



ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ
ЛУГАНСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ

НАКАЗ

“15” березня 2013

м. Луганськ

№ 57

Про проведення внутрішнього аудиту
в Перевальському 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, 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 Перевальському обласному психоневрологічному інтернаті за період 01.05.2011 по 01.03.2013.

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

3. До складу аудиторської групи залучити:
Баракову В.М. – начальника відділу державної експертизи умов праці,

міграції та зайнятості населення;

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

Дяченко А.А. – начальника відділу організації роботи стаціонарних установ та внутрішнього аудиту;

Козлову Л.В. - начальника відділу планування бюджетних коштів;

Усенко І.Г. – начальника відділу бухгалтерського обліку;

Храмова М.П. – начальника відділу технічного нагляду за будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій;

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

Житнікову О.М. – фахівця І категорії відділу технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій;

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

Петрову Ю.М. - головного спеціаліста відділу бухгалтерського обліку;

Постнікову Н.О. – головного спеціаліста відділу планування бюджетних коштів;

Теслюченко Н.О. – головного спеціаліста відділу планування бюджетних коштів;

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

4. Встановити термін проведення внутрішнього аудиту протягом 30 робочих днів з 25.03.2013 по 13.05.2013.

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

6. Затвердити програму внутрішнього аудиту /додається/.

7. Заступнику директора Департаменту – начальнику управління фінансово-економічної роботи Помпій Л.І. надати аудиторський звіт та рекомендації за результатами внутрішнього аудиту директору Департаменту соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації до 27.05.2013.

Контроль за виконанням наказу залишаю за собою.

Директор



О.А.Поліщук

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Департаменту соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації

15 березня 2013 № 57

Програма проведення внутрішнього аудиту в Перевальському 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 13.05.13
2	Стан роботи з кадрами. Дотримання трудового законодавства та ведення військового обліку.	Вартанян О.А. До 13.05.13
3	Оплата праці працівників, правильність нарахування та виплати на заробітну плату.	Усенко І.Г. До 13.05.13
4	Дотримання законодавства щодо обґрунтованості надання пільг та компенсацій працівникам за роботу в несприятливих умовах	Баракова В.М. До 17.05.13
5	Обґрунтування проведення фактичних видатків, розрахунки з підзвітними особами, стан розрахункової дисципліни, цільове використання бюджетних коштів. Облік матеріальних цінностей, медикаментів.	Умарова С.Ю. До 13.05.13
6	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 13.05.13
7	Дотримання штатно-кошторисної дисципліни, виконання планів щодо штатів та контингенту.	Теслюченко Н.О. До 13.05.13
8	Медичне обслуговування підопічних. Обґрунтованість утримання підопічних.	Батюк О.М. До 13.05.13
9	Застосування процедур при закупівлі товарів, робіт та послуг за державні кошти. Дотримання постачальником договірних зобов'язань. Стан організації харчування підопічних.	Дяченко А.А. До 13.05.13

	Забезпеченість продуктами харчування згідно з добовими нормами.	
10	Утворення та використання власних надходжень (пенсії, державні соціальні допомоги).	Кравченко М.В. До 13.05.13
11	Ефективність використання основних засобів та коштів на капітальне будівництво, реконструкцію та ремонт. Відповідність фактично виконаних обсягів робіт їх вартості.	Храмов Н.П. Житнікова О.М. До 13.05.13

Начальник відділу організації
роботи стаціонарних установ
та внутрішнього аудиту



А.А. Дяченко