

## ЗАТВЕРДЖУЮ

В. о. голови Луганської обласної держадміністрації – керівника обласної військово-цивільної адміністрації

С. ФІЛЬ

« 12 » листопада 2018 року

### ПЛАН (зі змінами)

#### проведення внутрішнього аудиту в Луганській обласній державній адміністрації на II півріччя 2018 року

№ з/п	Напрямок внутрішнього аудиту	Тема внутрішнього аудиту	Найменування та місцезнаходження об'єктів, в яких проводиться внутрішній аудит	Період діяльності, за який проводиться внутрішній аудит	Період проведення внутрішнього аудиту
1	2	3	4	6	7
1	Аудит відповідності і Аудит фінансовий	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном	Сватівська обласна психіатрична лікарня 90606 Луганська область, Сватівський район, с.Сосновий, кв.ім.Петрова С.П., буд.№ 2-17	з 01.07.2015 по 30.06.2018	Липень – серпень 2018 року
2	Аудит ефективності	Оцінка діяльності установи щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, якості виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначеними	Управління з питань цивільного захисту 93406 Луганська область, м.Северодонецьк, просп.Центральний, 54 а	з 01.07.2015 по 30.06.2018	Серпень - вересень 2018 року

3	Аудит ефективності	актами законодавства, а також ризиків, які негативно впливають на їх здійснення Оцінка діяльності установи, ступеня досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, якості завдань, визначених актами законодавства, а також ризиків, які негативно впливають на їх виконання	Обласна комунальна установа «Луганський обласний центр підтримки молодіжних ініціатив та соціальних досліджень», м.Северодонецьк, вул.Федоренка,33/м	з 01.07.2015 по 30.06.2018	Вересень - жовтень 2018 року
4	Аудит ефективності	Оцінка діяльності установи, щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, якості контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства, а також ризиків, які негативно впливають на їх виконання	Управління молоді та спорту 93406 Луганська область, м.Северодонецьк, вул.Федоренка, 33	з 01.07.2015 по 30.06.2018	Жовтень - листопад 2018 року
5	Фінансовий аудит	Оцінка законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Департамент агропромислового розвитку 93405, м. Северодонецьк, пр. Центральний, 59	2018 рік	Грудень 2018 року

Начальник управління  
внутрішнього аудиту облдержадміністрації



**О. ПЕКАРСЬКИЙ**