

ПРОСТІР ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Продовження додатка 1

Інформація щодо процесів у діяльності суб'єктів внутрішнього аудиту

станом на _____

№	Назви структурних підрозділів Міністерства молоді та спорту України та на підприємствах, в установах, організаціях, віднесених до сфери його управління	Об'єкт внутрішнього аудиту	Результати оцінки ризиків, пов'язаних з об'єктом внутрішнього аудиту			Критерії відбору об'єктів внутрішнього аудиту									Ступінь пріоритетності об'єктів внутрішнього аудиту	Частота здійснення внутрішнього аудиту	Коротка інформація про проведений внутрішній аудит (дата та період проведення) (Повна інформація про проведений внутрішній аудит знаходиться в додатку 1)
			Ризик високого рівня	Ризики середнього рівня	Ризики низького рівня	Фінансові	ІТ - системи та зв'язок	Кадрові	Репутаційні	Законодавчі	Система внутрішнього контролю	Стан впровадження аудиторських рекомендацій	Час від попереднього аудиту	Інші			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Зазначається державний/територіальний орган *																	
Загальні процеси																	
1		Фінансово-господарська діяльність в цілому															
2		Складання, затвердження та виконання кошторису, внесення до нього змін															
3		Здійснення оплати праці та нарахувань на заробітну плату															
4		Ведення касових операцій та облік коштів, виданих під звіт															
5		Укладання та виконання господарських договорів															
6		Відображення дебіторської та кредиторської заборгованості і ведення претензійно-позовної роботи															
7		Здійснення і відображення в бухгалтерському обліку операцій щодо надходження, збереження та використання нематеріальних активів, основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та товарно-матеріальних цінностей; нарахування амортизації															
8		Управління державним майном															
9		Функціонування системи внутрішнього контролю															
10		Укладання договорів відповідно до вимог законодавства про публічні (державні) закупівлі															
11		Інформаційні системи та технології															
12		Управління персоналом. Дотримання трудового законодавства															
13		Дотримання актів законодавства, планів, функцій, процедур з питань організації дловодства, документування та контролю															



СЕД Megapolis.DocNet
 Міністерство молоді та спорту України
 №4888 від 17.12.2021
 КЕП: Гутцайт В. М. 17.12.2021 15:54
 58E2D9E7F900307B040000006EE52E002F558E00

14		Процес річного планування																	
15		Зазначити інший загальний процес																	
Функціональні процеси																			
		Зазначається функціональний процес																	
		Зазначається функціональний процес																	
		Зазначається функціональний процес																	
Контрольно-наглядові функції																			
		Зазначається контрольно-наглядова функція																	
		Зазначається контрольно-наглядова функція																	
		Зазначається контрольно-наглядова функція																	
Адміністративні послуги (заповнюється у разі їх надання)																			
		Зазначається адміністративна послуга																	
		Зазначається адміністративна послуга																	
		Зазначається адміністративна послуга																	
Бюджетні програми																			
		Зазначається бюджетна програма																	
		Зазначається бюджетна програма																	
		Зазначається бюджетна програма																	

* У першу чергу заповнюється інформація про об'єкти внутрішнього аудиту самого Міністерства