



**СЕКРЕТАРІАТ
КОНСТИТУЦІЙНОГО СУДУ УКРАЇНИ**

вул. Жилянська, 14, Київ, 01033, тел. (044) 238-11-19, факс (044) 238-13-37, e-mail: inbox@ccu.gov.ua

МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ

Відповідно до пункту 16 Порядку здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2011 року № 1001, та в доповнення до листа Секретаріату Конституційного Суду України від 16 січня 2025 року № 004-007-12/115 направляємо відкоригований Звіт про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту за 2024 рік (ф. № 1-ДВА).

Додаток: Звіт про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту за 2024 рік (ф. № 1-ДВА) на 9 арк.

Керівник Секретаріату

Віктор БЕСЧАСТНИЙ

Юрій Гриценко
238-13-15



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
Конституційний Суд України
(найменування державного органу чи бюджетної установи)
за 2024 рік**

В

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	00013534
Найменування:	Конституційний Суд України
Місцезнаходження:	01033, м. Київ, вул. Жилянська, буд. 14 (поштовий індекс, область/Автономна Республіка Крим, район, населений пункт, вулиця/провулок, площа тощо, № будинку/корпусу, № офісу)
Електронна пошта:	<u>grytsenko.iurii@gmail.com</u>

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	-	-
Кількість підрозділів ВА, які знаходяться у складі інших структурних підрозділів	1200	0	-	-	-
Чисельність внутрішніх аудиторів у системі державного органу (од.):	2000	x	x	x	x
Штатна чисельність працівників	2100	2,0	2,0	-	-
Фактична чисельність працівників, з них:	2200	1,0	1,0	-	-
Чисельність сертифікованих працівників	2210	0	0	-	-
Динаміка фактичної чисельності працівників у підрозділах ВА (од.):	3000	x	x	x	x
Кількість призначених працівників у підрозділи ВА	3100	1,0	1,0	-	-
Кількість звільнених працівників із підрозділів ВА	3200	1,0	1,0	-	-
Інформація про організаційну незалежність підрозділів ВА (од.):	4000	x	x	x	x
Кількість підрозділів ВА, які підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого державного органу або керівнику бюджетної установи	4100	1	1	-	-
Кількість підрозділів ВА, які не підпорядковані безпосередньо міністру, керівнику іншого державного органу або керівнику бюджетної установи	4200	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	-	-
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	-	-
Витрачено робочого часу, (людино-днів)	5210	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	62	62	-	-
Кількість структурних підрозділів апарату та підприємств, установ і організацій, які належать до сфери управління	6200	31	31	-	-

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	15	222,0	14	206,0	93%
Внутрішні аудити (всього), з них щодо	1100	3	155,0	2	60,0	67%
Оцінки ефективності виконання завдань та функцій, визначених актами законодавства	1110	3	155,0	2	60,0	67%

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	2	2
Планові внутрішні аудити	1100	2	2
Позапланові внутрішні аудити	1200	0	0
Кількість внутрішніх аудитів, які тривають (всього), з них:	2000	0	0
Планові внутрішні аудити	2100	0	0
Позапланові внутрішні аудити	2200	0	0
Складено аудиторських звітів (всього), з них:	3000	2	2
Аудиторські звіти, до яких надано коментарі	3100	0	0
Надано коментарів до аудиторських звітів (всього), з них:	4000	0	0
Коментарі, які враховано	4100	0	0

2. Показники за результатами проведених внутрішніх аудитів

	Код рядка	Всього		У тому числі підрозділом ВА апарату державного органу	
		Кількість (од.)	Сума, (тис. грн)	Кількість (од.)	Сума, (тис. грн)
А	Б	1	2	3	4
I. Загальні відомості		х	х	х	х
Кількість установ, у яких проводився внутрішній аудит	2110	2	х	2	х
Кількість установ, у яких виявлено недоліки/проблеми та порушення	2120	2	х	2	х
II. Відомості про виявлені недоліки/проблеми (всього), з них щодо:	2200	35	х	35	х
Функціонування системи внутрішнього контролю	2210	22	х	22	х
Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	2220	7	х	7	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	3	х	3	х
Використання і збереження активів	2260	0	х	0	х
Надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	2270	2	х	2	х
Управління державним майном	2280	0	х	0	х
Правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	2290	0	х	0	х
III. Відомості про усунення виявлених недоліків/проблем	2300	х	х	х	х
Усунуто недоліків/проблем, виявлених за результатами завершених у звітному періоді внутрішніх аудитів (всього), з них щодо:	2310	31	х	31	х
Функціонування системи внутрішнього контролю	2311	20	х	20	х

Виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах	2312	7	x	7	x
Планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, управління бюджетними коштами	2313	1	x	1	x
Якості надання адміністративних послуг	2314	0	x	0	x
Виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	2315	3	x	3	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	0	x	0	x
Усунуто недоліків/проблем, виявлених у попередніх періодах	2320	0	x	0	x
IV. Відомості про виявлені порушення (всього), з них:	2400	35	12,0	35	12,0
Нефінансові порушення	2410	34	x	34	x
Порушення, що призвели до втрат фінансових і матеріальних ресурсів	2420	0	0,0	0	0,0
Порушення, що не призвели до втрат	2430	1	12,0	1	12,0
V. Відомості про усунення виявлених порушень (всього), у тому числі:	2500	31	12,0	31	12,0
Забезпечено усунення нефінансових порушень	2510	30	x	30	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	1	12,0	1	12,0
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)

	Код рядка	Загальна кількість	У тому числі за апаратом державного органу
А	Б	1	2
I. Надано рекомендацій (всього), з них:	1000	32	32
Відхилено рекомендацій керівником	1100	0	0
Прийнято рекомендацій, з них:	1200	32	32
Рекомендації, щодо яких не настав термін виконання	1210	3	3
Рекомендації, яких не виконано	1220	0	0
Рекомендації, які виконано частково	1230	0	0
Рекомендації, які виконано повністю, з них:	1240	29	29
Виконані рекомендації, за якими досягнуто результативність	1241	29	29
II. Виконані рекомендації, які було надано в попередніх періодах (всього), з них:	2000	1	1
Виконані рекомендації, за якими досягнуто результативність	2100	1	1

Розділ IV. Результати внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту

(одиниць)

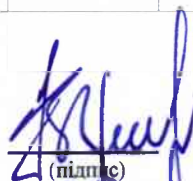
	Код рядка	Всього	У тому числі за апаратом державного органу
А	Б	1	2
Кількість виявлених внутрішніми оцінками якості недоліків у здійсненні діяльності з внутрішнього аудиту	1000	2	2
Кількість усунутих недоліків у здійсненні діяльності з внутрішнього аудиту, виявлених за результатами внутрішніх оцінок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

Виконувач обов'язків Голови Конституційного Суду
України

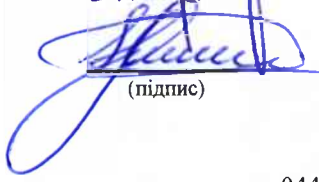
(посада)

Завідувач Сектору з внутрішнього аудиту

(посада)


(підпис)

Віктор КРИВЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Юрій ГРИЦЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Телефон підрозділу ВА

044 238 13 15