



ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ПРАЦІ ТА СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ
ЛУГАНСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАДМІНІСТРАЦІЇ

НАКАЗ

25 травня 2012

м. Луганськ

140

Про проведення внутрішнього аудиту
в Дмитрівському обласному
психоневрологічному інтернаті

Згідно з Планом діяльності Головного управління праці та соціального захисту населення, затвердженим начальником Головного управління на II півріччя 2012 року, керуючись Постановою КМУ від 30.05.2007 № 790 „Про затвердження типових положень про Головне управління праці та соціального захисту населення обласної, Київської міської і управління праці та соціального захисту населення Севастопольської міської і про управління праці та соціального захисту населення районної, районної у містах Києві та Севастополі державної адміністрації”, Положенням про Головне управління праці та соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації, затвердженим розпорядженням голови обласної державної адміністрації від 10.08.2008 № 895

НАКАЗУЮ:

1. Провести фінансовий аудит та аудит відповідності щодо оцінки фінансово-бюджетної дисципліни, цільового використання коштів, достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку в Дмитрівському обласному психоневрологічному інтернаті з 01.11.2009 по 01.11.2012.

2. Керівництво проведення внутрішнього аудиту покласти на начальника управління фінансово-економічної роботи Помпій Л.І.

3. До складу аудиторської групи залучити:

Вартанян О.А. - начальника відділу організаційно-кадрової роботи та контролю;

Козлову Л.В. - начальника відділу планово-економічної роботи;
Баракову В.М. – начальника відділу державної експертизи умов праці,
міграції та зайнятості населення;

Усенко І.Г. – начальника відділу бухгалтерського обліку та фінансової звітності;

Петрову Ю.М. - головного спеціаліста відділу бухгалтерського обліку та фінансової звітності;

Умарову С.Ю. - головного спеціаліста відділу організації роботи стаціонарних установ та внутрішнього аудиту;

Дяченко А.А. - головного спеціаліста відділу організації роботи стаціонарних установ та внутрішнього аудиту;

Батюка О.М. - головного спеціаліста відділу організації роботи стаціонарних установ та внутрішнього аудиту;

Теслюченко Н.О. - головного спеціаліста відділу планово-економічної роботи;

Кравченка М.В. - головного спеціаліста відділу організації роботи стаціонарних установ та внутрішнього аудиту.

4. Термін проведення внутрішнього аудиту встановити з 31.10.2012 по 11.12.2012.

5. Членам аудиторської групи при проведенні внутрішнього аудиту та підготовці довідок користуватися діючими законодавчими актами, інструкціями, наказами, вказівками міністерств і відомств.

6. Програму внутрішнього аудиту затвердити /додається/.

7. Начальнику управління фінансово-економічної роботи Помпій Л.І. надати аудиторський звіт та рекомендації за результатами внутрішнього аудиту начальнику Головного управління праці та соціального захисту населення обласної держадміністрації до 28.12.2012.

8. Контроль за виконанням наказу залишаю за собою.

Начальник



О.А.Поліщук

ЗАТВЕРДЖЕНОНаказ Головного управління праці та
соціального захисту населення
Луганської облдержадміністрації25.10.2012№ 140**Програма проведення внутрішнього аудиту в Дмитрівському
обласному психоневрологічному інтернаті**

№ з/п	Перелік питань, що мають бути перевірені	Виконавець, термін здачі матеріалів перевірок
1	2	3
1	Дотримання законодавства при складанні та затвердженні кошторису, внесення до нього змін. Загальний стан виконання кошторису.	Козлова Л.В. До 11.12.2012
2	Застосування процедур при закупівлі товарів, робіт та послуг за державні кошти. Дотримання постачальником договірних зобов'язань.	Дяченко А.А. До 11.12.2012
3	Стан роботи з кадрами. Дотримання трудового законодавства та ведення військового обліку.	Вартанян О.А. До 11.12.2012
4	Оплата праці працівників, правильність нарахування та виплати на заробітну плату.	Усенко І.Г. До 11.12.2012
5	Дотримання законодавства щодо обґрунтованості надання пільг та компенсацій працівникам за роботу в несприятливих умовах	Баракова В.М. До 11.12.2012
6	Обґрунтування проведення фактичних видатків, розрахунки з підзвітними особами, стан розрахункової дисципліни, цільове використання бюджетних коштів. Облік матеріальних цінностей, продуктів харчування та медикаментів.	Умарова С.Ю. До 11.12.2012
7	Стан організації харчування підопічних. Забезпеченість продуктами харчування згідно добових норм.	Дяченко А.А. До 11.12.2012
8	Касові операції, розрахунки з підзвітними особами, в тому числі видатки на відрядження. Проведення касових операцій, банківських операцій і стану розрахункової дисципліни. Порядок ведення бухгалтерського обліку. Правильність складання фінансової звітності та її достовірність.	Петрова Ю.М. До 11.12.2012
9	Дотримання штатно-кошторисної дисципліни, виконання планів щодо штатів та контингенту.	Теслюченко Н.О. До 11.12.2012

10	Утворення та використання власних надходжень (пенсії, державні соціальні допомоги).	Кравченко М.В. До 11.12.2012
11	Паспортний режим та медичне обслуговування підопічних. Обґрунтованість утримання підопічних.	Батюк О.М. До 11.12.2012

В.о начальника відділу організації
роботи стаціонарних установ
та внутрішнього аудиту



А.А. Дяченко