ЗАТВЕРДЖЕНО

Розпорядження начальника районної військової адміністрації

15.02.2023 № 29

План заходів з удосконалення функціонування системи внутрішнього контролю

у Ковельській районній військовій адміністрації на 2023 рік

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Найменування заходу** | **Відповідальні за виконання** | **Строк виконання** | **Очікуваний результат** |
| 1. | Запровадження у структурних підрозділах райдержадміністрації проведення керівником установи щорічної внутрішньої оцінки результативності системи внутрішнього контролю за критеріями: економічність, ефективність та результативність діяльності установи | керівники  структурних підрозділів райдержадміністрації | за результатами діяльності установи  в кінці року | спрямування процесу на економні, ефективні та результативні досягнення цілей та завдань установи |
| 2. | Здійснення оцінки ефективності виконання бюджетних програм головними розпорядниками бюджетних коштів відповідно до статті 20 Бюджетного кодексу України, що передбачає заходи з моніторингу, аналізу та контролю за цільовим та ефективним використанням бюджетних коштів | керівники  структурних підрозділів райдержадміністрації – головні розпорядники бюджетних коштів | упродовж  2023 року | забезпечення ефективного, результативного і цільового використання бюджетних коштів |
| 3. | Перегляд і оновлення критеріїв та індикаторів ризик-орієнтованої системи відбору об’єктів контролю для проведення перевірок шляхом упровадження передових практик, спрямованих на удосконалення процедури відбору підконтрольних об’єктів для проведення планових аудитів | відділ внутрішнього аудиту  райдержадміністрації | грудень  2023 року | визначення нових засад організації державного внутрішнього фінансового контролю |
| 4. | Забезпечення організації консультацій та інших заходів за участі керівників структурних підрозділів райдержадміністрації з питань удосконалення системи внутрішнього контролю | відділ внутрішнього аудиту райдержадміністрації | упродовж  2023 року | забезпечення належного сприйняття, розуміння та відповідального ставлення до розвитку системи державного внутрішнього фінансового контролю структурними підрозділами райдержадміністрацій |
| 5. | Щорічне звітування управлінню внутрішнього аудиту облдержадміністрації про стан організації та здійснення внутрішнього контролю в апараті та структурних підрозділах райдержадміністрації, що надається за встановленою Мінфіном формою | керівник апарату та структурні підрозділи райдержадміністрації | до  10 січня  2024 року | інформування управління внутрішнього аудиту обласної державної адміністрації про загальне функціонування та ефективність системи внутрішнього контролю в райдержадміністрації. Підвищення відповідальності за діяльність керівників структурних підрозділів райдержадміністрацій |
| 6. | Забезпечення надання інформації з ідентифікації та оцінки ризиків, пропозицій до Плану з реалізації заходів контролю згідно з додатками, визначеними Інструкцією з організації внутрішнього контролю, затвердженою розпорядженням голови облдержадміністрації від 12.09.2019 № 530 (зі змінами) | структурні підрозділи райдержадміністрації | у терміни, визначені  розпорядженням | визначення системних і регламентних підходів до проведення оцінки процесів управління та підвищення їх ефективності.  Визначення механізму та процедури підготовки, подання та узагальнення звітів про функціонування системи внутрішнього контролю |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_