

Додаток до Зведеного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2024 – 2026 роки (зі змінами)

ОБҐРУНТУВАННЯ

Щодо внесення змін до Зведеного плану діяльності з внутрішнього аудиту
Державної судової адміністрації України на 2024 – 2026 роки (зі змінами),
затвердженого т. в. о. Голови Державної судової адміністрації України Пампурою М. В. 29 квітня 2024 року

1. До розділу IV "Визначені для дослідження ризикові сфери та пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту на 2024 – 2026 роки (за результатами оцінки ризиків)"

Пункт розділу IV плану	Включено ризикову сферу та/або пріоритетний об'єкт внутрішнього аудиту	Включено ризикову сферу та/або пріоритетний об'єкт внутрішнього аудиту	Зміни щодо ризикових сфер та пріоритетних об'єктів внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3	4	5
<u>Завдання із здійснення внутрішніх аудитів з оцінки ефективності виконання завдань та функцій, визначених актами законодавства (оцінка ефективності, відповідності) (Управлінню аудиту ДСА України)</u>				
5.	Включено ризикову сферу внутрішнього аудиту: "Оцінка ефективності діяльності у 2022, 2023, I півріччі 2024 році територіального управління ДСА України в Закарпатській області щодо використання, збереження державного та комунального майна, законності і ефективності використання передбачених на це бюджетних коштів за бюджетною програмою			За дорученням т. в. о. Голови ДСА України Пампури М. В. (у зв'язку з кримінальним провадженням № 4202214000000389 від 29.12.2022 стосовно в. о. директора Державного підприємства "Санаторно-курортний лікувальний центр "Шкло" Головка Д. О.)

		<p>КПКВК 0501020</p> <p>"Забезпечення здійснення правосуддя місцевими, апеляційними судами та функціонування органів і установ системи правосуддя" за напрямом використання бюджетних коштів</p> <p>"Забезпечення функцій і завдань". "</p>		<p>За дорученням г. в. о. Голови ДСА України Пампури М. В. (у зв'язку з кримінальним провадженням № 4202214000000389 від 29.12.2022 стосовно в. о. директора Державного підприємства "Санаторно-курортний лікувальний центр "Шкло" Головка Д. О.)</p>
5.1.		<p>Виключено пріоритетний об'єкт внутрішнього аудиту: "Виконання окремих функцій та повноважень територіального управління, в тому числі щодо фінансового та матеріально-технічного забезпечення судів за напрямом використання бюджетних коштів</p> <p>"Забезпечення виконання функцій та завдань" бюджетних програм КПКВК 0501020 "Забезпечення здійснення правосуддя місцевими, апеляційними судами та функціонування органів і установ системи правосуддя" (<i>територіальне управління ДСА України в Закарпатській області</i>)</p>		<p>За дорученням г. в. о. Голови ДСА України Пампури М. В. (у зв'язку з кримінальним</p>
	<p>Включено ризикову сферу внутрішнього аудиту: "Оцінка законності і</p>			<p>За дорученням г. в. о. Голови ДСА України Пампури М. В. (у зв'язку з кримінальним</p>

<p>ефективності здійснення фінансово-господарської діяльності Державного підприємства "Санаторно-курортний лікувальний центр "Шкго" у періоді з 01.01.2022 по 30.06.2024".</p> <p>Включено пріоритетний об'єкт внутрішнього аудиту:</p> <p>"Фінансово-господарська діяльність Державного підприємства "Санаторно-курортний лікувальний центр "Шкго" у періоді з 01.01.2022 по 30.06.2024"</p>			<p>провадженням № 4202214000000389 від 29.12.2022 стосовно В. о. директора Державного підприємства "Санаторно-курортний лікувальний центр "Шкго" Головка Д. О.)</p>
--	--	--	---

2. До розділу V "Здійснення внутрішніх аудитів у 2024 році (за результатами оцінки ризиків)"

Пункт розділу V плану	Включено пріоритетний об'єкт внутрішнього аудиту	Виключено пріоритетний об'єкт внутрішнього аудиту	Зміни щодо пріоритетного об'єкта внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3	4	5
<p><u>Завдання із здійснення внутрішніх аудитів з оцінки ефективності виконання завдань та функцій, визначених актами законодавства (оцінка ефективності, відповідності)</u></p>				
2.	<p>"Виконання окремих функцій та повноважень територіального управління, в тому числі щодо фінансового та матеріально-технічного забезпечення судів за напрямом використання бюджетних коштів</p> <p>"Забезпечення виконання</p>		<p>За дорученням г. в. о. Голови ДСА України Пампури М. В. (у зв'язку з кримінальним провадженням № 4202214000000389 від 29.12.2022 стосовно В. о. директора Державного підприємства "Санаторно-курортний лікувальний центр</p>	

		<p>функцій та завдань" бюджетних програм КІПКВК 0501020 "Забезпечення здійснення правосуддя місцевими, апеляційними судами та функціонування органів і установ системи правосуддя" (предметом аудиторського дослідження є окремі питання діяльності територіального управління ДСА України в Закарпатській області за 2022, 2023, I півріччя 2024 року)</p>		<p>"Шкло" Головка Д. О.)</p>
--	--	--	--	------------------------------

3. До розділу VI "Здійснення внутрішніх аудитів у 2024 році (за дорученням/зверненням)"

Пункт розділу VI плану	Включено об'єкт внутрішнього аудиту	Виключено об'єкт внутрішнього аудиту	Зміни щодо об'єкта внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	<p>2</p> <p>Фінансово-господарська діяльність Державного підприємства "Санаторно-курортний лікувальний центр "Шкло" у періоді з 01.01.2022 по 30.06.2024</p>	<p>3</p>	<p>4</p>	<p>5</p> <p>За дорученням г. в. о. Голови ДСА України Пампури М. В. (у зв'язку з кримінальним провадженням № 42022140000000389 від 29.12.2022 стосовно в. о. директора Державного підприємства "Санаторно-курортний лікувальний центр "Шкло" Головка Д. О.)</p>