ЗАТВЕРДЖЕНО

Розпорядження начальника

районної військової адміністрації

12.02.2024 № 30

ПЛАН ЗАХОДІВ

з удосконалення функціонування системи внутрішнього контролю

у Ковельській районній військовій адміністрації на 2024 рік

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  з/п | Найменування заходу | Відповідальні за виконання | Строк виконання | Очікуваний результат |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Щорічне забезпечення керівником установи проведення внутрішньої оцінки результативності системи внутрішнього контролю у структурних підрозділах райдержадміністрації за критеріями: економічність, ефективність та результативність діяльності | керівники  структурних підрозділів райдержадміністрації | за результа-тами діяльності установи  в кінці року | спрямування процесу на економні, ефективні та результативні досягнення цілей та завдань установи |
| 2. | Забезпечення своєчасного подання розпорядниками бюджетних коштів річного звіту про стан організації та здійснення внутрішнього контролю в райдержадміністрації відповідно до форми, що встановлена Міністерством фінансів України | керівник апарату та керівники структурних підрозділів райдержадміністрації | до  10 січня  2025 року | інформування управління внутрішнього аудиту облдержадміністрації про стан функціонування системи внутрішнього контролю в райдержадміністрації |
| 3. | Проведення моніторингу побудови і функціонування системи внутрішнього контролю з метою визначення та коригування відхилень для забезпечення ефективного реагування на найбільш значущі та важливі ризики | структурні підрозділи райдержадміністрації | упродовж 2024 року | ефективне реагування на ризики та забезпечення побудови ефективної системи внутрішнього контролю |
| 4. | Здійснення структурними підрозділами райдержадміністрації моніторингу оцінки ефективного, результативного і цільового використання бюджетних коштів, управління об’єктами державної власності та іншими матеріальними ресурсами, а також захисту інформації в інформаційних, телекомунікаційних та інформаційно-телекомунікаційних системах | керівники  структурних підрозділів райдержадміністрації – головні розпорядники бюджетних коштів | упродовж  2024 року | забезпечення ефективного, результативного і цільового використання бюджетних коштів, управління майном та іншими ресурсами |
| 5. | Забезпечення проведення та надання інформації щодо ідентифікації (визначення) та оцінки ризиків, пропозицій до Плану з удосконалення функціонування системи внутрішнього контролю в облдержадміністрації та райдержадміністрації відповідно до Інструкції з організації внутрішнього контролю у Волинській обласній державній адміністрації, затвердженої розпорядженням голови облдержадміністрації 12.09.2019 № 530 (зі змінами) | структурні підрозділи райдержадміністрації | упродовж  2024 року | визначення системних і регламентних підходів до проведення оцінки процесів управління та підвищення їх ефективності, а також визначення механізму та процедури підготовки, подання та узагальнення звітів про функціонування системи внутрішнього контролю |
| 6. | Удосконалення процесу відбору підконтрольних об’єктів для проведення планових аудитів шляхом застосування найкращих практик, перегляду та оновлення критеріїв і показників для ризик-орієнтованої системи вибору заходів контролю | відділ внутрішнього аудиту райдержадміністрації | грудень  2024 року | визначення нових засад організації державного внутрішнього фінансового контролю |
| 7. | Забезпечення ведення зведеної бази даних для інформаційного накопичення, своєчасності її актуалізації та обробки даних щодо оцінки ризиків діяльності підконтрольних установ | відділ внутрішнього аудиту  райдержадміністрації | грудень  2024 року | удосконалення інформаційного забезпечення шляхом створення та розвитку інформаційно-аналітичної бази |
| 8. | Участь у навчаннях та підвищення кваліфікації, у тому числі запровадження сертифікації працівників відділу внутрішнього аудиту райдержадміністрації | відділ внутрішнього аудиту райдержадміністрації | упродовж 2024 року | підвищення та підтвердження рівня фахової підготовки внутрішніх аудиторів |
| 9. | Забезпечення участі у семінарах, засіданнях за «круглим столом», конференціях, консультаціях, навчаннях та інших заходах за керівників структурних підрозділів райдержадміністрації з питань стратегії та удосконалення системи внутрішнього контролю | відділ внутрішнього аудиту райдержадміністрації,  структурні підрозділи райдержадміністрації | упродовж 2024 року | забезпечення належного сприйняття, розуміння та відповідального ставлення до розвитку системи державного внутрішнього фінансового контролю структурними підрозділами райдержадміністрації |
| 10. | Запровадження ефективної та результативної системи внутрішньої та зовнішньої комунікації, яка забезпечить персонал необхідною для виконання повноважень інформацією | структурні підрозділи райдержадміністрації | упродовж 2024 року | налагодження установою інформаційного та комунікаційного обміну із зовнішніми сторонами (державними та місцевими органами влади, ЗМІ, юридичними чи фізичними особами тощо) |

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