1

|  |
| --- |
| ЗАТВЕРДЖУЮМіністр з питань тимчасово окупованих територій та внутрішньо переміщених осіб України |
| \_\_підпис\_\_\_\_ **В.О. Черниш**  (підпис) (ініціали імені, прізвище) |
|  13. 12. 2018 року |

 **ПЛАН**
 проведення внутрішнього аудиту

 Міністерством з питань тимчасово окупованих територій та внутрішньо переміщених осіб України на І півріччя 2019 р.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №з/п | Напрямвнутрішнього аудиту | Тема внутрішнього аудиту | Найменування та місцезнаходження об’єкта внутрішнього аудиту  | Період діяльності, за який проводиться внутрішній аудит | Період проведення внутрішнього аудиту |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Аудит відповідності, фінансовий аудит | Оцінка діяльності МТОТ у процесі підготовки і внесення на розгляд Кабінету Міністрів України проектів розподілу субвенції між місцевими бюджетами, контроль та звітування про використання вказаної субвенції відповідно Порядку та умов надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо підтримки територій, що зазнали негативного впливу внаслідок збройного конфлікту на сході України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 04.10.2017 № 769. | Управління з питань з питань внутрішньо переміщених осіб та гуманітарного співробітництва | жовтень 2017 – травень 2019 року | травень – червень 2019 |
| 2 | Аудит відповідності, фінансовий аудит | Оцінка діяльності МТОТ у процесі використання коштів за напрямами, визначеними Порядкомвикористання коштів, передбачених у державному бюджеті для здійснення заходів щодо захисту і забезпечення прав та інтересів, соціальної реабілітації осіб, позбавлених особистої свободи незаконними збройними формуваннями, окупаційною адміністрацією та/або органами влади Російської Федерації на тимчасово окупованих територіях України та/або території Російської Федерації у зв’язку з громадською або політичною діяльністю таких осіб, а також підтримки зазначених осіб та членів їх сімей, у тому числі відшкодування витрат, пов’язаних з їх відвідуванням, надання особам, позбавленим особистої свободи, та членам їх сімей правової допомоги, медичних та соціальних послуг, здійснення виплат державних стипендій імені Левка Лук’яненка, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 18 квітня 2018 р. № 328 | Відділ з питань осіб, позбавлених особистої свободи | квітень 2018 – березень 2019 року | березень – квітень 2019 |

 Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту підпис В.В. Саченко