01.02.2021 №15/38

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 *Національній академії аграрних наук України*

(найменування державного органу чи бюджетної установи)

за 2020 рік

Подають	Терміни подання
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

Форма № 1-ДВА (річна)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
27 березня 2014 року № 347 (зі змінами)

за погодженням з Держстатом

Респондент

Код за ЄДРПОУ	00024360
Найменування	*Національна академія аграрних наук України*
Місцезнаходження	вул. Михайла Омеляновича-Павленка, 9, Київ, 01010
	(поштовий індекс, область/Автономна Республіка Крим, район, населений пункт, вулиця/провулок, площа тощо, № будинку/корпусу, № офісу)
Електронна пошта	prezid@naas.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	0	0
1.1. Кількість самостійних структурних підрозділів ВА	1100	1	1	0	0
1.2. Кількість підрозділів ВА, які знаходяться у складі інших структурних підрозділів	1200	0	-	0	0
2. Чисельність внутрішніх аудиторів у системі державного органу:		x	x	x	x
2.1. Штатна чисельність працівників	2100	3,0	3,0	0,0	0,0
2.2. Фактична чисельність працівників	2200	1,0	1,0	0,0	0,0
3. Динаміка фактичної чисельності працівників у підрозділах ВА:		x	x	x	x
3.1. Кількість призначених працівників у підрозділи ВА	3100	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2. Кількість звільнених працівників із підрозділів ВА	3200	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Інформація про організаційну незалежність підрозділів ВА:		x	x	x	x

4.1. Кількість підрозділів ВА, які підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого державного органу або керівнику бюджетної установи	4100	1	1	0	0
4.2. Кількість підрозділів ВА, які не підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого державного органу або керівнику бюджетної установи	4200	0	0	0	0
5. Інформація про функціональну незалежність підрозділів ВА:		x	x	x	x
5.1. Кількість підрозділів ВА, на яких покладено виконання функцій, не пов'язаних зі здійсненням внутрішнього аудиту	5100	0	0	0	0
5.2. Кількість комісійних перевірок, службових розслідувань, інших контрольних заходів, не пов'язаних із внутрішнім аудитом, у яких брали участь працівники підрозділів ВА:	5200	0	0	0	0
5.2.1. Витрачено робочого часу, людино-днів	5210	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Кількість об'єктів внутрішнього аудиту	6000	252	252	0	0

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	14	200,0	12	168,0	86%
1.1. Внутрішні аудити (всього), з них щодо	2100	14	200,0	12	168,0	86%
1.1.1. Оцінки ефективності виконання завдань та функцій, визначених актами законодавства	2110	14	200,0	12	168,0	86%

Розділ ІІ. 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	12	12
1.1. Планові внутрішні аудити	1110	12	12
1.2. Позапланові внутрішні аудити	1120	0	0
2. Кількість внутрішніх аудитів, які тривають (всього), з них:	1200	0	0
2.1. Планові внутрішні аудити	1210	0	0
2.2. Позапланові внутрішні аудити	1220	0	0
3. Складено аудиторських звітів (всього), з них:	1300	12	12
3.1. Аудиторські звіти, до яких надано коментарі	1310	0	0
4. Надано коментарів до аудиторських звітів (всього), з них:	1400	0	0
4.1. Коментарі, які враховано	1410	0	0

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		x	x	x	x
1.1. Кількість установ, у яких проводився внутрішній аудит	2110	12	x	12	x
1.2. Кількість установ, у яких виявлено недоліки/проблеми та порушення	2120	10	x	10	x
II. Відомості про виявлені недоліки/проблеми (всього), з них щодо:	2200	61	x	61	x
2.1. Функціонування системи внутрішнього контролю	2210	0	x	0	x
2.2. Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	2220	0	x	0	x
2.3. Планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, управління бюджетними коштами	2230	0	x	0	x
2.4. Якості надання адміністративних послуг	2240	0	x	0	x
2.5. Виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	2250	0	x	0	x
2.6. Використання і збереження активів	2260	0	x	0	x
2.7. Надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	2270	0	x	0	x
2.8. Управління державним майном	2280	0	x	0	x
2.9. Правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	2290	61	x	61	x
III. Відомості про усунення виявлених недоліків/проблем (всього), з них щодо:	2300	61	x	61	x
3.1. Функціонування системи внутрішнього контролю	2310	0	x	0	x

3.2. Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	2320	0	x	0	x
3.3. Планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, управління бюджетними коштами	2330	0	x	0	x
3.4. Якості надання адміністративних послуг	2340	0	x	0	x
3.5. Виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	2350	0	x	0	x
3.6. Використання і збереження активів	2360	0	x	0	x
3.7. Надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	2370	0	x	0	x
3.8. Управління державним майном	2380	0	x	0	x
3.9. Правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	2390	61	x	61	x
IV. Відомості про виявлені порушення (всього), з них:	2400	10	63076,6	10	63076,6
4.1. Нефінансові порушення	2410	0	x	0	x
4.2. Порушення, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів	2420	5	57012,6	5	57012,6
4.3. Порушення, що не призвели до втрат	2430	5	6064,0	5	6064,0
V. Відомості про усунення виявлених порушень (всього), у тому числі:	2500	2	1891,0	2	1891,0
5.1. Забезпечено усунення нефінансових порушень	2510	0	x	0	x
5.2. Забезпечено усунення порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, з них:	2520	0	0	0	0
5.2.1. Забезпечено усунення порушень, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів, виявлених у попередніх періодах	2521	0	0	0	0
5.3. Забезпечено усунення порушень, що не призвели до втрат, з них:	2530	2	1891,0	2	1891,0
5.3.1. Забезпечено усунення порушень, що не призвели до втрат, виявлених у попередніх періодах	2531	1	439,0	1	439,0

Розділ ІІІ. Результативність внутрішнього аудиту

Назва показників	Код рядка	Загальна кількість	У тому числі за апаратом державного органу
1	2	3	4
І. Надано рекомендацій (всього), з них:	1000	12	12
1. Відхилено рекомендацій керівником	1100	0	0
2. Прийнято рекомендацій, з них:	1200	12	12
2.1. Рекомендації, щодо яких не настав термін виконання	1210	0	0
2.2. Рекомендації, яких не виконано	1220	8	8
2.3. Рекомендації, які виконано частково	1230	4	4
2.4. Рекомендації, які виконано повністю, з них:	1240	0	0
2.4.1. Виконані рекомендації, за якими досягнуто результативність	1241	0	0
ІІ. Виконані рекомендації, які було надано в попередніх періодах	2000	2	2