

ЗАТВЕРДЖУЮ

В.о. ректора, професорка ДНМУ

Майя ЄРМОЛАЄВА

« 14 » 2024 року

План
роботи відділу внутрішнього аудиту на 1 півріччя 2024 року
(з змінами)

№ п/п	Зміст заходу	Підстава для виконання	Відповідальні виконавці	Строк виконання	Очікувані результати
1	Проведення внутрішнього аудиту	Бюджетний кодекс України ст.26, Стандартів внутрішнього аудиту п.2 гл. II, «Основні засади здійснення внутрішнього аудиту» постановою Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 року №1062, «Порядок здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту» постановою Кабінету Міністрів України від 28.09.2011 року №1011. Положення про відділ	Начальник відділу внутрішнього аудиту ДНМУ БАБЕНКО, Наталія провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ, провідний фахівець відділу Ігор ДЕМЧУК	На протязі 1 півріччя 2024 року	Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання коштів, виникненню помилок чи інших недоліків у діяльності навчального закладу, надання необхідної допомоги Ректору у досягненні поставленої перед

		внутрішнього аудиту ДНМУ. Порядок здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ			Університетом мети та сприяти реалізації Стратегії розвитку ДНМУ
1.1	Підготовка звіту про результати діяльності Відділу протягом звітного року	Порядок здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ, затвердженого наказом №305 від 30.06.2023 року	начальник відділу БАБЕНКО, провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ	Січень	
1.2	Прийняття участі під час проведення ревізії окремих питань фінансово-господарської діяльності Донецького національного університету Управлінням Східного офісу Держаудитслужби в Кіровоградській області	Ревізія проводиться відповідно до п.4.3.2.1 Плану проведення заходів державного контролю фінансового Східного офісу Держаудитслужби в Кіровоградській області на I кварталі 2024 року та на підставі направлень	начальник відділу БАБЕНКО, провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ, провідний фахівець відділу Ігор ДЕМЧУК	Січень - лютий - березень	
1.3	Опрацювання акту ревізії та складення Плану заходів щодо усунення встановлених порушень з зазначеним термінів виконання та відповідальних осіб	Наказ ДНМУ від 07.05.2024 №155 «Про заходи щодо усунення порушень фінансово-господарської діяльності за результатами ревізії Східного офісу Держаудитслужби в Кіровоградській області	начальник відділу Наталя БАБЕНКО	Квітень - травень	
1.4	Моніторинг впровадження рекомендацій за результатами ревізії щодо недопущення порушень в подальшій діяльності ДНМУ	Порядок здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ, затвердженого наказом №305 від 30.06.2023 року	начальник відділу Наталя БАБЕНКО, провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ	Щомісячно	
1.5	Перевірка по питанню проведення державних закупівель в ДНМУ		начальник відділу Наталя БАБЕНКО	Квітень - травень	

		внутрішнього аудиту ДНМУ, здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ			Університетом мети та сприяти реалізації стратегії розвитку ДНМУ
1.1	Підготовка звіту про результати діяльності Відділу протягом звітного року	Порядок здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ, затвердженого наказом №305 від 30.06.2023року	начальник відділу НАТАЛІЯ БАБЕНКО, провідний фахівець відділу ГАЛИНА ОХОМУШ	Січень	
1.2	Прийняття участі під час проведення ревізії окремих питань фінансово-господарської діяльності Донецького національного медичного університету управлінням Східного офісу Держаудитслужби в Кіровоградській області	Ревізія проводиться відповідно до п.4.3.2.1 Плану проведення заходів державного контролю офісу Східного Держаудитслужби в Кіровоградській області на 1 квартал 2024року та на підставі направлень	начальник відділу НАТАЛІЯ БАБЕНКО, провідний фахівець відділу ГАЛИНА ОХОМУШ, провідний фахівець відділу ІГОР ДЕМЧУК	Січень - лютий - березень	
1.3	Опрацювання акту ревізії та складення Плану заходів щодо усунення встановлених порушень з зазначенням термінів виконання та відповідальних осіб	Наказ ДНМУ від 07.05.2024 №155 «Про заходи щодо усунення порушень фінансово-господарської діяльності за результатами ревізії Східного офісу Держаудитслужби в Кіровоградській області	начальник відділу НАТАЛІЯ БАБЕНКО	Квітень - травень	
1.4	Моніторинг впровадження рекомендацій за результатами ревізії щодо недопущення порушень в подальшій діяльності ДНМУ	Порядок здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ, затвердженого наказом №305 від 30.06.2023року	начальник відділу НАТАЛІЯ БАБЕНКО, провідний фахівець відділу ГАЛИНА ОХОМУШ	Щомісячно	
1.5	Перевірка по питанню проведення державних закупівель в ДНМУ		начальник відділу НАТАЛІЯ БАБЕНКО	Квітень - травень	

<p>1.6 Проведення перевірки щодо наявності в бухгалтерському обліку дебіторської та кредиторської заборгованості станом на 01.01.2024 року з розшифровкою за попередні роки, проведення операцій по розрахунках з дебіторами та кредиторами</p>		<p>Начальник відділу Наталія БАВЕНКО, провідний фахівець відділу ОХОМУШ Галина</p>	<p>Травень – червень</p>	
---	--	--	--------------------------	--

Начальник відділу внутрішнього аудиту



(підпис)

Наталія БАВЕНКО
(ПШ)