

ЗАТВЕРДЖУЮ

В.о. ректора, професорка ДНМУ



Майя ЄРМОЛАЄВА

20 25 року

**План
роботи відділу внутрішнього аудиту на 2 півріччя 2025 року**

№ 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.2.1, 2.2, 2.3 глави 2, постанова Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 року №1062 «Основні засади здійснення внутрішнього аудиту», постанова Кабінету Міністрів України від 28.09.2011 року №1011 «Порядок здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту», Положення про відділ внутрішнього аудиту ДНМУ, Порядок здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ	Начальник відділу внутрішнього аудиту ДНМУ Наталія БАБЕНКО, провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ, провідний фахівець відділу Ігор ДЕМЧУК	На протязі 2 півріччя 2025 року	Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів, виникненню помилок чи інших недоліків у діяльності навчального закладу, визначати ризики та оцінювати ступінь їх впливу на діяльність Університету, надання необхідної допомоги Ректору у досягненні поставленої перед Університетом мети та сприяти реалізації Стратегії розвитку ДНМУ

1.1	Взаємодія з Міністерствами, іншими центральними органами виконавчої влади та правоохоронними органами відповідно до чинного законодавства України	Порядок здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ, затвердженого наказом №305 від 30.06.2023року	начальник відділу Наталія БАБЕНКО, провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ	На протязі півріччя 2025 року	
1.2	Проведення аудиторської перевірки щодо дотримання вимог законодавства в процесі планування та використання коштів в 2024 бюджетному році		начальник відділу Наталія БАБЕНКО, провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ	Липень- серпень	
1.3	Підвищувати професійний рівень з метою поглиблення та оновлення теоретичних знань, практичних умінь і навичок, визначати ризики та оцінювати ступінь їх впливу на діяльність університету	Порядок здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ, затвердженого наказом №305 від 30.06.2023року	начальник відділу Наталія БАБЕНКО, провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ	вересень	
1.4	Проведення аудиторської перевірки щодо організації правової роботи, організації та ведення претензійно-позовної роботи		начальник відділу Наталія БАБЕНКО, провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ	Жовтень- листопад	

1.5	Моніторинг впровадження рекомендацій за результатами ревізії окремих питань фінансово-господарської діяльності ДНМУ	Порядок здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ, затвердженого наказом №305 від 30.06.2023 року	начальник відділу Наталія БАБЕНКО, провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ	Протягом півріччя	
1.6	Формування бази даних щодо проведення та документування оцінки ризиків для складання стратегічних та операційних планів	Порядок здійснення внутрішнього аудиту в ДНМУ, затвердженого наказом №305 від 30.06.2023 року	начальник відділу Наталія БАБЕНКО, провідний фахівець відділу Галина ОХОМУШ	IV квартал	

Начальник відділу внутрішнього аудиту _____



(підпис)

Наталія БАБЕНКО

(ПІП)