p>Так.</p> <p>У процесі стратегічного планування беруть участь підрозділи підтримки, нагляду, контролю і моніторингу, а саме, планування деяких результативних показників, яких планується досягти при реалізації завдань Конституційного Суду України для досягнення стратегічної цілі, виконує підрозділ, який забезпечує здійснення контролю за дотриманням строків виконання відповідних етапів проходження</p>	<p>Відповідно до статті 44 Закону України „Про Конституційний Суд України" Секретаріат Суду здійснює організаційне, аналітичне, юридичне, інформаційне та матеріально-технічне забезпечення діяльності Суду</p>

		конституційних подань, конституційних звернень, конституційних скарг та інших контрольних документів Конституційного Суду України (Відділ контролю Департаменту організаційної роботи).	
1.1.7.	Чи змінювались у звітному періоді завдання/цілі стратегічних та програмних документів держави або законодавство, яке стосується завдань і вимог щодо діяльності установи? <i>(так/ні)</i> .	Ні.	
1.1.8.	Чи змінювались у 2020 році завдання/цілі діяльності установи та їх КПЕ порівняно з 2019 роком? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» зазначте причини їх перегляду у звітному періоді.	Так. У 2020 році уточнено формулювання стратегічної цілі та завдань Конституційного Суду України у зв'язку з необхідністю утвердження інституту конституційної скарги	
1.1.9.	Чи здійснювався у звітному періоді в установі моніторинг виконання цілей та досягнення їх КПЕ? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішній порядок установи, учасників, їх взаємодію, підзвітність та відповідальність.	Ні. Внутрішніми документами погоджено здійснювати моніторинг виконання бюджетної програми Конституційного Суду України, починаючи з 2021 року, та включати проведення моніторингу щорічно до плану діяльності Конституційного Суду України на відповідний період (доручення керівника Секретаріату від 11.08.2020 № 21/1833)	
<b>1.2.</b>	<b>Визначення організаційної структури, повноважень, відповідальності та підзвітності керівництва та працівників установи</b>		
1.2.1.	Чи сформовані в установі структура та чіткий розподіл обов'язків, повноважень та відповідальності працівників? <i>(так/ні)</i> .	Так.	
1.2.2.	Чи забезпечено у звітному періоді зв'язок між структурою установи, розподілом обов'язків, повноважень і відповідальності її працівників та визначеними цілями і завданнями установи? <i>(так/ні)</i> .	Так.	
1.2.3.	Чи змінювалась у звітному періоді структура установи? <i>(так/ні)</i> .	Так.	

	<p>У випадку «так» зазначте причини таких змін.</p>	<p>У звітному періоді у структурі Конституційного Суду України додатково введено дві посади провідних консультантів. Метою введення цих посад є створення можливостей для залучення фахівців у галузі конституційного права, науковців, управлінців із великим досвідом роботи, які з об'єктивних причин не можуть обіймати посади державної служби, для:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-забезпечення процесу конституційного провадження та опрацювання концептуальних пропозицій щодо стратегічного розвитку Конституційного Суду України;</li> <li>-організації заходів щодо здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України, зокрема виконання керівництвом та працівниками планів, завдань і функцій визначених законодавством, інформування керівництва про ризики під час виконання завдань і функцій, вжиття заходів контролю, здійснення моніторингу, обміну інформацією (відповідно до Бюджетного кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України „Про затвердження Основних засад здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2018 року № 1001" від 12 грудня 2018 року № 1062 зі змінами)</li> </ul>	
1.2.4.	<p>Чи наділені керівники операційних підрозділів достатніми повноваженнями для виконання ними завдань, цілей/планів роботи/діяльності установи, їх КІПЕ, досягнення мети, завдань і результативних показників бюджетних програм? <i>(так/ні)</i>.</p>	<p>Ні. Відповідно до статті 44 Закону України „Про Конституційний Суд України" Секретаріат Конституційного Суду України (далі - Суд)</p>	

	<p>У випадку «так» стисло опишіть основні такі повноваження.</p> <p>У випадку «ні» зазначте у чому саме полягає недостатність повноважень.</p>	<p>здійснює організаційне, аналітичне, юридичне, інформаційне, та матеріально-технічне забезпечення діяльності Суду.</p> <p>Керівники структурних підрозділів Секретаріату Суду є лише співвиконавцями завдань, цілей/планів роботи/діяльності Конституційного Суду України.</p>	
1.2.5.	<p>Чи потрібне погодження (дозвіл) від вищого керівництва установи керівникам операційних підрозділів для прийняття ними управлінських рішень, спрямованих на виконання завдань, цілей/планів роботи/діяльності установи, їх КПЕ, досягнення мети, завдань та результативних показників бюджетних програм? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «ні» опишіть запроваджені в установі заходи підтримки, нагляду, контролю та моніторингу (участь підрозділів підтримки) на прикладі виконання одного із основних завдань установи, бюджетної програми чи досягнення цілі, її КПЕ.</p> <p>У випадку «так» опишіть на прикладі виконання одного із основних завдань установи, бюджетної програми чи досягнення цілі, її КПЕ, яка роль вищого керівництва установи у процесі діяльності операційних підрозділів при виконанні ними своїх повноважень (зокрема щодо використання бюджетних коштів, складання відповідної звітності, здійснення закупівель, роботи з персоналом, забезпечення матеріальними засобами тощо).</p>	<p>Так.</p> <p>Безпосередню участь у реалізації завдань, спрямованих на досягнення стратегічної цілі Конституційного Суду України - <i>забезпечення верховенства Конституції України через здійснення конституційного контролю</i> — бере Конституційний Суд України шляхом здійснення конституційного провадження. Конституційний Суд України приймає рішення колегіально.</p> <p>Керівники та працівники структурних підрозділів Секретаріату Конституційного Суду України беруть опосередковану участь шляхом здійснення організаційного, аналітичного, юридичного, інформаційного та матеріально-технічного забезпечення діяльності Конституційного Суду України.</p> <p>Голова Конституційного Суду України здійснює загальне керівництво організацією роботи Конституційного Суду України та Секретаріату Конституційного Суду України, а також здійснює розпорядження бюджетними коштами на утримання і забезпечення діяльності Конституційного Суду України.</p> <p>Усі управлінські рішення керівників структурних підрозділів у межах виконання їх</p>	





повноважень погоджуються та/або затверджуються керівником Секретаріату Конституційного Суду України та у визначених законодавством випадках Головою Конституційного Суду України.

Усі рішення стосовно використання бюджетних коштів приймає Голова Конституційного Суду України. Фінансову та бюджетну звітність підписує головний бухгалтер та керівник Секретаріату Конституційного Суду України.

Положеннями про постійні комісії Конституційного Суду України визначений перелік питань, які погоджують постійні комісії Конституційного Суду України, що формуються з числа суддів.

*Приклад:*

*Затвердження кошторису Конституційного Суду України (реалізація завдання „Забезпечення діяльності Суду як державного органу і юридичної особи публічного права“/’ - Бухгалтерська служба Конституційного Суду України готує проект кошторису Конституційного Суду України та проект постанови Конституційного Суду України про його затвердження;*

*- Голова Конституційного Суду України звертається до голови Постійної комісії з питань бюджету та кадрів Конституційного Суду України з проханням розглянути проект кошторису;*

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Постійна комісія з питань бюджету та кадрів Конституційного Суду України здійснює попередній розгляд проекту кошторису Конституційного Суду України на бюджетний рік і підготовку висновку для розгляду Конституційним Судом України цього проекту кошторису;</li> <li>- Конституційний Суд України ухвалює Постанову про затвердження кошторису Конституційного Суду України на відповідний рік;</li> <li>- Голова Конституційного Суду України затверджує індивідуальні кошториси Конституційного Суду України (підписаний головним бухгалтером Конституційного Суду України та керівником Секретаріату Конституційного Суду України) та Автобази Конституційного Суду України (підписаний головним бухгалтером та директором Автобази Конституційного Суду України).</li> </ul>	
1.2.6.	<p>Чи наділене керівництво операційних підрозділів повноваженнями визначати та/або вносити зміни в порядки, якими унормовано виконання процесів, відповідальними за які визначені ці підрозділи? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» стисло опишіть відповідну процедуру.</p>	<p>Ні.</p> <p>Керівництво структурних підрозділів Секретаріату Суду може лише ініціювати та здійснювати розробку проектів документів щодо внесення змін в порядки, якими унормовано виконання процесів, відповідальними за які визначені ці підрозділи.</p>	
1.2.7.	<p>Чи підзвітні та відповідальні керівники операційних підрозділів за реалізацію покладених на них завдань, планів роботи/діяльності, бюджетних програм, ступінь досягнення цілей шляхом виконання їх КПЕ? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть структуру підзвітності та відповідальності.</p>	<p>Так.</p> <p>Секретаріат Конституційного Суду України очолює керівник Секретаріату, який безпосередньо підконтрольний і підзвітний Голові Суду.</p>	

		<p>Керівник Секретаріату має першого заступника і заступників.</p> <p>Керівник Секретаріату, його перший заступник та заступники призначаються на посади та звільняються з посад за поданням Голови Суду в порядку визначеному Законом України „Про Конституційний Суд України”, Законом України „Про державну службу” та Регламентом Конституційного Суду України.</p> <p>Призначення на посади та звільнення з посад працівників Секретаріату здійснює керівник Секретаріату в порядку, встановленому законодавством про державну службу та про працю.</p>	
1.2.8.	<p>Чи приймають участь підрозділи підтримки у процесі здійснення операційними підрозділами їх діяльності? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть їх роль та повноваження на прикладі виконання одного із основних завдань установи, бюджетної програми чи досягнення цілі, її КПЕ.</p>	<p>Так.</p> <p>Планування деяких результативних показників, яких планується досягти при реалізації завдань Конституційного Суду України для досягнення стратегічної цілі, виконує підрозділ, який забезпечує здійснення контролю за дотриманням строків виконання відповідних етапів проходження конституційних подань, конституційних звернень, конституційних скарг та інших контрольних документів Конституційного Суду України (Відділ контролю Департаменту організаційної роботи)..</p>	
1.2.9.	<p>Чи залучаються керівники операційних підрозділів до бюджетного процесу? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть їх роль та повноваження у цьому процесі.</p>	<p>Так.</p> <p>Керівники операційних структурних підрозділів Секретаріату Суду формують обґрунтовані пропозиції щодо потреби у видатках на середньостроковий період за</p>	

		бюджетною програмою КПКВК 0801010 „Забезпечення конституційної юрисдикції в Україні" для здійснення покладених на них завдань та забезпечення діяльності Конституційного Суду України, а також надають прогностичні значення результативних показників.	
1.2.10.	Чи формують операційні підрозділи звітну інформацію у процесі своєї діяльності? <i>(так/ні)</i> .	Так. Структурні підрозділи Секретаріату Суду кожні пів року звітують про виконання піврічних планів діяльності Конституційного Суду України та Секретаріату Суду, а також в кінці року про виконання річного плану діяльності Конституційного Суду України на відповідний рік в межах компетенції. Бухгалтерська служба Конституційного Суду України формує також звітну інформацію відповідно до вимог бюджетного законодавства і законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність й подає на розгляд керівництву	
1.2.11.	Чи вся інформація (пункт 1.2.10) використовується для прийняття управлінських рішень, необхідних для забезпечення оцінки результативності системи внутрішнього контролю щодо виконання завдань, цілей/планів роботи/діяльності установи, їх КПЕ, досягнення мети, завдань та результативних показників бюджетних програм? <i>(так/ні)</i> .	Так.	
1.2.12.	Чи включається звітна інформація (пункт 1.2.10) до консолідованих звітів установи? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» зазначте, як забезпечено відповідний взаємозв'язок.	Так. 1) Конституційний Суд України оприлюднює щорічну інформаційну доповідь за підсумками своєї діяльності та фінансового забезпечення у попередньому році (Суд на засіданні затверджує текст доповіді), яка містить	

		<p>показники результатів діяльності органу конституційної юрисдикції;</p> <p>2) щорічно у Віснику Конституційного Суду України публікується інформація про виконання бюджету Конституційним Судом України за попередній рік, яка формується Бухгалтерською службою Конституційного Суду України;</p> <p>3) формується зведений звіт про виконання Плану діяльності Конституційного Суду України за відповідний рік, а також інформація про стан виконання Плану діяльності Конституційного Суду України та Секретаріату Конституційного Суду України за кожне півріччя відповідного року;</p> <p>4) в установленому порядку подається до Міністерства фінансів України, Державної казначейської служби України та оприлюднюється на офіційному вебсайті Конституційного Суду України звітна інформація відповідно до вимог бюджетного законодавства і законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність</p>	
1.2.13.	<p>Чи запроваджено в установі розвиток кваліфікованого персоналу з метою виконання нею завдань, цілей/планів роботи/діяльності, їх КПЕ, досягнення мети, завдань та результативних показників бюджетних програм? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть зазначене.</p>	<p>Так.</p> <p>В Конституційному Суді України запроваджено розвиток кваліфікованого персоналу з метою виконання Судом завдань, цілей/планів роботи/діяльності, КПЕ, досягнення мети, завдань та результативних показників:</p> <p>1)здійснюється постійний моніторинг нормативно-правових актів, які регулюють питання підвищення кваліфікації державних службовців;</p>	



- 2) державним службовцям Секретаріату КСУ надається консультативна та методична допомога щодо складання індивідуальної програми професійного розвитку за результатами оцінювання;
- 3) забезпечується узагальнення потреби у навчанні державних службовців на підставі отриманих оригіналів індивідуальних програм професійного розвитку, підготовка та направлення узагальненої інформації до НАДС;
- 4) відповідно до постанови КМУ від 06.02.2019р. № 106, зі змінами, передбачено кошти на підвищення кваліфікації державних службовців Секретаріату до 2 відсотків фонду оплати праці;
- 5) здійснюється підготовка інформації про технічні, якісні та інші характеристики предмету закупівлі за кодом-80570000-0-Послуги з професійної підготовки у сфері підвищення кваліфікації для проведення закупівлі послуг за спрощеною процедурою;
- 6) здійснюється підготовка проекту договору про надання навчальних послуг у сфері підвищення кваліфікації державних службовців;
- 7) за результатами моніторингу виконання державними службовцями Секретаріату КСУ індивідуальних програм професійного розвитку здійснюється підготовка списку державних службовців, яким необхідно підвищити кваліфікацію, розподіл їх за групами, з визначенням дати та графіка проходження навчання, а також

		організаційного забезпечення проведення навчань.	
<b>1.3.</b>	<b>Відповідальність і контроль керівництва за дотриманням законодавства, бюджетної дисципліни та внутрішніх порядків і процедур установи</b>		
1.3.1.	Чи забезпечено в установі у звітному періоді на належному рівні <sup>4</sup> складання бюджетних запитів, затвердження паспортів бюджетних програм, кошторисів, організації контролю за дотриманням бюджетного законодавства? <i>(так/ні)</i> .	Так. Бюджетні запити, паспорт бюджетної програми за КПКВК 0801010 „Забезпечення конституційної юрисдикції в Україні" та зміни до нього, кошторис Конституційного Суду України у 2020 році (та зміни до нього) складено у визначені строки та відповідно до вимог бюджетного законодавства	
1.3.2.	Чи забезпечено в установі у звітному періоді на належному рівні <sup>4</sup> процес використання бюджетних коштів, зокрема щодо економного, ефективного, результативного, цільового їх використання, дотримання вимог законодавства (оплата праці, здійснення закупівель, попередньої оплати тощо)? <i>(так/ні)</i> .	Так.	
1.3.3.	Чи забезпечено в установі у звітному періоді на належному рівні <sup>4</sup> управління об'єктами державної власності та іншими ресурсами, що знаходяться на балансі установи? <i>(так/ні)</i> .	Так.	
1.3.4.	Чи забезпечено в установі у звітному періоді контроль за дотриманням взаємозв'язку між стратегічними цілями, операційними цілями та діяльністю? <i>(так/ні)</i> .	Так.	
<b>1.4.</b>	<b>Встановлення переліку завдань та функцій, їх розподіл та закріплення за виконавцями (співвиконавцями)</b>		
1.4.1.	Чи встановлено в установі перелік завдань, функцій, їх розподіл та закріплення за виконавцями (співвиконавцями) із визначенням головних виконавців та співвиконавців (крім розподілу повноважень між керівником установи та його заступниками, положень про структурні підрозділи та посадових інструкцій працівників)? <i>(так/ні)</i> .	Ні.	



	У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.		
1.4.2.	Чи встановлено в установі розподіл, закріплення повноважень, обов'язків та відповідальності щодо виконання бюджетних програм? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний внутрішній документ установи.	Ні.	
1.4.3.	Чи унормовано реалізація в установі основних завдань/процесів (крім положень про структурні підрозділи та посадових інструкцій працівників)? Зазначте один із варіантів: - унормовано відповідними внутрішніми документами установи із зазначенням основних завдань/процесів; - частково унормовано відповідними внутрішніми документами установи із зазначенням основних завдань/процесів; - відсутні відповідні внутрішні документи установи.	В Конституційному Суді України реалізація основних завдань/процесів унормована відповідними внутрішніми документами із зазначенням основних завдань/процесів (крім положень про структурні підрозділи та посадові інструкції працівників): 1) Регламентом Конституційного Суду України, ухваленим на спеціальному пленарному засіданні Конституційного Суду України Постановою Конституційного Суду України від 22 лютого 2018 року №1-пс/2018; 2) Положенням про Секретаріат Конституційного Суду України, затвердженим Постановою Конституційного Суду України від 11 квітня 2019 року № 13-п/2019; 3) Положенням про організацію бухгалтерського обліку в Конституційному Суді України, затвердженим Розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 29.09.2017 № 8/1/2017 - АГ зі змінами; 4) Положенням про облікову політику в Конституційному Суді України, затвердженим Розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 11.01.2016 № 2/1 /2016 - АГ 5) Порядком проведення інвентаризації у Конституційному Суді України, затвердженим	

		Розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 25.02.2016 № 7/1/2016 - АГ.	
1.4.4.	Чи визначені в установі повноваження та відповідальність за актуалізацію порядків (пункт 1.4.3) для впевненості відповідності їх законодавству в тому, що визначені процеси сприяють законному та ефективному виконанню завдань, планів роботи/діяльності, досягненню мети, завдань, результативних показників бюджетних програм? <i>(так/ні)</i> .	Так. Згідно з дорученням керівника Секретаріату Суду від 26.11.2020 року № 21/2787 керівникам самостійних структурних підрозділів Секретаріату Суду та Автобазу Суду доручено забезпечити визначення, уточнення або доповнення переліків процесів і операцій відповідно до покладених на них завдань і функцій із зазначенням нормативно-правової бази, що використовується під час виконання ними визначених завдань і функцій, і у разі необхідності, запропонувати зміни і доповнення до відповідних положень, порядків, правил та посадових інструкцій.	
<b>1.5.</b>	<b>Планування діяльності</b>		
1.5.1.	Чи визначені в установі порядки планування (річного, операційного) та/або визначення пріоритетів/пріоритетних напрямів її роботи/діяльності? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» зазначте внутрішні порядки установи, учасників, їх взаємодію, графіки, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію запланованих завдань.	Ні. Наразі розробляється проект Положення про планування, організацію проведення публічних закупівель, укладання договорів та контроль за їх виконанням в Конституційному Суді України, який включатиме серед іншого організацію процесу стратегічного планування	
1.5.2.	Чи затверджувалися плани роботи/діяльності (річний, операційний) установи на звітний період? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний документ.	Так. Згідно з Планом діяльності Конституційного Суду України на 2020 рік, затвердженого Головою Конституційного Суду України (№ 21/2020 від 31.01.2020р.), затверджено: 1) План діяльності Конституційного Суду України та Секретаріату Конституційного Суду України на січень-червень 2020 року (№21/210 від 31.01.2020 р.);	

		2) План діяльності Конституційного Суду України та Секретаріату Конституційного Суду України на липень-грудень 2020 року (№21/1382 від 31.01.2020р.).	
1.5.3.	Чи забезпечено в установі у звітному періоді планування діяльності у взаємозв'язку із операційними та стратегічними цілями? <i>(так/ні)</i> .	Так. Усі операційні цілі та завдання відповідають стратегічній цілі Конституційного Суду України - забезпечення верховенства Конституції України через здійснення конституційного контролю, та спрямовані на її досягнення.	
1.5.4.	Чи затверджувалися пріоритети/пріоритетні напрями роботи установи на звітний період? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» зазначте відповідний документ.	Так. На початку 2020 року Головою Конституційного Суду України затверджено річний План діяльності Конституційного Суду України на 2020 рік (№ 21/2020 від 31.01.2020р.), який визначав пріоритетні напрями роботи Суду, а також піврічні плани діяльності Конституційного Суду України та Секретаріату Конституційного Суду України (відповідно №21/210 від 31.01.2020 р. та №21/1382 від 31.01.2020р.).	
1.5.5.	Чи здійснюється в установі моніторинг виконання планів роботи/діяльності (річного, операційного)? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» опишіть цей процес.	Так. Підрозділ, який забезпечує здійснення контролю за дотриманням строків виконання контрольних документів Конституційного Суду України, щорічно подає Звіт про виконання Плану діяльності Конституційного Суду України на відповідний рік, а також піврічних планів діяльності Конституційного Суду України та Секретаріату Конституційного Суду України.	

1.5.6.	<p>Чи вносились у звітному періоді зміни до планів роботи/діяльності (річного, операційного) та/або пріоритетів/пріоритетних напрямів роботи установи? <i>(таю ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» зазначте такі причини.</p>	<p>Так.</p> <p>Коригувались деякі завдання у зв'язку із установленням на території України карантину з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2</p>	
1.5.7.	<p>Чи заплановані на 2021 рік заходи з удосконалення системи внутрішнього контролю в установі? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» наведіть приклади таких заходів та зазначте відповідний внутрішній документ установи (за наявності).</p>	<p>Так.</p> <p>З метою забезпечення повноти і наочності відображення складових елементів внутрішнього середовища Суду керівникам структурних підрозділів Секретаріату Суду доручено до 01.03.2021р. забезпечити визначення, уточнення або доповнення переліків процесів і операцій структурних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду відповідно до покладених на них завдань і функцій із зазначенням нормативно-правової бази, що використовується під час виконання ними визначених завдань і функцій, і у разі необхідності, запропонувати зміни і доповнення до відповідних положень, порядків, правил та посадових інструкцій. (Доручення керівника Секретаріату КСУ від 26.11.2020 р. №21/2787). Згідно з дорученням керівника Секретаріату Суду до Службової записки керівника Робочої групи з організації та здійснення внутрішнього контролю в системі Суду (вх. № 21/35 від 05.01.2021 р.) керівникам самостійних структурних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду доручено вжити заходів щодо вдосконалення системи внутрішнього контролю Суду.</p>	



З метою оптимізації внутрішнього середовища Системи Суду на 2021 рік заплановано такі заходи:

*1. Здійснити інвентаризацію існуючих завдань і функцій структурних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду з метою:*

*- встановлення відповідності існуючої організаційної структури Секретаріату Суду меті діяльності Суду та законодавчо визначеним завданням:*

*- уникнення дублювання завдань та функцій між структурними підрозділами Секретаріату Суду та Автобази Суду;*

*- закріплення усіх завдань та функцій у відповідних внутрішніх регламентах Секретаріату Суду та Автобази Суду;*

*- уточнення або доповнення переліків процесів і операцій структурних підрозділів відповідно до покладених на них завдань і функцій;*

*- розподілу обов'язків та встановлення відповідальних виконавців (співвиконавців) щодо виконання завдань і функцій;*

*- встановлення термінів та форм звітування відповідними керівниками структурних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду щодо виконання завдань і функцій.*

*2. З метою запровадження в системі Суду єдиного підходу до формування положень про структурні підрозділи секретаріату Суду*

		<p>та Автобази Суду розробити положення про структурні підрозділи за єдиною затвердженою структурою.</p> <p>3. Забезпечити розподіл обов'язків між керівником Секретаріату Суду, першим заступником керівника Секретаріату Суду та заступником керівника Секретаріату Суду.</p>	
<b>1.6.</b>	<b>Забезпечення додержання працівниками вимог законодавства у сфері запобігання і виявлення корупції, правил етичної поведінки</b>		
1.6.1.	<p>Чи організовано в установі заходи, спрямовані на запобігання корупції та проявів шахрайства? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» наведіть приклади таких заходів та подальші дії у випадку виявлення зазначених негативних чинників, зазначивши внутрішні порядки установи, учасників, їх взаємодію, контроль та підзвітність.</p>	<p>Так.</p> <p>Антикорупційною програмою Конституційного Суду України на 2020-2021 роки, затвердженою Розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 13 липня 2020 року № 42/01/2020-ОД зі змінами, погодженої наказом Національного агентства з питань запобігання корупції 14 серпня 2020 року № 350/20 (далі - Антикорупційна програма), визначені заходи з реалізації загальних засад запобігання та протидії корупції у діяльності Конституційного Суду України, а також осіб, відповідальних за їх виконання, строки та очікувані результати. До таких заходів належать, зокрема, навчальні та інші заходи з поширення інформації щодо програм антикорупційного спрямування у Конституційному Суді України, розміщення інформації з питань запобігання та протидії корупції на внутрішньому та офіційному сайтах Конституційного Суду України; надання консультативної допомоги суддям Конституційного Суду України, державним</p>	





службовцям Секретаріату Конституційного Суду України та посадовим особам Автобази Конституційного Суду України з питань дотримання вимог антикорупційного законодавства (зокрема, щодо заповнення декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, повідомлень про суттєві зміни у майновому стані суб'єкта декларування та відкриття суб'єктом декларування або членом його сім'ї валютного рахунка в установі банку-нерезидента); опрацювання повідомлень про можливі факти корупційних чи пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України „Про запобігання корупції“; оцінка корупційних ризиків у діяльності Конституційного Суду України та періодичний моніторинг, оцінка виконання Антикорупційної програми та інші. Текст Антикорупційної програми перебуває у постійному відкритому доступі на офіційному вебсайті Конституційного Суду України. Контроль і моніторинг стану виконання заходів, визначених Антикорупційною програмою здійснюється головним спеціалістом з питань запобігання і виявлення корупції Секретаріату Конституційного Суду України, секретарем Комісії з оцінки корупційних ризиків у діяльності Конституційного Суду України. Узагальнена інформація за результатами зазначеного моніторингу подається керівнику Секретаріату Конституційного Суду України,

		голови Комісії з оцінки корупційних ризиків у діяльності Конституційного Суду України та до Національного агентства з питань запобігання корупції.	
1.6.2.	<p>Чи організовано в установі заходи, що гарантують дотримання працівниками встановлених правил етичної поведінки? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» наведіть приклади таких заходів та подальші дії у випадку порушень вимог законодавства або відхилень від очікуваних норм поведінки, зазначивши порядки, учасників, їх взаємодію, контроль, підзвітність та відповідальність.</p>	<p>Так.</p> <p>Для забезпечення доброчесної поведінки осіб, уповноважених на виконання функцій держави, які працюють в Конституційному Суді України доведено до їх відома правила етичної поведінки, передбачені розділом VI «Правила етичної поведінки» Закону України «Про запобігання корупції». Зокрема, проведено навчальні заходи, висвітлено інформацію на внутрішньому сайті Конституційного Суду України у підрубриці «Запобігання корупції» рубрики «Засади діяльності КСУ».</p> <p>Разом з тим державних службовців ознайомлено з Загальними правилами етичної поведінки державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування, затвердженими наказом Національного агентства України з питань державної служби від 5 серпня 2016 року № 158, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 31 серпня 2016 року за № 1203/29333 та Правилами внутрішнього службового розпорядку в Конституційному Суді України, затвердженими зборами (конференцією) державних службовців Конституційного Суду України. При прийнятті на державну службу особа ознайомлюється з зазначеними правилами. Відмітка про таке ознайомлення додається до особової справи державного</p>	

--	--

службовця. Дотримання державними службовцями правил етичної поведінки враховується під час проведення щорічного оцінювання їх службової діяльності.

Загальні правила етичної поведінки в Конституційному Суді України для працівників, які виконують функції з обслуговування Секретаріату

Конституційного Суду України, та працівників патронатних служб суддів Конституційного Суду України, передбачені Правилами внутрішнього трудового розпорядку в Конституційному Суді України, затвердженими зборами працівників, які виконують функції з обслуговування Секретаріату Конституційного Суду України та працівників патронатних служб.

У разі встановлення факту, що може свідчити про вчинення корупційного чи пов'язаного з корупцією правопорушення та інших порушень вимог Закону України «Про запобігання корупції» працівниками Конституційного Суду України головний спеціаліст з питань запобігання і виявлення корупції Секретаріату Конституційного Суду України інформує Голову Конституційного Суду України, керівника Секретаріату Конституційного Суду України, Національне агентство з питань запобігання корупції, інших спеціально уповноважених суб'єктів у сфері протидії корупції (пункт 15 розділу 3 «Основні посадові обов'язки (у тому числі функції)» посадової інструкції головного спеціаліста з питань запобігання і виявлення

		корупції Секретаріату Конституційного Суду України, затвердженої керівником Секретаріату Конституційного Суду України 22 липня 2020 року).	
1.7.	<b>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)</b>		
1.7.1.	Чи забезпечено в установі у звітному періоді на належному рівні <sup>4</sup> складення звітності про результати її діяльності (досягнення визначених завдань, цілей, планів роботи/діяльності (річного, операційного) та/або пріоритетів/пріоритетних напрямів роботи, їх КПЕ)? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» опишіть на прикладі відповідного процесу, зазначивши внутрішній порядок установи, графіки, учасників, їх взаємодію, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію.	Так. У звітному періоді структурними підрозділами Секретаріату Суду забезпечено виконання Плану діяльності Конституційного Суду України на 2020 рік та плани діяльності Конституційного Суду України та Секретаріату Конституційного Суду України на січень-червень 2020 року та на липень-грудень 2020 року. За результатами діяльності самостійних структурних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду у звітному періоді забезпечено складення Інформації про результати діяльності Секретаріату Конституційного Суду України у 2020 році.	
1.7.2.	Чи забезпечено в установі у звітному періоді на належному рівні <sup>4</sup> складання бюджетної та фінансової звітності, звіту про виконання та досягнення мети, завдань та результативних показників бюджетних програм? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» опишіть ці процеси, зазначивши внутрішні порядки установи, графіки, учасників, їх взаємодію, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію.	Так. Місячна і квартальна бюджетна та фінансова звітність у 2020 році складалась на належному рівні в установленому законодавством порядку. Звіти за 2020 рік будуть складені після закінчення бюджетного періоду, на початку 2021 року.	

1.7.3.	<p>Чи забезпечено в установі у звітному періоді на належному рівні<sup>4</sup> складання статистичної інформації (звітності)? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішній порядок установи, графіки, учасників, їх взаємодію, контроль, підзвітність та відповідальність за реалізацію.</p>	<p>Так.</p> <p>Бухгалтерською службою Конституційного Суду України складаються та подаються до органів Державної служби статистики України всі звіти відповідно до повноважень (звіт про капітальні інвестиції, звіт з праці, звіт про експорт (імпорт) послуг тощо). Формування звітності здійснюється посадовими особами Бухгалтерської служби Конституційного Суду України відповідно до визначених термінів та вимог законодавства. Зазначені обов'язки передбачені у Положенні про Бухгалтерську службу Конституційного Суду України та посадових інструкціях працівників</p>	
1.7.4.	<p>Чи здійснювалося в установі у звітному періоді звітування про діяльність з управління ризиками та впроваджені відповідні заходи контролю? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» зазначте учасників, їх взаємодію, контроль та відповідальність.</p>	<p>Так.</p> <p>В Конституційному Суді України у звітному періоді здійснювались звітування про діяльність з управління ризиками та впровадження відповідних заходів контролю. Учасниками звітування про діяльність з управління ризиками є керівники самостійних структурних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду, Робоча група з питань організації та здійснення внутрішнього контролю в системі Суду (далі - Робоча група) та керівник Секретаріату Суду.</p> <p>За результатами аналізу ідентифікованих та оцінених ризиків, а також заходів контролю щодо їх усунення, Робочою групою підготовлено та керівником Секретаріату Суду підписано План з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів в Конституційному Суді України. Згідно доручення керівника Секретаріату Суду</p>	

		(додаток 4 до вхід. № 21/2946 від 14.12.2020р.) структурні підрозділи Секретаріату Суду та Автобази Суду забезпечують реалізацію заходів контролю, передбачених Планом, та інформують Робочу групу про їх виконання.	
1.7.5.	<p>Чи впроваджені в установі та виконані у звітному періоді заходи з удосконалення системи внутрішнього контролю? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» наведіть приклади таких заходів та зазначте відповідний внутрішній документ установи (за наявності).</p>	<p>Так.</p> <p>В Конституційному Суді України впроваджені та виконані у звітному періоді заходи з удосконалення системи внутрішнього контролю.</p> <p>За результатами опрацювання інформації, наданої самостійними структурними підрозділами Секретаріату Суду та Автобази Суду, Робочою групою схвалено та керівником Секретаріату Суду підписано Інформацію про виконання плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів в Конституційному Суді України на 2020 рік (додаток 1 до вхід. № 21/3160 від 31.12.2020р.).</p> <p>З метою удосконалення системи внутрішнього контролю в системі Суду та налагодження належного інформаційного та комунікаційного обміну між керівництвом системи Суду всіх рівнів керівником Секретаріату Суду надано доручення керівникам самостійних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду ознайомити керівників системи Суду всіх рівнів з Інформацією про виконання Плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів в Конституційному Суді України в 2020 році (до вх. № 21/3160 від 31.12.2020р.).</p>	

## II. Управління ризиками

2.1.	<p>Чи запроваджена в установі діяльність з управління ризиками відповідно до Основних засад здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 № 1062? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть підходи до організації та здійснення діяльності з управління ризиками, зазначивши внутрішній порядок установи, учасників та їх взаємодію.</p>	<p>Так.</p> <p>В Конституційному Суді України запроваджено діяльність з управління ризиками відповідно до Основних засад здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 №1062, яка здійснюється відповідно до Порядку організації та здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України, затвердженого розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 31.08.2020 № 52/01/2020 - ОД.</p> <p>Відповідно до доручення Керівника Секретаріату Суду від 01.09.2020 р. № 21/1968 у положення про структурні підрозділи та посадові інструкції внесено відповідні зміни щодо організації та здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України, а також щодо розподілу повноважень і відповідальності щодо організації та здійснення внутрішнього контролю у системі Суду. Цим же дорученням керівникам самостійних структурних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду доручено забезпечити ідентифікацію або перегляд ідентифікованих та оцінених ризиків в системі Суду, що можуть виникнути та вплинути на виконання покладених завдань і функцій, а також щодо визначення відповідних заходів</p>	
------	---	---	--



--	--

контролю, спрямованих на запобігання або зменшення їх негативного впливу.

Учасниками діяльності з управління ризиками є керівництво системи Суду всіх рівнів. Робоча група з питань організації та здійснення внутрішнього контролю в системі Суду (до складу Робочої групи входять представники всіх самостійних структурних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду, який затверджено Розпорядженням керівника Секретаріату) та керівник Секретаріату Суду. З метою попередження чи обмеження ризиків керівництво системи Суду всіх рівнів поінформовано щодо виявлених в системі Суду ризиків.

Цим же дорученням Робочій групі було доручено забезпечити узагальнення і оцінку ідентифікованих або переглянутих ризиків та підготувати пропозиції до Плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів на основі аналізу пропозицій самостійних структурних підрозділів секретаріату Суду та Автобази Суду, забезпечити визначення реєстру ризиків, їх оцінку впливу на виконання функцій Суду, його стратегічних та операційних завдань і планів. За результатами оцінки ризиків класифікувати їх за рівнем впливу на досягнення результатів діяльності Суду за відповідними функціями (процесами, операціями), запропонувати управлінські рішення щодо способів реагування на них шляхом затвердження плану заходів щодо недопущення ризиків або їх нейтралізації із

		<p>визначенням відповідальних осіб за здійснення контрольних заходів, моніторингу. Інформування, термінів та періодичності їх виконання тощо, нести пропозиції щодо розроблення (або удосконалення) внутрішніх розпорядчих документів відповідно до функцій (основних завдань) діяльності Суду (політика, порядки, регламенти, алгоритми здійснення процесів, заходів контролю і моніторингу, інформування тощо) відповідно до попередньо прийнятих управлінських дій.</p>	
2.2.	<p>Чи здійснюють операційні підрозділи управління ризиками, що можуть вплинути на виконання основних завдань і функцій, досягнення цілей діяльності установи, їх КПЕ? <i>(так/ні)</i>. У випадку «так» опишіть їх роль.</p>	<p>Так. Операційні структурні підрозділи Секретаріату Суду здійснюють управління ризиками, що можуть вплинути на виконання основних завдань і функцій, досягнення цілей діяльності Суду, їх КПЕ відповідно до Порядку організації та здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України, затвердженого розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 31.08.2020 № 52/01/2020 - ОД. Наприклад, Бухгалтерська служба Конституційного Суду України реалізує визначене стратегічним планом діяльності завдання Конституційного Суду України „Забезпечення діяльності Суду як державного органу і юридичної особи публічного права" та здійснює фінансове забезпечення діяльності Конституційного Суду України. Ризики, які були ідентифіковані Бухгалтерською службою Конституційного Суду України, були пов'язані з можливим виникненням дефіциту бюджету Суду (або</p>	

		<p>залишків невикористаних коштів) для здійснення належного фінансового забезпечення діяльності Суду у зв'язку з можливим ухваленням нормативно-правових актів, що можуть вплинути на показники бюджету, недостатнім обсягом бюджетних призначень для належного фінансового забезпечення діяльності Суду, у зв'язку із можливим неврахуванням пропозицій Голови Суду при формуванні проекту державного бюджету на відповідний період, можливим утворенням кредиторської заборгованості через несвоєчасне проведення розрахунків з установами, організаціями та працівниками Суду внаслідок несвоєчасного відкриття або призупинення відкриття бюджетних асигнувань Державною казначейською службою України, можливим порушенням термінів оформлення документів, погіршенням договірної дисципліни, появою бюджетних правопорушень та інших недоліків у веденні бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності Суду у зв'язку з ненаданням або несвоєчасним наданням структурними підрозділами Суду документів для проведення і відображення господарських операцій.</p>	
2.3.	<p>Чи приймають участь підрозділи підтримки у процесі ідентифікації ризиків, їх оцінки та визначенні способів реагування на них, що можуть вплинути на виконання основних завдань і функцій, досягнення цілей діяльності установи, їх КПЕ? <i>(так/ні)</i>. У випадку «так» опишіть їх роль.</p>	<p>Так. Структурні підрозділи підтримки Секретаріату Суду беруть участь у процесі ідентифікації ризиків, їх оцінки та визначення способів реагування на них, що можуть вплинути на виконання основних завдань і функцій, досягнення цілей діяльності Суду, КПЕ</p>	

		<p>відповідно до Порядку організації та здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України, затвердженого розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 31.08.2020 №52/01/2020-ОД.</p> <p>Наприклад: ризики, ідентифіковані структурними підрозділами Адміністративно-фінансового департаменту Секретаріату Суду (Управління інформаційно-комунікаційних технологій), були пов'язані з неможливістю захисту інформації, що передається, обробляється та зберігається в автоматизованих системах, від витоку та її несанкціонованого використання у зв'язку з відсутністю унормування правил доступу до неї в інформаційно-комунікаційних системах, неможливістю забезпечення безперебійної роботи інформаційно-комунікаційних систем у зв'язку з неналежним фінансуванням їх супроводу.</p>	
2.4.	<p>Чи отримує керівництво операційних підрозділів підтримку від підрозділу внутрішнього аудиту та/або підрозділів підтримки в частині управління ризиками? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» зазначте, у чому полягає ця підтримка.</p>	<p>Ні.</p> <p>Відповідно до листа Міністерства фінансів України 33040-06-5/17511 від 11.06.2020 р. працівники підрозділу внутрішнього аудиту не повинні брати безпосередню участь в організації внутрішнього контролю, управлінні ризиками і прийнятті управлінських рішень, створенні та організації (у тому числі разом з іншими структурними підрозділами установи) будь-яких заходів та процесів, що забезпечують операційну діяльність установи...</p>	

Чи ідентифіковано у звітному періоді основні ризики в діяльності установи, що могли вплинути на здатність виконувати її основні завдання, досягати цілі та їх КІІЕ? *(так/ні)*.

У випадку «так» наведіть приклади таких ризиків.

Так.

У звітному періоді в діяльності Суду було ідентифіковано основні ризики, що могли вплинути на здатність Суду виконувати основні завдання, досягати цілі та їх КПЕ.

Наприклад: Бухгалтерська служба Конституційного Суду України реалізує визначене стратегічним планом діяльності завдання Конституційного Суду України „Забезпечення діяльності Суду як державного органу і юридичної особи публічного права" та здійснює фінансове забезпечення діяльності Конституційного Суду України.

Ризики, які були ідентифіковані Бухгалтерською службою Конституційного Суду України, були пов'язані з можливим виникненням дефіциту бюджету Суду (або залишків невикористаних коштів) для здійснення належного фінансового забезпечення діяльності Суду у зв'язку з можливим ухваленням нормативно-правових актів, що можуть вплинути на показники бюджету, недостатнім обсягом бюджетних призначень для належного фінансового забезпечення діяльності Суду, у зв'язку із можливим неврахуванням пропозицій Голови Суду при формуванні проекту державного бюджету на відповідний період, можливим утворенням кредиторської заборгованості через несвоєчасне проведення розрахунків з установами, організаціями та працівниками Суду внаслідок несвоєчасного відкриття або призупинення відкриття бюджетних асигнувань Державною казначейською

		службою України, можливим порушенням термінів оформлення документів, погіршенням договірної дисципліни, появою бюджетних правопорушень та інших недоліків у веденні бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності Суду у зв'язку з ненаданням або несвоєчасним наданням структурними підрозділами Суду документів для проведення і відображення господарських операцій.	
2.6.	Чи інформувалося у звітному періоді керівництво установи про ідентифіковані основні ризики та проведену їх оцінку? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішній порядок установи, учасників та їх взаємодію.	Так. Відповідно до Порядку організації та здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України, затвердженого розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 31.08.2020 № 52/01/2020 - ОД, голову Суду у звітному періоді поінформовано про ідентифіковані ризики (у тому числі і основні) та проведену їх оцінку (Службова записка керівника Секретаріату Суду №21/36 від 05.01. 2021р.).	
2.7.	Чи приймалися у звітному періоді керівництвом установи управлінські рішення за результатами інформування (пункт 2.6) та чи вживалися відповідні заходи контролю? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» наведіть приклади прийнятих рішень керівництва та вжитих заходів.	Так. Приклад: У звітному періоді в Секретаріаті Суду запроваджено управлінські дії, що здійснювалися керівництвом Секретаріату Суду та працівниками Секретаріату Суду для впливу на ризики з метою виконання завдань, покладених на Департамент організаційної роботи, у зв'язку з чим було запропоновано заходи контролю, пов'язані із вдосконаленням СЕД (Службова записка від 06.01.2021р. № 21/45).	



Чи документувалася в установі у звітному періоді діяльність з управління ризиками? *(так ні)*.

У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішній порядок установи, учасників та їх взаємодію.

Так.

Відповідно до Порядку організації та здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України, затвердженого Розпорядженням Голови Суду від 31.08.2020р. № 52/01/2020 - ОД. у звітному періоді в системі Суду документувалася діяльність з управління ризиками.

На виконання доручення керівника Секретаріату Суду №21/1968 від 01.09.2020 р.. в частині забезпечення ідентифікації ризиків в системі Конституційного Суду України, суб'єктами внутрішнього контролю системи Суду забезпечено аналіз діяльності самостійних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду, спрямований на виявлення та оцінку ризиків, що можуть виникнути та вплинути на виконання покладених завдань і функцій структурних підрозділів, а також запропоновано способи реагування на ідентифіковані та оцінені ризики. Робочою групою з питань організації та здійснення внутрішнього контролю в системі Суду забезпечено збір, систематизацію та аналіз інформації щодо проведеної суб'єктами внутрішнього контролю системи Суду ідентифікації та оцінки ризиків. За результатами опрацювання зібраної інформації Робочою групою сформовано Реєстр ідентифікованих та оцінених суб'єктами внутрішнього контролю системи Суду ризиків, який схвалено Робочою групою та підписано керівником Секретаріату Суду. За результатами аналізу ідентифікованих та

		оцінених ризиків в системі Суду, а також заходів контролю щодо їх усунення, Робочою групою підготовлено та керівником Секретаріату Суду підписано План з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів в Конституційному Суді України на 2020 рік, який відповідно до доручення керівника Секретаріату Суду (до вх. № 21/2946 від 14.12.2020р.) підлягав реалізації самостійними структурними підрозділами Секретаріату Суду та Автобази Суду. За результатами опрацювання інформації, наданої самостійними структурними підрозділами Секретаріату Суду та Автобази Суду, Робочою групою схвалено та керівником Секретаріату Суду підписано Інформацію про виконання плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів в Конституційному Суді України на 2020 рік., з якою відповідно до доручення керівника Секретаріату Суду (до вх. № 21/3160 від 31.12.2020 р.) ознайомлено керівників системи Суду всіх рівнів.	
2.9.	Чи переглядалися в установі у звітному періоді ідентифіковані та оцінені ризики? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» зазначте причини та приклади таких ризиків.	Ні.	
<b>III. Здійснення заходів контролю</b>			
3.1.	Чи запроваджено в установі у звітному періоді управлінські дії, що здійснюються керівництвом та працівниками для впливу на ризики з метою досягнення установою визначених мети (місії), цілей, їх КПЕ, виконання завдань, планів роботи/діяльності (річного, операційного) і вимог щодо її діяльності? <i>(так/ні)</i> .	Так. У звітному періоді в Секретаріаті Суду запроваджено управлінські дії, що здійснювалися керівництвом Секретаріату Суду та працівниками Секретаріату Суду для	

	У випадку «так» наведіть приклади відповідних заходів контролю.	впливу на ризики з метою виконання завдань, покладених на Департамент організаційної роботи, у зв'язку з чим було запропоновано заходи контролю, пов'язані із вдосконаленням СЕД (Службова записка від 06.01.2021р. № 21/45).	
3.2.	Чи запроваджено в установі у звітному періоді заходи контролю, спрямовані на забезпечення економного, ефективного, результативного, цільового використання бюджетних коштів, досягнення мети, завдань та результативних показників бюджетних програм? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» наведіть відповідні заходи, зазначивши внутрішні порядки установи, учасників, їх взаємодію, підзвітність та відповідальність за реалізацію.	Так. У 2020 році продовжує діяти в часі Розпорядження Голови Конституційного Суду України «Про затвердження заходів щодо ефективного та раціонального використання державних коштів, передбачених для утримання Конституційного Суду України» від 15 травня 2018 року № 41/1/2018-СЩ	
3.3.	Чи запроваджено в установі у звітному періоді заходи контролю в процесі управління об'єктами державної власності та іншими матеріальними ресурсами, що знаходяться на балансі установи? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» наведіть відповідні заходи, зазначивши внутрішні порядки установи, учасників, їх взаємодію, підзвітність та відповідальність за реалізацію.	Так. Розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 14.09.2020 № 27/01/2020-АГ „Про затвердження норм витрат паперу та канцелярського приладдя в Конституційному Суді України" переглянуто і затверджено відповідні норми використання паперу та канцелярського приладдя. Розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 29.03.2017 р. № 8/1/2017-АГ „Про організацію бухгалтерського обліку в Конституційному Суді України" зі змінами затверджений перелік матеріально відповідальних осіб, делеговано право підпису довіреностей на отримання товарно-матеріальних цінностей від постачальників; Розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 07.12.2020 р. № 35/01/2020-АГ „Про створення постійно діючої комісії зі	

		<p>списання з балансу Конституційного Суду України основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та нематеріальних активів" затверджений склад комісії зі списання необоротних активів;</p> <p>Розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 17.11.2020 р. № 34/01/2020-АГ „Про створення постійно діючої комісії зі списання з балансу Конституційного Суду України запасів та інших активів (крім необоротних)" затверджений склад комісії для списання оборотних матеріальних активів.</p> <p>З метою перевірки наявності активів та достовірності інформації про зобов'язання для належного відображення відповідної інформації у річній звітності Конституційного Суду України Головою Конституційного Суду України видано Розпорядження від 28.09.2020р. №28/01/2020-АГ.</p>	
3.4.	<p>Чи здійснювалася у звітному періоді оцінка загальних результатів діяльності установи? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» наведіть приклади таких оцінок, зазначивши учасників, їх взаємодію, підзвітність та відповідальність.</p>	<p>Так.</p> <p>У звітному періоді здійснювалась оцінка загальних результатів діяльності Конституційного Суду України.</p> <p>Приклади:</p> <p>Підготовлено Звіт щодо виконання Плану діяльності Конституційного Суду України на 2020 рік та піврічних планів діяльності Конституційного Суду України та Секретаріату Конституційного Суду України, у якому надано оцінку загальних результатів діяльності Конституційного Суду України.</p> <p>На виконання доручення керівника Секретаріату Суду №21/2980 від 16.12.2020р. щодо підготовки звітності про результати</p>	

		діяльності Секретаріату Суду у 2020 році самостійними структурними підрозділами Секретаріату Суду забезпечено підготовку звітів про результати їх діяльності у 2020 році в порівнянні з 2019 роком.	
<b>IV. Здійснення інформаційного та комунікаційного обміну</b>			
4.1.	Чи підтримується в установі необхідний рівень якості надання/отримання своєчасної, актуальної, точної, повної, доступної, захищеної, перевіреної та збереженої інформації? <i>(так/ні)</i> .	Так.	
4.2.	Чи запроваджено в установі ефективні засоби комунікації між керівництвом та працівниками, необхідні для забезпечення досягнення цілей, їх КПЕ, виконання завдань, планів роботи/діяльності (річного, операційного) і вимог щодо її діяльності? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішній порядок установи та запроваджені засоби комунікації.	Так. В Конституційному Суді України запроваджено ефективні засоби комунікації між керівництвом та працівниками, необхідні для забезпечення досягнення цілей, КПЕ, виконання завдань, планів роботи/діяльності (річного, операційного) і вимог щодо діяльності Суду. Інструментом налагодження системних і скоординованих комунікацій за стратегічними напрямками роботи Конституційного Суду України є затверджена Головою Суду (розпорядження Голови Суду від 03.07.2019 р. №75/1/2019 -ОД) Комунікаційна стратегія Конституційного Суду України на 2019 - 2021 роки. Стратегія є основним документом, який регулює питання здійснення зовнішньої та внутрішньої комунікації. Вона визначає комунікаційні засоби, методи та прийоми, що сприятимуть наданню об'єктивної, оперативної інформації про діяльність Суду, формуванню його позитивного іміджу,	

		<p>наближенню конституційного судочинства до європейських стандартів.</p> <p>Також одним із ефективних засобів комунікації між керівництвом та працівниками Суду, необхідних для забезпечення досягнення цілей Суду є організація та проведення нарад за ініціативою керівництва Суду та Секретаріату Суду.</p>	
4.3.	<p>Чи запроваджено в установі засоби комунікації, процес передачі/отримання актуальної та своєчасної інформації до/від зовнішніх користувачів? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішній порядок установи, учасників та їх взаємодію.</p>	<p>Так.</p> <p>В Конституційному Суді України запроваджено засоби комунікації, процес передачі/отримання актуальної та своєчасної інформації до/від зовнішніх користувачів.</p> <p>Постановою Конституційного Суду України від 21 липня 2020 року №24-п/2020 затверджено Положення про вебсайт Конституційного Суду України, яке визначає структуру, мету, правові засади та порядок його функціонування як офіційного джерела інформації про діяльність Конституційного Суду України. Відповідно до пункту 11 Положення про порядок забезпечення доступу до публічної інформації у Конституційному Суді України, затвердженого Розпорядженням Голови Суду від 22.04.2020 року № 17/01/2020 - ОД, запитувачі інформації мають право вільного доступу до спеціального місця у приміщенні Суду - Приймальні звернень до Суду. Приймальня є публічно доступним місцем, пристосованим для прийому зокрема з обмеженим і фізичними можливостями, спеціально обладнане технічними засобами, інформаційними стендами для забезпечення прийому запитувачів посадовими особами</p>	

		<p>Суду, роботи запитувачів з документами, що містять публічну інформацію (копіювання, сканування, записування їх на будь-які носії інформації тощо) для подання запитів та надання консультацій під час оформлення таких документів. У разі необхідності (інвалідність, обмежені фізичні можливості запитувача тощо) запит оформляє уповноважений на те працівник із зазначенням у запиті свого імені і контактного телефону. На вимогу запитувача йому надається копія цього запиту. На вебсайті Суду розміщено Пам'ятку з питань звернення до Конституційного Суду із запитом на інформацію, у якій зазначено вимоги щодо оформлення запитів на інформацію, а також форми письмового та електронного інформаційного запиту. У рубриці „Контакти” вебсайту Суду зазначено номери контактних телефони для отримання інформації з тих чи інших питань.</p>	
4.4.	<p>Чи запроваджено обмін інформацією всередині установи, а також із зовнішніми користувачами щодо стану реалізації цілей, їх КПЕ, виконання завдань, планів роботи/діяльності (річного, операційного), досягнення мети, завдань та результативних показників бюджетних програм? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішні порядки установи (крім інструкції з діловодства), форми, обсяги, строки, переліки надавачів та отримувачів інформації, вимоги до інформації фінансового і нефінансового характеру, збереження інформації.</p>	<p>Так.</p> <p>Обмін інформацією всередині Конституційного Суду України, а також із зовнішніми користувачами, забезпечується відповідно до Інструкції з діловодства у Конституційному Суді України, затвердженої Розпорядженням Голови Суду від 18.03.2019 р. №33/1/2019-ОД.</p> <p>Згідно з Розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 28.12.2019р. №136/1/2019 - ОД у Конституційному Суді України з 2 січня 2020 року введено в експлуатацію Систему</p>	





електронного документообігу LS Docs у Конституційному Суді України (СЄД).

З метою підготовки звіту про виконання паспорта бюджетної програми (містить інформацію про виконання результативних показників, які відображають реалізацію/стан досягнення стратегічної цілі Конституційного Суду України); інформації про досягнення Конституційним Судом України запланованої мети, завдань та результативних показників бюджетних програм, а також цілей державної політики у відповідній сфері діяльності, формування та/або реалізацію якої забезпечує Конституційний Суд України, з показниками їх досягнення за результатами звітного бюджетного періоду, Бухгалтерська служба Конституційного Суду України готує службу записку керівнику Секретаріату з проханням доручити самостійним структурним підрозділам Конституційного Суду України та Автобазі Конституційного Суду України надати інформацію про виконання результативних показників бюджетної програми Конституційного Суду України в межах компетенції кожного підрозділу (*обмін інформацією всередині установи*).

На основі отриманої інформації формуються вищезазначені звіти, які надсилаються до Міністерства фінансів України та публікуються на офіційному вебсайті Конституційного Суду України відповідно до бюджетного законодавства (*надання інформації зовнішнім користувачам* і).

		<p>Наразі розробляється проект Положення про планування, організацію проведення публічних закупівель, укладання договорів та контроль за їх виконанням в Конституційному Суді України, який включатиме серед іншого організацію процесу стратегічного планування та взаємодію між структурними підрозділами Конституційного Суду України в частині обміну інформацією щодо планування стратегічних цілей, завдань та результативних показників бюджетної програми.</p>	
<b>V. Здійснення моніторингу</b>			
5.1.	<p>Чи здійснюється в установі процес виявлення та оцінки відхилень у функціонуванні системи внутрішнього контролю та/або окремих його елементів? <i>(так/ні)</i>. У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішній порядок установи, учасників, їх взаємодію, контроль, підзвітність та відповідальність.</p>	<p>Так. Відповідно до Порядку організації та здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України, затвердженого розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 31.08.2020 № 52/01/2020 - ОД, в Конституційному Суді України здійснюється процес виявлення та оцінки відхилень у функціонуванні системи внутрішнього контролю та/або окремих його елементів. Учасниками процесу виявлення та оцінки відхилень у функціонуванні системи внутрішнього контролю є керівництво системи Суду всіх рівнів та працівники структурних підрозділів секретаріату Суду та Автобази Суду. Процес виявлення та оцінки відхилень у функціонуванні системи внутрішнього контролю та/або окремих його елементів здійснюється шляхом постійного відстеження та періодичної оцінки стану організації та функціонування системи внутрішнього</p>	

		<p>контролю у ході щоденної/поточної діяльності Секретаріату Суду та Автобази Суду та передбачає управлінські, наглядові та інші дії керівництва всіх рівнів та працівників Секретаріату Суду та Автобази Суду у ході виконання ними своїх обов'язків з метою визначення та коригування відхилень у заходах контролю. За результатами цієї діяльності здійснюється інформування керівництва системи Суду всіх рівнів щодо недоліків у системі внутрішнього контролю та/або окремих його елементів, а також вживаються заходи щодо усунення таких відхилень.</p>	
5.2.	<p>Чи здійснювалася в установі у звітному періоді оцінка результативності системи внутрішнього контролю? <i>(так/ні)</i>. У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішній порядок установи, учасників, їх взаємодію, контроль, підзвітність та відповідальність.</p>	<p>Так. Відповідно до Порядку організації та здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України, затвердженого розпорядженням Голови Конституційного Суду України від 31.08.2020 № 52/01/2020 - ОД, в Конституційному Суді України у звітному періоді здійснювалася оцінка результативності запровадженої у Суді системи внутрішнього контролю. На виконання доручення керівника Секретаріату Суду (до вх. № 21/2946 від 14.12.2020р.) самостійними структурними підрозділами Секретаріату Суду та Автобази Суду забезпечено реалізацію заходів контролю, передбачених Планом з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів в Конституційному Суді України, підписаним керівником Секретаріату Суду.</p>	

		<p>За наслідками інформування структурними підрозділами Секретаріату Суду та Автобази Суду щодо виконання вищезазначеного Плану Робочою групою з питань організації та здійснення внутрішнього контролю в системі Суду схвалено та керівником Секретаріату Суду підписано Інформацію про виконання Плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів в Конституційному Суді України в 2020 році (№ 21/3160 від 31.12.2020р.). З метою удосконалення системи внутрішнього контролю в системі Суду та налагодження належного інформаційного та комунікаційного обміну між керівництвом системи Суду всіх рівнів керівником Секретаріату Суду надано доручення керівникам самостійних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду ознайомити керівників системи Суду всіх рівнів з Інформацією про виконання Плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів в Конституційному Суді України в 2020 році (до вх. № 21/3160 від 31.12.2020р.).</p>	
5.3.	<p>Чи були виявлені у звітному періоді відхилення, недоліки у системі внутрішнього контролю установи? <i>(так/ні)</i>. У випадку «так» зазначте підрозділи установи, якими було виявлено такі недоліки, а також приклади таких відхилень та недоліків, виявлених в результаті проведеної роботи (пункти 5.1 та 5.2).</p>	<p>Так. У звітному періоді в системі внутрішнього контролю в системі Суду були виявлені відхилення та недоліки. За результатами аналізу складових елементів Опису внутрішнього середовища, сформованого суб'єктами внутрішнього контролю системи Суду, Робочою групою з питань організації та здійснення внутрішнього контролю в системі</p>	

		<p>Суду було встановлено, що під час його формування в більшості самостійних структурних підрозділів, внаслідок низки об'єктивних і суб'єктивних причин, виникли складнощі щодо визначення та опису процесів і операцій. Зазначені обставини, як наслідок, у подальшому негативно вплинули на діяльність цих структурних підрозділів щодо визначення та опису ймовірних подій, які можуть негативно вплинути на здатність цих суб'єктів ефективно виконувати відповідні процеси і операції (на діяльність структурних підрозділів з ідентифікації або перегляду ідентифікованих та оцінених ризиків). Аналіз наявних завдань і функцій, покладених на відповідні самостійні структурні підрозділи, дає підстави стверджувати, що переліки процесів і операцій, які визначені та описані структурними підрозділами Секретаріату Суду та Автобази Суду є неповними, що у свою чергу, дає підстави вважати неповними сформовані в цих підрозділах реєстри ідентифікованих та оцінених ризиків.</p>	
5.4.	<p>Чи інформувалося керівництво установи про виявлені відхилення та недоліки (пункт 5.3)? <i>(так/ні)</i>. У випадку «так» опишіть цей процес, зазначивши внутрішній порядок установи, учасників, їх взаємодію, контроль та відповідальність.</p>	<p>Так. Керівництво Суду та Секретаріату Суду інформувалося про виявлені відхилення та недоліки. Враховуючи, що формування Опису внутрішнього середовища системи внутрішнього контролю Суду здійснюється з метою забезпечення повноти і наочності відображення складових елементів внутрішнього середовища та передбачає за потреби його актуалізацію, Робоча група з</p>	

		<p>питань організації та здійснення внутрішнього контролю в системі Суду дійшла висновку про необхідність застосування управлінського рішення у вигляді доручення усім самостійним структурним підрозділам Секретаріату Суду та Автобази Суду щодо визначення, уточнення або доповнення переліків процесів і операцій структурних підрозділів відповідно до покладених на них завдань і функцій із зазначенням нормативно-правової бази, що використовується під час виконання ними відповідних завдань і функцій, з внесенням, у разі необхідності, змін і доповнень до відповідних положень, порядків, правил, та посадових інструкцій (Службова записка №21/2768 від 25.11.2020р.).</p>	
5.5.	<p>Чи приймалися у звітному періоді управлінські рішення для усунення відхилень, недоліків у системі внутрішнього контролю установи? <i>(так/ні)</i>. У випадку «так» наведіть приклади таких управлінських рішень.</p>	<p>Так. В Конституційному Суді України у звітному періоді приймалися управлінські рішення для усунення відхилень, недоліків у системі внутрішнього контролю Суду. Згідно доручення керівника Секретаріату Суду №21/2787 від 26.11.2020 року керівників самостійних структурних підрозділів Секретаріату Суду зобов'язано забезпечити визначення, уточнення, або доповнення переліків процесів і операцій структурних підрозділів Секретаріату Суду та Автобази Суду відповідно до покладених на них завдань і функцій із зазначенням нормативно-правової бази, що використовується під час виконання ними визначених завдань і функцій, а також щодо внесення змін і доповнень, у разі</p>	

		необхідності, до відповідних положень, порядків, правил та посадових інструкцій.	
5.6.	<p>Чи документувалися в установі у звітному періоді заходи моніторингу та чи відстежувалися результати впроваджених заходів контролю? <i>(так/ні)</i>.</p> <p>У випадку «так» опишіть ці процеси, зазначивши учасників, їх взаємодію, контроль, підзвітність та відповідальність.</p>	<p>Так.</p> <p>В Конституційному Суді України у звітному періоді документувалися заходи моніторингу та відстежувались результати впроваджених заходів контролю.</p> <p>За результатами аналізу ідентифікованих та оцінених ризиків в системі Конституційного Суду України, а також заходів контролю щодо їх усунення, запропонованих самостійними структурними підрозділами Секретаріату Суду та Автобази Суду, Робочою групою з питань організації та здійснення внутрішнього контролю в системі Суду підготовлено та керівником Секретаріату Суду підписано План з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів в Конституційному Суді України на 2020 рік (Службова записка керівника Робочої групи №21/2946 від 14.12.2020р.), який відповідно до Порядку організації та здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України, затвердженого Розпорядженням Голови Суду від 31.08.2020р. № 52/01/2020 - ОД, підлягає виконанню суб'єктами внутрішнього контролю системи Суду протягом поточного року з наступним інформуванням Робочої групи про його виконання.</p> <p>За результатами опрацювання інформації, наданої самостійними структурними підрозділами Секретаріату Суду та Автобази Суду, Робочою групою з питань організації та</p>	



		здійснення внутрішнього контролю в системі Суду схвалено (Службова записка керівника Робочої групи №21/3160 від 31.12.2020р.) та керівником Секретаріату Суду підписано Інформацію про виконання плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів в Конституційному Суді України.	
5.7.	Чи переглядалися в установі у звітному періоді задокументовані заходи моніторингу? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» зазначте причини такого перегляду та приклади заходів моніторингу.	Ні.	
5.8.	Чи враховані в установі рекомендації Мінфіну, надані за результатами проведеної у 2019 році оцінки (огляду) функціонування систем внутрішнього контролю (доручення Кабінету Міністрів України від 25.06.2019 № 20394/1/1-19) <sup>5</sup> ? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» наведіть приклади заходів, спрямованих на удосконалення системи внутрішнього контролю в установі.	Так. Відповідно до Розпорядження Голови Конституційного Суду України „Про затвердження Порядку організації та здійснення внутрішнього контролю в Конституційному Суді України" від 31.08.2020 № 52/01/2020 - ОД в Конституційному Суді України запроваджено безперервну діяльність з внутрішнього контролю, яка здійснюється відповідно до вимог чинного законодавства України.	
5.9.	Чи враховані в установі рекомендації Мінфіну за результатами розгляду звітності про стан організації та здійснення внутрішнього контролю за 2019 рік (доручення Кабінету Міністрів України від 22.04.2020 № 7509/7/1-19 та лист Мінфіну від 07.05.2020 № 33010-07-5/13660)? <i>(так/ні)</i> . У випадку «так» наведіть приклади вжитих заходів.	Так.	

<sup>1</sup> - англ. KPI (Key Performance Indicators), ключові індикатори вимірювання виконання визначених цілей;

<sup>2</sup> - структурні підрозділи, повноваження яких спрямовані на реалізацію основних завдань установи, визначених законодавством (зокрема положеннями про установу) та діяльність яких безпосередньо спрямована на досягнення цілей державної політики у відповідній сфері;

<sup>3</sup> - підрозділи фінансово-економічного забезпечення, планування діяльності, бухгалтерського обліку і звітності, роботи з персоналом, юридичні служби, інформаційних технологій, документообігу, організаційної роботи, матеріального забезпечення тощо;

<sup>4</sup> - «належний рівень» визначається безпосередньо установою з урахуванням реального стану виконання зазначеного процесу (відсутність зауважень з боку керівництва установи), а також у разі відсутності порушень та/або недоліків, виявлених підрозділом внутрішнього аудиту установи, відповідним головним розпорядником бюджетних коштів чи державними органами, що здійснюють контроль у відповідній сфері (Рахунковою палатою, Держаудитслужбою, Казначейством тощо);

<sup>5</sup> - інформація зазначається установами, яким надано відповідне доручення Кабінету Міністрів України від 25.06.2019 № 20394/1/1-19.

**Голова Конституційного Суду України**

**О.М.ТУПИЦЬКИЙ**

**(найменування державного органу)**

**(ініціали/ініціал, прізвище)**