

Звіт про результати діяльності аудиторського комітету за 2024 рік

1. Назва державного органу, в якому функціонує аудиторський комітет Міністерство розвитку громад та територій України

2. Інформація про склад аудиторського комітету та участь його членів в засіданнях (станом на 31 грудня звітного року)

2.1. Склад аудиторського комітету					
№	Власне ім'я та прізвище	Позиція в аудиторському комітеті (необхідно обрати із випадочного списку)	Посада за основним місцем роботи (необхідно заповнити)	Участь у засіданнях протягом звітного періоду	
				Показник участі в засіданнях	Кількість пропущених засідань
1	Сергій Білецький	Голова	державний секретар Міністерства	100%	0
2	Микола Полторацький	Член комітету	заступник - директора Департаменту - начальник відділу економічного планування Департаменту управління об'єктами державної власності та економічного планування Міністерства	100%	0
3	Людмила Кравченко	Член комітету	директор Юридичного департаменту Міністерства	100%	0
4	Андрій Мормуль	Член комітету	завідувач Сектору запобігання та виявлення корупції Міністерства	100%	0
5	Людмила Калінчук	Незалежний член комітету	член Правління всеукраїнської громадської організації «Інститут внутрішніх аудиторів України»	100%	0
6	Катерина Редько	Незалежний член комітету	член всеукраїнської громадської організації «Гільдія професійних внутрішніх аудиторів України»	75%	1
<i>Середній показник участі в засіданнях аудиторського комітету</i>				96%	

2.2. Зміни у складі аудиторського комітету <i>Чи відбувались протягом звітного року зміни у складі аудиторського комітету?</i> <i>(якщо відповідь «ТАК», коротко опишіть ключові зміни та причини таких змін)</i>	ТАК
Зміни відбувались у зв'язку із кадровими змінами в Міністерстві	

3. Інформація про проведені засідання аудиторського комітету

Протягом звітного періоду проведено засідань (зазначити кількість)				4
Дата проведення засідання	Ініціатор скликання засідання аудиторського комітету	Причина ініціювання проведення засідання аудиторського комітету	Кількість присутніх членів аудиторського комітету на засіданні	
20.02.2024	Голова Комітету	Розгляд та схвалення проекту Положення про аудиторський комітет	6	
26.06.2024	Голова Комітету	1. Обговорення результатів робочої поїздки Центрального підрозділу гармонізації Міністерства фінансів України та членів аудиторських комітетів державних органів, у тому числі голови аудиторського комітету Міністерства до м. Гаага, Королівство Нідерландів. 2. Обговорення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 28.09.2011 № 1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту», які були внесені постановою Кабінету Міністрів України від 13.06.2024 № 677, щодо діяльності аудиторських комітетів.	6	
31.07.2024	Голова Комітету	Розгляд та схвалення проекту Положення про аудиторський комітет Міністерства (нова редакція) у зв'язку із внесенням змін до постанови Кабінету Міністрів України від 28.09.2011 № 1001.	7	
30.10.2024	Голова Комітету	1. Обговорення питань щодо внесення змін до Положення про аудиторський комітет Міністерства у зв'язку із перейменуванням Міністерства. 2. Розгляд стану вжиття директором Державної наукової архітектурно-будівельної бібліотеки імені В. Г. Заболотного Світлюю Н.В. відповідних заходів по впровадженню аудиторських рекомендацій, наданих за результатами здійсненого планового внутрішнього аудиту.	5	

4. Результати діяльності аудиторського комітету

4.1. Повідомлення про суттєві ризики, ідентифіковані в державному органі <i>Чи повідомлялось аудиторському комітету про суттєві ризики, ідентифіковані в державному органі протягом звітного року?</i>	НІ
<i>(якщо відповідь «ТАК», коротко опишіть значні ризики)</i>	
1	
2	
3	

4.2. Повідомлення про суттєві недоліки в системі внутрішнього контролю та пропозиції щодо її вдосконалення Чи повідомлялось аудиторському комітету про суттєві недоліки в системі внутрішнього контролю в бержавному органі протягом звітного періоду?						НІ
--	--	--	--	--	--	----

(якщо відповідь «ТАК», заповніть таблицю)

№	Недоліки / слабкі місця (необхідно надати короткий опис по суті)	Область (необхідно обрати із випадючого списку)	Складові елементи системи внутрішнього контролю (необхідно обрати із випадючого списку)	Пропозиції вдосконалення (необхідно надати короткий опис)	Чи визначено строки виконання пропозиції (необхідно обрати з випадючого списку)	Чи призначено відповідальну особу за виконання пропозиції (необхідно обрати з випадючого списку)

4.3. Рекомендації щодо визначення пріоритетних об'єктів внутрішнього аудиту для формування плану діяльності з внутрішнього аудиту Чи надавались аудиторським комітетом рекомендації щодо визначення пріоритетних об'єктів внутрішнього аудиту для формування плану діяльності з внутрішнього аудиту?						НІ
--	--	--	--	--	--	----

(якщо відповідь «ТАК», заповніть таблицю)

№	Рекомендований пріоритетний об'єкт внутрішнього аудиту	Обґрунтування

4.3.1. Чи включено до плану діяльності з внутрішнього аудиту об'єкти, які були рекомендовані аудиторським комітетом в попередньому (перед звітним) періоді?						Рекомендації не надавались
--	--	--	--	--	--	----------------------------

(якщо відповідь «НІ» або «Частково», опишіть причини)

№	Рекомендований пріоритетний об'єкт внутрішнього аудиту	Причина, з якої не включено до плану діяльності з внутрішнього аудиту рекомендований об'єкт внутрішнього аудиту

4.4. Огляд звітів про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту та/або про стан організації та здійснення внутрішнього контролю Чи проводився аудиторським комітетом огляд звітів про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту та/або про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю?						НІ
--	--	--	--	--	--	----

(якщо відповідь «ТАК», надіть короткий опис)

Результати огляду	
1	
2	
3	

4.5. Огляд результативності роботи внутрішнього аудиту, у тому числі перегляд результатів внутрішнього та зовнішнього оцінювання роботи внутрішнього аудиту Чи проводився аудиторським комітетом огляд результативності роботи підрозділу внутрішнього аудиту?						НІ
--	--	--	--	--	--	----

(якщо відповідь «ТАК», надіть короткий опис)

Результати огляду	
1	
2	
3	

4.6. Інші дії, вжиті аудиторським комітетом, у тому числі виконання завдань/розгляд питань, які не передбачені Положенням про аудиторський комітет					
---	--	--	--	--	--

(необхідно коротко описати участь аудиторського комітету, наприклад, у підготовці звітів про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту та про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю, видача окремих вказівок/доручень, тощо)

1	
2	
3	

4.7. Інформація про не прийняті керівником державного органу рекомендації аудиторського комітету Чи траплялись випадки, коли керівником державного органу не приймались пропозиції / рекомендації, підготовлені аудиторським комітетом?						НІ
---	--	--	--	--	--	----

(якщо відповідь «ТАК», опишіть які саме рекомендації не були прийняті та вкажіть причини неприйняття)

1	
2	
3	

5. Інформація про ризики / проблеми, з якими стикався аудиторський комітет під час виконання своїх завдань та шляхи їх вирішення

5.1. Чи виникали ризики / проблеми в діяльності аудиторського комітету протягом звітного періоду						НІ
---	--	--	--	--	--	----

(якщо відповідь «ТАК», опишіть ключові ризики/проблеми, а також заходи, які вживались аудиторським комітетом для впливу на них, заповнивши таблицю)

№	Ризик / проблема (можна обрати із випадючого списку)	Короткий опис ризику/проблеми	Причина виникнення ризику/проблеми	Заходи впливу на ризик/спосіб вирішення проблеми
		надіть опис		
		надіть опис		
		надіть опис		

5.2. Чи вживались керівником державного органу заходи впливу на ризики/проблеми, притаманні діяльності аудиторського комітету?						НІ
---	--	--	--	--	--	----

(якщо відповідь «ТАК», опишіть які саме заходи були вжиті з боку керівника державного органу або за його дорученням)

1	
2	
3	

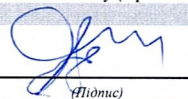
6. Результати оцінювання аудиторським комітетом власної ефективності

6.1. Консолідовані результати проведеної самооцінки ефективності діяльності аудиторського комітету		
№	Показник	Середній бал <i>(розрахований за результатами оцінювання системи показників всіма членами аудиторського комітету)</i>
1	Робота аудиторського комітету в цілому	4,4
2	Голова аудиторського комітету	4,9
3	Індивідуальний склад аудиторського комітету	4,8
4	Індивідуальна самооцінка	4,5
Загальна оцінка ефективності діяльності аудиторського комітету		4,6

6.2. Чи існує потреба в удосконаленні підходів до діяльності аудиторського комітету за результатами проведеної самооцінки?	
<i>(якщо відповідь «ТАК», опишіть які саме заходи/зміни необхідно вжити)</i>	
1	
2	
3	

Звіт розглянуто та схвалено рішенням аудиторського комітету (Протокол № 6 від 21.01.2025)

Голова аудиторського комітету


(Підпис)

Сергій БЛЕЦЬКИЙ
(Власне ім'я та прізвище)