

Министерство финансов Республики Беларусь

**Республиканское унитарное предприятие
«Информационно-вычислительный центр
Министерства финансов Республики Беларусь»**

**Специальная финансовая отчетность по проекту
«Модернизация системы управления государственными финансами
в Республике Беларусь» Заем № 8606-ВУ
за период с 01 января 2018 г. по 31 декабря 2018 г. с аудиторским
заключением независимого аудитора**

Минск | 2019

Модернизация системы управления государственными финансами в Республике Беларусь
Заем № 8606-ВУ

СОДЕРЖАНИЕ

ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ СПЕЦИАЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПРОЕКТА ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ 2018 ГОДА ПО 31 ДЕКАБРЯ 2018 ГОДА	3
ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА	4

ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ СПЕЦИАЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПРОЕКТА ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ 2018 ГОДА ПО 31 ДЕКАБРЯ 2018 ГОДА

Руководство Республиканского унитарного предприятия «Информационно-вычислительный центр Министерства финансов Республики Беларусь» (далее – УП «ИВЦ Минфина») несет ответственность за подготовку специальной финансовой отчетности Проекта «Модернизация системы управления государственными финансами в Республике Беларусь» (далее – «Проект»), реализуемого Министерством финансов Республики Беларусь через УП «ИВЦ Минфина», достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое положение Проекта по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также полученные и использованные средства Проекта за период с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности для общественного сектора («МСФООС»).

При подготовке специальной финансовой отчетности Проекта руководство УП «ИВЦ Минфина» (далее – Руководство) несет ответственность за:


- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- соблюдение требований МСФООС и раскрытие всех существенных отклонений от МСФООС в примечаниях к специальной финансовой отчетности Проекта.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля Проекта;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить операции Проекта, а также представить на любую дату информацию достаточной точности о финансовом положении Проекта и обеспечить соответствие МСФООС;
- принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Проекта;
- выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

Настоящая специальная финансовая отчетность Проекта за период с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года была утверждена Ермоловичем М.Л., Министром финансов Республики Беларусь, 10 апреля 2019 года.

От имени руководства УП «ИВЦ Минфина»:



Нарчук А.А.
Директор



Синишина О.Е.
Главный бухгалтер

Исх. № 05-01/168 от «28» мая 2019 г.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Министерству финансов Республики Беларусь, УП «ИВЦ Минфина», Руководству Проекта «Модернизация системы управления государственными финансами в Республике Беларусь»

Мнение

Мы провели аудит специальной финансовой отчетности Проекта «Модернизация системы управления государственными финансами в Республике Беларусь», финансируемого Международным банком реконструкции и развития (далее – МБРР) согласно Соглашению о займе № 8606-VY от 1 апреля 2016 года между Республикой Беларусь и МБРР (далее – «Соглашение»), которая включает в себя отчет об источниках средств Проекта и их использовании, отчет о расходовании средств Проекта, отчет о состоянии специально выделенного счета, отчет о состоянии транзитного счета и отчет о снятии средств с использованием Расходных ведомостей по состоянию на 31 декабря 2018 года и за период с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года, и примечания к специальной финансовой отчетности, включая раскрытие основных принципов учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая специальная финансовая отчетность Проекта отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Проекта по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также полученные и использованные средства Проекта за период с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года, в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности для общественного сектора «Финансовая отчетность по кассовому методу учета», разработанным Комитетом государственного сектора Международной федерации бухгалтеров.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь от 12 июля 2013 года «Об аудиторской деятельности», национальных правил аудиторской деятельности, действующими в Республике Беларусь и Международных стандартов аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит специальной финансовой отчетности Проекта» данного аудиторского заключения. Мы независимы по отношению к УП «ИВЦ Минфина» в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (далее – Кодекс СМСЭБ) и нами выполнены этические обязанности в соответствии с Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Общество с ограниченной ответственностью «ФБК-Бел»
Республика Беларусь | 220090 | г. Минск | тракт Логойский, 22А, пом. 201
Тел./факс +375 (17) 355-42-23 | E-mail fbk@fbk.by | www.fbk.by
УНП 690398039

Ограничение распространения и использования

Данное Заключение предназначено исключительно для использования Министерством финансов Республики Беларусь, Республиканским унитарным предприятием «Информационно-вычислительный центр Министерства финансов Республики Беларусь» при представлении информации МБРР о полученных и использованных средствах Проекта. Данное Заключение не предназначено для использования третьими лицами, и мы не несем ответственности или обязательств перед иными лицами кроме Министерства финансов Республики Беларусь и Республиканского унитарного предприятия «Информационно-вычислительный центр Министерства финансов Республики Беларусь» в отношении данного отчета. В случае принятия такими лицами решений на основании содержания данного отчета, ответственность за такие решения несут третьи лица.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за специальную финансовую отчетность Проекта

Руководство Проекта несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной специальной финансовой отчетности Проекта, подготовленной в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности для общественного сектора «Финансовая отчетность по кассовому методу учета», разработанным Советом по Международным стандартам бухгалтерского учета для общественного сектора Международной федерации бухгалтеров, и за систему внутреннего контроля, которую Руководство считает необходимой для подготовки специальной финансовой отчетности Проекта, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора за аудит специальной финансовой отчетности Проекта

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предложить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения специальной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного Руководством;

- проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Руководством и с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО «ФБК-Бел»

«28» мая 2019 года



А.Г. Ренейский

Сведения об аудируемом лице

Республиканское унитарное предприятие «Информационно-вычислительный центр Министерства финансов Республики Беларусь» (УП «ИВЦ Минфина»);

Республика Беларусь, 220004, г. Минск, ул. Кальварийская, 17;

сведения о государственной регистрации: зарегистрировано Минским городским исполнительным комитетом 30 июня 2000 г. в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 100049849;

УНП 100049849.

Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «ФБК-Бел» (ООО «ФБК-Бел»);

Республика Беларусь, 220090, г. Минск, Логойский тракт, 22А, пом. 201;

сведения о государственной регистрации: зарегистрировано Минским горисполкомом 06 февраля 2009 года в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за №690398039;

УНП 690398039.

APPROVED BY / УТВЕРЖДАЮ
 Minister of Finance of the Republic of Belarus/
 Министр финансов Республики Беларусь

Mr. Maksim L. Yermalovich/
 М.Л. Ермолович

2019 г.

PUBLIC FINANCIAL MANAGEMENT MODERNIZATION PROJECT / Проект "Модернизация системы управления государственными финансами в Республике Беларусь" Loan Sources and Uses of Funds Statement / Отчет об источниках средств Проекта и их использовании IBRD 86060 for the Period from 01/01/2018 to 31/12/2018 за период с 01/01/2018 по 31/12/2018 in USD/в долларах США		
	Reporting period/ Отчетный период	TOTAL PER LA/Итого
Opening Cash Balances/ Остаток денежных средств на начало периода		
Designated account - Loan funds / Специальный выделенный счет - Средства займа	5 265,00	
Transit account - Loan funds / Транзитный счет - Средства займа	1,28	
Total opening cash balance / Итого остаток денежных средств на начало периода		5 266,28
Sources of funds / Источники средств		
IBRD 86060	1 186 618,64	
Other / Другие	0,00	10 000 000,00
Total Financing / Итого по источникам средств	1 186 618,64	10 000 000,00
Less: Expenditures by Components / Расходы по компонентам		
Component no.1: Budget management regulations and procedures / Компонент № 1: Совершенствование правил и процедур управления бюджетом	403 986,31	4 159 185,88
Component no.2: PFM IT solutions / Компонент № 2: Решения в области информационных технологий для УГФ	402 016,48	4 614 506,00
Component no.3: Change Management / Компонент № 3: Управление изменениями	310 344,12	1 201 308,12
FRONT END FEE / Разовый сбор	0,00	25 000,00
Total Expenditures / Итого расходы по компонентам	1 116 346,91	10 000 000,00
Interest earned / Проценты банка		6,40
Closing Cash Balances per Bank Statements / Остаток денежных средств на конец отчетного периода по банковским выпискам		
Designated account - IBRD loan / Специально выделенный счет - IBRD займ	75 535,10	0,00
Transit account - Loan funds / Транзитный счет - источники средств	2,91	0,00
Funds in transit / Средства в пути		
Total closing Cash Balances / Итого остаток денежных средств на конец периода	75 544,41	0,00
Calculated account closing balance / Расчитанный баланс счета на конец отчетного периода	75 544,41	0,00

Agreed by / Согласовано:

First Deputy Minister of Finance of the Republic of Belarus/
 Первый заместитель Министра финансов Республики Беларусь

Mr. Yuriy M. Seliverstov/ Ю.М. Селиверстов

Head of the Department of Financial, Economic Activity and Accounting
 of the Ministry of Finance of the Republic of Belarus/
 Начальник управления финансов, учета и отчетности
 Министерства финансов Республики Беларусь

Ms. Larisa A. Ermakova/ Л.А. Ермакова

Head of Financial Technologies Department
 of the Ministry of Finance of the Republic of Belarus/
 Начальник управления финансовых технологий
 Министерства финансов Республики Беларусь

Mr. Andrey A. Narchuk/ А.А. Нарчук

Deputy Director of RUE "Data-Processing Center of the Ministry
 of Finance of the Republic of Belarus"/
 Заместитель директора УП "ИВЦ Минфина"

Mr. Vitali A. Boika/ В.А. Бойко

Head Of Accounting Department of RUE "Data-Processing
 Center of the Ministry of Finance of the Republic of Belarus"/
 Главный бухгалтер УП "ИВЦ Минфина"

Ms. Olga E. Sinishina/ О.Е. Сенишина

APPROVED BY / УТВЕРЖДАЮ
 Minister of Finance of the Republic of Belarus/
 Министр финансов Республики Беларусь

Mr. Maksim L. Yermalovich/
 М.Л. Ермолович

2019 г.

PUBLIC FINANCIAL MANAGEMENT MODERNIZATION PROJECT
Проект "Модернизация системы управления государственными финансами в Республике Беларусь"

Uses of Funds / Отчет о расходовании средств Проекта

IBRD 86060

for the Period from 01/01/2018 to 31/12/2018

in USD/в долларах США

за период с 01/01/2018 по 31/12/2018

Project expenditures/Расходы проекта

Project component/Subcomponent/Activity/Компонент проекта/подкомпонент/мероприятие	Total Amount per procurement plan/Общая сумма согласно плану закупок	Year to date/Текущий год	Cumulative to date/Расходы с нарастающим итогом на отчетную дату	Amount payable at the reporting date (goods/services accepted but not paid)/Кредиторская задолженность на отчетную дату (товары/услуги приняты, но не оплаченные)	Total payments still to be made / Остаток средств для предстоящих платежей
	1	2	3	4	5=1-3
<i>Component no. 1: Budget management regulation and procedures/Компонент № 1: Совершенствование правил и процедур управления бюджетами</i>	4 159 185,88	403 986,31	742 747,40	138896,00	3 416 438,48
<i>Sub-Component no. 1.1: Budget preparation / Подкомпонент № 1.1: Подготовка бюджета</i>	1 592 150,50	207 535,35	212 367,12	0,00	1 379 783,38
1.1.1. Macroeconomic and macro fiscal forecasting / Макроэкономическое и макрофискальное прогнозирование	634 009,00	0,00	0,00	0,00	634 009,00
1.1.2. Revenue forecasting / Прогнозирование доходов	221 810,00	33 271,50	33 271,50	0,00	188 538,50
1.1.3. Tax expenditures/ Оценка налоговых расходов	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.4. Medium term and program budgeting / Среднесрочное и программно-целевое планирование бюджета	580 815,50	174244,64	174244,64	0,00	406 570,86
1.1.5. Operational expenses / Операционные расходы	5 516,00	19,21	4 850,98	0,00	665,02
<i>Sub-Component no. 1.2: Debt management / Подкомпонент № 1.2: Управление долгом</i>	554,00	484,12	553,93	0,00	0,07
1.2.1. Improvement of the debt management system / Совершенствование управления долгом	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2. Operational expenses / Операционные расходы	554,00	484,12	553,93	0,00	0,07
<i>Sub-Component no. 1.3: Budget execution and reporting/ Подкомпонент № 1.3: Исполнение бюджета и отчетность</i>	2 566 481,38	195 966,84	529 826,35	138896,00	2 036 655,03
1.3.1. Improvement of budget execution / Совершенствование исполнения бюджета	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2. Accounting and financial reporting/ Бухгалтерский учёт и финансовая отчетность	987 190,00	86 844,00	86 844,00	57896,00	900 346,00
1.3.3. Internal control and audit/ Внутренний финансовый контроль и аудит	323 385,00	0,00	0,00	0,00	323 385,00
1.3.4. Budget transparency data analysis software. Procurement and installation of software for retrieving the required data from the database (ETL) / Программно-технические средства для повышения прозрачности бюджета. Приобретение и установка ПО по извлечению необходимых данных из имеющихся баз данных (ETL)	119 643,68	0,00	119 643,68	0,00	0,00
1.3.4.1. Technical support to software for retrieving the required data from the database (ETL) / Техническая поддержка ПО по извлечению необходимых данных из имеющихся баз данных (ETL)	55 000,00	16 499,67	16 499,67	0,00	38 500,33
1.3.5. Budget transparency data analysis software. BI- tools (acquisition of licenses) / Программно-технические средства для повышения прозрачности бюджета. BI-средства (приобретение лицензий)	207 695,40	0,00	207 695,40	0,00	0,00
1.3.5.1. Technical support to BI-tools / Техническая поддержка BI-средств	88 000,00	14 748,43	14 748,43	11000,00	73 251,57
1.3.5.2. Software for budget transparency improvement and analytical work. BI- tools (acquisition of licenses) / Программные средства для повышения прозрачности бюджета и проведения аналитической работы. BI- средства (приобретение лицензий)	77 567,30	77567,30	77567,30	0,00	0,00
1.3.6. Budget transparency / Прозрачность бюджета	350 000,00	0,00	0,00	70000,00	350 000,00
1.3.7. Operational expenses / Операционные расходы	8 000,00	307,44	6 827,87	0,00	1 172,13
Total Component no. 1/Итого по Компоненту № 1	4 159 185,88	403 986,31	742 747,40	138 896,00	3 416 438,48

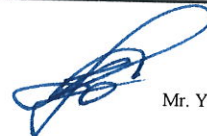
Project component/ Subcomponent/Activity/Компонент проекта/подкомпонент/мероприятие	Total Amount per procurement plan/Общая сумма согласно плану закупок	Year to date/Текущий год	Cumulative to date/ Расходы с нарастающим итогом на отчетную дату	Amount payable at the reporting date (goods/services accepted but not paid)/Кредиторская задолженность на отчетную дату (товары/услуги приняты, но не оплаченные)	Total payments still to be made / Остаток средств для предстоящих платежей
	1	3	4	5	6=1-4
Component no.2: PFM IT solutions/ Компонент №2: Решения в области информационных технологий для УГФ	4 614 506,00	402 016,48	790 042,99	0,00	3 824 463,01
2.1. Design of IFMS / Дизайн ИИСУГФ	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2.2. ASFS IT Infrastructure Upgrade. Procurement of hardware-software complex in order to develop "Active-active" geographically distributed cluster / Модернизация программно-технической инфраструктуры АСФР. Приобретение аппаратно-программного комплекса с целью построения территориально-распределенного кластера, функционирующего в режиме "Active-active"	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2.3. ASFS IT Infrastructure Upgrade. Procurement of hardware-software complex in order to establish a backup data warehouse / Модернизация программно-технической инфраструктуры АСФР. Приобретение аппаратно-программного комплекса для создания резервной системы хранения данных.	318 450,00	318 450,00	318 450,00	0,00	0,00
2.4. Software for business process management / Программное обеспечение для описания бизнес-процессов	350 000,00	70 139,59	349 893,18	0,00	106,82
2.5. User support software / Программное обеспечение для службы поддержки пользователей	116 055,79	7 851,39	116 055,79	0,00	0,00
2.5.1. Technical support to user support software / Техническая поддержка программного обеспечения для службы поддержки пользователей	15 000,00	3439,21	3439,21	0,00	11 560,79
2.5.2. User support software (acquisition of additional licenses) / Программное обеспечение для службы поддержки пользователей (приобретение дополнительных лицензий)	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
2.6. Upgrading of IT solution for automation of debt management processes / Модернизация программно-технических средств для системы управления государственным долгом	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
2.7. Operational expenses / Операционные расходы	15 000,21	2 136,29	2 204,81	0,00	12 795,40
Total Component no.2 / Итого по Компоненту № 2	4 614 506,00	402 016,48	790 042,99	0,00	3 824 463,01
Component no.3: Change Management / Компонент №3: Управление изменениями	1 201 308,12	310 344,12	442 983,94	0,00	758 324,18
3.1. Procurement consultant services under the project / Консультативная помощь по проведению закупок для проекта	80 498,00	23 010,00	35 165,00	0,00	45 333,00
3.2. Financial management consultant services under the project / Консультативная помощь в финансовом управлении в рамках проекта	49 998,00	8 814,00	14 066,00	0,00	35 932,00
3.3. PIU assistant (translator) / Консалтинговые услуги для организации работы проектного офиса (секретарь-переводчик)	45 812,00	12 985,00	19 642,00	0,00	26 170,00
3.4. Audit, including / Аудит, включая:	20 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	15 000,00
3.4.1. Audit (year 2017) / Аудит (за 2017 год)	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
3.4.2. Audit (year 2018) / Аудит (за 2018 год)	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
3.4.3. Audit (year 2019) / Аудит (за 2019 год)	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
3.5. Workshops, conferences and media communication / Семинары, конференции и пресс-мероприятия	400 000,00	7 945,31	7 945,31	0,00	392 054,69
3.6. Equipment for MoF Training Center, including: / Оборудование для Учебного центра Минфина, в том числе:	500 000,00	252 576,47	361 086,28	0,00	138 913,72
3.6.1. Videoconferencing and Simultaneous Interpretation System / Система видеоконференцсвязи и синхронного перевода	209 532,00	210 354,78	210 354,78	0,00	-822,78
3.6.2. Personal computers, desktop computers and netbooks / Персональные компьютеры, портативные персональные компьютеры и ноутбуки	99 870,00	0,00	99 621,00	0,00	249,00
3.6.3. Furniture for classrooms (120,307,311) / Мебель для учебных классов (120, 307, 311)	8 888,79	0,00	8 888,81	0,00	-0,02
3.6.4. Equipment for local area networks / Оборудование для ЛВС	42 221,70	42 221,69	42 221,69	0,00	0,01
3.6.5. Television video surveillance system (equipment) / Телевизионная система видеонаблюдения (оборудование)	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
3.6.6. Air conditioners / Кондиционеры	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
3.6.7. Equipment for digital printing office / Оборудование для цифровой типографии	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
3.6.8. Furniture for classrooms (407,412) / Мебель для учебных классов (407, 412)	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
3.6.9. Presentation projectors/ Презентационные проекторы	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
3.6.10. Photo, video and audio equipment/ Фото-, видео- и аудиооборудование	5 500,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00
3.6.11. Software (Microsoft Office, Windows 10 Pro)/ Программное обеспечение (Microsoft Office, Windows 10 Pro)	14 987,21	0,00	0,00	0,00	14 987,21
3.7. Strengthening capacity of the Ministry of Finance Training Center / Укрепление потенциала Учебного центра Минфина	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
3.8. Operational expenses / Операционные расходы	5 000,12	13,34	79,35	0,00	4 920,77
Total Component no.3/ Итого по Компоненту № 3	1 201 308,12	310 344,12	442 983,94	0,00	758 324,18
FRONT END FEE / Разовый сбор	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00
Total Project Expenditure/ Итого расходы проекта	10 000 000,00	1 116 346,91	2 000 774,33	138 896,00	7 999 225,67


Mr. Maksim L. Yermalovich/
М.Л. Ермолович
2019 г.

PUBLIC FINANCIAL MANAGEMENT MODERNIZATION PROJECT	
Проект "Модернизация системы управления государственными финансами в Республике Беларусь"	
Designated Account Statement / Отчет о состоянии специально выделенного счета	
IBRD 86060	
for the Period from 01/01/2018 to 31/12/2018	
за период с 01/01/2018 по 31/12/2018	
in USD/в долларах США	
	Reporting Period/Отчетный период
Opening balance at 01.01.2018/Остаток денежных средств на начало отчетного периода 01.01.2018	5 265,00
Advance of Loan funds during the period/Сумма авансов поступившая со счета проекта	925 530,00
Amount of eligible expenditures paid during the present period/Сумма санкционированных расходов оплаченных в отчетном периоде	73 213,18
Amount of funds transferred to the transit account/Сумма денежных средств перечисленная на транзитный счет	782 046,72
Refund to IBRD from DA during the period/Возмещение средств со специально выделенного счета на счет Займа	0,00
Interest earned/ проценты банка	0,00
Service charges/Стоимость услуг	0,00
Differences arising in the reporting period/Разница, возникшая в отчетном периоде	0,00
Calculated DA closing balance/Расчитанный остаток денежных средств на специально выделенном счете	75 535,10
DA closing balance as of 31.12.2018 carried forward to next period - per bank statements/Остаток денежных средств на 31.12.2018 на специально выделенном счете, перенесенный на следующий отчетный период	75 535,10
Difference between 9 and 10/Разница между линиями 9 и 10 (should be zero or explained/должна быть равна нулю или объяснена)	0,00
Explanation of any discrepancy/Объяснение любых разниц или несоответствий:	

Agreed by / Согласовано:

First Deputy Minister of Finance of the Republic of Belarus/
Первый заместитель Министра финансов Республики Беларусь



Mr. Yuriy M. Seliverstov/ Ю.М. Селиверстов

Head of the Department of Financial, Economic Activity and Accounting
of the Ministry of Finance of the Republic of Belarus/
Начальник управления финансов, учета и отчетности
Министерства финансов Республики Беларусь



Ms. Larisa A. Ermakova/ Л.А. Ермакова

Head of Financial Technologies Department
of the Ministry of Finance of the Republic of Belarus/
Начальник управления финансовых технологий
Министерства финансов Республики Беларусь



Mr. Andrey A. Narchuk/ А.А. Нарчук

Deputy Director of RUE "Data-Processing Center of the Ministry
of Finance of the Republic of Belarus"/
Заместитель директора УП "ИВЦ Минфина"



Mr. Vitali A. Boika/ В.А. Бойко

Head Of Accounting Department of RUE "Data-Processing
Center of the Ministry of Finance of the Republic of Belarus"/
Главный бухгалтер УП "ИВЦ Минфина"



Ms. Olga E. Sinishina/ О.Е. Синишина

PUBLIC FINANCIAL MANAGEMENT MODERNIZATION PROJECT /
Проект "Модернизация системы управления государственными финансами в Республике Беларусь"
Transit Account Statement / Отчет о состоянии транзитного счета
IBRD 86060
for the Period from 01/01/2018 to 31/12/2018
за период с 01/01/2018 по 31/12/2018
in USD/в долларах США

	Reporting Period/Отчетный период	
Opening balance as of 01.01.2018, including /Остаток денежных средств на начало 1 отчетного периода 01.01.2018, включая		
Loan funds / Средства Займа	2,02	
Interest earned/проценты банка	1,28	
	0,74	
Advance from DA during the period/Сумма авансов, поступившая со специально 2 выделенного счета	782 046,72	
Amount of eligible expenditures paid during the present period/Сумма 3 санкционированных расходов оплаченная в отчетном периоде	782 045,09	
4 Refunds/возмещение на специально выделенный счет	0,00	
5 Interest earned/проценты банка	5,66	
6 Service charges/Стоимость услуг	0,00	
7 Differences arising in the reporting period/Разница, возникшая в отчетном периоде		
8 Calculated closing balance/Расчитанный остаток денежных средств на транзитном счете		9,31
9 DA closing balance as of 31.12.2018 carried forward to next period - per bank statements, including /Остаток денежных средств на 31.12.2018 на транзитном счете, перенесенный на следующий отчетный период - согласно выписке банка, включая	9,31	
Loan funds / Средства Займа	2,91	
10 Interest earned/проценты банка	6,40	
Difference between 8 and 9 /Разница между линиями 8 и 9 (should be zero or explained/должна быть равна нулю или объяснена)		0,00

Explanation of any discrepancy/Объяснение любых разниц или несоответствий:

Agreed by / Согласовано:

First Deputy Minister of Finance of the Republic of Belarus/
 Первый заместитель Министра финансов Республики Беларусь

Mr. Yuriy M. Seliverstov/ Ю.М. Селиверстов

Head of the Department of Financial, Economic Activity and Accounting
 of the Ministry of Finance of the Republic of Belarus/
 Начальник управления финансов, учета и отчетности
 Министерства финансов Республики Беларусь

Ms. Larisa A. Ermakova/ Л.А. Ермакова

Head of Financial Technologies Department
 of the Ministry of Finance of the Republic of Belarus/
 Начальник управления финансовых технологий
 Министерства финансов Республики Беларусь

Mr. Andrey A. Narchuk/ А.А. Нарчук

Deputy Director of RUE "Data-Processing Center of the Ministry
 of Finance of the Republic of Belarus"/
 Заместитель директора УП "ИВЦ Минфина"

Mr. Vitali A. Boika/ В.А. Бойко

Head Of Accounting Department of RUE "Data-Processing
 Center of the Ministry of Finance of the Republic of Belarus"/
 Главный бухгалтер УП "ИВЦ Минфина"

Ms. Olga E. Sinishina/ О.Е. Синишина