

ЗАТВЕРДЖЕНО

Голова Сумської обласної  
державної адміністрації

16. Лютого 2017

М.П.

**ПЛАН**  
проведення внутрішніх аудитів Сумської обласної державної адміністрації  
у I півріччі 2018 року

№ з/п	напря́м внутрішнього аудиту	тема внутрішнього аудиту	найменування об'єкту аудиту	місцезнаходження установи (закладу)	період діяльності, за який проводиться внутрішній аудит	період проведення внутрішнього аудиту
1	2	3	4	5	6	7
<b>Відділ аудиту Сумської обласної державної адміністрації</b>						
1	фінансовий аудит, аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	<b>Державний заклад післядипломної освіти «Сумський центр перепідготовки та підвищення кваліфікації працівників органів державної влади, органів місцевого самоврядування, державних підприємств, установ і організацій»</b>	40000, м. Суми, пл. Незалежності, 2	з 01.08.2014 по 31.12.2017	січень 2018 року
2	фінансовий аудит, аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	<b>Управління взаємодії з правоохоронними органами та оборонної роботи Сумської обласної державної адміністрації</b>	40000, м. Суми, пл. Незалежності, 2	з 01.02.2016 по 31.01.2018	лютий 2018 року
3	фінансовий аудит, аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	<b>Недригайлівська районна державна адміністрація Сумської області</b>	42100, смт Недригайлів, вул. Сумська, 4	з 01.07.2015 по 28.02.2018	березень 2018 року
	аудит ефективності	Оцінка ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності планування і виконання бюджетної програми за КПКВК 0312010 (КТКВК 080101) "Багатофункціональна стаціонарна медична допомога населенню".				
4	фінансовий аудит, аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	<b>Управління інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю Сумської обласної державної адміністрації</b>	40000, м. Суми, пл. Незалежності, 2	з 01.10.2015 по 31.03.2018	квітень 2018 року
	аудит ефективності	Оцінка ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності планування і виконання бюджетних програм за КПКВК 0813300 (КТКВК 091214) "Інші установи та заклади", КПКВК 0817213 "Підтримка книговидавництва" (КТКВК 120300 "Книговидавництво").				

1	2	3	4	5	6	7
5	фінансовий аудит, аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	Відділ туризму Сумської обласної державної адміністрації	40000, м. Суми, пл. Незалежності, 2	з 17.03.2017 по 30.04.2018	травень 2018 року
	аудит ефективності	Оцінка ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності планування і виконання бюджетної програми за КПКВК 2518600 "Інші видатки".				
6	фінансовий аудит, аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	Липоводолинська районна державна адміністрація Сумської області	42500, смт Липова Долина, вул. Полтавська, 32	з 01.01.2016 по 31.05.2018	червень 2018 року
	аудит ефективності	Оцінка ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності планування і виконання бюджетних програм за КПКВК 2414060 (КТКВК 110201) "Бібліотеки", КПКВК 2414090 (КТКВК 110204) "Палаці і будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу".				
<b>Департамент освіти і науки Сумської обласної державної адміністрації</b>						
7	фінансовий аудит, аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів.	Комунальний заклад Сумської обласної ради «Сумська обласна гімназія-інтернат для талановитих та творчо обдарованих дітей»	40019, м. Суми, провулок Березовий, 28	з 01.01.2017 по 31.12.2017	лютий, березень 2018 року
8	фінансовий аудит, аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів.	Комунальний заклад Сумської обласної ради – Улянівська спеціальна загальноосвітня школа-інтернат Білопільського району	41856, Сумська обл., Білопільський район, смт Улянівка, вул. Суворова, 27	з 01.01.2017 по 31.03.2018	квітень, травень 2018 року
9	фінансовий аудит, аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів.	Комунальний заклад Сумської обласної ради – Глинська спеціальна загальноосвітня школа-інтернат Роменського району	42081, Сумська обл., Роменський район, с.Глинськ, вул. Партизанська, 12	з 01.01.2017 по 31.03.2018	травень, червень 2018 року
<b>Управління охорони здоров'я Сумської обласної державної адміністрації</b>						
10	аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	Сумський обласний шкірно-венерологічний диспансер – комунальний заклад Сумської обласної ради	40022, м. Суми, вул. Привокзальна, 31	з 01.01.2017 по 31.12.2017	лютий 2018 року
11	аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	Обласний комунальний заклад «Сумська обласна клінічна стоматологічна поліклініка»	40003, м. Суми, вул. Привокзальна, 29	з 01.01.2017 по 31.12.2017	квітень 2018 року
12	аудит відповідності	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	Комунальний заклад Сумської обласної ради «Обласний наркологічний диспансер»	40030, м. Суми, вул. Куликівська, 43	з 01.01.2017 по 31.12.2017	червень 2018 року

Начальник відділу внутрішнього аудиту  
Сумської обласної державної адміністрації



Д.Є.Южаків