

Зі змінами, внесеними наказами ДФС

від 01.09.2014 № 92,

від 17.07.2015 № 505

від 01.11.2017 № 724

від 07.12.2017 № 818

від 27.11.2018 № 775

ПЕРЕЛІК

відомостей, які містять службову інформацію в органах ДФС

1. Податкова інформація та перевірна робота

1.1. Інформація, яка містить відомості щодо фінансових операцій, що можуть бути пов'язані з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, надана Державною службою фінансового моніторингу України, а також запити і повідомлення ДФС про хід і результати опрацювання таких відомостей.

1.2. Інформація, яка містить відомості про надання пільг з податку на прибуток по підприємствах військово-промислового комплексу, Міністерству оборони, МВС, СБУ.

1.3. Відомості щодо Базової системи оперативного реагування та подолання проявів тіньової економіки (без переліку підприємств).

2. 3 питань охорони державної таємниці, технічного та криптографічного захисту інформації, кіберзахисту

2.1. 3 питань охорони державної таємниці

2.1.1. Відомості про планування заходів з охорони державної таємниці щодо конкретного суб'єкта режимно-секретної діяльності.

2.1.2. Відомості про фактичний стан, наявність недоліків в організації охорони державної таємниці щодо конкретного суб'єкта режимно-секретної діяльності, володіння якими не дає змоги зацікавленій стороні ініціювати витік державної таємниці.

2.1.3. Узагальнені відомості (звіт) про стан забезпечення охорони державної таємниці щодо конкретного суб'єкта режимно-секретної діяльності.

2.1.4. Відомості щодо придатності режимних приміщень для проведення конкретних видів секретних робіт.

2.1.5. Відомості про порядок охорони режимних приміщень (місць зберігання матеріальних носіїв секретної інформації).

2.1.6. Відомості щодо охоронної сигналізації конкретного режимного

приміщення.

2.1.7. Відомості про маршрути перевезення матеріальних носіїв секретної інформації.

2.1.8. Відомості про правила внутрішньо-об'єктного режиму.

2.1.9. Узагальнені відомості щодо посад конкретного суб'єкта режимно-секретної діяльності, перебування на яких потребує оформлення допуску до державної таємниці, з визначенням форм допуску.

2.1.10. Зведені відомості про порядок надання допуску та доступу до державної таємниці щодо конкретного суб'єкта режимно-секретної діяльності (положення про доступ).

2.1.11. Відомості про надання, переоформлення та скасування допуску та доступу до державної таємниці працівникам органів ДФС, у т.ч. сукупні відомості про особу, якій надано допуск (доступ) до державної таємниці (прізвище, ім'я, по батькові, дата та місце народження, місце проживання, посада, найменування органу, підрозділу, номер і дата наказу, розпорядження про надання допуску та доступу) (заповнена облікова картка громадянина про надання допуску та доступу до державної таємниці, картка результатів перевірки у зв'язку з допуском до державної таємниці тощо).

2.1.12. Відомості, зазначені у номенклатурі секретних справ, журналах обліку матеріальних носіїв секретної інформації, у разі наявності інформації з обмеженим доступом, крім інформації, що містить державну таємницю.

2.1.13. Відомості про схеми розміщення місць зберігання матеріальних носіїв секретної інформації.

2.1.14. Відомості щодо організації та результатів проведення службових розслідувань за фактами витоку секретної інформації, втрат матеріальних носіїв секретної інформації, інших порушень режиму секретності, норм і вимог технічного захисту інформації першої та другої категорій.

2.1.15. Відомості, що не становлять державної таємниці та містяться в рішеннях та експертних висновках державного експерта з питань таємниць, протоколах експертних комісій при державному експерті з питань таємниць; протоколах та актах експертних комісій з питань таємниць, експертної комісії з проведення експертизи цінності секретних документів.

2.1.16. Відомості про стан забезпечення охорони інформації НАТО.

2.1.17. Відомості, що містяться у протоколах, актах щодо матеріальних носіїв секретної інформації (перевірки наявності МНСІ, перегляду грифів обмеження доступу, знищення, приймання-передавання).*

2.2. З питань криптографічного захисту інформації

2.2.1. Відомості про організацію та виконання заходів, фактичний стан та наявність недоліків у службі криптографічного захисту (органі

спеціального зв'язку).*

2.2.2. Відомості про засоби криптографічного захисту службової інформації (функціональне призначення, правила роботи, місця розташування).

2.2.3. Відомості про ключові документи (їх складові частини) до засобів криптографічного захисту службової інформації.

2.2.4. Відомості про об'єкти криптографічного захисту службової інформації (функціональне призначення, місця розташування; заходи, що виконуються на об'єктах; склад обладнання; порядок охорони).

2.2.5. Відомості, що містяться у посадових інструкціях (функціональних обов'язках) та документах щодо спеціальної підготовки персоналу служби криптографічного захисту (органу спеціального зв'язку), які розкривають зміст заходів з організації та забезпечення безпеки криптографічного захисту інформації з обмеженим доступом.*

2.3. З питань технічного захисту інформації, кіберзахисту

2.3.1. Відомості щодо категоріювання, обстеження об'єктів інформаційної діяльності (об'єктів електронно-обчислювальної техніки) та створення, випробувань, дослідної експлуатації комплексних систем захисту інформації в інформаційних, телекомунікаційних чи інформаційно-телекомунікаційних системах (автоматизованих системах), в яких циркулює інформація, що підлягає захисту.*

2.3.2. Відомості за сукупністю всіх складових показників про вимоги (рекомендації) щодо забезпечення технічного захисту конфіденційної та службової інформації, що циркулює на конкретному об'єкті інформаційної діяльності або обробляється в конкретній інформаційній, телекомунікаційній чи інформаційно-телекомунікаційній системі (автоматизованій системі).

2.3.3. Відомості про планування, організацію, запровадження заходів, фактичний стан, наявність недоліків з технічного захисту інформації щодо окремого об'єкта інформаційної діяльності, інформаційної, телекомунікаційної, інформаційно-телекомунікаційної системи (автоматизованої системи), де циркулює інформація, що підлягає захисту.*

2.3.4. Відомості щодо окремих показників розміщення, побудови об'єктів інформаційної діяльності, в яких циркулює інформація з обмеженим доступом (ситуаційний та генеральний плани, схеми розміщення та прокладки кабельних ліній, зміст заходів та склад засобів технічного захисту інформації тощо).*

2.3.5. Відомості про порядок виготовлення, обліку та зберігання паролів, ключів та ідентифікаторів, які використовуються в інформаційно-телекомунікаційних (автоматизованих) системах, де обробляється відкрита інформація та/або інформація з обмеженим доступом.*

2.3.6. Відомості про технічні засоби, на яких здійснюється обробка інформації з обмеженим доступом, порядок їх охорони та евакуації.

2.3.7. Відомості про підрозділи технічного захисту інформації щодо їх укомплектованості фахівцями, технікою технічного контролю та виконані роботи з технічного захисту інформації за звітний період.

2.3.8. Відомості щодо результатів державних експертиз у сфері технічного захисту інформації комплексних систем захисту інформації в інформаційних, телекомунікаційних чи інформаційно-телекомунікаційних системах (автоматизованих системах), в яких циркулює інформація, що підлягає захисту, проведених шляхом експертних випробувань або аналізу декларації про відповідність комплексних систем захисту інформації вимогам нормативних документів із технічного захисту інформації.*

2.3.9. Відомості про планування, організацію, запровадження заходів, фактичний стан, наявність недоліків з кіберзахисту інформації (інформаційної безпеки) щодо окремого об'єкта критичної інфраструктури (інформаційної, телекомунікаційної, інформаційно-телекомунікаційної системи, де циркулює інформація, що підлягає захисту).*

*Крім відомостей, що підпадають під дію ЗВДТ”.

3. Відомості з питань інформатизації

3.1. Відомості про алгоритмічне та програмне забезпечення, що використовується при формуванні реєстраційного номера облікової картки платника податків Державного реєстру фізичних осіб платників податків, власником яких є ДФС.

3.2. Відомості з питань алгоритму отримання, обробки та зберігання податкової інформації, що реалізовані в автоматизованих інформаційних системах ДФС.

4. Робота з особовим складом

4.1. Особові справи та інші матеріали щодо начальницького складу працівників підрозділів податкової міліції органів ДФС, якщо вони не містять секретних відомостей.

4.2. Відомості, зазначені у списку осіб начальницького складу, включених до резерву кандидатів у довготермінові закордонні відрядження до дипломатичних установ України іноземних держав.

4.3. Відомості, зазначені у висновку про направлення осіб начальницького складу у довготермінові закордонні відрядження до дипломатичних установ України іноземних держав.

4.4. Відомості про порядок добору та здійснення спеціальних перевірок осіб, які приймаються на службу до підрозділів податкової міліції органів ДФС, якщо вони не становлять державну таємницю.

4.5. Відомості, зазначені у довідці з архівної особової справи колишніх

працівників підрозділів оперативного документування у складі органів ДФС, якщо вони не становлять державну таємницю.

4.6. Відомості, зазначені в довідці про результати опитування з використанням поліграфа.

4.7. Відомості, зазначені в рапортах, клопотаннях, листах тощо, щодо ініціювання опитування з використанням поліграфа.*

* Питання щодо необхідності присвоєння грифа «Для службового користування» вирішується виконавцем або керівником структурного підрозділу ДФС, територіальних органів ДФС з дотриманням вимог частини другої статей 6, 9 Закону України «Про доступ до публічної інформації».

5. Правоохоронна діяльність

5.1. Відомості про розробку заходів із протидії протиправним та провокаційним діям щодо працівників органів ДФС, у зв'язку з виконанням службових обов'язків та їх близьких родичів, якщо вони не містять державної таємниці.

5.2. Відомості щодо планування роботи оперативних підрозділів незалежно від періоду проведення, що містять оперативний та профілактичний характер, щодо вчинення правопорушень, якщо вони не містять секретних відомостей.

5.3. Відомості з питань оперативно-розшукової діяльності, що надаються за спеціальними запитами правоохоронних органів та органів виконавчої влади, якщо вони не становлять державної таємниці.

5.4. Інформація про форми і методи оперативно-розшукової діяльності щодо виявлення податкових злочинів, крім інформації, яку віднесено до державної таємниці.

5.5. Інформація, зібрана у процесі оперативно-розшукової діяльності підрозділів внутрішньої безпеки ДФС, яку не віднесено до державної таємниці.

5.6. Матеріали службових розслідувань за фактами надзвичайних подій серед особового складу, перевірок скарг та заяв громадян, пов'язаних із оперативно-розшуковою, службовою діяльністю оперативних підрозділів, якщо вони не містять секретних відомостей.

5.7. Інформація про норми, організацію і порядок забезпечення, облік та зберігання озброєння оперативних підрозділах органів ДФС.

5.8. Відомості щодо порядку оповіщення особового складу оперативних управлінь органів ДФС за сигналом «Оголошено збір».

5.9. Відомості щодо організації та здійснення радіозв'язку в

оперативних підрозділах (паролі, допуски, схеми зв'язку тощо).

5.10. Оперативні матеріали (за областями) щодо впливу криміногенних угруповань у сфері оподаткування.

5.11. Інформація, що міститься в документах, які становлять внутрівідомчу службову кореспонденцію у тих випадках, коли її розголошення може зашкодити оперативним заходам, розслідуванню чи дізнанню, запобіганню злочину, репутації та правам інших осіб, порушити право людини на справедливий та об'єктивний судовий розгляд справи, створити загрозу життю або здоров'ю будь-якої особи.

5.12. Відомості з питань оперативно-розшукової діяльності, якщо вони не становлять державної таємниці.

5.13. Відомості про організацію та розробку заходів оперативних підрозділів ДФС щодо попередження розкрадання державних коштів та ліквідації тіньових фінансових потоків у сфері державних закупівель.

5.14. Відомості щодо організації проведення комплексу оперативно-розшукових та перевірочних заходів із відпрацювання підприємств-переможців державних закупівель та ланцюгів їх постачання.

5.15. Документи, що становлять внутрішньовідомчу службову кореспонденцію, якщо вони пов'язані з розробкою напрямів та методів діяльності органів ДФС, процесом прийняття рішень і передують їх прийняттю.

5.16. Розширена інформація про суб'єктів господарювання — боржників та суб'єктів господарювання — банкрутів (ПІБ керівників та засновників), стосовно яких проводяться заходи, направлені на виявлення порушень законодавства та участі у схемах ухилення від сплати податків.

5.17. Відомості, що містять інформацію стосовно спеціальних (спеціалізованих) транспортних засобів, що обслуговують підрозділи ДФС.

5.18. Відомості з питань організації діяльності слідчих підрозділів органів ДФС.

5.19. Відомості про розробку та зміст заходів щодо запобігання корупційним правопорушенням та відомості, що розкривають конкретні методи роботи та основними напрямками діяльності підрозділів внутрішньої безпеки ДФС з питань запобігання і протидії корупції та кримінальним правопорушенням.

5.20. Відомості, зазначені в інформаційно-аналітичних та прогнозних матеріалах щодо діяльності підрозділів внутрішньої безпеки ДФС з питань запобігання і протидії корупції та кримінальним правопорушенням, розголошення яких може завдати негативних наслідків репутації або правам інших осіб.

5.21. Відомості з питань організації фінансово-господарської діяльності підрозділів оперативного документування у складі органів ДФС, якщо вони не становлять державної таємниці.

5.22. Відомості з питань організації діяльності оперативних підрозділів органів ДФС (положення, посадові інструкції, плани роботи тощо), якщо вони не становлять державної таємниці.

5.23. Відомості про факт або плани використання засобів забезпечення оперативно-розшукової діяльності, якщо вони не становлять державної таємниці.

6. Мобілізаційна робота та цивільний захист

6.1. Інформація про заходи мобілізаційної підготовки, мобілізаційного плану ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС щодо:

6.1.1. закупівлі та поставлення продовольства, сільськогосподарської продукції, пально-мастильних матеріалів, лікарських засобів та медичного майна на особливий період;

6.1.2. відомостей про передачу (оренду, виділення) будівель, споруд, земельних ділянок, транспортних та інших матеріально-технічних засобів для Збройних Сил України, інших військових формувань в особливий період;

6.1.3. показників із праці та кадрів, джерел забезпечення кадрами потреб ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС, на особливий період;

6.1.4. підготовки фахівців у закладах освіти на особливий період;

6.1.5. номенклатури, обсягів (норм), місць зберігання матеріальних цінностей мобілізаційного резерву;

6.1.6. капітального будівництва в особливий період.

6.2. Відомості, викладені у методичних матеріалах з питань мобілізаційної підготовки.

6.3. Відомості про виконання законів, інших нормативно-правових актів з питань мобілізаційної підготовки.

6.4. Відомості про військовозобов'язаних, заброньованих за ДФС, її територіальними органами, підприємствами та установою, що належать до сфери управління ДФС.

6.5. Відомості про заходи, передбачені для забезпечення сталого функціонування ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС.

6.6. Відомості про стан мобілізаційної готовності ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС.

6.7. Відомості про функціонування єдиної транспортної системи України в особливий період у частині, що стосується ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС.

6.8. Відомості про організацію оповіщення, управління і зв'язку, порядок переведення ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС, на режим роботи в умовах особливого періоду, крім тих, що становлять державну таємницю.

6.9. Відомості про довгострокові та річні програми мобілізаційної підготовки ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС.

6.10. Відомості про потребу в асигнуваннях та фактичні фінансові витрати на мобілізаційну підготовку ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС, крім тих, що становлять державну таємницю.

6.11. Відомості (накази) про доступ працівників ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС, до секретних мобілізаційних документів.

6.12. Відомості про дислокацію, характеристики запасних пунктів управління ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС, обсяги матеріально-технічних засобів, продовольства, система їх охорони та захисту, крім тих, що становлять державну таємницю.

6.13. Відомості про заходи цивільного захисту ДФС, її територіальних органів, підприємств та установи, що належать до сфери управління ДФС, на особливий період, крім тих, що становлять державну таємницю.

6.14. Зведені відомості про стан цивільного захисту ДФС за рік.

6.15. Зведені відомості про кількість, результати проведених навчань та тренувань з цивільного захисту ДФС за рік.

6.16. Відомості про порядок, критерії, правила віднесення об'єктів національної економіки до відповідних категорій з цивільного захисту, перелік таких об'єктів, які належать до сфери управління ДФС.

6.17. Відомості за сукупністю показників про об'єкти щодо яких здійснюється державна охорона (організаційні заходи щодо забезпечення пожежної безпеки, протипожежний стан будівель, споруд і територій,

наявність та утримання інженерного обладнання, шляхи евакуації і виходи, автоматичні системи протипожежного захисту та протипожежного водопостачання), крім тих, що становлять державну таємницю.

7. Несекретне діловодство

7.1. Відомості про втрату документів, виробів або інших матеріальних носіїв інформації, які містять службову інформацію і яким присвоюється гриф обмеження доступу "Для службового користування".

8. Митні питання

8.1. Матеріальні носії, що містять відомості, отримані з Єдиної автоматизованої інформаційної системи органів доходів і зборів України (далі – ЄАІС) та локальних баз даних митниць, спеціалізованих органів з моменту проставлення виконавцем на матеріальному носії грифа «Для службового користування» в разі надсилання цих відомостей органам державної влади в порядку встановленому законом у випадку, якщо такі відомості містять в собі один або декілька з наступних показників:

обсяги зовнішньоторговельних операцій у вартісних або кількісних показниках за:

товарною групою 93 (зброя, боєприпаси) згідно з УКТЗЕД та подальшою її деталізацією;

товарною позицією 8710 (танки та інші бойові самохідні броньовані транспортні засоби) згідно з УКТЗЕД та подальшою її деталізацією;

товарною підкатегорією 8906 10 00 00 (кораблі військові) згідно з УКТЗЕД.

8.2. Відомості щодо проведення контрольних заходів, перевірок фактів правопорушень, пов'язаних із здійсненням службової діяльності, з боку посадових осіб митниць та спеціалізованих органів, у тому числі спільних з правоохоронними органами.

8.3. Інформація про конкретні наміри або факти втягування посадових Осіб митниць, спеціалізованих органів, у кримінальні структури, вчинення ними правопорушень у сфері службової діяльності, яка підлягає перевірці.

8.4. Інформація про виконання Плану заходів із захисту особового складу митниць, спеціалізованих органів.

8.5. Документи митниць, спеціалізованих органів (накази, плани, листи) з питань проведення спільних з правоохоронними органами операцій, перевірок щодо виявлення контрабанди й фактів порушень митних правил, заходів, спрямованих на профілактику правопорушень, пов'язаних зі здійсненням

службової діяльності посадовими особами митниць, спеціалізованих органів (вибірково).

8.6. Орієнтування з питань протидії контрабанді й порушенням митних правил, правопорушенням у сфері службової діяльності посадових осіб митниць, спеціалізованих органів, (вибірково).

8.7. Журнали обліку використання, зберігання та знищення наркотичних засобів, психотропних речовин, прекурсорів.

8.8. Аналітичні довідки та звіти про незаконне переміщення наркотичних засобів, психотропних речовин, прекурсорів, зброї тощо (вибірково).

8.9. Табелі озброєння митниць, спеціалізованих органів.

8.10. Заявки на отримання та розрядки на видачу озброєння, спеціальних засобів, боєприпасів і військово-технічного майна.

8.11. Інвентаризаційні описи озброєння, спеціальних засобів, боєприпасів і військово-технічного майна.

8.12. Книги обліку озброєння та боєприпасів.

8.13. Накази про надання права постійного носіння табельної зброї посадовим особам митниць, спеціалізованих органів.

8.14. Інформація про кількість одиниць табельної зброї та боєприпасів у митницях, спеціалізованих органах.

8.15. Книги обліку й закріплення озброєння та боєприпасів.

8.16. Книги видачі й прийняття озброєння та боєприпасів.

8.17. Книги номерного обліку озброєння.

8.18. Картки обліку озброєння та боєприпасів.

8.19. Відомості закріплення озброєння та боєприпасів за особовим складом митниць, спеціалізованих органів.

8.20. Інформація, що вноситься до окремої бази даних митних декларацій, які згідно вимоги діючого законодавства мають обмеження доступу «Для службового користування» .

8.21. Відомості та документи комплексних систем захисту інформації та з питань захисту інформації в ЄАІС.

8.22. Сукупні відомості за показниками, які містяться у паспорті профілю ризику про термін дії профілю ризику, номер і назву профілю ризику, область та індикатори ризику, опис алгоритму обчислення ступеня ризику, митні формальності, порушення, які враховуються при розрахунку негативної історії профілю ризику, контактну особу по профілю ризику.

8.23. Інформація щодо обсягів експорту та імпорту товарів військового призначення та подвійного використання, що переміщуються через митний кордон України авіаційним транспортом.

8.24. Інформація щодо фактичного митного оформлення товарів, що підлягають експортному контролю.

8.25. Документи, що відповідно до законодавства подаються підприємством з метою отримання статусу уповноваженого економічного оператора.

8.26. Відомості щодо критеріїв із заданими наперед параметрами, використання яких дає можливість здійснювати вибір об'єкта контролю, що становить ризик, та розголошення яких може призвести до порушення функціонування системи управління ризиками та завдати шкоди митним інтересам і митній безпеці України.

В.о. директора Департаменту матеріального
забезпечення та розвитку інфраструктури

А.САЧЕНКО