

ЗВІТНІСТЬ

«Звіт (зведений звіт) про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту в міністерстві, іншому центральному органі виконавчої влади, їх територіальних органах та бюджетних установах, які належать до сфери управління міністерства, іншого центрального органу виконавчої влади, в Раді міністрів Автономної Республіки Крим, в обласній, Київській або Севастопольській міській державній адміністрації»

Державна служба якості освіти України (найменування)

за 2018 рік
(річний)

Подають	Терміни подання	Форма № 1-ДВА
Міністерства, інші центральні органи виконавчої влади, Рада міністрів Автономної Республіки Крим, обласні, Київська та Севастопольська міські державні адміністрації до Мінфіну	до 01 лютого	ЗАТВЕРЖЕНО Наказ Міністерства фінансів України 27 березня 2014 року № 347 за погодженням з Держстатом України

Респондент

Код за ЄДРПОУ

41896851

Найменування

Державна служба якості освіти України

Місцезнаходження

01135, м. Київ, вул. Ісаакяна, 18

(поштовий індекс, область / Автономної Республіки Крим, район, населений пункт, вулиця / провулок, площа тощо, № будинку / корпусу, № офіса)

Розділ І. Організація діяльності підрозділу внутрішнього аудиту

1. Кількість підрозділів внутрішнього аудиту та працівників, зайнятих у них

	Код рядка	Департамент		Управління		Відділ		Сектор		Посадова особа	
		штат	факт	штат	факт	штат	факт	штат	факт	штат	факт
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Кількість працівників, осіб		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
1. У підрозділі ВА в апараті міністерства, іншого ЦОВВ, у Раді міністрів Автономної Республіки Крим, обласній або міській держадміністрації	11000	-	-	-	-	-	-	2	1	-	-
2. У підрозділах ВА в територіальних органах міністерства, іншого ЦОВВ	12000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. У підрозділах ВА в бюджетних установах	13000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всього	14000	-	-	-	-	-	-	2	1	-	-
4. Кількість підрозділів ВА / посадових осіб, на яких покладено повноваження щодо проведення внутрішнього аудиту, у системі ЦОВВ	15000	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-

2. Організаційна і функціональна незалежність підрозділів внутрішнього аудиту, відповідність кваліфікаційним вимогам працівників підрозділів внутрішнього аудиту

	Код рядка	Всього	Центральний апарат	Територіальні органи	Бюджетні установи
		3 = 4 + 5 + 6	4	5	6
1	2	3 = 4 + 5 + 6	4	5	6
1. Загальна кількість підрозділів ВА / посадових осіб, на яких покладено повноваження щодо проведення внутрішнього аудиту в системі ЦОВВ, у Раді міністрів Автономної Республіки Крим, обласній, Київській або Севастопольській міській державній адміністрації, в тому числі:	21000	1	1	-	-
1.1. Кількість самостійних підрозділів ВА / посадових осіб, на яких покладено повноваження щодо проведення внутрішнього аудиту	21100	1	1	-	-
1.2. Кількість підрозділів ВА / посадових осіб, на яких покладено повноваження щодо проведення внутрішнього аудиту, які перебувають у складі інших структурних підрозділів	21200	-	-	-	-
2. Кількість підрозділів ВА / посадових осіб, на яких покладено повноваження щодо проведення внутрішнього аудиту, у яких не забезпечено функціональну незалежність, на яких покладено:		x	x	x	x
2.1. Виконання контрольно-наглядових функцій	22100	-	-	-	-
2.2. Здійснення кадрової роботи	22200	-	-	-	-
2.3. Ведення бухгалтерського обліку	22300	-	-	-	-
2.4. Здійснення заходів з питань запобігання та протидії корупції	22400	-	-	-	-
2.5. Виконання інших функцій	22500	-	-	-	-
3. Кількість підрозділів ВА / посадових осіб, на яких покладено повноваження щодо проведення внутрішнього аудиту, які		x	x	x	x

3.1. Підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого ЦОВВ, його територіального органу чи бюджетної установи, Голові Ради міністрів Автономної Республіки Крим, обласної або міської державної адміністрації	23100	1	1	1	-	-
3.2. Не підпорядковані міністру, керівнику іншого ЦОВВ, його територіального органу чи бюджетної установи, Голові Ради міністрів Автономної Республіки Крим, обласної або міської державної адміністрації	23200	-	-	-	-	-
4. Кількість працівників підрозділів ВА / посадових осіб, на яких покладено повноваження щодо проведення внутрішнього аудиту, з них:	24000	1	1	1	-	-
4.1. Кількість працівників, які відповідають кваліфікаційним вимогам	24100	1	1	1	-	-
4.2. Кількість працівників, які не відповідають кваліфікаційним вимогам	24200	-	-	-	-	-

3. Стан планування проведення внутрішніх аудитів і виконання планів

Код рядка	Кількість	Кількість об'єктів внутрішнього аудиту, включених до планів	Кількість об'єктів внутрішнього аудиту, виключених із планів	Заплановано часу для проведення внутрішніх аудитів, людино-днів
1	3	4	5	6
2	-	x	x	x
31000	-	-	-	-
32000	-	-	-	x
33000	-	-	-	x
34000	-	-	x	x
35000	-	-	x	x
36000	x	%	x	x

Розділ II. Стан проведення внутрішніх аудитів

1. Стан проведення внутрішніх аудитів та інших контрольних заходів

	Код рядка	Аудит ефективності		Аудит відповідності		Фінансовий аудит		Загальна кількість	
		кількість	використано часу, людино-днів	кількість	використано часу, людино-днів	кількість	використано часу, людино-днів	аудитів, інших контрольних заходів	використано часу, людино-днів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Проведено внутрішніх аудитів, всього, з них:	11000	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1. Планові аудити	11100	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2. Позапланові аудити	11200	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Взято участь в інших контрольних заходах (комісійних перевірках, службових розслідуваннях)	12000	x	x	x	x	x	x	-	-

2. Результативні показники проведення фінансових аудитів та/або аудитів відповідності

	Код рядка	Кількість	Всього (тис. грн)
	2	3	4
I. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ	21000	x	x
1.1. Проведено фінансових аудитів та/або аудитів відповідності	21100	-	x
1.2. Кількість установ, які охоплено фінансовим аудитом та/або аудитом відповідності	21200	-	x

1.3. Кількість установ, у яких виявлено порушення	21300	-	X
II. ВІДОМОСТІ ПРО ВИЯВЛЕНІ НЕФІНАНСОВІ ПОРУШЕННЯ (всього), з них:	22000	-	X
2.1. Порушення в організації та порядку ведення бухгалтерського обліку	22100	-	X
2.2. Недостовірність фінансової і бюджетної звітності	22200	-	X
2.3. Недотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів, розпорядчих документів тощо	22300	-	X
2.4. Інші нефінансові порушення	22400	-	X
III. ВІДОМОСТІ ПРО ВИЯВЛЕНІ ФІНАНСОВІ ПОРУШЕННЯ (всього), у тому числі:	23000	-	-
3.1. Порушення, що призвели до втрат (збитків) фінансових і матеріальних ресурсів	23100	-	-
3.1.1. Недотримано фінансових ресурсів	23110	-	-
3.1.2. Проведено витрати з порушенням законодавства (всього), у тому числі:	23120	-	-
3.1.2.1. Нецільове використання коштів	23121	-	-
3.1.2.2. Незаконні витрати	23122	-	-
3.1.2.3. Недостачі	23123	-	-
3.2. Порушення, що не призвели до втрат	23200	-	-
IV. ВІДОМОСТІ ПРО УСУНЕННЯ НЕФІНАНСОВИХ ПОРУШЕНЬ (всього), у тому числі:	24000	-	X
4.1. Забезпечено правильність ведення бухгалтерського обліку	24100	-	X
4.2. Забезпечено достовірність фінансової і бюджетної звітності	24200	-	X

4.3. Забезпечено дотримання/прийняття актів законодавства, планів, процедур, контрактів, розпорядчих документів тощо	24300	-	x
4.4. Забезпечено усунення інших нефінансових порушень	24400	-	x
V. ВІДОМОСТІ ПРО УСУНЕННЯ ФІНАНСОВИХ ПОРУШЕНЬ (всього), у тому числі:	25000	-	-
5.1. Усунуто фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів (всього)	25100	-	-
5.1.1. Надійшло фінансових ресурсів	25110	-	-
5.1.2. Відшкодовано і поновлено витрат фінансових і матеріальних ресурсів (всього), у тому числі:	25120	-	-
5.1.2.1. Нецільового використання коштів	25121	-	-
5.1.2.2. Незаконних витрат	25122	-	-
5.1.2.3. Недостач	25123	-	-
5.2. Усунуто порушень, що не призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів (всього)	25200	-	-

3. Загальні відомості щодо проведення аудитів ефективності

	Код рядка	Загальна кількість	Кількість недоліків/проблем, встановлених за результатами аудитів ефективності					
			законодавчі (нормативно-правові)	управлінсько-організаційні	операційно-технологічні	програмно-технічні	кадрові	фінансові
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ	31000	x	x	x	x	x	x	x
1.1. Проведено аудитів ефективності	31100	-	x	x	x	x	x	x

Розділ III. Результативність внутрішнього аудиту

	Код рядка	Загальна кількість	Аудит ефективності	Фінансовий аудит та/або аудит відповідності
1	2	3	4	5
I. Надано висновків (всього), з них:	10000	-	-	-
1.1. Безумовно-позитивний висновок	11000	-	-	-
1.2. Умовно-позитивний висновок	12000	-	-	-
1.3. Негативний висновок	13000	-	-	-
II. Надано рекомендацій (всього), з них:	20000	-	-	-
2.1. Відхилено рекомендацій керівником	21000	-	-	-
2.2. Прийнято рекомендацій, з них:	22000	-	-	-
2.2.1. Рекомендації, щодо яких не настав термін виконання	22100	-	-	-
2.2.2. Рекомендації, які не виконано	22200	-	-	-
2.2.3. Рекомендації, які виконано, з них:	22300	-	-	-
2.2.3.1. Виконані рекомендації, за якими досягнуто результативність	22310	-	-	-
III. Кількість проведених аудитів (всього)	30000	-	-	-

Розділ IV. Інформація щодо стану організації і функціонування внутрішнього контролю у системі ЦОВВ, в ОДА

08.05.2018 Головою Служби затверджено та Міністерством освіти і науки України погоджено структуру Державної служби якості освіти України, якою передбачено утворення сектору внутрішнього аудиту із чисельністю 2 штатних одиниць (завідувач сектору та головний спеціаліст).

З огляду на зазначене, відповідно до наказу Служби від 18.07.2018 № 01-11/8 оголошено конкурс на заміщення вакантних посад у Службі, у тому числі на посаду завідувача сектору, за результатами якого, 09.11.2019 на посаду завідувача сектором призначено Дутчака В.Г.

У листопаді-грудні 2018 року проведено заходи з організаційно-нормативного забезпечення функціонування підрозділу.

Голова

(посада керівника)



Р. В. Гурак

(ініціали та прізвище)

Завідувач сектору внутрішнього аудиту

(посада керівника підрозділу ВА)



В. Г. Дутчак

(ініціали та прізвище)

« 16 » січня 20 19 р.

236-27-76

audit.sqe@ukr.net

