

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України  
27 березня 2014 року № 347  
(у редакції наказу Міністерства  
фінансів України  
від 28 липня 2022 року № 218)

## ЗВІТНІСТЬ

**Звіт (зведений звіт)  
про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту  
Державній службі якості освіти України**  
в (найменування державного органу чи бюджетної установи)  
за 2023 рік

Подають:	Терміни подання	Форма № 1-ДВА (річна)
Міністерства, інші центральні органи виконавчої влади, Рада міністрів Автономної Республіки Крим, обласні, Київська та Севастопольська міські державні адміністрації, інші головні розпорядники коштів державного бюджету - Міністерству фінансів України	Не пізніше ніж 01 лютого року, наступного за звітним	ЗАТВЕРДЖЕНО Наказ Міністерства фінансів України 27 березня 2014 року № 347 (зі змінами)  за погодженням з Держстатом

Респондент:

Код за ЄДРПОУ	41896851
Найменування:	<b>Державна служба якості освіти України</b>
Місцезнаходження:	01135, м. Київ, вул. Ісаакяна, 18 <small>(поштовий індекс, область/Автономна Республіка Крим, район, населений пункт, вулиця/провулок, площа тощо, № будинку/корпусу, № офісу)</small>
Електронна пошта:	audit.sqe@ukr.net

**Розділ І. Організація діяльності з внутрішнього аудиту**

**1. Організаційні та функціональні аспекти діяльності підрозділів ВА**

	Код рядка	Всього	У тому числі		
			в апараті державного органу	у територіальних органах	у бюджетних установах
А	Б	1	2	3	4
Кількість підрозділів ВА в системі державного органу (всього), у тому числі (од.):	1000	1	1	0	0
Кількість самостійних структурних підрозділів ВА	1100	1	1	0	0
Кількість підрозділів ВА, які знаходяться у складі інших структурних підрозділів	1200	0	-	0	0
Чисельність внутрішніх аудиторів у системі державного органу (од.):	2000	х	х	х	х
Штатна чисельність працівників	2100	2,0	2,0	0,0	0,0
Фактична чисельність працівників, з них:	2200	2,0	2,0	0,0	0,0
Чисельність сертифікованих працівників	2210	0	0	0	0
Динаміка фактичної чисельності працівників у підрозділах ВА (од.):	3000	х	х	х	х
Кількість призначених працівників у підрозділи ВА	3100	0,0	0,0	0,0	0,0
Кількість звільнених працівників із підрозділів ВА	3200	0,0	0,0	0,0	0,0
Інформація про організаційну незалежність підрозділів ВА (од.):	4000	х	х	х	х
Кількість підрозділів ВА, які підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого державного органу або керівнику бюджетної установи	4100	1	1	0	0
Кількість підрозділів ВА, які не підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого державного органу або керівнику бюджетної установи	4200	0	0	0	0

Інформація про функціональну незалежність підрозділів ВА:	5000	x	x	x	x
Кількість підрозділів ВА, на яких покладено виконання функцій, не пов'язаних зі здійсненням внутрішнього аудиту (од.):	5100	0	0	0	0
Кількість комісійних перевірок, службових розслідувань, інших контрольних заходів, не пов'язаних із внутрішнім аудитом, у яких брали участь працівники підрозділів ВА (од.):	5200	0	0	0	0
Витрачено робочого часу, (людино-днів)	5210	0,0	0,0	0,0	0,0
Інформація про об'єкти внутрішнього аудиту, включені до бази даних (од.):	6000	x	x	x	x
Кількість об'єктів внутрішнього аудиту	6100	123	123	0	0
Кількість структурних підрозділів апарату та підприємств, установ і організацій, які належать до сфери управління	6200	39	39	0	0

2. Стан планування та здійснення діяльності з внутрішнього аудиту

	Код рядка	Заплановано в плані		Фактично виконано		Виконання плану, %
		Кількість (од.)	Обсяг робочого часу, людино-днів	Кількість (од.)	Використано робочого часу, людино-днів	
А	Б	1	2	3	4	5
Внутрішні аудити та заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту (всього), з них:	1000	9	408,0	9	408,0	100%
Внутрішні аудити (всього), з них щодо	1100	6	166,0	6	195,0	100%
Оцінки ефективності виконання завдань та функцій, визначених актами законодавства	1110	6	137,0	6	195,0	100%

## Розділ II. Проведення внутрішніх аудитів

### 1. Стан проведення внутрішніх аудитів

(одиниць)

	Код рядка	Загальна кількість	У тому числі підрозділом ВА апарату державного органу
А	Б	1	2
Проведено внутрішніх аудитів (всього), з них:	1000	6	6
Планові внутрішні аудити	1100	5	5
Позапланові внутрішні аудити	1200	1	1
Кількість внутрішніх аудитів, які тривають (всього), з них:	2000	1	1
Планові внутрішні аудити	2100	1	1
Позапланові внутрішні аудити	2200	0	0
Складено аудиторських звітів (всього), з них:	3000	6	6
Аудиторські звіти, до яких надано коментарі	3100	1	1
Надано коментарів до аудиторських звітів (всього), з них:	4000	10	10
Коментарі, які враховано	4100	0	0

**2. Показники за результатами проведених внутрішніх аудитів**

А	Код рядка	Всього		У тому числі підрозділом ВА апарату державного органу	
		Кількість (од.)	Сума, (тис. грн)	Кількість (од.)	Сума, (тис. грн)
Б		1	2	3	4
<b>I. Загальні відомості</b>		х	х	х	х
Кількість установ, у яких проводився внутрішній аудит	2110	6	х	6	х
Кількість установ, у яких виявлено недоліки/проблеми та порушення	2120	5	х	5	х
<b>II. Відомості про виявлені недоліки/проблеми (всього), з них щодо:</b>	2200	5	х	5	х
Функціонування системи внутрішнього контролю	2210	1	х	1	х
Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	2220	0	х	0	х
Планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, управління бюджетними коштами	2230	1	х	1	х
Якості надання адміністративних послуг	2240	0	х	0	х
Виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	2250	1	х	1	х
Використання і збереження активів	2260	0	х	0	х
Надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	2270	0	х	0	х
Управління державним майном	2280	0	х	0	х
Правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	2290	2	х	2	х
<b>III. Відомості про усунення виявлених недоліків/проблем</b>	2300	х	х	х	х
Усунуто недоліків/проблем, виявлених за результатами завершених у звітному періоді внутрішніх аудитів (всього), з них щодо:	2310	2	х	2	х
Функціонування системи внутрішнього контролю	2311	0	х	0	х

Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	2312	0	x	0	x
Планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, управління бюджетними коштами	2313	0	x	0	x
Якості надання адміністративних послуг	2314	0	x	0	x
Виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	2315	1	x	1	x
Використання і збереження активів	2316	0	x	0	x
Надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	2317	0	x	0	x
Управління державним майном	2318	0	x	0	x
Правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	2319	1	x	1	x
Усунуто недоліків/проблем, виявлених у попередніх періодах	2320	0	x	0	x
<b>IV. Відомості про виявлені порушення (всього), з них:</b>	2400	8	64,4	8	64,4
Нефінансові порушення	2410	7	x	7	x
Порушення, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів	2420	1	64,4	1	64,4
Порушення, що не призвели до втрат	2430	0	0,0	0	0,0
<b>V. Відомості про усунення виявлених порушень (всього), у тому числі:</b>	2500	6	0,0	6	0,0
Забезпечено усунення нефінансових порушень	2510	6	x	6	x
Забезпечено усунення порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, з них:	2520	0	0,0	0	0,0
Забезпечено усунення порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, виявлених у попередніх періодах	2521	0	0,0	0	0,0
Забезпечено усунення порушень, що не призвели до втрат, з них:	2530	0	0,0	0	0,0
Забезпечено усунення порушень, що не призвели до втрат, виявлених у попередніх періодах	2531	0	0,0	0	0,0

### Розділ III. Результативність внутрішнього аудиту

(одиниць)

А	Код рядка Б	Загальна кількість 1	У тому числі за апаратом державного органу 2
<b>I. Надано рекомендацій (всього), з них:</b>	1000	6	6
Відхилено рекомендацій керівником	1100	0	0
Прийнято рекомендацій, з них:	1200	6	6
Рекомендації, щодо яких не настав термін виконання	1210	0	0
Рекомендації, яких не виконано	1220	1	1
Рекомендації, які виконано частково	1230	1	1
Рекомендації, які виконано повністю, з них:	1240	4	4
Виконані рекомендації, за якими досягнуто результативність	1241	4	4
<b>II. Виконані рекомендації, які було надано в попередніх періодах (всього), з них:</b>	2000	0	0
Виконані рекомендації, за якими досягнуто результативність	2100	0	0




Розділ IV. Результати внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту

(одиниць)

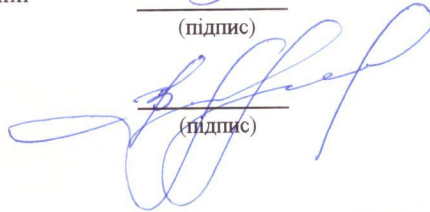
	Код рядка	Всього	У тому числі за апаратом державного органу
A	Б	1	2
Кількість виявлених внутрішніми оцінками якості недоліків у здійсненні діяльності з внутрішнього аудиту	1000	0	0
Кількість усунутих недоліків у здійсненні діяльності з внутрішнього аудиту, виявлених за результатами внутрішніх оцінок якості	2000	0	0

Голова Державної служби якості освіти України  
(посада)

  
(підпис)

Руслан ГУРАК  
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору внутрішнього аудиту  
(посада)

  
(підпис)

Вадим ДУТЧАК  
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Телефон підрозділу ВА

236 50 96

