

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів  
України  
27 березня 2014 року № 347  
(у редакції наказу Міністерства  
фінансів України  
від 31 липня 2019 року № 329)

**ЗВІТНІСТЬ**

**Звіт (зведений звіт) про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту  
в *Державній службі України з надзвичайних ситуацій*  
(найменування державного органу чи бюджетної установи)  
за 2019 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 до Мінфіну	до 01 лютого	ЗАТВЕРДЖЕНО Наказ Міністерства фінансів України 27 березня 2014 року № 347 (зі змінами)  за погодженням з Держстатом

**Респондент**

Код за ЄДРПОУ	38516849
Найменування	<i>Державна служба України з надзвичайних ситуацій</i>
Місцезнаходження	01601, м. Київ, вул. Гончара, 55а <small>(поштовий індекс, область/Автономна Республіка Крим, район, населений пункт, вулиця/провулок, площа тощо, № будинку/корпусу, № офісу)</small>
Електронна пошта	pits@dsns.gov.ua

**Розділ І. Організація діяльності з внутрішнього аудиту**  
**1. Організаційні та функціональні аспекти діяльності підрозділів ВА**

Назва показників	Код рядка	Всього	У тому числі		
			в апараті державного органу	в територіальних органах	в бюджетних установах
1	2	3	4	5	6
1. Кількість підрозділів ВА в системі державного органу (всього), у тому числі:	1000				
1.1. Кількість самостійних структурних підрозділів ВА	1100		1	6	-
1.2. Кількість підрозділів ВА, які знаходяться у складі інших структурних підрозділів	1200		-	-	-
2. Чисельність внутрішніх аудиторів у системі державного органу:					
2.1. Штатна чисельність працівників	2100		6	42	-
2.2. Фактична чисельність працівників	2200		6	32	-
3. Динаміка фактичної чисельності працівників у підрозділах ВА:					
3.1. Кількість призначених працівників у підрозділи ВА	3100		-	2	-
3.2. Кількість звільнених працівників із підрозділів ВА	3200		-	2	-
4. Інформація про організаційну незалежність підрозділів ВА:					

4.1. Кількість підрозділів ВА, які підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого державного органу або керівнику бюджетної установи	4100		1	6	-
4.2. Кількість підрозділів ВА, які не підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого державного органу або керівнику бюджетної установи	4200		-	-	-
5. Інформація про функціональну незалежність підрозділів ВА:					
5.1. Кількість підрозділів ВА, на яких покладено виконання функцій, не пов'язаних зі здійсненням внутрішнього аудиту	5100		-	-	-
5.2. Кількість комісійних перевірок, службових розслідувань, інших контрольних заходів, не пов'язаних із внутрішнім аудитом, у яких брали участь працівники підрозділів ВА:	5200		4	-	-
5.2.1. Витрачено робочого часу, людино-днів	5210		45	-	-
6. Кількість об'єктів внутрішнього аудиту	6000	460	64	396	-

## 2. Стан планування та здійснення діяльності з внутрішнього аудиту

Назва показників	Код рядка	Заплановано в операційному плані		Фактично виконано		Виконання операційного плану, %
		Кількість	Обсяг робочого часу, людино-днів	Кількість	Використано робочого часу, людино-днів	
1	2	3	4	5	6	7
1. Внутрішні аудити та заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту (всього), з них:	2000	115	7711	115	7711	100%
1.1. Внутрішні аудити (всього), з них щодо	2100	105	4500	105	4413	100%
1.1.1. Оцінки ефективності виконання завдань та функцій, визначених актами законодавства	2110	7	485	7	531	100%

**Розділ II. Проведення внутрішніх аудитів**  
**1. Стан проведення внутрішніх аудитів**

Назва показників	Код рядка	Загальна кількість	У тому числі підрозділом ВА апарату державного органу
1	2	3	4
1. Проведено внутрішніх аудитів (всього), з них:	1100	106	12
1.1. Планові внутрішні аудити	1110	105	12
1.2. Позапланові внутрішні аудити	1120	1	-
2. Кількість внутрішніх аудитів, які тривають (всього), з них:	1200	-	-
2.1. Планові внутрішні аудити	1210	-	-
2.2. Позапланові внутрішні аудити	1220	-	-
3. Складено аудиторських звітів (всього), з них:	1300	106	12
3.1. Аудиторські звіти, до яких надано коментарі	1310	3	3
4. Надано коментарів до аудиторських звітів (всього), з них:	1400	37	37
4.1. Коментарі, які враховано	1410	-	-

## 2. Показники за результатами проведених внутрішніх аудитів

Назва показників	Код рядка	Всього		У тому числі підрозділом ВА апарату державного органу	
		Кількість	Сума, (тис. грн)	Кількість	Сума, (тис. грн)
1	2	3	4	5	6
I. Загальні відомості					
1.1. Кількість установ, у яких проводився внутрішній аудит	2110	103		10	
1.2. Кількість установ, у яких виявлено недоліки/проблеми та порушення	2120	103		10	
II. Відомості про виявлені недоліки/проблеми (всього), з них щодо:	2200	660		73	
2.1. Функціонування системи внутрішнього контролю	2210	191		15	
2.2. Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	2220	4		3	
2.3. Планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, управління бюджетними коштами	2230	38		2	
2.4. Якості надання адміністративних послуг	2240	-		-	
2.5. Виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	2250	1		1	
2.6. Використання і збереження активів	2260	219		28	
2.7. Надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	2270	-		-	
2.8. Управління державним майном	2280	22		-	
2.9. Правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	2290	185		24	
III. Відомості про усунення виявлених недоліків/проблем (всього), з них щодо:	2300	560		52	
3.1. Функціонування системи внутрішнього контролю	2310	151		10	

3.2. Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	2320	3		2	
3.3. Планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, управління бюджетними коштами	2330	34		2	
3.4. Якості надання адміністративних послуг	2340	-		-	
3.5. Виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	2350	1		1	
3.6. Використання і збереження активів	2360	188		23	
3.7. Надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	2370	-		-	
3.8. Управління державним майном	2380	11		-	
3.9. Правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	2390	172		14	
IV. Відомості про виявлені порушення (всього), з них:	2400				
4.1. Нефінансові порушення	2410	958		58	
4.2. Порушення, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів	2420	285	3054,3	28	1357,8
4.3. Порушення, що не призвели до втрат	2430	183	25023,4	10	2325,0
V. Відомості про усунення виявлених порушень (всього), у тому числі:	2500				
5.1. Забезпечено усунення нефінансових порушень	2510	838		42	
5.2. Забезпечено усунення порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, з них:	2520	228	1814,8	22	415,9
5.2.1. Забезпечено усунення порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, виявлених у попередніх періодах	2521	3	55,6	-	-
5.3. Забезпечено усунення порушень, що не призвели до втрат, з них:	2530	175	24256,2	10	2325,0
5.3.1. Забезпечено усунення порушень, що не призвели до втрат, виявлених у попередніх періодах	2531	-	-	-	-

### Розділ III. Результативність внутрішнього аудиту

Назва показників	Код рядка	Загальна кількість	У тому числі за апаратом державного органу
1	2	3	4
I. Надано рекомендацій (всього), з них:	1000		
1. Відхилено рекомендацій керівником	1100	-	-
2. Прийнято рекомендацій, з них:	1200		
2.1. Рекомендації, щодо яких не настав термін виконання	1210	139	16
2.2. Рекомендації, яких не виконано	1220	90	36
2.3. Рекомендації, які виконано частково	1230	36	-
2.4. Рекомендації, які виконано повністю, з них:	1240	983	124
2.4.1. Виконані рекомендації, за якими досягнуто результативність	1241	10	5
II. Виконані рекомендації, які було надано в попередніх періодах	2000	18	-



**Розділ IV. Результати внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту.**

Назва показників	Код рядка	Всього	У тому числі за апаратом державного органу
1. Кількість виявлених внутрішніми оцінками якості недоліків у здійсненні діяльності з внутрішнього аудиту	1000	3	3
2. Кількість усунутих недоліків у здійсненні діяльності з внутрішнього аудиту, виявлених за результатами внутрішніх оцінок якості	2000	3	3

Голова

~~Микола ЧЕЧОТКІН~~

Начальник Відділу

Олександр РУЖАНСЬКИЙ