



# ДЕРЖАВНА ФІСКАЛЬНА СЛУЖБА УКРАЇНИ

## НАКАЗ

18.11.2014

№ 304

*Із змінами, внесеними наказами ДФС  
від 15.05.2015 № 355,  
від 03.08.2015 № 566*

Про затвердження Положення про  
Департамент боротьби з відмиванням  
доходів, одержаних злочинним шляхом,  
Державної фіскальної служби України

З метою поліпшення організації роботи боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом, поліпшення якості контрольно-перевірочної роботи, упорядкування основних завдань і функцій Департаменту боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом, Державної фіскальної служби України та на виконання вимог п. 2 наказу ДФС від 12.11.2014 № 265 „Про функціональні повноваження структурних підрозділів Державної фіскальної служби України”

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити Положення про Департамент боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом, Державної фіскальної служби України, що додається.

2. Вважати таким, що втратив чинність, наказ Міндоходів від 25.06.2014 № 355 „Про затвердження Положення про Департамент боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом, Міністерства доходів і зборів України”.

3. Координаційно-моніторинговому департаменту (Мокляк М.В.) забезпечити внесення наказу до Репозиторія звітної і статистичної інформації Державної фіскальної служби України відповідно до наказу ДФС від 07.10.2014 № 168.

4. Контроль за виконанням цього наказу покласти на першого заступника Голови Хоменка В.П.

Голова

І.О. Білоус

*Директор Департаменту  
боротьби з відмиванням доходів,  
одержаних злочинним шляхом*

І.В. Соколов

**Положення  
про Департамент боротьби з відмиванням доходів,  
одержаних злочинним шляхом,  
Державної фіскальної служби України**

*Із змінами, внесеними наказами ДФС  
від 15.05.2015 № 355,  
від 03.08.2015 № 566*

**I. Загальні положення**

1.1. Департамент боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом (далі — Департамент), є самостійним структурним підрозділом Державної фіскальної служби України (далі — ДФС).

1.2. Департамент у своїй діяльності керується Конституцією України, законами України, міжнародними договорами, згода на обов'язковість яких надана Верховною Радою України, постановами Верховної Ради України, актами Президента України та Кабінету Міністрів України, нормативно-правовими актами Міністерства фінансів України, іншими актами законодавства України і цим Положенням та здійснює свою діяльність на основі квартальних планів роботи, які підписуються директором Департаменту.

1.3. До складу Департаменту входять структурні підрозділи відповідно до Структури ДФС, затвердженої відповідним наказом.

1.4. Роботу Департаменту спрямовує і координує Перший заступник Голови (заступник Голови) відповідно до розподілу обов'язків між керівництвом ДФС.

**2. Основні завдання і функції Департаменту**

**2.1. Основними завданнями Департаменту є:**

2.1.1. участь у вдосконаленні та реалізації комплексної системи боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом, через виконання законів, указів та доручень Президента України, постанов Верховної Ради України, Кабінету Міністрів України та нормативно-правових актів ДФС;

2.1.2. організація роботи із запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, у органах ДФС.

## **2.2. Департамент виконує такі функції та процедури:**

**2.2.1 Вжиття заходів щодо виявлення, аналізу, організації та проведення перевірок осіб, які здійснюють фінансові операції, що можуть бути пов'язані з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або з фінансуванням тероризму:**

2.2.1.1. участь у реалізації та вдосконаленні комплексної Системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванню тероризму;

2.2.1.2. організація діяльності ДФС у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом;

2.2.1.3. моніторинг чинного законодавства України та міжнародного досвіду з питань запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом;

2.2.1.4. дослідження типологічних звітів міжнародних організацій, у тому числі Євразійської групи протидії легалізації доходів (ЄАГ) та групи розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням доходів (ФАТФ);

2.2.1.5. направлення повідомлень до Державної служби фінансового моніторингу України (далі – Держфінмоніторингу) про виявлені підозрілі операції;

2.2.1.6. організація виконання планів заходів із запобігання та протидії відмиванню доходів, одержаних злочинним шляхом, затверджених постановами Кабміну та Нацбанку України;

2.2.1.7. накопичення, обробка, систематизація та формування інформаційних масивів ДФС про фінансові операції, щодо яких є інформація про можливу причетність до реалізації схем легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, та інших правопорушень;

2.2.1.8. моніторинг інформації з Банку даних про сумнівні фінансові операції з метою виявлення нових схем (способів) проведення ризикових операцій;

2.2.1.9. збір та узагальнення практичних результатів роботи та проведення аналізу ефективності діяльності підвідомчих структурних підрозділів боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом, територіальних органів ДФС;

2.2.1.10. узагальнення відпрацьованих аналітичних матеріалів та розробка методичних рекомендацій щодо удосконалення роботи із запобігання, виявлення та припинення правопорушень, пов'язаних із легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом;

2.2.1.11. взаємодія з правоохоронними органами з питань розслідування кримінальних правопорушень, у тому числі пов'язаних з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом;

2.2.1.12. взаємодія з органами МВС, СБУ, прокуратури, іншими міністерствами і відомствами з питань запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, та іншим правопорушенням;

2.2.1.13. організація проведення досліджень за власними матеріалами, матеріалами оперативних та слідчих підрозділів фінансових розслідувань органів ДФС, правоохоронних органів та інших організацій, пов'язаних з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, та іншими правопорушеннями;

2.2.1.14. організація і проведення перевірок платників податків та осіб з питань виявлення та/або відпрацювання операцій, які полягають у вчиненні дій, пов'язаних з грошовими коштами та іншим майном, одержаним внаслідок вчинення суспільно небезпечного протиправного діяння, що передувало легалізації (відмиванню) доходів, та спрямованих на приховування чи маскуванню незаконного походження такого майна чи володіння ним, прав на це майно, джерела його походження, місцезнаходження або переміщення;

2.2.1.15. організація та проведення міжрегіональних фінансових розслідувань груп підприємств, які підозрюються у здійсненні відмивання злочинних доходів;

2.2.1.16. здійснення контролю за операціями, проведеними особами, щодо яких є підозри у законності їх проведення, організація та проведення перевірок осіб, а також розслідування фактів використання доходів, одержаних злочинним шляхом, і подальшої їх легалізації;

2.2.1.17. комплексний аналіз зовнішньоекономічних операцій та товаропотоків з метою виявлення і усунення чинників, що призводять до порушення законодавства України;

2.2.1.18. організація заходів з відпрацювання сумнівних фінансових операцій, які проводяться особами, та оформлення їх результатів;

2.2.1.19. організація та проведення заходів щодо виявлення у діяльності платників податків та осіб ознак легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, та інших правопорушень шляхом використання зовнішніх та внутрішніх інформаційних джерел, отримання відомостей за індивідуальними запитами, проведення досліджень та/або перевірок, оформлення їх результатів;

2.2.1.20. організація роботи з виявлення операцій, які можуть бути пов'язані з відмиванням (легалізацією) доходів, одержаних злочинним шляхом;

2.2.1.21. збирання, накопичення, обробка та систематизація даних про осіб, щодо яких існує інформація про можливу причетність до реалізації схем легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, та інших правопорушень, здійснення інформаційного обміну з відповідними правоохоронними органами;

2.2.1.22. організація та участь у проведенні перевірок і фінансових розслідувань щодо виявлення операцій, пов'язаних з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, та іншими правопорушеннями;

2.2.1.23. проведення аналізу ризиків витоку капіталу за межі України, у тому числі з використанням офшорних зон, що можуть бути пов'язані з легалізацією доходів, одержаних злочинним шляхом;

2.2.1.24. проведення аналізу фінансово-господарської діяльності осіб на предмет наявності ознак правопорушень, пов'язаних з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, та інших правопорушень;

2.2.1.25. організація роботи з ведення, наповнення та використання програмно-інформаційних комплексів „Облік валютних цінностей” та „Боротьба з легалізацією доходів, отриманих злочинним шляхом”;

2.2.1.26. участь у підготовці до укладання угод про інформаційний обмін, а також протоколів до них;

2.2.1.27. підключення до баз даних та інших інформаційних ресурсів ДФС, отриманих у рамках міжвідомчої взаємодії, чинних нормативно-правових актів, угод, протоколів тощо;

2.2.1.28. здійснення аналізу підозрілих операцій осіб у ході проведення перевірок з метою встановлення ознак правопорушень, пов'язаних з відмиванням доходів, і причин та умов, що сприяють їх вчиненню;

2.2.1.29. проведення аналізу чинного законодавства з метою надання пропозицій щодо його удосконалення та поліпшення роботи у сфері протидії відмиванню доходів, одержаних злочинним шляхом, та іншим правопорушенням;

2.2.1.30. вивчення нових схем, пов'язаних з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом, та іншими правопорушеннями;

2.2.1.31. збір, узагальнення та направлення інформації до Держфінмоніторингу про виявлені типові схеми легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом;

2.2.1.32. проведення організаційної, аналітичної, перевіркової роботи, спрямованої на відпрацювання фактів переміщення товарів, готівки, фінансових інструментів, дорогоцінних металів, дорогоцінного каміння та виробів з них, а також культурних цінностей через митний кордон України з

порушенням законодавства України та з метою легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом;

2.2.1.33. участь у міжнародних заходах з питань навчання, підвищення кваліфікації та обміну досвідом у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, та іншими правопорушеннями.

## **2.2.2. Інші процедури:**

2.2.2.1. координація роботи, організація та забезпечення виконання завдань, визначених законами України, указами і дорученнями Президента України, актами Кабміну, дорученнями Прем'єр-міністра України, нормативно-правовими актами та розпорядчими документами ДФС;

2.2.2.2. підготовка у межах компетенції пропозицій керівництву ДФС щодо удосконалення форм і методів організації роботи;

2.2.2.3. організація виконання завдань та доручень керівництва ДФС з питань, що належать до компетенції структурного підрозділу;

2.2.2.4. розробка проектів нормативно-правових актів, розпорядчих документів ДФС;

2.2.2.5. перевірка на відповідність чинному законодавству, нормативно-правовим актам, а також вимогам Регламенту ДФС та іншим розпорядчим документам ДФС проектів законодавчих, нормативно-правових актів та розпорядчих документів, розроблених структурними підрозділами ДФС;

2.2.2.6. підготовка за дорученням керівництва ДФС аналітичних та інформаційних матеріалів у межах компетенції;

2.2.2.7. взаємодія у межах компетенції із структурними підрозділами ДФС та територіальними органами ДФС;

2.2.2.8. організація взаємодії підвідомчих структурних підрозділів територіальних органів ДФС з державними органами та органами місцевого самоврядування;

2.2.2.9. здійснення у межах компетенції перевірок підвідомчих підрозділів територіальних органів ДФС з питань організації роботи;

2.2.2.10. надання у межах компетенції методичної і практичної допомоги структурним підрозділам ДФС та її територіальним органам;

2.2.2.11. організація та проведення у межах компетенції семінарів, нарад, "круглих столів" тощо;

2.2.2.12. участь у заходах щодо підвищення професійного рівня працівників структурного підрозділу (економічне навчання).

2.2.2.13. розробка або участь у розробці стратегії розвитку ДФС;

2.2.2.14. підготовка та надання пропозицій щодо формування поточного плану роботи ДФС;

2.2.2.15. підготовка та надання звіту щодо виконання заходів, визначених у поточному плані роботи ДФС;

2.2.2.16. формування та підписання плану роботи структурного підрозділу;

2.2.2.17. підготовка звіту щодо виконання плану роботи структурного підрозділу;

2.2.2.18. надання необхідної інформації за результатами роботи структурного підрозділу для підготовки інформаційно-аналітичних матеріалів на засідання Колегії ДФС;

2.2.2.19. розробка номенклатури справ;

2.2.2.20. ведення обліку документів, забезпечення їх зберігання, оперативного пошуку, доставки та надання інформації щодо них;

2.2.2.21. ведення реєстрації, обліку, зберігання та використання документів з грифом „Для службового користування”;

2.2.2.22. реєстрація, сканування та розсилка документів вихідної кореспонденції на адресу територіальних органів ДФС.

2.2.2.23. формування документів у справи, підготовка супровідних (описи або акти) документів до передачі на архівне зберігання або знищення.

2.2.2.24. розгляд звернень громадян та надання відповідей на них;

2.2.2.25. розгляд та надання відповідей на звернення та запити народних депутатів України;

2.2.2.26. участь, у разі необхідності, у межах компетенції у супроводженні судових справ та у судових засіданнях, підготовка необхідних документів;

2.2.2.27. вивчення та аналіз, у разі необхідності, судової практики відповідно до функціональних повноважень структурного підрозділу;

2.2.2.28. опрацювання структурними підрозділами у межах компетенції проектів законодавчих актів з питань податкового та митного законодавства, сплати єдиного внеску, зареєстрованих у Верховній Раді України, для підготовки проектів експертних висновків;

2.2.2.29. внесення пропозицій до Плану підготовки проектів регуляторних актів на наступний календарний рік, а також пропозицій про внесення змін та доповнень до нього;

2.2.2.30. підготовка повідомлень про оприлюднення проектів регуляторних актів, інформаційних повідомлень про регуляторну діяльність ДФС, проведення консультацій з громадськістю та надання матеріалів для розміщення на офіційному веб-порталі ДФС і у ЗМІ;

2.2.2.31. підготовка аналізу регуляторного впливу до проектів регуляторних актів, які розробляються структурними підрозділами ДФС у межах компетенції;

2.2.2.32. відстеження у межах компетенції результативності чинних регуляторних актів;

2.2.2.33. підготовка інформації про здійснення регуляторної діяльності;

2.2.2.34. розробка пропозицій щодо вдосконалення законодавчих актів, актів Президента України, Кабміну та проектів законів України, актів Президента України, Кабміну з інших питань діяльності ДФС, у межах компетенції структурного підрозділу;

2.2.2.35. узгодження із заінтересованими структурними підрозділами ДФС пропозицій щодо вдосконалення законодавчих актів, актів Президента України, Кабміну;

2.2.2.36. подання пропозицій щодо вдосконалення законодавчих актів, актів Президента України, Кабміну з питань оподаткування та інших питань, що відносяться до компетенції ДФС, Міністру фінансів після їх погодження з Департаментом методологічної роботи з питань оподаткування;

2.2.2.37. узгодження із заінтересованими структурними підрозділами ДФС проектів законів України, актів Президента України, Кабміну;

2.2.2.38. внесення проектів законів України, актів Президента України, Кабміну у встановленому порядку Мінфіну для опрацювання і погодження Міністром фінансів;

2.2.2.39. узгодження із заінтересованими органами проектів законів України, актів Президента України, Кабміну лише після їх погодження та візування Міністром фінансів;

2.2.2.40. направлення узгоджених із заінтересованими органами проектів законів України, актів Президента України, Кабміну у встановленому порядку Мінфіну для внесення на розгляд Кабміну, надання копій пакета документів, що надіслані до Мінфіну Департаментом методологічної роботи з питань оподаткування;

2.2.2.41. за необхідності супроводження проектів законів при розгляді у Кабміні, комітетах Верховної Ради України спільно із структурними підрозділами ДФС, що їх розробляють;

2.2.2.42. інформування та подання до Мінфіну, у разі втрати актуальності проектів законів України, актів Президента України, Кабміну або з інших причин, обґрунтованої пропозиції про їх відкликання;

2.2.2.43. забезпечення соціального діалогу із соціальних, економічних відносин та проведення консультацій з громадськістю при розробці проектів законів;



2.2.2.44. розгляд проектів законів, інших нормативно-правових актів, розроблених суб'єктами законодавчої ініціативи, міністерствами та іншими ЦОВВ у межах компетенції;

2.2.2.45. моніторинг проектів нормативно-правових актів, розроблених ДФС, структурним підрозділом, що розробляв проект акта.

2.2.2.46. розробка пропозицій щодо вдосконалення нормативно-правових актів міністерств, проектів наказів Мінфіну та проектів наказів ДФС щодо інших питань діяльності ДФС, у межах компетенції структурного підрозділу;

2.2.2.47. узгодження із зацікавленими структурними підрозділами ДФС пропозицій щодо вдосконалення нормативно-правових актів міністерств;

2.2.2.48. подання пропозицій щодо вдосконалення нормативно-правових актів міністерств з питань оподаткування Міністру фінансів після їх погодження з Департаментом методологічної роботи з питань оподаткування;

2.2.2.49. узгодження із заінтересованими структурними підрозділами ДФС проектів наказів Мінфіну та проектів наказів ДФС;

2.2.2.50. забезпечення соціального діалогу із соціальних, економічних відносин та проведення консультацій з громадськістю при розробці проектів наказів Мінфіну;

2.2.2.51. направлення проектів наказів Мінфіну для підписання Міністром фінансів;

2.2.2.52. забезпечення структурним підрозділом ДФС, відповідальним за розроблення проекту наказу Мінфіну, реєстрації у разі необхідності виданих нормативно-правових актів у Мін'юсті;

2.2.2.53. участь у підготовці навчальних курсів та методичних посібників щодо застосування та вдосконалення законодавства у межах компетенції.

2.2.2.54. забезпечення взаємодії з Департаментом комунікацій щодо врегулювання проблемних питань, порушених учасниками мирних зібрань біля адміністративної будівлі ДФС.

2.2.2.55. участь у теле- та радіопрограмах щодо практики застосування законодавства з питань, що належать до компетенції ДФС;

2.2.2.56. участь у семінарах для платників податків і зборів;

2.2.2.57. підготовка матеріалів щодо практики застосування законодавства з питань, що належать до компетенції ДФС, для ознайомлення платників податків через засоби масової інформації;

2.2.2.58. надання Департаменту комунікацій нормативно-правових актів та інших офіційних документів, підготовлених структурними

підрозділами ДФС у межах їх компетенції, для оприлюднення в офіційному друкованому виданні ДФС;

2.2.2.59. підготовка матеріалів для розміщення на офіційному веб-порталі ДФС і проведення інвентаризації інформації та баз даних;

2.2.2.60. надання Департаменту комунікацій нормативно-правових актів та інших офіційних документів, підготовлених структурними підрозділами ДФС у межах компетенції, для оприлюднення на офіційному веб-порталі ДФС;

2.2.2.61. підготовка для розміщення у ЗМІ інформаційних матеріалів з питань діяльності ДФС;

2.2.2.62. сприяння інформаційним агентствам, телерадіокомпаніям, редакціям друкованих видань у підготовці матеріалів та передач про роботу ДФС.

2.2.2.63. забезпечення прозорості, достовірності та відкритості інформації про діяльність ДФС, вільного отримання її юридичними, фізичними особами та об'єднаннями громадян без статусу юридичної особи, крім обмежень, встановлених законодавством;

2.2.2.64. підготовка та надання для систематичного та оперативного оприлюднення:

2.2.2.64.1. нормативно-правових актів, актів індивідуальної дії (крім внутрішньоорганізаційних), прийнятих ДФС, проектів рішень, що підлягають обговоренню, інформації про нормативно-правові засади діяльності;

2.2.2.64.2. іншої інформації про діяльність суб'єктів владних повноважень, порядок обов'язкового оприлюднення якої встановлений законом;

2.2.2.65. надання інформації про діяльність ДФС та її територіальних органів за запитом на інформацію;

2.2.2.66. надання інформації з обмеженим доступом, якщо немає законних підстав для обмеження у доступі до такої інформації, які існували раніше;

2.2.2.67. внесення пропозицій щодо включення до плану-графіка перевірок платників;

2.2.2.68. участь у частині надання висновків під час проведення процедури адміністративного оскарження;

2.2.2.69. участь у розробці проекту Закону України про Державний бюджет України на відповідний рік та прогнозуванні єдиного внеску;

2.2.2.70. участь у розгляді та погодженні фінансових планів державних підприємств, акціонерних, холдингових компаній та інших суб'єктів господарювання з часткою державної власності, їх дочірніх підприємств та моніторинг виконання показників розрахунків з бюджетом та державними

цільовими фондами, затверджених узгодженими фінансовими планами;

2.2.2.71. використання в установленому порядку інформаційних ресурсів ДФС;

2.2.2.72. методологічне супроводження складових інформаційних систем, розроблених відповідно до замовлень структурних підрозділів ДФС, надання консультацій та роз'яснень щодо роботи з інформаційними системами в межах компетенції структурного підрозділу.

2.2.2.73. формування замовлень на розробку програмного забезпечення у межах компетенції;

2.2.2.74. організація проведення (участь у проведенні) тестування програмного забезпечення при впровадженні ІТС.

2.2.2.75. здійснення систематичного щотижневого аналізу стану виконавської дисципліни у структурному підрозділі при виконанні доручень органів вищого рівня і власних рішень та вжиття заходів для поліпшення рівня виконавської дисципліни;

2.2.2.76. аналіз оцінки рівня виконавської дисципліни при виконанні доручень органів вищого рівня і власних рішень та її врахування при щомісячному преміюванні працівників підпорядкованих підрозділів.

2.2.2.77. нерозголошення посадовими особами в будь-який спосіб персональних даних, які їм було довірено або які стали відомі у зв'язку з виконанням службових обов'язків.

2.2.2.78. участь у проведенні прямої телефонної лінії з Кабміном та розгляд питань, що надійшли під час її проведення;

2.2.2.79. забезпечення у межах компетенції реалізації існуючих вимог щодо режиму секретності у зв'язку з роботою, яка передбачає доступ до державної таємниці.

2.2.2.80. моніторинг впровадження у практику виконаних наукових робіт, організація експертної оцінки економічного ефекту їх впровадження;

2.2.2.81. організація супроводження замовлених науково-дослідних робіт, що виконуються підвідомчими науковими установами.

2.2.2.82. розгляд, опрацювання та погодження підготовлених ІДД ДФС проектів відповідей на запитання суб'єктів господарювання та громадян, що відсутні в Базі знань, та надання структурними підрозділами ДФС до ІДД ДФС копій листів з консультаціями на звернення суб'єктів господарювання та громадян, а також нормативно-правових актів з питань оподаткування, державної митної справи, єдиного внеску та іншого законодавства, контроль за дотриманням якого покладено на ДФС, для наповнення підтримки в актуальному стані Загальнодоступного інформаційно-довідкового ресурсу;

2.2.2.83. розгляд інформації щодо неправомірних дій або бездіяльності працівників ДФС та її територіальних органів, вжиття заходів щодо усунення вказаних недоліків;

2.2.2.84. забезпечення оперативного розгляду звернень, що надійшли з УКЦ, надання відповідей заявникам, приєднання сканованих копій листів-відповідей та інших документів щодо результатів розгляду звернень до відповідної реєстраційно-контрольної картки звернення у системі електронного документообігу та надання копії відповіді ІДД ДФС;

2.2.2.85. передача/приймання від структурних підрозділів ДФС звернень громадян та матеріалів щодо їх розгляду для забезпечення їх зберігання;

2.2.2.86. обробка персональних даних відповідно до законодавства;

2.2.2.87. ознайомлення з вимогами законодавства про захист персональних даних, зокрема щодо їхнього обов'язку не допускати розголошення у будь-який спосіб персональних даних, які їм було довірено або які стали їм відомі у зв'язку з виконанням службових обов'язків;

2.2.2.88. забезпечення організації обробки персональних даних працівниками відповідно до їх службових обов'язків у обсязі, необхідному для виконання таких обов'язків;

2.2.2.89. ведення обліку фактів надання та позбавлення працівників права доступу до персональних даних та їх обробки;

2.2.2.90. ведення обліку спроб та фактів несанкціонованих та/або незаконних дій з обробки персональних даних.

### **3. Керівництво**

3.1. Департамент очолює директор, якого призначає на посаду та звільняє з посади Голова.

3.2. На посаду директора Департаменту призначається особа з вищою освітою фінансово-економічного, юридичного чи технічного спрямування і стажем роботи за фахом на керівних посадах не менше 5-х років, яка знає чинне законодавство, нормативно-правові акти та розпорядчі документи з питань, що належать до компетенції Департаменту.

3.3. Директором Департаменту здійснюється:

3.3.1. керівництво діяльністю та організацією роботи структурного підрозділу ДФС відповідно до Регламенту ДФС та положення про структурний підрозділ;

3.3.2. визначення пріоритетів роботи структурного підрозділу та шляхи виконання покладених на нього завдань, затвердження планів роботи структурного підрозділу, звітів про їх виконання;

3.3.3. організація, забезпечення контролю у межах компетенції за виконанням структурним підрозділом Конституції України, законів України,

актів і доручень Президента України, актів Кабінету Міністрів України (далі – Кабмін), наказів Міністерства фінансів України (далі – Мінфін) з питань, що належать до компетенції ДФС, рішень Колегії ДФС, доручень керівництва ДФС (визначених наказами і розпорядженнями ДФС, протокольними дорученнями щотижневих апаратних нарад керівного складу, планами роботи тощо), запитів і звернень народних депутатів України, запитів центральних органів виконавчої влади (далі – ЦОВВ), а також звернень головних управлінь ДФС в областях та м. Києві, Міжрегіонального головного управління ДФС – Центрального офісу з обслуговування великих платників, митниць ДФС, державних податкових інспекцій в районах, містах (крім міста Києва), районних у містах, об'єднаних та спеціалізованих державних податкових інспекцій, спеціалізованих департаментів та органів (далі – територіальні органи ДФС), місцевих органів виконавчої влади, посадових осіб, громадян та платників податків;

3.3.4. надання обов'язкових до виконання доручень працівникам структурного підрозділу з питань, що належать до сфери діяльності підрозділу, контроль за їх виконанням;

3.3.5. організація розробки положення про самостійний структурний підрозділ, структурні підрозділи у його складі, їх погодження та надання на затвердження керівництву ДФС;

3.3.6. розробка посадових інструкцій на посади кожного працівника (заступника керівника) структурного підрозділу, їх погодження та надання на затвердження керівництву ДФС;

3.3.7. організація планування роботи структурного підрозділу;

3.3.8. підготовка пропозицій та (або) прийняття рішень щодо:

3.3.8.1. кадрових питань та проходження публічної служби;

3.3.8.2. розгляду вхідної кореспонденції;

3.3.8.3. стану організації роботи структурного підрозділу;

3.3.9. участь у нарадах, які проводять Кабмін, інші ЦОВВ;

3.3.10. участь у роботі Колегії ДФС, заслуховуваннях, нарадах, що проводить керівництво ДФС;

3.3.11. участь у підготовці матеріалів для виступів керівництва ДФС перед представниками засобів масової інформації (далі – ЗМІ);

3.3.12. розробка та внесення в установленому порядку Голові ДФС (далі – Голова) проектів законодавчих актів, організаційно-розпорядчих документів з питань, що належать до сфери діяльності ДФС;

3.3.13. координація роботи з формування кадрового резерву структурного підрозділу;

3.3.14. проведення нарад з працівниками структурного підрозділу та підвідомчих структурних підрозділів територіальних органів ДФС;

3.3.15. підготовка та надання керівництву ДФС інформаційних та аналітичних матеріалів відповідно до компетенції структурного підрозділу;

3.3.16. взаємодія з ЦОВВ, допоміжними органами і службами, утвореними Президентом України, органами місцевого самоврядування, об'єднаннями громадян, профспілками та організаціями роботодавців, відповідними органами іноземних держав і міжнародних організацій, підприємствами, установами, організаціями згідно з компетенцією структурного підрозділу;

3.3.17. забезпечення у межах компетенції реалізації існуючих вимог політики інформаційної безпеки щодо:

3.3.17.1. режиму секретності в структурному підрозділі у зв'язку з роботою, яка передбачає доступ до державної таємниці;

3.3.17.2. порядку поводження з відкритою інформацією та інформацією з обмеженим доступом в структурному підрозділі;

3.3.17.3. вимог захисту інформації в автоматизованих системах (автоматизованих робочих місць) структурного підрозділу;

3.3.18. розгляд та погодження у межах компетенції проектів нормативно-правових актів;

3.3.19. скликання та проведення нарад з питань, що належать до компетенції структурного підрозділу;

3.3.20. взаємодія зі структурними підрозділами ДФС для прийняття узгодженого рішення;

3.3.21. проведення особистого прийому громадян;

3.3.22. надання консультацій в усній формі під час прийому платників податків у межах компетенції;

3.3.23. забезпечення додержання працівниками структурного підрозділу:

3.3.23.1. виконавської дисципліни;

3.3.23.2. порядку ведення діловодства;

3.3.23.3. своєчасності реєстрації, сканування, розсилки в системі „Управління документами” вихідної кореспонденції на адресу територіальних органів ДФС;

3.3.23.4. правил внутрішнього трудового розпорядку;

3.3.23.5. вимог нормативно-правових актів з охорони праці;

3.3.23.6. правил пожежної безпеки;

3.3.24. розгляд скарг на дії працівників структурного підрозділу;

3.3.25. оцінка результатів роботи, ділових якостей працівників при виконанні покладених на структурний підрозділ завдань;

3.3.26. внесення пропозицій керівництву щодо удосконалення роботи, оптимізації організаційної структури та чисельності структурного підрозділу;

3.3.27. внесення керівництву ДФС подання про присвоєння працівникам структурного підрозділу спеціальних звань відповідно до законодавства, а також про заохочення і накладення дисциплінарних стягнень;

3.3.28. застосування електронного цифрового підпису;

3.3.29. невідкладний розгляд у межах компетенції проблемних питань, порушених учасниками мирних заходів біля адміністративної будівлі ДФС;

3.3.30. участь у роботі комісій, робочих груп;

3.3.31. забезпечення належного виконання структурним підрозділом вимог Закону України „Про доступ до публічної інформації”;

3.3.32. організація економічного (професійного) навчання у структурному підрозділі;

3.3.33. вжиття у межах компетенції заходів щодо запобігання корупції і контроль за їх реалізацією;

3.3.34. у разі виявлення чи одержання інформації про вчинення підлеглими корупційного, пов'язаного з корупцією або іншого правопорушення у сфері службової діяльності, вжиття у межах компетенції заходів щодо його припинення та негайне повідомлення про такі факти підрозділу власної безпеки ДФС;

3.3.35. надання Голові пропозицій для погодження призначення, звільнення та притягнення до дисциплінарної відповідальності керівників підвідомчих структурних підрозділів територіальних органів ДФС;

3.3.36. розгляд у межах компетенції звернень ЦОВВ та їх територіальних органів, судової гілки влади, правоохоронних органів, органів місцевого самоврядування, територіальних органів ДФС, платників податків та платників єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування (далі – єдиний внесок), установ, організацій усіх форм власності, об'єднань громадян;

3.3.37. вивчення міжнародного досвіду та його впровадження у діяльності ДФС у межах компетенції;

3.3.38. здійснення інших повноважень, передбачених положенням про структурний підрозділ.

3.4. Директор Департаменту має двох заступників, у тому числі заступника директора Департаменту, заступника директора Департаменту – начальника відділу організації роботи боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом.

Заступники директора Департаменту призначаються на посади та звільняються з посад Головою.

3.5. Обов'язки заступника директора Департаменту визначаються директором Департаменту за конкретними напрямками роботи в його посадовій інструкції, а заступника директора Департаменту – начальника відділу організації роботи боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом – у положенні про відділ.

3.6. На період відпустки або тимчасової відсутності директора Департаменту його обов'язки виконує заступник директора Департаменту, який несе відповідальність за виконання завдань, передбачених цим Положенням.

3.7. Працівники Департаменту призначаються на посади за погодженням з директором Департаменту та звільняються з посад Головою.

#### **4. Права директора Департаменту**

Для забезпечення виконання основних завдань і функцій директору Департаменту надається право:

4.1. представляти за дорученням керівництва ДФС Державну фіскальну службу України у взаємовідносинах з територіальними органами ДФС з питань, що належать до компетенції Департаменту;

4.2. вимагати від працівників Департаменту чіткого, своєчасного та якісного виконання обов'язків і функцій, передбачених законодавством України про працю та посадовими інструкціями;

4.3. вносити на розгляд керівництва ДФС пропозиції щодо призначення на посади, звільнення з посад та переміщення працівників Департаменту, своєчасного заміщення вакансій, заохочення, присвоєння спеціальних звань, накладення стягнень;

4.4. погоджувати кандидатури керівників підрозділів боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом, територіальних органів ДФС;

4.5. надавати керівництву територіальних органів ДФС пропозиції щодо заохочення, притягнення до дисциплінарної відповідальності керівників підрозділів боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом, територіальних органів ДФС;

4.6. одержувати від структурних підрозділів ДФС та його територіальних органів інформацію і матеріали, необхідні для виконання покладених на Департамент завдань і функцій;

4.7. інформувати працівників апарату ДФС і підпорядкованих йому територіальних органів з питань, що належать до компетенції Департаменту.

4.8. використовувати, за необхідності, інформацію з грифом „Таємно” та „Цілком таємно”.



## 5. Відповідальність директора Департаменту

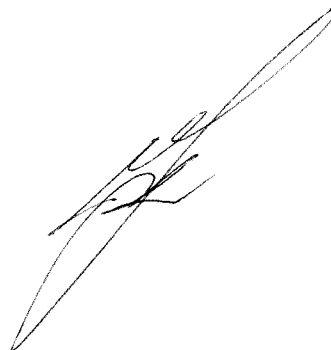
Директор Департаменту несе персональну відповідальність за невиконання або неналежне виконання покладених на Департамент основних завдань і функцій згідно з чинним законодавством.

Директор Департаменту у межах повноважень, обов'язків, покладених на нього цим Положенням та нормативно-правовими актами України, несе відповідальність за збереження інформації з обмеженим доступом у Департаменті.

## 6. Взаємовідносини

Департамент під час виконання покладених на нього завдань взаємодіє з усіма структурними підрозділами ДФС, територіальними органами ДФС, центральними органами виконавчої влади, а також з іншими органами державної влади з питань, що відносяться до компетенції Департаменту.

Директор Департаменту  
боротьби з відмиванням доходів,  
одержаних злочинним шляхом



І.В. Соколов