



ПЕНСІЙНИЙ ФОНД УКРАЇНИ
ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ УКРАЇНИ
У ВОЛИНСЬКІЙ ОБЛАСТІ

НАКАЗ

24 грудня 2019 р.

м. Луцьк

№ 564

**Про результати внутрішніх
аудитів, проведених у 2019 році
в системі органів
Пенсійного фонду України в області**

У Головному управлінні впродовж 2019 року проводилась відповідна робота, спрямована на удосконалення системи управління внутрішнього контролю, запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів, виникненню помилок чи інших недоліків у діяльності структурних підрозділів Фонду області.

Протягом поточного року в області проведено 3 аудити відповідності, 1 фінансовий, 1 аудит ефективності та 1 контрольний захід щодо діяльності органів Фонду.

За результатами проведених контрольних заходів встановлено 133 фінансових порушення на суму 1404,77 тис. грн, з яких 82 порушення на суму 197,3 тис. грн не призвели до втрат та 51 порушення на суму 1207,37 тис. грн призвело до втрат фінансових ресурсів. Об'єктам контролю надано 5 умовно-позитивних висновків та 52 рекомендації і пропозиції, спрямовані на удосконалення діяльності структурних підрозділів Фонду. За наслідками проведених аудиторських досліджень прийнято 7 управлінських рішень, з яких в одному випадку за неналежне виконання обов'язків зменшено розмір надбавки за інтенсивність праці.

Не повною мірою забезпечено контроль за відшкодуванням коштів, виявлених у ході аудиторських досліджень, проведених у 2012 - 2018 роках, зокрема станом на 01 грудня 2019 року залишаються не сплаченими 7,1 тис. гривень.

Протягом поточного року усунуто фінансових порушень на суму 1038,2 тис. грн, а це в 10,6 рази більше ніж в аналогічному періоді 2018 року. З

виявлених фінансових порушень надходження до бюджету Фонду склали 979,9 тис. гривень.

Враховуючи викладене вище,

НАКАЗУЮ:

1. Керівникам структурних підрозділів Головного управління Фонду в області:

1.1. Забезпечити детальний аналіз та розгляд результатів аудитів й інших контрольних заходів для вдосконалення діяльності та недопущення порушень у подальшій роботі.

1.2. Покращити рівень організаційно-правового забезпечення роботи управлінь та виконавської дисципліни при підготовці організаційно-розпорядчих документів.

1.3. Вжити дієвих заходів щодо якісного та своєчасного подання інформації про виконання рекомендацій за наслідками проведених аудитів і інших досліджень.

1.4. Вирішити питання щодо повного відшкодування сум фінансових порушень, виявлених за наслідками аудиторських досліджень, у тому числі проведених у минулих роках.

2. Начальникам структурних підрозділів Головного управління, за напрямками діяльності яких проводились аудиторські та інші дослідження, здійснювати контроль і в установлені терміни інформувати відділ внутрішнього аудиту про повноту виконання зауважень та рекомендацій за наслідками контрольних заходів.

3. Відділу внутрішнього аудиту Головного управління (О. Тритко) забезпечити узагальнення стану виконання зауважень та рекомендацій за наслідками контрольних заходів та в установленому порядку інформувати керівництво Головного управління.

4. Контроль за виконанням цього наказу покласти на заступників начальника Головного управління відповідно до розподілу обов'язків.

Начальник Головного управління

П. ФІЛПЧУК