

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Голова обласної державної
адміністрації – керівник обласної
військово-цивільної адміністрації

Ю.Г.ГАРБУЗ

2017 р.

« 03 » *Серпень***ПЛАН зі змінами****проведення внутрішнього аудиту в Луганській обласній державній адміністрації на II півріччя 2017 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	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при використанні бюджетних коштів на проведення капітальних видатків	Станічно-Луганська районна державна адміністрація (с/мт. Станиця Луганська, вул. Центральна, 25)	2015 – 2016 рр. та завершений звітний місяць 2017 року	Липень - серпень 2017 року
2.	Аудит відповідності 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.	Комунальна установа «Луганська обласна база спеціального медичного постачання (с/мт. Новоайдар, вул. Ювілейна, 1)	2015 - 2016 рр. та завершений звітний місяць 2017 року	Серпень - вересень 2017 року

3.	Аудит ефективності	Оцінка діяльності установи щодо ефективності функціонування системи ВК, ступеня досягнення цілей, планування і виконання бюджетної програми «Регіональна комплексна програма підтримки індивідуального житлового будівництва на селі та покращення умов життєзабезпечення сільського населення «Власний дім» на 2012 – 2016 роки», якості надання адмінпослуг.	Управління містобудування та архітектури (м.Сєверодонецьк, пров.Центральний, 59)	2015 - 2016 рр. та завершений звітний місяць 2017 року	Вересень - жовтень 2017 року
4.	Аудит ефективності	Оцінка діяльності установи щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних і річних планах, ефективності планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, якості надання адміністративних послуг та виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства, а також ризиків, що негативно впливають на виконання функцій і завдань установи.	Департамент екології та природних ресурсів (м.Сєверодонецьк, пров.Центральний, 54б)	2016 рр. та завершений звітний місяць 2017 року	Листопад - грудень 2017 року

Начальник управління
внутрішнього аудиту Луганської
облдержадміністрації



О.В. Пекарський