

Звіт про результати діяльності аудиторського комітету за **2025** рік

1. Назва державного органу, в якому функціонує аудиторський комітет

Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах електронних комунікацій, радіочастотного спектра та надання послуг поштового зв'язку

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 випадуючого списку)	Посада за основним місцем роботи (необхідно заповнити)	Участь у засіданнях протягом звітного періоду	
				Показник участі в засіданнях	Кількість пропущених засідань
1	Костецька Вікторія Вільївна	Голова	Керівник апарату НКЕК	100%	0
2	Ємельяненкова Наталія Олексіївна	Член комітету	начальник Управління фінансового забезпечення – головний бухгалтер НКЕК	0%	1
3	Базан Інна Григорівна	Член комітету	начальник відділу добору та розвитку персоналу Управління персоналу	0%	1
4	Миколенко Євгенія Олександрівна	Член комітету	начальник відділу контролю Управління документального забезпечення, архіву та контролю НКЕК	100%	0
5	Долгій Антон Олегович	Член комітету	завідувач Сектору з питань запобігання та виявлення корупції НКЕК	100%	0



UB
НКЕК
№4/29/орг від 29.01.2026
КЕП: Костецька В. В. 29.01.2026 09:50
3FAA9288358EC0030400000093193600E192E500
Сертифікат дійсний з 23.06.2025 00:00 до 22.06.2027 23:59

6	Корнелюк Богдан Вікторович	Член комітету	провідний спеціаліст відділу правового забезпечення регуляторної діяльності Департаменту правового забезпечення НКЕК	0%	1
7	Шапка Олена Олександрівна	Незалежний член комітету	Заступник начальника управління - начальник відділу - заступник головного бухгалтера відділу бухгалтерського обліку операцій з виконання бюджетів	100%	0
8	Гулько Вадим Васильович	Незалежний член комітету	Радник генерального директора	100%	0
Середній показник участі в засіданнях аудиторського комітету				63%	

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)

Ні

3. Інформація про проведені засідання аудиторського комітету

Протягом звітного періоду проведено засідань (зазначити кількість)				1
Дата проведення засідання	Ініціатор скликання засідання аудиторського комітету	Причина ініціювання проведення засідання аудиторського комітету	Кількість присутніх членів аудиторського комітету на засіданні	
23.12.2025	Сектор внутрішнього аудиту	Представлення результатів діяльності, моніторингу впровадження рекомендацій та обговорення Плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2026-2028 роки	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>	ТАК
<i>(якщо відповідь «ТАК», коротко опишіть значні ризики)</i>		
1	Відповіднодо реєстру ідентифікованих ризиків в НКЕК	
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 державному органі протягом звітного періоду?						НІ
(якщо відповідь «ТАК», заповніть таблицю)						
№	Недоліки / слабкі місця (необхідно надати короткий опис по суті)	Область (необхідно обрати із випадуючого списку)	Складові елементів системи внутрішнього контролю (необхідно обрати із випадуючого списку)	Пропозиції вдосконалення (необхідно надати короткий опис)	Чи визначено строки виконання пропозиції (необхідно обрати з випадуючого списку)	Чи призначено відповідальну особу за виконання пропозиції (необхідно обрати з випадуючого списку)

4.3.	Рекомендації щодо визначення пріоритетних об'єктів внутрішнього аудиту для формування плану діяльності з внутрішнього аудиту <i>Чи надавались аудиторським комітетом рекомендації щодо визначення пріоритетних об'єктів внутрішнього аудиту для формування плану діяльності з внутрішнього аудиту?</i>	НІ
<i>(якщо відповідь «ТАК», заповніть таблицю)</i>		
№	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? (якщо пріоритетів немає, виберіть «Не застосовується»)	ТАК
---------------	--	------------

(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
1	На засіданні аудиторського комітету запропоновано включити до об'єктів внутрішнього аудиту діяльність ДП УДЦР. Рекомендацію враховано. В план діяльності з внутрішнього аудиту на 2026-2028 роки діяльність ДП УДЦР включено.	

4.4.	Огляд звітів про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту та/або про стан організації та здійснення внутрішнього контролю <i>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?</i>	ТАК
-------------	--	------------

(якщо відповідь «ТАК», надайте короткий опис)

Результати огляду		
1	Аудиторським комітетом здійснено огляд звітів про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту. За результатами розгляду звіти прийнято до відома, зауважень та пропозицій не висловлено.	
2		
3		

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

(якщо відповідь «ТАК», надайте 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	
<i>(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)</i>	
1	Розглянуто моніторинг впровадження рекомендацій за 2025 рік
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
<i>(якщо відповідь «ТАК», опишіть які саме рекомендації не були прийняті та вкажіть причини неприйняття)</i>		
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 випадаючого списку)	Короткий опис ризик/проблеми	Причина виникнення ризику/проблеми	Заходи впливу на ризик/спосіб вирішення проблеми
		надайте опис		
		надайте опис		
		надайте опис		

5.2.	Чи вживались керівником державного органу заходи впливу на ризики/проблеми, притаманні діяльності аудиторського комітету?	НІ
<i>(якщо відповідь «ТАК», опишіть які саме заходи були взяті з боку керівника державного органу або за його дорученням)</i>		
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	5,0
2	Голова аудиторського комітету	5,0
3	Індивідуальний склад аудиторського комітету	5,0
4	Індивідуальна самооцінка	5,0
Загальна оцінка ефективності діяльності аудиторського комітету		5,0

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

Звіт розглянуто та схвалено рішенням аудиторського комітету (Протокол №1 від 29.01.2026)

Голова аудиторського комітету

(Підпис)

Вікторія КОСТЕЦЬКА
(Власне ім'я та прізвище)