



УКРАЇНА

ІВАНО-ФРАНКІВСЬКА ОБЛАСНА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

від 16.09.2019

м.Івано-Франківськ

№ 460

Про внесення змін до розпорядження облдержадміністрації від 17.07.2019 року № 356 «Про затвердження інструкції з організації внутрішнього контролю в обласній державній адміністрації, на підприємствах, в установах та організаціях, що належать до сфери управління облдержадміністрації»

Керуючись статтею 26 Бюджетного кодексу України, вимогами постанови Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 року № 1062 «Про затвердження Основних засад здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2011 р. № 1001», роз'ясненням Міністерства фінансів України від 19.12.2018 року № 33020-07-2/33930 «Щодо організації та здійснення внутрішнього контролю та внутрішнього аудиту», відповідно до розпорядження облдержадміністрації від 29.12.2018 року № 796 «Про Регламент Івано-Франківської обласної державної адміністрації» та пункту 7 положення про сектор внутрішнього аудиту апарату Івано-Франківської обласної державної адміністрації, затвердженого розпорядженням обласної державної адміністрації від 26.10.2018 року № 350-к:

1. Внести наступні зміни до розпорядження облдержадміністрації від 17.07.2019 року № 356 «Про затвердження інструкції з організації внутрішнього контролю в обласній державній адміністрації, на підприємствах, в установах та організаціях, що належать до сфери управління облдержадміністрації» у розділі VII «Документування та звітування під час забезпечення/вдосконалення внутрішнього контролю» Інструкції з організації внутрішнього контролю в обласній державній адміністрації, на підприємствах, в установах та організаціях, що належать до сфери управління облдержадміністрації (далі – Інструкція), а саме:

1.1. Абзац четвертий пункту 7.4 викласти у новій редакції:

«подають управлінню з організаційної роботи апарату обласної державної адміністрації щороку:

- до 05 листопада: Реєстр ідентифікованих ризиків суб'єкта внутрішнього контролю (**додаток 2.1**); План з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів (**додаток 4.1**); Матрицю оцінки ризиків (**додаток 5**); Інформацію про ідентифікацію та оцінку ризиків (**додаток 6**);

- до 20 грудня: Інформацію про виконання Плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів (**додаток 7**); Звіт про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю (**додаток 8**).

Управління з організаційної роботи апарату обласної державної адміністрації подає узагальнені:

- до 20 листопада: Реєстр ідентифікованих ризиків в системі обласної державної адміністрації (**додаток 2**), Зведений План з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів (**додаток 4**), Матрицю оцінки ризиків (**додаток 5**), Інформацію про ідентифікацію та оцінку ризиків (**додаток 6**);

- до 02 січня: Інформацію про виконання Плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів (**додаток 7**), Звіт про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю (**додаток 8**) сектору внутрішнього аудиту апарату обласної державної адміністрації для моніторингу. Сектор внутрішнього аудиту апарату обласної державної адміністрації передає опрацьовану інформацію відділу контролю апарату обласної державної адміністрації до 30 листопада та 20 січня для подальшого інформування та затвердження у голови обласної державної адміністрації».

1.2. Пункт 7.5 викласти у новій редакції:

«Сектор внутрішнього аудиту апарату облдержадміністрації:

здійснює моніторинг ризиків, внесених до Реєстрів суб'єктів внутрішнього контролю, отриманих від апарату та структурних підрозділів облдержадміністрації;

здійснює моніторинг узагальненої управлінням з організаційної роботи апарату обласної державної адміністрації інформації про ідентифікацію та оцінку ризиків, отриманої від структурних підрозділів облдержадміністрації (**додаток 6**)».

1.3. Абзац другий пункту 7.7 викласти у новій редакції:

«Відділ контролю апарату обласної державної адміністрації до 01 лютого забезпечує подання звіту про стан організації та здійснення внутрішнього контролю у розрізі елементів внутрішнього контролю в облдержадміністрації Міністерству фінансів України за формою, встановленою Мінфіном, на підставі узагальненої інформації,

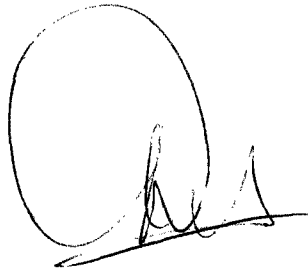
підготовленої управлінням з організаційної роботи апарату обласної державної адміністрації».

2. Керівнику апарату облдержадміністрації, головам районних державних адміністрацій, керівникам структурних підрозділів облдержадміністрації, підприємств, установ та організацій, що належать до сфери управління облдержадміністрації, забезпечити виконання Інструкції із врахуванням зазначених змін.

3. Координацію роботи з узагальнення інформації щодо виконання розпорядження покласти на головного відповідального виконавця – відділ контролю апарату обласної державної адміністрації (М. Керська).

4. Контроль за виконанням розпорядження покласти на першого заступника, заступників голови облдержадміністрації та керівника апарату облдержадміністрації відповідно до розподілу функціональних повноважень.

**Голова обласної
державної адміністрації**



Денис Шмигаль