

**Звітність**  
**Звіт про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту**  
**в Головному управлінні Пенсійного фонду України у Київській області**  
**за 2025 рік**

Респондент:

Код за ЄДРПОУ: 22933548

Найменування: Головне управління Пенсійного фонду України у Київській області

Юридична адреса: вул. Саєнка Андрія, 10, м. Фастів, Київська область, 08500

Поштова адреса: вул. Варшавська, 3Б, с-ще Макарів, Київська область, 08001

Фактичне місцезнаходження: вул. Вишняківська, 2А, м. Київ, 02140

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

	Код рядка	Всього
А	Б	1
Кількість підрозділів ВА в системі державного органу (всього), у тому числі (од.):	1000	1
Кількість самостійних структурних підрозділів ВА	1100	1
Кількість підрозділів ВА, які перебувають у складі інших структурних підрозділів	1200	0
Чисельність внутрішніх аудиторів у системі державного органу (од.):	2000	х
Штатна чисельність працівників	2100	9
Фактична чисельність працівників, з них:	2200	8
Кількість сертифікованих працівників	2210	0
Динаміка фактичної чисельності працівників у підрозділах ВА (од.):	3000	х
Кількість призначених працівників у підрозділи ВА	3100	2
Кількість звільнених працівників із підрозділів ВА	3200	3
Інформація про організаційну незалежність підрозділів ВА (од.):	4000	х
Кількість підрозділів ВА, які підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого державного органу або керівнику бюджетної установи	4100	1
Кількість підрозділів ВА, які не підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого державного органу або керівнику бюджетної установи	4200	0
Інформація про функціональну незалежність підрозділів ВА:	5000	х
Кількість підрозділів ВА, на яких покладено виконання функцій, не пов'язаних зі здійсненням внутрішнього аудиту (од.)	5100	0
Кількість комісійних перевірок, службових розслідувань, інших контрольних заходів, не пов'язаних із внутрішнім аудитом, у яких брали участь працівники підрозділів ВА (од.):	5200	3
Витрачено робочого часу (людино-днів)	5210	22
Інформація про об'єкти внутрішнього аудиту, включені до бази даних (од.):	6000	х
Кількість об'єктів внутрішнього аудиту	6100	10
Кількість структурних підрозділів апарату та підприємств, установ і організацій, які належать до сфери управління	6200	15

**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	37	1622	37	1884	100
Внутрішні аудити (всього), з них щодо	1100	9	907	9	907	100
Оцінки ефективності виконання завдань та функцій, визначених актами законодавства	1110	6	620	6	620	100

**Розділ II. Проведення внутрішніх аудитів**

**1. Стан проведення внутрішніх аудитів**

*(одиниць)*

	Код рядка	Загальна кількість
А	Б	1
Проведено внутрішніх аудитів (всього), з них:	1000	9
Планові внутрішні аудити	1100	9
Позапланові внутрішні аудити	1200	0
Кількість внутрішніх аудитів, які тривають (всього), з них:	2000	0
Планові внутрішні аудити	2100	0
Позапланові внутрішні аудити	2200	0
Складено аудиторських звітів (всього), з них:	3000	9
Аудиторські звіти, до яких надано коментарі	3100	0
Надано коментарів до аудиторських звітів (всього), з них:	4000	0
Коментарі, які враховано	4100	0

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

А	Код рядка	Всього	
		Кількість (од.)	Сума, (тис. грн)
Б	1	2	
<b>I. Загальні відомості</b>		х	х
Кількість установ, у яких проводився внутрішній аудит	2110	1	х
Кількість установ, у яких виявлено недоліки/проблеми та порушення	2120	1	х
<b>II. Відомості про виявлені недоліки/проблеми (всього), з них щодо:</b>	2200	18	х
Функціонування системи внутрішнього контролю	2210	12	х
Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	2220	0	х
Планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, управління бюджетними коштами	2230	0	х
Якості надання адміністративних послуг	2240	4	х
Виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	2250	0	х
Використання і збереження активів	2260	1	х
Надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	2270	0	х
Управління державним майном	2280	0	х
Правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	2290	1	х
<b>III. Відомості про усунення виявлених недоліків/проблем</b>	2300	х	х
Усунуто недоліків/проблем, виявлених за результатами завершених у звітному періоді внутрішніх аудитів (всього), з них щодо:	2310	12	х
Функціонування системи внутрішнього контролю	2311	9	х
Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	2312	0	х
Планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, управління бюджетними коштами	2313	0	х
Якості надання адміністративних послуг	2314	1	х
Виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	2315	0	х
Використання і збереження активів	2316	1	х
Надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	2317	0	х
Управління державним майном	2318	0	х
Правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	2319	1	х
Усунуто недоліків/проблем, виявлених у попередніх періодах	2320	4	х
<b>IV. Відомості про виявлені порушення (всього), з них:</b>	2400	170	24,5
Нефінансові порушення	2410	163	х
Порушення, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів	2420	0	0
Порушення, що не призвели до втрат	2430	7	24,5
<b>V. Відомості про усунення виявлених порушень (всього), у тому числі:</b>	2500	156	14,00
Забезпечено усунення нефінансових порушень	2510	152	х
Забезпечено усунення порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, з них:	2520	0	0
Забезпечено усунення порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, виявлених у попередніх періодах	2521	0	0
Забезпечено усунення порушень, що не призвели до втрат, з них:	2530	4	14,00
Забезпечено усунення порушень, що не призвели до втрат, виявлених у попередніх періодах	2531	0	0

**Розділ III. Результативність внутрішнього аудиту**

*(одиниць)*

	Код рядка	Загальна кількість
<b>A</b>	<b>Б</b>	<b>1</b>
<b>I. Надано рекомендацій (всього), з них:</b>	1000	36
Відхилено рекомендацій керівником	1100	0
Прийнято рекомендацій, з них:	1200	36
Рекомендації, щодо яких не настав термін виконання	1210	14
Рекомендації, яких не виконано	1220	0
Рекомендації, які виконано частково	1230	0
Рекомендації, які виконано повністю, з них:	1240	22
Виконані рекомендації, за якими досягнуто результативність	1241	12
<b>II. Виконані рекомендації, які було надано в попередніх періодах (всього), з них:</b>	2000	9
Виконані рекомендації, за якими досягнуто результативність	2100	3

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

*(одиниць)*

	Код рядка	Всього
Кількість виявлених внутрішніми оцінками якості недоліків у здійсненні діяльності з внутрішнього аудиту	1000	0
Кількість усунутих недоліків у здійсненні діяльності з внутрішнього аудиту, виявлених за результатами внутрішніх оцінок якості	2000	0

**Начальник  
Головного управління**

**Василь ФАТХУТДІНОВ**

**Начальник управління  
внутрішнього аудиту**

**Наталія ХОДОРИЧ**

Ходорич Наталія, 050 988 35 79  
Роль Анастасія, 098 567 79 21