

## ВОЛОДИМИРСЬКА РАЙОННА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

**ВОЛИНСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВОЛОДИМИРСЬКА РАЙОННА ВІЙСЬКОВА АДМІНІСТРАЦІЯ**

**РОЗПОРЯДЖЕННЯ**

13 лютого 2023 року м. Володимир №11

Про проведення внутрішнього аудиту

На виконання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2023 рік Володимирської районної державної адміністрації, затвердженого головою райдержадміністрації 23 грудня 2023 року, керуючись вимогами Стандартів внутрішнього аудиту, які затверджені наказом Міністерства фінансів України від 4 жовтня 2011 року №1247 (зі змінами), НАКАЗУЮ:

1. Завідувачеві сектором внутрішнього аудиту (Тетяна СТАСЮК) провести аудит оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, ступеня виконання і досягнення цілей, функціонування системи документообігу та внутрішнього контролю у діяльності загального відділу апарату Володимирської районної державної адміністрації за 2021-2022 роки (44700, Волинська область, м. Володимир, вул. Небесної Сотні, буд. 3).
2. ЗАТВЕРДИТИ програму проведення внутрішнього аудиту у загальному відділі апарату Володимирської районної державної адміністрації за 2021 - 2022 роки, що додається.
3. Начальнику загального відділу апарату Володимирської районної державної адміністрації (Людмила ЗУБЧИК) створити належні умови для роботи завідувача сектором внутрішнього аудиту та надати необхідні матеріали для здійснення внутрішнього аудиту.
4. Контроль за виконанням розпорядження залишаю за собою.

Начальник **Юрій ЛОБАЧ**

Тетяна Стасюк 0679223324

ЗАТВЕРДЖЕНО

розпорядження начальника

районної військової адміністрації

13 лютого 2023 року №11

ПРОГРАМА

проведення аудиту оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, ступеня виконання і досягнення цілей, функціонування системи документообігу та внутрішнього контролю у діяльності загального відділу апарату Володимирської райдержадміністрації за 2021-2022 роки

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №з/п | Розділ програми | Зміст |
|  | Об’єкт внутрішнього аудиту | Діяльність із забезпечення функціонування системи документообігу та системи внутрішнього контролю |
|  | Тема внутрішнього аудиту | Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, ступеня виконання і досягнення цілей, функціонування системи документообігу та внутрішнього контролю у діяльності загального відділу апарату Володимирської райдержадміністрації |
|  | Цілі внутрішнього аудиту | Оцінити діяльність загального відділу апарату Володимирської райдержадміністрації щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, ступеня виконання і досягнення цілей, функціонування системи документообігу та внутрішнього контролю |
|  | Питання, що підлягають дослідженню | 1. Дотримання актів законодавства під час функціонування системи документообігу.  2. Недоліки в організації управління та розвитку відділу, досягненні визначених мети, стратегічних цілей, завдань і планів.  3. Способи регулювання системи документообігу та внутрішнього контролю.  4. Організація та здійснення в установі внутрішнього контролю |
|  | Обсяг аудиторського завдання. Аудиторські прийоми та процедури збору  й аналізу інформації | Метод організації аудиторського дослідження: вибіркова, аналітична та комбінована перевірки.  Методичні прийоми проведення аудиторського дослідження: фактична перевірка, ознайомлення з документами, підтвердження, документальна перевірка, аналіз, опитування. |
|  | Основні критерії оцінки об’єкта внутрішнього аудиту | Результативність, своєчасність, об’єктивність (неупередженість), професійність, достовірність |
|  | Найменування структурного підрозділу | Загальний відділ апарату Володимирської районної державної адміністрації |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_