

Звіт про результати діяльності аудиторського комітету за

2025

рік

1. Назва державного органу, в якому функціонує аудиторський комітет

Антимонопольний комітет 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 вилдобачого списку)	Посада за основним місцем роботи (необхідно заповнити)	Участь у засіданнях протягом звітного періоду	
				Показник участі в засіданнях	Кількість пропущених засідань
1	Олександр Гладський	Голова	керівник апарату Антимонопольного комітету України	100%	0
2	Наталя Топоркова	Секретар	головний спеціаліст відділу матеріально-технічного забезпечення Департаменту документообігу та організаційної роботи	100%	0
3	Альона Гадзіна	Член комітету	заступник директора Департаменту документообігу та організаційної роботи – начальник відділу забезпечення роботи керівництва Комітету та організації засідань	100%	0
4	Владислав Крижній	Член комітету	начальник Управління економічного аналізу	100%	0
5	Олександр Білий	Член комітету	начальник Відділу регіональної політики заступник начальника Управління фінансового планування, бухгалтерського обліку та звітності – начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності – заступник головного бухгалтера	100%	0
6	Марина Святна	Член комітету		100%	0
Середній показник участі в засіданнях аудиторського комітету				100%	

2.2. Зміни у складі аудиторського комітету

Чи відбувались протягом звітного року зміни у складі аудиторського комітету?

(якщо відповідь «ТАК», коротко опишіть ключові зміни та причини таких змін)

Так, зміни відбулись у зв'язку з кадровими змінами в Антимонопольному комітеті України

3. Інформація про проведені засідання аудиторського комітету

Протягом звітного періоду проведено засідань (вказуючи кількість)			
Дата проведення засідання	Ініціатор скликання засідання аудиторського комітету	Причина ініціювання проведення засідання аудиторського комітету	Кількість присутніх членів аудиторського комітету на засіданні
16.07.2025	Голова аудиторського комітету	Питання діяльності аудиторського комітету.	5
		План діяльності з внутрішнього аудиту на 2026–2028 роки. Результати діяльності Сектору внутрішнього аудиту за 2025 рік. Зміни норм чинного законодавства з питань діяльності аудиторських комітетів.	6
15.12.2025	Голова аудиторського комітету		

4. Результати діяльності аудиторського комітету

4.1. Повідомлення про суттєві ризики, ідентифіковані в державному органі	НІ
Чи повідомлялось аудиторському комітету про суттєві ризики, ідентифіковані в державному органі протягом звітного року?	
Відповідно до узагальненого плану № 38/01/2 реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів у системі органів Антимонопольного комітету України на 2025 рік, підписаного Головою Антимонопольного комітету України 17.01.2025, структурними підрозділами в системі органів Антимонопольного комітету України ідентифіковано та оцінено 65 ризиків.	
(якщо відповідь «ТАК», коротко опишіть значні ризики)	

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 державному органі протягом звітного періоду?						НІ
(якщо відповідь «ТАК», заповніть таблицю)						
№	Недоліки / слабкі місця (необхідно надати короткий опис по суті)	Область (необхідно обрати із випадаючого списку)	Складові елементи системи внутрішнього контролю (необхідно обрати із випадаючого списку)	Пропозиції вдосконалення (необхідно надати короткий опис)	Чи визначено строки виконання пропозиції (необхідно обрати з випадаючого списку)	Чи призначено відповідальну особу за виконання пропозиції (необхідно обрати з випадаючого списку)

4.3.	Рекомендації щодо визначення пріоритетних об'єктів внутрішнього аудиту для формування плану діяльності з внутрішнього аудиту	
	Чи надавалися 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 виключено 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?

(якщо відповідь «ТАК», надішліть короткий опис)

Результати огляду

1	Рекомендовано Сектору внутрішнього аудиту в рамках комунікаційного обміну провести навчальний захід з працівниками міжобласних територіальних відділень Антимонопольного комітету України з питань недоліків, виявлених в системі внутрішнього контролю за результатами здійснених внутрішніх аудитів
---	---

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?

(якщо відповідь «ТАК», надішліть короткий опис)

Результати огляду

1	План діяльності з внутрішнього аудиту із внесеними змінами у 2025 році виконаний.
2	Програма забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту Антимонопольного комітету України на 2025 рік виконана.

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, видання окремих вказівок/доручень, тощо)

1	Інші дії не вживались
---	-----------------------

4.7. Інформація про не прийнятні керівником державного органу рекомендації аудиторського комітету

Чи трігались випадки, коли керівником державного органу не приймались пропозиції / рекомендації, підготовлені аудиторським комітетом?

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

		НІ
--	--	----

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

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

		НІ
--	--	----

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

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)

6. Результати оцінювання аудиторським комітетом власної ефективності

6.1. Консолідовані результати проведеної самооцінки ефективності діяльності аудиторського комітету

№	Показник	Середній бал (розрахований за результатами оцінювання системи показників всіма членами аудиторського комітету)
1	Робота аудиторського комітету в цілому	4,8
2	Голова аудиторського комітету	5,0
3	Індивідуальний склад аудиторського комітету	4,8
4	Індивідуальна самооцінка	5,0
Загальна оцінка ефективності діяльності аудиторського комітету		4,9

6.2. Чи існує потреба в удосконаленні підходів до діяльності аудиторського комітету за результатами проведеної самооцінки?

ТАК

(якщо відповідь «ТАК», опишіть які саме заходи/зміни необхідно вжити)

1	Вдосконалити підготовку засідань в частині проведення перед кожним засіданням підготовчу зустріч (розмову) між головою аудиторського комітету та завідувачем Сектору внутрішнього аудиту
2	
3	

Звіт розглянуто та схвалено рішенням аудиторського комітету (Протокол № 2 від 15.12.2025)

Голова аудиторського комітету

 (Підпис)

Олександр ТЛУЧСЬКИЙ
(Власне ім'я та прізвище)