



БАШТАНСЬКА РАЙОННА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ  
МИКОЛАЇВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

**РОЗПОРЯДЖЕННЯ**

від 01.11.2021

Баштанка

№ 176-р

Про проведення внутрішнього аудиту щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів відділу цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації та організації діяльності центрів надання адміністративних послуг райдержадміністрації

Відповідно до статей 2, 16 Закону України «Про місцеві державні адміністрації», постанови Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2011 року № 1001 «Деякі питання утворення структурних підрозділів внутрішнього аудиту та проведення такого аудиту в міністерствах, інших центральних органах виконавчої влади, їх територіальних органах та бюджетних установах, які належать до сфери управління міністерств, інших центральних органів виконавчої влади», розпорядження голови райдержадміністрації від 07 червня 2021 року № 147-р «Про затвердження стратегічного та операційного планів з внутрішнього аудиту по Баштанській районній державній адміністрації»;

**з о б о в' я з у ю:**

1. Провести внутрішній аудит відділу цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації та організації діяльності центрів надання адміністративних послуг Баштанської районної державної адміністрації, згідно з операційним планом діяльності з внутрішнього аудиту на 2021 рік у Баштанській районній державній адміністрації, з 01 листопада 2021 року, протягом десяти робочих днів.

2. Затвердити програму проведення планового аудиту відділу цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації та організації діяльності центрів надання адміністративних послуг райдержадміністрації (додається).

3. Сектору внутрішнього аудиту райдержадміністрації за результатами перевірки підготувати довідку та надати її на ознайомлення голові райдержадміністрації.

4. Контроль за виконанням розпорядження залишаю за собою.

Голова  
райдержадміністрації

Владислав ДМИТРІВ

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Розпорядження голови  
Баштанської районної  
державної адміністрації

01.11.2021 № 176-р

### ПРОГРАМА

проведення планового внутрішнього аудиту у відділі цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації та організації діяльності центрів надання адміністративних послуг райдержадміністрації

Напрямок аудиту	Фінансовий аудит, аудит відповідності
Цілі внутрішнього аудиту	<p>Оцінка діяльності щодо законності та достовірності фінансової звітності, правильності правильність нарахування плати за послуги та діяльності щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань надання інформації.</p> <p>Розроблення рекомендацій щодо усунення недоліків та удосконалення системи внутрішнього контролю, підвищення ефективності вищезазначеної діяльності, надання аудиторського висновку.</p>
Підстава проведення внутрішнього аудиту	Розпорядження голови райдержадміністрації від 07 червня 2021 року № 147-р «Про затвердження стратегічного та операційного планів з внутрішнього аудиту по Баштанській районній державній адміністрації», підпункт 1.1. пункту 1 Операційного плану діяльності на 2021 рік.
<b>Межі аудиту</b>	
Об'єкт внутрішнього аудиту	Діяльність відділу цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації та організації діяльності центрів надання адміністративних послуг райдержадміністрації щодо забезпечення реалізації державної політики у сфері надання адміністративних послуг і видачі документів дозвільного характеру, повноваження державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб підприємців та громадських формувань, речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень, у межах повноважень і способів, передбачений законодавством України, нормативно-правовими актами
Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	2020 рік, перше півріччя 2021 року.

Термін проведення внутрішнього аудиту	3 01 листопада 2021 року по 15 листопада 2021 року.		
Початкові обмеження щодо проведення внутрішнього аудиту (часові, географічні та інші)	Часові обмеження у проведенні з 01 листопада 2021 року по 15 листопада 2021 року.		
Питання для аудиту			
Питання, що підлягають дослідженню з урахуванням оцінки ризиків	<p>1. Вибіркова документальна перевірка операцій на реєстраційних рахунках, відкритих в органах Державної казначейської служби України та рахунках в установах банків.</p> <p>2. Суцільна документальна перевірка дотримання штатної дисципліни.</p> <p>3. Вибіркова документальна перевірка організації збору й аналітичної обробки необхідної інформації в електронному вигляді, згідно з установленим порядком, у тому числі щодо стану та перспектив розвитку інформатизації району .</p> <p>4. Вибіркова документальна перевірка питань організації надання якісних адміністративних послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень, юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань.</p> <p>5. Вибіркова документальна перевірка розроблених районних програм з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізацій.</p> <p>6. Вибіркова документальна перевірка ведення Державного реєстру речових прав на нерухоме майно.</p>		
Обсяг аудиторських прийомів і процедур за кожним фактором ризику	Комбінована фактична та документальна перевірки - за 1-6 питання.		
Послідовність і терміни виконання робіт	<p>1. Аудит питань, що підлягають дослідженню з урахуванням оцінки ризиків – 01.11.2021- 05.11.2021;</p> <p>2. Узагальнення результатів, підготовка аудиторського звіту з рекомендаціями – 05.11.2021 – 10.11.2021;</p> <p>3. Підготовка та надання узагальнення результатів дослідження голові райдержадміністрації 10.11.2021- 12.11.2021.</p>		
Склад аудиторської групи	Головний спеціаліст сектору внутрішнього аудиту Баштанської районної державної адміністрації.		
Планові трудові	Кількість членів	Кількість	Всього кількість

витрати	аудиторської групи	робочих днів	людино-днів
	1	10	10

Головний спеціаліст сектору  
внутрішнього аудиту  
райдержадміністрації



Оксана ДЕРИЛО