

ЗВІТ
про роботу аудиторського комітету
Вознесенської районної державної адміністрації (районної військової
адміністрації) за 2025 рік

1. Загальна інформація

Показник	Інформація
Найменування органу	Вознесенська районна державна адміністрація (районна військова адміністрація)
Звітний період	з «01» січня 2025 року по «31» грудня 2025 року
Підстава діяльності	Порядок №1001, Положення про аудиторський комітет
Форма звіту	Річний

2. Склад аудиторського комітету

№	ПІБ	Посада	Статус у комітеті
1	Шарата А.А.	Перший заступник голови Вознесенської районної державної адміністрації (перший заступник начальника Вознесенської районної військової адміністрації)	Голова
2	Брус О.В.	Головний спеціаліст відділу фінансів районної військової адміністрації	Секретар
3	Житник А.В.	Начальник управління соціального захисту населення районної військової адміністрації	Член комітету
4	Черновалов О.А.	Начальник Вознесенського управління Державної казначейської служби України	Незалежний член комітету
5	Гаврисенко О.А.	Викладач облікових дисциплін Вознесенського фахового коледжу Миколаївського національного аграрного університету	Незалежний член комітету

(Зміни у складі протягом року | Не відбувалися Відбувалися (вказати))

3. Виконання завдань аудиторського комітету

(відповідно до Порядку №1001, Положення)

№	Завдання	Виконано (так/ні)	Коментар
1	Розгляд плану діяльності з внутрішнього аудиту	так	
2	Аналіз результатів внутрішніх аудитів	так	
3	Контроль виконання рекомендацій	так	
4	Оцінка незалежності внутрішнього аудиту	так	
5	Взаємодія з керівництвом РВА	так	

4. Засідання аудиторського комітету

№	Дата	Основні питання	Прийняті рішення
1	19.06.2025	Розгляд Положення про Аудиторський комітет Питання діяльності Аудиторського комітету	Схвалене Положення про Аудиторський комітет Засідання Аудиторського комітету проводити не рідше ніж один раз на квартал
2	21.11.2025	Розгляд Положення про Аудиторський комітет в новій редакції Погодження плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2026-2028 роки Доповідь про результати перевірок внутрішнього аудиту за 2025 рік	Схвалене Положення про Аудиторський комітет в новій редакції Погоджено план діяльності Визнати діяльність внутрішнього аудиту дієвою та результативною, що сприяє законному, ефективному та прозорому управлінню бюджетними коштами в системі державного управління.

(Загальна кількість засідань (__2__))

5. Розгляд питань внутрішнього аудиту

Питання	Розглянуто (так/ні)	Примітка
План діяльності з ВА	так	
Звіти за результатами аудитів	так	
Стан виконання рекомендацій	так	21.11.2025
Ресурсне забезпечення ВА	так	
Інші питання	ні	

6. Стан виконання рекомендацій внутрішнього аудиту

Статус рекомендацій	Кількість
Виконано	1
У процесі виконання	1
Не виконано	

(Загальна оцінка виконання Високий Середній Низький)

7. Оцінка діяльності внутрішнього аудиту

(обов'язковий розділ для ДАСУ)

Критерій	Оцінка	Коментар
Дотримання вимог Порядку №1001		Постійно дотримується Порядку здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту, затвердженого постановою КМУ від 29.09.2011 № 1001.
Забезпечення незалежності ВА		Втручання в діяльність внутрішніх аудиторів не встановлено, обмежень доступу до інформації не зафіксовано.
Якість планування		План діяльності сектору внутрішнього аудиту на 2025 рік виконано на 100%.
Якість аудиторських звітів		Усі аудиторські завдання здійснювалися на підставі затверджених програм, робочі документи внутрішніх аудиторів оформлювалися у повному обсязі.
Моніторинг рекомендацій		Ведеться постійний моніторинг стану виконання аудиторських рекомендацій.

8. Проблемні питання та ризики

№	Проблемне питання / ризик	Вплив	Примітка
1	Не має		
2			

9. Рекомендації аудиторського комітету

№	Рекомендація	Відповідальний	Строк виконання
1	Надати на затвердження план діяльності на 2026 рік	Іваскевич Л.О.	21.11.2025
2			

10. Узагальнений висновок аудиторського комітету

Питання	Висновок
Загальна оцінка функціонування внутрішнього аудиту	<input type="checkbox"/> Ефективно <input checked="" type="checkbox"/> Частково ефективно <input type="checkbox"/> Потребує вдосконалення
Необхідність управлінських рішень	<input type="checkbox"/> Так <input checked="" type="checkbox"/> Ні

Короткий висновок:
(заповнюється текстом, 4–6 речень)

Діяльність комітету здійснюється відповідно до вимог чинного законодавства та внутрішніх регламентних документів.

За результатами роботи Аудиторського комітету у звітному році встановлено, що система внутрішнього аудиту Вознесенської РВА є дієвою та результативною, що сприяє законному, ефективному та прозорому управлінню бюджетними коштами в системі державного управління.

Зафіксовані питання та ризики не потребують прийняття управлінських рішень керівництвом.

11. Подання звіту

Кому подається	Відмітка
Начальнику районної військової адміністрації	<input checked="" type="checkbox"/>
Керівнику апарату РВА	<input type="checkbox"/>
Аудиторському комітету (для відома)	<input checked="" type="checkbox"/>

Голова аудиторського комітету

Антоніна ШАРАТА

Дата: « 30 » січня 2026 року



- | | | |
|------------------|---|--------------------------|
| 1. Житник А.В. | Назначений керівником командного зв'язку в районній військовій адміністрації | Член комітету |
| 2. Іванюк С.А. | Начальник Миколаївської територіальної державної адміністрації України | Незалежний член комітету |
| 3. Гавришук О.С. | Викладач економічних дисциплін Волинського національного університету імені Лесі Українки | Незалежний член комітету |

(Члени у складі комітету: Не відбувалися відбувалися (з нагоди))

3. Виконання завдань аудиторського комітету

№	Завдання	Виконано (так/ні)	Коментар
1.	Розгляд плану діяльності з внутрішнього аудиту	так	
2.	Аналіз результатів внутрішнього аудиту	так	
3.	Контроль надзначення коштів	так	
4.	Система внутрішнього аудиту	так	
5.	Взаємодія з державною РВА	так	