

ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Державної казначейської
служби України

(посада керівника державного органу)

Слюз Т.Я.

(п.п.)

«14» 2019 року

ЗВЕДЕНИЙ ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ на 2019 рік

Державної казначейської служби України

(назва міністерства, іншого центрального органу виконавчої влади, Ради міністрів Автономної Республіки Крим, обласної, Київської та Севастопольської міських державних адміністрацій, іншого головного розпорядника коштів державного бюджету, далі – державний орган)

Зведений операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Державної казначейської служби України на 2019 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання зведеного Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Державної казначейської служби України на 2019 – 2021 роки, затвердженого Головою Державної казначейської служби України.

І. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкти внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/підприємства/організації, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін проведення внутрішнього аудиту	Кількість подій-днів на проведення внутрішнього аудиту	Здобуті внутрішні аудиту, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):

Апарат Державної казначейської служби України								
1	Діяльність Головного управління Державної казначейської служби України у Сумській області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при	Головне управління державної казначейської служби України у Сумській області.	з 01.01.2017 до 01.02.2019	Лютий - Березень 2019 року	145	8

		плану.	використанні фінансових ресурсів для потреб Головного управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Головне управління Державної казначейської служби України у Миколаївській області.	з 01.01.2017 по 01.06.2019	Червень 2019 року	150	8
2	Діяльність Головного управління Державної казначейської служби України у Миколаївській області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Головного управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Головне управління Державної казначейської служби України у Миколаївській області.	з 01.01.2017 по 01.07.2019	Листопад 2019 року	160	8
3	Діяльність Головного управління Державної казначейської служби України у Кіровоградській області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Головного управління Державної казначейської служби України згідно затвердженої програми аудиту.	Головне управління Державної казначейської служби України у Кіровоградській області.	з 01.01.2017 по 01.09.2019	Вересень - Жовтень 2019 року	140	8
4	Діяльність Головного управління Державної казначейської служби України у Рівненській області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Головного управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Головне управління Державної казначейської служби України у Рівненській області.	з 01.01.2017 по 01.10.2019	Жовтень - Листопад 2019 року	160	8
5	Діяльність Головного управління Державної казначейської служби України у Житомирській області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Головного управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Головне управління Державної казначейської служби України у Житомирській області.	з 01.01.2017 по 01.10.2019	Жовтень - Листопад 2019 року	160	8
Головне управління Державної казначейської служби України у Вінницькій області								
6	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Гайсинському районі Вінницької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства з питань збереження активів, інформації, використання фінансових ресурсів, складання та подання фінансової та бюджетної звітності та в процесі казначейського обслуговування за доходами та видатками	Управління Державної казначейської служби України у Гайсинському районі Вінницької області	з 01.01.2017 по завершенню звітного періоду 2019 року	Листопад - Березень 2019	41	2

7	Діяльність Головного управління Державної казначейської служби України у Вінницькій області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю щодо обліку доходів та інших надходжень до бюджету, уникнення помилок при зарахуванні та поверненні коштів з бюджету	Головне управління Державної казначейської служби України у Вінницькій області	з 01.01.2018 по завершенню звітного періоду 2019 року	Квітень - Травень 2019	42	2
8	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м. Ладичині Вінницької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства з питань збереження активів, інформації, використання фінансових ресурсів, складання та подання фінансової та бюджетної звітності та в процесі казначейського обслуговування за доходами та видатками	Управління Державної казначейської служби України у м. Ладичині Вінницької області	з 01.01.2017 по завершенню звітного періоду 2019 року	Травень - Червень 2019	40	2
9	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Тульчинському районі Вінницької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства з питань збереження активів, інформації, використання фінансових ресурсів, складання та подання фінансової та бюджетної звітності та в процесі казначейського обслуговування за доходами та видатками	Управління Державної казначейської служби України у Тульчинському районі Вінницької області	з 01.01.2017 по завершенню звітного періоду 2019 року	Липень - Серпень 2019	42	2
10	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Потребіщенському районі Вінницької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства з питань збереження активів, інформації, використання фінансових ресурсів, складання та подання фінансової та бюджетної звітності та в процесі казначейського обслуговування за доходами та видатками	Управління Державної казначейської служби України у Потребіщенському районі Вінницької області	з 01.01.2017 по завершенню звітного періоду 2019 року	Вересень - Жовтень 2019	42	2
11	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м. Хмільнику Вінницької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства з питань збереження активів, інформації, використання фінансових ресурсів, складання та подання фінансової та бюджетної звітності та в процесі казначейського обслуговування за доходами та видатками	Управління Державної казначейської служби України у м. Хмільнику Вінницької області	з 01.01.2017 по завершенню звітного періоду 2019 року	Листопад - Грудень 2019	41	2
Головне управління Державної казначейської служби України у Волинській області								
12	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Горохівському районі Волинської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно - правових актів при виконанні контролю-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Горохівському районі Волинської області	з 01.02.2016 по 01.02.2019	Лютий - березень 2019 року	63	3
13	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м. Хмільнику Волинської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно - правових актів при виконанні контролю-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у м. Хмільнику Волинської області	з 01.03.2016 по 01.04.2019	Квітень - травень 2019	63	3

	служби України у Ратнівському районі Волинської області	об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	казначейської служби України у Ратнівському районі Волинської області	2019 року		
14	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Камінь-Каширському районі Волинської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно - правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Камінь-Каширському районі Волинської області	Травень — червень 2019 року	63	3
15	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Старовижівському районі Волинської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно - правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Старовижівському районі Волинської області	Липень-серпень 2019 року	63	3
16	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Іваничівському районі Волинської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно - правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Іваничівському районі Волинської області	Вересень-жовтень 2019 року	60	3
17	Відкриття та закриття рахунків розпорядників і одержувачів бюджетних коштів	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Оцінка ефективності функціонування внутрішнього контролю, якості виконання контрольно - наглядових функцій в частині відкриття та закриття рахунків розпорядників і одержувачів бюджетних коштів.	Управління Державної казначейської служби України Волинської області згідно з базою даних внутрішнього аудиту	Листопад-грудень 2019 року	90	3
Головне управління Державної казначейської служби України у Дніпропетровській області							
18	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Верхньодніпровському районі Дніпропетровської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Верхньодніпровському районі Дніпропетровської області	Лютий 2019 року	60	3
19	Діяльність Управління Державної казначейської	За результатами ризикоорієнтованого	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових	Управління Державної	Березень - квітень	60	3

	служби України у Межівському районі Дніпропетровської області	відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	актів у процесі розрахунково-касового обслуговування розпорядників / одержувачів бюджетних коштів та інших клієнтів, виконання контрольних повноважень, ведення бухгалтерського обліку та складання звітності про виконання державного та місцевих бюджетів, використання фінансових ресурсів для власних потреб.	казначейської служби України у Межівському районі Дніпропетровської області	2019 року	
20	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Нікопольському районі Дніпропетровської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів у процесі розрахунково-касового обслуговування розпорядників / одержувачів бюджетних коштів та інших клієнтів, виконання контрольних повноважень, ведення бухгалтерського обліку та складання звітності про виконання державного та місцевих бюджетів, використання фінансових ресурсів для власних потреб.	Управління Державної казначейської служби України у Нікопольському районі Дніпропетровської області	з 01.01.2016 по 01.04.2019	3 60 Квітень - травень 2019 року
21	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Петриківському районі Дніпропетровської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів у процесі розрахунково-касового обслуговування розпорядників / одержувачів бюджетних коштів та інших клієнтів, виконання контрольних повноважень, ведення бухгалтерського обліку та складання звітності про виконання державного та місцевих бюджетів, використання фінансових ресурсів для власних потреб.	Управління Державної казначейської служби України у Петриківському районі Дніпропетровської області	з 01.07.2016 по 01.07.2019	3 60 Липень – серпень 2019 року
22	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Інгульському районі м.Кривого Рогу Дніпропетровської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів у процесі розрахунково-касового обслуговування розпорядників / одержувачів бюджетних коштів та інших клієнтів, виконання контрольних повноважень, ведення бухгалтерського обліку та складання звітності про виконання державного та місцевих бюджетів, використання фінансових ресурсів для власних потреб.	Управління Державної казначейської служби України в Інгульському районі м.Кривого Рогу Дніпропетровської області	з 01.07.2016 по 01.09.2019	3 60 Вересень – жовтень 2019 року
23	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Царичанському районі Дніпропетровської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів у процесі розрахунково-касового обслуговування розпорядників / одержувачів бюджетних коштів та інших клієнтів, виконання контрольних повноважень, ведення бухгалтерського обліку та складання звітності про виконання державного та місцевих бюджетів, використання фінансових ресурсів для власних потреб.	Управління Державної казначейської служби України у Царичанському районі Дніпропетровської області	з 01.07.2016 по 01.10.2019	3 60 Жовтень – листопад 2019 року

			виконання державного та місцевих бюджетів, використання фінансових ресурсів для власних потреб.					
24	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Павлоградському районі Дніпропетровської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів у процесі розрахунково-касового обслуговування розпорядників / одержувачів бюджетних коштів та інших клієнтів, виконання контрольних повноважень, ведення бухгалтерського обліку та складання звітності про виконання державного та місцевих бюджетів, використання фінансових ресурсів для власних потреб.	Управління Державної казначейської служби України у Павлоградському районі Дніпропетровської області	з 01.07.2016 по 01.11.2019 року	Листопад – грудень 2019 року	60	3
Головне управління Державної казначейської служби України у Житомирській області								
25	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Ружинському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України в Ружинському районі Житомирської області	з 01.09.2017 по завершенню періоду 2019 року	Січень-березень 2019 року	20	3
26	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Чуднівському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Чуднівському районі Житомирської області	з 01.09.2017 по завершенню періоду 2019 року	Січень-березень 2019 року	20	3
27	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Баранівському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України в Баранівському районі Житомирської області	з 01.10.2017 по завершенню періоду 2019 року	Січень-березень 2019 року	20	3
28	Діяльність Бердичівського управління Державної казначейської служби України Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, згідно затвердженої програми аудиту	Бердичівське Управління Державної казначейської служби України Житомирської області	з 01.10.2017 по завершенню періоду 2019 року	Січень-березень 2019 року	20	3
29	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Лугинському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми	Управління Державної казначейської служби України у Лугинському районі Житомирської області	з 01.10.2017 по завершенню періоду 2019 року	Січень-березень 2019 року	20	3

30	Діяльність Новоград-Волинського управління Державної казначейської служби України Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, згідно затвердженої програми аудиту	Житомирської області Новоград-Волинське управління Державної казначейської служби України Житомирської області	з 01.10.2017 по завершений період 2019 року	Січень-березень 2019 року	25	3
31	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Черняхівському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Черняхівському районі Житомирської області	з 01.10.2017 по завершений період 2019 року	Квітень-червень 2019 року	20	3
32	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Житомирському районі	з 01.11.2017 по завершений період 2019 року	Квітень-червень 2019 року	20	3
33	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Коростишівському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Коростишівському районі Житомирської області	з 01.01.2018 по завершений період 2019 року	Квітень-червень 2019 року	20	3
34	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Народицькому районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Народицькому районі Житомирської області	з 01.03.2018 по завершений період 2019 року	Квітень-червень 2019 року	20	3
35	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Овруцькому районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України в Овруцькому районі Житомирської області	з 01.03.2018 по завершений період 2019 року	Квітень-червень 2019 року	20	3

36	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Хорошівському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Хорошівському районі Житомирської області	з 01.04.2018 по завершений період 2019 року	Липень-вересень 2019 року	20	3
37	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Олевському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України в Олевському районі Житомирської області	з 01.04.2018 по завершений період 2019 року	Липень-вересень 2019 року	20	3
38	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Ємільчинському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України в Ємільчинському районі Житомирської області	з 01.05.2018 по завершений період 2019 року	Липень-вересень 2019 року	20	3
39	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Пулинському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Пулинському районі Житомирської області	з 01.05.2018 по завершений період 2019 року	Липень-вересень 2019 року	20	3
40	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в м.Житомирі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України в м.Житомирі Житомирської області	з 01.05.2018 по завершений період 2019 року	Липень-вересень 2019 року	20	3
41	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Брусилівському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Брусилівському районі	з 01.07.2018 по завершений період 2019 року	Жовтень-грудень 2019 року	20	3
42	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Андрушівському районі Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України в Андрушівському районі	з 01.09.2018 по завершений період 2019 року	Жовтень-грудень 2019 року	20	3

		плану	аудиту	районі Житомирської області			
43	Діяльність Малинського управління Державної казначейської служби України Житомирської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, згідно затвердженої програми аудиту	Малинське управління Державної казначейської служби України Житомирської області	з 01.09.2018 по завершенню період 2019 року	Жовтень-грудень 2019 року	20 3
44	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Радоминській області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України в Радоминській області	з 01.09.2018 по завершенню період 2019 року	Жовтень-грудень 2019 року	20 3
Головне управління Державної казначейської служби України у Закарпатській області							
45	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Міжгірському районі Закарпатської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Міжгірському районі Закарпатської області	з 01.10.2015 по 31.12.2018	лютий 2019 року	40 2
46	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Ужгородському районі Закарпатської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України в Ужгородському районі Закарпатської області	з 01.04.2016 по 31.12.2018	Січень - березень 2019 року	55 2
47	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Виноградівському районі Закарпатської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності оцінки системи внутрішнього контролю щодо якості виконання контрольних повноважень в процесі казначейського обслуговування за видатками.	Управління Державної казначейської служби України у Виноградівському районі Закарпатської області	з 01.07.2016 по 31.03.2019	Березень - червень 2019 року	53 2
48	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Хустському районі Закарпатської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно	Управління Державної казначейської служби України у Хустському районі Закарпатської області	з 01.04.2016 по 31.09.2019	Жовтень - листопад 2019 року	50 2

49	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м. Ужгород Закарпатської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	затверджені програми аудиту. Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у м. Ужгород Закарпатської області	з 01.10.2016 по 31.09.2019	Листопад - грудень 2019 року	50	2
Головне управління Державної казначейської служби України у Запорізькій області								
50	Діяльність Управління Державної казначейської служби у Хортицькому районі м. Запоріжжя Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Управління Державної казначейської служби у Хортицькому районі м. Запоріжжя Запорізької області	з 01.01.2016 по 01.01.2019	Січень 2019 року	20	2
51	Діяльність Управління Державної казначейської служби у м. Запоріжжі Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Управління Державної казначейської служби у м. Запоріжжі Запорізької області	з 01.02.2017 по 01.02.2019	Лютий 2019 року	20	2
52	Діяльність Токмацького управління Державної казначейської служби Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Токмацьке управління Державної казначейської служби Запорізької області	з 01.10.2016 по 01.03.2019	Березень 2019 року	20	2
53	Діяльність Управління Державної казначейської служби у Василівському районі Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Управління Державної казначейської служби у Василівському районі Запорізької області	з 01.11.2016 по 01.03.2019	Березень - квітень 2019 року	22	2

54	Діяльність Управління Державної казначейської служби у Новомиколаївському районі Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Управління Державної казначейської служби у Новомиколаївському районі Запорізької області	з 01.09.2016 по 01.04.2019	Квітень – травень 2019 року	22	2
55	Діяльність Управління Державної казначейської служби у Якимівському районі Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Управління Державної казначейської служби у Якимівському районі Запорізької області	з 01.07.2017 по 01.07.2019	Липень 2019 року	20	2
56	Діяльність Управління Державної казначейської служби у Більмацькому районі Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Управління Державної казначейської служби у Більмацькому районі Запорізької області	з 01.08.2017 по 01.07.2019	Липень – серпень 2019 року	20	2
57	Діяльність Бердянського управління Державної казначейської служби Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Бердянське управління Державної казначейської служби Запорізької області	з 01.08.2016 по 01.08.2019	Серпень 2019 року	22	2
58	Діяльність Управління Державної казначейської служби у Вільнянському районі Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Управління Державної казначейської служби у Вільнянському районі Запорізької області	з 01.04.2017 по 01.09.2019	Вересень 2019 року	22	2

59	Діяльність Управління Державної казначейської служби у Запорізькому районі м. Запоріжжя Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Управління Державної казначейської служби у Запорізькому районі м. Запоріжжя Запорізької області	з 01.03.2017 по 01.09.2019	Вересень – жовтень 2019 року	22	2
60	Діяльність Управління Державної казначейської служби у Михайлівському районі Запорізької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, в частині казначейського обслуговування бюджетних коштів за видатками та з питань використання фінансових ресурсів для власних потреб згідно з затвердженою програмою аудиту	Управління Державної казначейської служби у Михайлівському районі Запорізької області	з 01.10.2017 по 01.10.2019	Жовтень – листопад 2019 року	20	2
61	Формування та ведення Єдиного реєстру і бази даних мережі розпорядників та одержувачів бюджетних коштів	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення оцінки ефективності функціонування системи внутрішнього контролю та якості виконання контрольно-наглядових функцій в частині формування та ведення Єдиного реєстру і бази даних мережі розпорядників та одержувачів бюджетних коштів згідно з затвердженою програмою аудиту	територіальні органи Державної казначейської служби України у Запорізькій області	з 01.01.2018 по 01.11.2019	Листопад – грудень 2019 року	34	2
Головне управління Державної казначейської служби України у Івано-Франківській області								
62	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Богородчанському районі Івано-Франківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Богородчанському районі Івано-Франківської області	з 01.05.2016 по 01.03.2019	Березень 2019 року	80	3
63	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Городненському районі Івано-Франківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Городненському районі Івано-Франківської області	з 01.06.2015 по 01.04.2019	Квітень 2019 року	80	3
64	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м. Яремче Івано-Франківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності діяльності Управління Казначейства щодо якості виконання контрольно-наглядових функцій в процесі казначейського обслуговування бюджетних коштів за	Управління Державної казначейської служби України у м. Яремче Івано-Франківської області	з 01.09.2016 по 01.06.2019	Травень 2019 року	78	3

			видатками.	Франківської області				
65	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Верховинському районі Івано-Франківської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Верховинському районі Івано-Франківської області	з 01.06.2016 по 01.09.2019	Вересень 2019 року	80	3
66	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м. Івано-Франківську області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у м. Івано-Франківську Івано-Франківської області	з 01.03.2016 по 01.10.2019	Жовтень 2019 року	78	3
Головне управління Державної казначейської служби України у Київській області								
67	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у районах та містах Київської області щодо дотримання вимог діючого законодавства при опрацюванні документів, переданих розпорядником (одержувачем) бюджетних коштів, в частині правильності оформлення платіжних доручень та їх опрацювання	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Оцінка ефективності діяльності Управління Казначейства при здійсненні розрахунково-касового обслуговування розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками, в частині виконання контрольних повноважень при оплаті платіжних доручень	Білоцерківське, Бориспільське, Броварське, Васильківське, Переяслав-Хмельницьке, Фастівське управління Державної казначейської служби України Київської області та Управління Державної казначейської служби України у Бородянському, Кагарлицькому, Києво-Святошинському, Макаріївському, Миронівському, Обухівському, Таращанському районах, м. Ірпені та м. Ржищеві Київської області	з 01.01.2016 по 29.12.2018	Січень - березень 2019 року	45	1
68	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Вишгородському районі Київської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності діяльності Управління Казначейства щодо дотримання в роботі актів законодавства, планів та процедур під час здійснення розрахунково-касового обслуговування	Управління Державної казначейської служби України у Вишгородському	з 01.01.2016 по завершенню звітного періоду 2019	Квітень - вересень 2019 року	35	1

		розпорядників та одержувачів бюджетних коштів	районі Київської області	року		
69	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Вишгородському районі Київської області щодо повернення помилково/надмірно сплачених податків, зборів, платежів за висновками та \ або поданням контролюючих органів	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Оцінка ефективності діяльності Управління Казначейства щодо повернення податків, зборів, \ надмірно сплачених податків, зборів, платежів за висновками та \ або поданням контролюючих органів	Управління Державної казначейської служби України у Вишгородському районі Київської області	з 01.01.2018 по завершений звітний період 2019 року	Квітень - вересень 2019 року 32 1
70	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Іванківському районі Київської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності діяльності Управління Казначейства щодо дотримання в роботі актів законодавства, планів та процедур під час здійснення розрахунково-касового обслуговування розпорядників та одержувачів бюджетних коштів	Управління Державної казначейської служби України у Іванківському районі Київської області	з 01.01.2016 по завершений звітний період 2019 року	Листопад - грудень 2019 року 35 1
Головне управління Державної казначейської служби України у Кіровоградській області						
71	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Компаніївському районі Кіровоградської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контролюючих наглядних функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно із затвердженою програмою аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Компаніївському районі Кіровоградської області	з 01.01.2016 по 01.03.2019	Січень - березень 2019 року 50 2
72	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Гайворонському районі Кіровоградської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контролюючих наглядних функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно із затвердженою програмою аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Гайворонському районі Кіровоградської області	з 01.01.2016 по 01.06.2019	Квітень - червень 2019 року 41 2
73	Діяльність Світловодського Управління Державної казначейської служби України Кіровоградської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контролюючих наглядних функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства.	Світловодське Управління Державної казначейської служби України Кіровоградської області	з 01.01.2016 по 01.07.2019	Листопад - вересень 2019 року 27 2
74	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Олександрівському районі Кіровоградської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контролюючих наглядних функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства.	Управління Державної казначейської служби України в Олександрівському районі Кіровоградської області	з 01.01.2016 по 01.09.2019	Листопад - вересень 2019 року 50 2

75	Казначейське обслуговування бюджетних коштів та виконання контрольних повноважень територіальними органами Головного управління Державної казначейської служби України у Кіровоградській області	Згідно з рекомендаціями, наданими Міністерством фінансів України згідно з листом від 30.08.2018 № 33030-07-3/22789, за результатами ризико-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі Стратегічного плану	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання контрольних повноважень при здійсненні розрахунково-касового обслуговування розпорядників та одержувачів бюджетних коштів та застосування заходів впливу за порушення бюджетного законодавства до учасників бюджетного процесу, а також наявності ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань територіальних органів Головного управління Державної казначейської служби України у Кіровоградській області.	районі Кіровоградської області Управління Державної казначейської служби України у Кіровоградському районі Кіровоградської області, Управління Державної казначейської служби України у м. Кропивницькому Кіровоградської області	з 01.01.2016 по 01.10.2019 Жовтень - грудень 2019 року	80	2
Головне управління Державної казначейської служби України у Луганській області							
76	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Станично-Луганському районі Луганської області.	За результатами ризико-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту на підставі стратегічного плану.	Проведення внутрішнього аудиту ефективності: Оцінка діяльності щодо якості виконання контрольно-наглядових функцій у процесі обліку показників кошторисів бюджетних установ. Проведення внутрішнього аудиту відповідності: Оцінка діяльності щодо дотримання актів законодавства в процесі виконання функцій бюджетів за видатками, дотримання норм цивільного захисту, організації кадрової роботи. Відповідність вимогам законодавства при використанні фінансових і матеріальних ресурсів для потреб Управління Казначейства. Проведення внутрішнього фінансового аудиту: Оцінка діяльності установи щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності.	Управління Державної казначейської служби України у Станично-Луганському районі Луганської області	з 01.01.2016 по 30.01.2019 Лютий - березень 2019 року	56	2
77	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Біловодському районі Луганської області.	За результатами ризико-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту на підставі стратегічного плану.	Проведення внутрішнього аудиту ефективності: Оцінка діяльності щодо якості виконання контрольно-наглядових функцій у процесі обліку показників кошторисів бюджетних установ. Проведення внутрішнього аудиту відповідності: Оцінка діяльності щодо дотримання актів законодавства в процесі виконання функцій бюджетів за видатками, дотримання норм цивільного захисту, організації кадрової роботи.	Управління Державної казначейської служби України у Біловодському районі Луганської області	з 01.01.2016 по 31.03.2019 Квітень – травень 2019 року	56	2

				Відповідність вимогам законодавства при використанні фінансових і матеріальних ресурсів для потреб Управління Казначейства. Проведення внутрішнього фінансового аудиту: Оцінка діяльності установи щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності.				
78	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Сватівському районі Луганської області	За результатами ризику орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту на підставі стратегічного плану.	Проведення внутрішнього аудиту ефективності: Оцінка діяльності щодо якості виконання контрольно-наглядових функцій у процесі обліку показників кошторисів бюджетних установ. Проведення внутрішнього аудиту відповідності: Оцінка діяльності щодо дотримання актів законодавства в процесі казначейського обслуговування бюджетів за видатками, дотримання норм цивільного захисту, організації кадрової роботи. Відповідність вимогам законодавства при використанні фінансових і матеріальних ресурсів для потреб Управління Казначейства. Проведення внутрішнього фінансового аудиту: Оцінка діяльності установи щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності.	Управління Державної казначейської служби України у Сватівському районі Луганської області	з 01.01.2016 по 31.07.2019	Серпень - вересень 2019 року	60	2
79	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м.Северодонецьку Луганської області	За результатами ризику орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту на підставі стратегічного плану.	Проведення внутрішнього аудиту ефективності: Оцінка діяльності щодо якості виконання контрольно-наглядових функцій у процесі обліку показників кошторисів бюджетних установ. Проведення внутрішнього аудиту відповідності: Оцінка діяльності щодо дотримання актів законодавства в процесі казначейського обслуговування бюджетів за видатками, дотримання норм цивільного захисту, організації кадрової роботи. Відповідність вимогам законодавства при використанні фінансових і матеріальних ресурсів для потреб Управління Казначейства. Проведення внутрішнього фінансового аудиту: Оцінка діяльності установи щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності.	Управління Державної казначейської служби України у м.Северодонецьку Луганської області	з 01.01.2016 по 31.08.2019	Вересень- жовтень 2019 року	58	2

Головне управління Державної казначейської служби України у Львівській області						
80	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Городоцькому районі Львівської області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно - правових актів при виконанні контрольно - наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Городоцькому районі Львівської області	з 01.01.2016 по 01.02.2019	Лютий - березень 2019 року
81	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Пустомитівському районі Львівської області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно - правових актів при виконанні контрольно - наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Пустомитівському районі Львівської області	з 01.01.2016 по 01.03.2019	Березень - квітень 2019 року
82	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Кам'янці - Бузькому районі Львівської області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно - правових актів при виконанні контрольно - наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Кам'янці - Бузькому районі Львівської області	з 01.01.2016 по 01.05.2019	Травень - червень 2019 року
83	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Миколаївському районі Львівської області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно - правових актів при виконанні контрольно - наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Миколаївському районі Львівської області	з 01.01.2016 по 01.08.2019	Серпень 2019 року
84	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Личаківському районі м. Львова Львівської області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно - правових актів при виконанні контрольно - наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Личаківському районі м. Львова Львівської області	з 01.01.2016 по 01.09.2019	Вересень - жовтень 2019 року
85	Казначейське обслуговування розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Оцінка ефективності функціонування внутрішнього контролю, якості виконання процесів казначейського обслуговування розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками.	Управління Державної казначейської служби України у Львівській області	з 01.01.2019 по 01.10.2019	Жовтень - листопад 2019 року
Головне управління Державної казначейської служби України у Миколаївській області						
86	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Миколаївській області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю при	Управління Державної казначейської служби України у Миколаївській області	з 01.02.2016 по	Січень - березень 2019 року

	служби України у м.Миколаєві Миколаївської області	об'єкти внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	виконанні контролюючо-наглядових функцій в процесі казначейського обслуговування за доходами та видатками згідно затвердженій програмі аудиту	казначейської служби України у м.Миколаєві Миколаївської області	завершений звітний період 2019 року	2019 року	
87	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Доманівському районі Миколаївської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства при виконанні контролюючо-наглядових функцій та завдань, та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затвердженій програмі аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Доманівському районі Миколаївської області	з 01.05.2016 по завершений звітний період 2019 року	Березень - червень 2019 року	72 3
88	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Врадіївському районі Миколаївської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства при виконанні контролюючо-наглядових функцій та завдань, та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затвердженій програмі аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Врадіївському районі Миколаївської області	з 01.06.2016 по завершений звітний період 2019 року	Березень - червень 2019 року	72 3
89	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Єланецькому районі Миколаївської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства при виконанні контролюючо-наглядових функцій та завдань, та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затвердженій програмі аудиту	Управління Державної казначейської служби України в Єланецькому районі Миколаївської області	з 01.07.2016 по завершений звітний період 2019 року	Липень - вересень 2019 року	72 3
90	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Арбузинському районі Миколаївської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства при виконанні контролюючо-наглядових функцій та завдань, та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затвердженій програмі аудиту	Управління Державної казначейської служби України в Арбузинському районі Миколаївської області	з 01.08.2016 по завершений звітний період 2019 року	Липень - вересень 2019 року	72 3
91	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Новоолександрівському районі Миколаївської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства при виконанні контролюючо-наглядових функцій та завдань, та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затвердженій програмі аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Новоолександрівському районі Миколаївської області	з 01.09.2016 по завершений звітний період 2019 року	Липень - вересень 2019 року	72 3
92	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Вітовському районі Миколаївської області	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог актів законодавства при виконанні контролюючо-наглядових функцій та завдань, та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затвердженій програмі аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Вітовському районі Миколаївської області	з 01.11.2016 по завершений звітний період 2019 року	Жовтень - грудень 2019 року	72 3

				області			
Головне управління Державної казначейської служби України в Одеській області							
93	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Анапійському районі Одеської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України в Анапійському районі Одеської області	з 01.01.2016 по завершенню звітного періоду 2019 року	Квітень - червень 2019 року	75
94	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Захарівському районі Одеської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Захарівському районі Одеської області	з 01.01.2016 по завершенню звітного періоду 2019 року	Квітень - червень 2019 року	75
95	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Ренійському районі Одеської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Ренійському районі Одеської області	з 01.07.2016 по завершенню звітного періоду 2019 року	Липень - вересень 2019 року	75
96	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Савранському районі Одеської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Савранському районі Одеської області	з 01.07.2016 по завершенню звітного періоду 2019 року	Липень - вересень 2019 року	75
97	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м. Чорноморську Одеської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у м. Чорноморську Одеської області	з 01.07.2016 по завершенню звітного періоду 2019 року	Жовтень - грудень 2019 року	75
Головне управління Державної казначейської служби України в Полтавській області							
98	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Машівському районі Полтавської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту ефективності якості виконання контрольних повноважень у процесі: - формування справ з юридичного оформлення рахунків; - здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати; - застосування заходів впливу за	Управління Державної казначейської служби України у Машівському районі Полтавської області	з 01.01.2017 року по завершенню звітного періоду 2019 року	Січень - лютий 2019 року	100

			порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати. Проведення аудиту ефективності якості виконання контрольних повноважень у процесі: - формування справ з юридичного оформлення рахунків; - здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати; - застосування заходів впливу за порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати.		Управління Державної казначейської служби України у Великобагачанському районі Полтавської області	з 01.01.2017 року по завершений звітний період 2019 року	Березень-квітень 2019 року	100	4
99	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Великобагачанському районі Полтавської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати. Проведення аудиту ефективності якості виконання контрольних повноважень у процесі: - формування справ з юридичного оформлення рахунків; - здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати; - застосування заходів впливу за порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати.		Управління Державної казначейської служби України у Великобагачанському районі Полтавської області	з 01.01.2017 року по завершений звітний період 2019 року	Квітень – травень 2019 року	100	4
100	Діяльність Управління Державної казначейської служби України в Оржицькому районі Полтавської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати. Проведення аудиту ефективності якості виконання контрольних повноважень у процесі: - формування справ з юридичного оформлення рахунків; - здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати; - застосування заходів впливу за порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати.		Управління Державної казначейської служби України в Оржицькому районі Полтавської області	з 01.01.2017 року по завершений звітний період 2019 року	Травень-червень 2019 року	100	4
101	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Чутівському районі Полтавської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати. Проведення аудиту ефективності якості виконання контрольних повноважень у процесі: - формування справ з юридичного оформлення рахунків; - здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати; - застосування заходів впливу за порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати.		Управління Державної казначейської служби України у Чутівському районі Полтавської області	з 01.01.2017 року по завершений звітний період 2019 року	Травень-червень 2019 року	100	4

102	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Семенівському районі Полтавської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	а також при нарахуванні заробітної плати. Проведення аудиту ефективності якості виконання контрольних повноважень у процесі: - формування справ з юридичного оформлення рахунків; - здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати; - застосування заходів впливу за порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати.	Управління Державної казначейської служби України у Семенівському районі Полтавської області	з 01.01.2017 року по завершений звітний період 2019 року	Липень-серпень 2019 року	100	4
103	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Лохвицькому районі Полтавської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності якості виконання контрольних повноважень у процесі: - формування справ з юридичного оформлення рахунків; - здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати; - застосування заходів впливу за порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати.	управління Державної казначейської служби України у Лохвицькому районі Полтавської області	з 01.01.2017 року по завершений звітний період 2019 року	Вересень-жовтень 2019 року	100	4
104	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Диканському районі Полтавської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності якості виконання контрольних повноважень у процесі: - формування справ з юридичного оформлення рахунків; - здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати; - застосування заходів впливу за порушення бюджетного законодавства. Проведення аудиту відповідності діяльності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при здійсненні капітальних видатків, збереженні активів, а також при нарахуванні заробітної плати.	Управління Державної казначейської служби України у Диканському районі Полтавської області	з 01.01.2017 року по завершений звітний період 2019 року	Листопад-грудень 2019 року	99	4
Головне управління Державної казначейської служби України в Рівненській області								
105	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-	Управління Державної казначейської служби України у	з 01.01.2017 року по 01.02.2019 року	Лютий - Березень 2019 року	48	2

	Сарненському районі Рівненської області.	внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	наглядних функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління згідно затвердженої програми аудиту.	Сарненському районі Рівненської області			
106	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Млинівському районі Рівненської області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядних функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Млинівському районі Рівненської області	з 01.01.2017 по 01.03.2019	Березень - Квітень 2019 року	48 2
107	Діяльність Дубенського управління Державної казначейської служби України Рівненської області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядних функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління згідно затвердженої програми аудиту.	Дубенське управління Державної казначейської служби України Рівненської області	з 01.01.2017 по 01.05.2019	Травень 2019 року	48 2
108	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Зарічненському районі Рівненської області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядних функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Зарічненському районі Рівненської області	з 01.01.2017 по 01.05.2019	Травень-Червень 2019	48 2
109	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Радивилівському районі Рівненської області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядних функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Радивилівському районі Рівненської області	з 01.01.2017 по 01.07.2019	Листопад 2019 року	48 2
110	Відкриття та закриття рахунків розпорядникам і одержувачам бюджетних коштів.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Оцінка ефективності функціонування внутрішнього контролю, якості виконання контрольно-наглядних функцій в частині відкриття та закриття рахунків розпорядників і одержувачів бюджетних коштів.	Управління Державної казначейської служби України Рівненської області	з 01.11.2018 по 01.10.2019	Жовтень - Листопад 2019 року	60 2
111	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Білопільському, Буринському, Великописарівському,	На підставі стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту.	Оцінка ефективності використання фінансових ресурсів при преміюванні державних службовців територіальних органів Казначейства.	Головне управління Державної казначейської служби України в Сумській області			
				Управління Державної казначейської служби України у Білопільському, Буринському,	з 01.01.2018 по 31.12.2018	Лютий 2019 року	70 3

Краснопільському, Кролевецькому, Липоводолинському, Недригайльському, Середино-Будському, Тростянецькому, Ямпільському районах Сумської області, Глухівського, Конотопського, Лебединського, Роменського, Шосткинського, Охтирського управління Державної казначейської служби України у м. Сумах Сумської області	Великописарівському, Краснопільському, Кролевецькому, Липоводолинському, Недригайльському, Середино-Будському, Сумському, Тростянецькому, Ямпільському районах Сумської області, Глухівське, Конотопське, Лебединське, Роменське, Шосткинське, Охтирське управління Державної казначейської служби України у м. Сумах Сумської області							
112	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Білопільському районі Сумської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів в процесі казначейського обслуговування бюджетних коштів та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Білопільському районі Сумської області	з 01.04.2016 по 01.03.2019	Березень 2019 року	52	3
113	Діяльність Лебединського управління Державної казначейської служби України Сумської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів в процесі казначейського обслуговування бюджетних коштів та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затвердженої програми аудиту.	Лебединське управління Державної казначейської служби України Сумської області	з 01.05.2016 по 01.04.2019	Квітень 2019 року	52	3
114	Діяльність Глухівського управління Державної казначейської служби України Сумської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів в процесі казначейського обслуговування бюджетних коштів та при використанні фінансових ресурсів для	Глухівське управління Державної казначейської служби України	з 01.06.2016 по 01.05.2019	Травень 2019 року	52	3

115	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Середино-Будському районі Сумської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів в процесі казначейського обслуговування бюджетних коштів та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затверджені програми аудиту.	Сумської області	з 01.09.2016 по 01.09.2019	Вересень 2019 року	52	3
116	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Кролевецькому районі Сумської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів в процесі казначейського обслуговування бюджетних коштів та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затверджені програми аудиту.	Сумської області	з 01.10.2016 по 01.10.2019	Жовтень 2019 року	52	3
117	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Путивльському районі Сумської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів в процесі казначейського обслуговування бюджетних коштів та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб згідно затверджені програми аудиту.	Сумської області	з 01.11.2016 по 01.11.2019	Листопад 2019 року	52	3
Головне управління Державної казначейської служби України у Тернопільській області								
118	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затверджені програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у м.Тернополі Тернопільської області	з 01.11.2015 по 01.02.2019	Лютий – березень 2019 року	60	3
119	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Підволочиському районі Тернопільської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затверджені програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Підволочиському районі Тернопільської області	з 01.10.2016 по 01.04.2019	Квітень 2019 року	60	3
120	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Бучацькому районі Тернопільської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту, на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності щодо функціонування системи внутрішнього контролю, дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затверджені програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Бучацькому районі Тернопільської області	з 01.08.2016 по 01.05.2019	Травень – червень 2019 року	60	3
121	Діяльність Управління	За результатами	Проведення аудиту відповідності щодо	Управління	з 01.06.2016	Серпень –	60	3

	Державної казначейської служби України у Борщівському районі Тернопільської області	ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Державної казначейської служби України у Борщівському районі Тернопільської області	по 01.08.2019	вересень 2019 року	
122	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Зборівському районі Тернопільської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Зборівському районі Тернопільської області	з 01.03.2016 по 01.09.2019	Жовтень 2019 року	3 60
123	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Теребовлянському районі Тернопільської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Теребовлянському районі Тернопільської області	з 01.05.2016 по 01.10.2019	Листопад 2019 року	3 60
Головне управління Державної казначейської служби України у Харківській області							
124	Діяльність органів Державної казначейської служби України у районах, містах та районах м. Харкова та Харківської області по виконанню контрольно-наглядових функцій з дотримання розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів вимог законодавства у сфері публічних закупівель	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів згідно результатів ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Аудит ефективності, оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю та якості виконання контрольно-наглядових функцій в частині дотримання розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів вимог законодавства у сфері публічних закупівель згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Балаклійському, Барвінківському, Близнюківському, Богодухівському, Борівському, Валківському, Великобурлуцькому, Вовчанському, Дворічанському, Дергачівському, Зачепилівському, Зміївському, Золочівському, Ізюмському, Кегичівському, Коломашівському, Красноградському, Краснокутському, Куп'янському, Лозівському, Нововодолазькому, Первомайському,	з 01.01.2018 по 31.12.2018	Січень - березень 2019 року	2 24

125	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м.Харкова Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затвердженої програми аудиту. Проведення фінансового аудиту щодо використання фінансових і матеріальних ресурсів для потреб управління Державної казначейської служби України, ведення бухгалтерського обліку та достовірності формування фінансової звітності згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у м.Харкова Харківської області	з 01.01.2016 по завершений звітний період 2019 року	Січень - березень 2019 року	24	2
126	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м. Люботин Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затвердженої програми аудиту. Проведення фінансового аудиту щодо використання фінансових і матеріальних ресурсів для потреб управління Державної казначейської служби України, ведення бухгалтерського обліку та достовірності формування фінансової звітності згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у м. Люботин Харківської області	з 01.01.2016 по завершений звітний період 2019 року	Січень - березень 2019 року	24	2
127	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Красноградському районі Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затвердженої програми аудиту. Проведення фінансового аудиту щодо використання фінансових і матеріальних ресурсів для потреб управління Державної казначейської служби України, ведення бухгалтерського обліку та достовірності формування фінансової звітності згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Красноградському районі Харківської області	з 01.07.2015 по завершений звітний період 2019 року	Квітень - червень 2019 року	24	2

128	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Дворічанському районі Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затверджені програми аудиту. Проведення фінансового аудиту щодо використання фінансових і матеріальних ресурсів для потреб управління Державної казначейської служби України, ведення бухгалтерського обліку та достовірності формування фінансової звітності згідно затверджені програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Дворічанському районі Харківської області	з 01.08.2015 по завершений звітний період 2019 року	Квітень - червень 2019 року	24	2
129	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Краснокутському районі Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затверджені програми аудиту. Проведення фінансового аудиту щодо використання фінансових і матеріальних ресурсів для потреб управління Державної казначейської служби України, ведення бухгалтерського обліку та достовірності формування фінансової звітності згідно затверджені програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Краснокутському районі Харківської області	з 01.09.2015 по завершений звітний період 2019 року	Квітень - червень 2019 року	24	2
130	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Сахновщинському районі Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затверджені програми аудиту. Проведення фінансового аудиту щодо використання фінансових і матеріальних ресурсів для потреб управління Державної казначейської служби України, ведення бухгалтерського обліку та достовірності формування фінансової звітності згідно затверджені програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Сахновщинському районі Харківської області	з 01.10.2015 по завершений звітний період 2019 року	Липень - вересень 2019 року	24	2

131	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Борівському районі Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затвердженої програми аудиту. Проведення фінансового аудиту щодо використання фінансових і матеріальних ресурсів для потреб управління Державної казначейської служби України, ведення бухгалтерського обліку та достовірності формування фінансової звітності згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Борівському районі Харківської області	з 01.05.2016 по завершений звітний період 2019 року	Листопад - вересень 2019 року	24	2
132	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Барвінківському районі Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затвердженої програми аудиту. Проведення фінансового аудиту щодо використання фінансових і матеріальних ресурсів для потреб управління Державної казначейської служби України, ведення бухгалтерського обліку та достовірності формування фінансової звітності згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Барвінківському районі Харківської області	з 01.04.2016 по завершений звітний період 2019 року	Листопад - вересень 2019 року	24	2
133	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Шевченківському районі Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затвердженої програми аудиту. Проведення фінансового аудиту щодо використання фінансових і матеріальних ресурсів для потреб управління Державної казначейської служби України, ведення бухгалтерського обліку та достовірності формування фінансової звітності згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Шевченківському районі Харківської області	з 01.09.2016 по завершений звітний період 2019 року	Жовтень - грудень 2019 року	24	2

134	Діяльність Первомайського управління Державної казначейської служби України Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно- наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затвердженої програми аудиту. Проведення фінансового аудиту щодо використання фінансових і матеріальних ресурсів для потреб управління Державної казначейської служби України, ведення бухгалтерського обліку та достовірності формування фінансової звітності згідно затвердженої програми аудиту.	Первомайське управління Державної казначейської служби України Харківської області	з 01.03.2016 по завершений звітний період 2019 року	Жовтень - грудень 2019 року	24	2
135	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Холодногірському районі м.Харкова Харківської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно- наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Холодногірському районі м.Харкова Харківської області	з 01.01.2016 по завершений звітний період 2019 року	Жовтень - грудень 2019 року	24	2
Головне управління Державної казначейської служби України у Херсонській області								
136	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Бериславському районі Херсонської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності дотримання законодавчих та нормативних актів у процесі обслуговування державного та місцевих бюджетів та при забезпеченні фінансово-господарської діяльності Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Бериславському районі Херсонської області	з 01.01.2017 по 01.03.2019	березень 2019 року	85	4
137	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Олешківському районі Херсонської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту ефективності щодо якості виконання контрольних повноважень управління Казначейства щодо дотримання законодавчих та нормативних актів в процесі обслуговування бюджетів, клієнтів за доходами та видатками. Оцінка якості виконання завдань та ступеня досягнення цілей, визначених Планами роботи на 2017 – 2018 роки та оцінка якості виконання Рішень Колегії Головного управління Державної казначейської служби України у Херсонській області.	Управління Державної казначейської служби України у Олешківському районі Херсонської області	з 01.01.2017 по 01.04.2019	квітень – травень 2019 року	85	4
138	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Високопільському районі Херсонської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності дотримання законодавчих та нормативних актів у процесі обслуговування державного та місцевих бюджетів та при забезпеченні фінансово-господарської	Управління Державної казначейської служби України у Високопільському	з 01.01.2017 по 01.06.2019	червень 2019 року	85	4

		плану	діяльності Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту. Проведення аудиту відповідності дотримання законодавчих та нормативних актів у процесі обслуговування державного та місцевих бюджетів та при забезпеченні фінансово-господарської діяльності Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	районі Херсонської області			
139	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Каланчацькому районі Херсонської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Горностаївському районі Херсонської області	Управління Державної казначейської служби України у Каланчацькому районі Херсонської області	з 01.01.2017 по 01.09.2019	серпень - вересень 2019 року	4
140	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Горностаївському районі Херсонської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Горностаївському районі Херсонської області	Управління Державної казначейської служби України у Горностаївському районі Херсонської області	з 01.01.2017 по 01.10.2019	жовтень 2019 року	4
141	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Каховському районі Херсонської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Каховському районі Херсонської області	Управління Державної казначейської служби України у Каховському районі Херсонської області	з 01.01.2017 по 01.11.2019	листопад 2019 року	4
Головне управління Державної казначейської служби України у Хмельницькій області							
142	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Хмельницькому районі Хмельницької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо оцінки діяльності Управління Казначейства щодо дотримання законів, нормативно-правових актів та інших вимог чинного законодавства згідно затвердженої програми.	Управління Державної казначейської служби України у Хмельницькому районі Хмельницької області	з 01.02.2015 по 01.02.2019	Лютий - березень 2019 року	3
143	Виконання Управлінням Державної казначейської служби України у Вінницькому районі Хмельницької області контролю за видатками	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту ефективності щодо якості виконання Управлінням Казначейства контрольно-наглядових функцій за видатками згідно затвердженої програми.	Управління Державної казначейської служби України у Вінницькому районі Хмельницької області	з 01.04.2015 по 01.03.2019	Квітень - травень 2019 року	3
144	Діяльність Шепетівського управління Державної казначейської служби України Хмельницької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо оцінки діяльності Управління Казначейства щодо дотримання законів, нормативно-правових актів та інших вимог чинного законодавства згідно затвердженої програми.	Шепетівське управління Державної казначейської служби України Хмельницької області	з 01.09.2015 по 01.04.2019	Червень 2019 року	3
145	Діяльність Управління Державної казначейської	За результатами ризикоорієнтованого	Проведення аудиту відповідності щодо оцінки діяльності Управління	Управління Державної	з 01.05.2015 по 01.07.2019	Серпень - вересень	3

	служби України у Теофіпольському районі Хмельницької області	відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Казначейства щодо дотримання законів, нормативно-правових актів та інших вимог чинного законодавства згідно затвердженої програми.	казначейської служби України у Теофіпольському районі Хмельницької області	2019 року	
146	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Полонському районі Хмельницької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо оцінки діяльності Управління Казначейства щодо дотримання законів, нормативно-правових актів та інших вимог чинного законодавства згідно затвердженої програми.	Управління Державної казначейської служби України у Полонському районі Хмельницької області	Вересень - жовтень 2019 року	3
147	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Білогірському районі Хмельницької області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо оцінки діяльності Управління Казначейства щодо дотримання законів, нормативно-правових актів та інших вимог чинного законодавства згідно затвердженої програми.	Управління Державної казначейської служби України у Білогірському районі Хмельницької області	Листопад 2019 року	3
Головне управління Державної казначейської служби України у Черкаській області						
148	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у районах, містах Черкаської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Оцінка ефективності здійснення контрольних повноважень при виконанні рішень про стягнення коштів з державного та місцевих бюджетів або боржників.	Управління Державної казначейської служби України у районах, містах Черкаської області	з 01.01.2018 по завершенню звітного періоду 2019 року	2
149	Діяльність Канівського управління Державної казначейської служби України Черкаської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства.	Канівське управління Державної казначейської служби України Черкаської області	з 01.06.2015 по завершенню звітного періоду 2019 року	2
150	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Кам'янському районі Черкаської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства.	Управління Державної казначейської служби України у Кам'янському районі Черкаської області	з 01.08.2015 по завершенню звітного періоду 2019 року	2
151	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Христинівському районі Черкаської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства.	Управління Державної казначейської служби України у Христинівському районі Черкаської області	з 01.10.2015 по завершенню звітного періоду 2019 року	2
152	Діяльність Управління	За результатами	Проведення аудиту відповідності щодо	Управління	з 01.12.2015	2

	Державної казначейської служби України у Звенигородському районі Черкаської області	ризикоорієнтовного відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контролюючих функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства.	Державної казначейської служби України у Звенигородському районі Черкаської області	– завершений звітний період 2019 року	вересень 2019	
153	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Шполянському районі Черкаської області	За результатами ризикоорієнтовного відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контролюючих функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства.	Управління Державної казначейської служби України у Шполянському районі Черкаської області	з 01.05.2016 по завершений звітний період 2019 року	Жовтень-листопад 2019	2 36
154	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м. Черкасах Черкаської області	За результатами ризикоорієнтовного відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контролюючих функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства.	Управління Державної казначейської служби України у м. Черкасах Черкаської області	з 01.03.2016 по завершений звітний період 2019 року	Листопад-грудень 2019	2 30
Головне управління Державної казначейської служби України у Чернівецькій області							
155	Виконання контролюючих функцій органами Казначейства Чернівецької області з дотримання розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів вимог законодавства у сфері публічних закупівель, встановлених за результатами контрольних заходів протягом 2018 року. За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Наявність порушень в діяльності управління Казначейства з питань дотримання розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів вимог законодавства у сфері публічних закупівель, встановлених за результатами контрольних заходів протягом 2018 року. За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Оцінка ефективності виконання контролюючих функцій органами Казначейства Чернівецької області при здійсненні рестрації договорів, за якими застосовувалась процедура закупівлі розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів, що обслуговуються у відповідних органах Казначейства Чернівецької області.	Управління Державної казначейської служби України у Глибочицькому, Заставнівському, Кельменецькому, Кіцманському, Сокирянському, Сторожинському, Хотинському районах Чернівецької області	з 01.01.2017 по 01.03.2019	Березень – Квітень 2019 року	2 60
156	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Сторожинському районі Чернівецької області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контролюючих функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Сторожинському районі Чернівецької області	з 01.01.2017 по 01.05.2019	Травень – Червень 2019 року	2 58
157	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Кельменецькому районі	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контролюючих функцій та завдань,	Управління Державної казначейської служби України у	з 01.01.2017 по 01.08.2019	Серпень - Вересень 2019 року	2 59

	Чернівецької області.	підставі стратегічного плану.	визначених актами законодавства, та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затверджені програми аудиту.	Кельменецькому районі Чернівецької області			
158	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Глибоцькому районі Чернівецької області.	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства, та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затверджені програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Глибоцькому районі Чернівецької області	з 01.01.2017 по 01.10.2019	Жовтень - Листопад 2019 року	2
Головне управління Державної казначейської служби України у Чернігівській області							
159	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у м. Чернігові Чернігівської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затверджені програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у м. Чернігові Чернігівської області	з 01.05.2017 по 01.01.2019	Січень 2019 року	2
160	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Бобровицькому районі Чернігівської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту ефективності щодо виконання контрольних повноважень при здійсненні розрахунково - касового обслуговування розпорядників та одержувачів бюджетних коштів Управління Казначейства згідно затверджені програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Бобровицькому районі Чернігівської області	з 01.01.2017 по 01.03.2019	Березень - квітень 2019 року	3
161	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Новгород-Сіверському районі Чернігівської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затверджені програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Новгород-Сіверському районі Чернігівської області	з 01.01.2017 по 01.05.2019	Травень - червень 2019 року	3
162	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Корюківському районі Чернігівської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затверджені програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Корюківському районі Чернігівської області	з 01.01.2017 по 01.09.2019	Вересень - жовтень 2019 року	3
163	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Ріпкинському районі Чернігівської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затверджені програми аудиту.	Управління Державної казначейської служби України у Ріпкинському районі Чернігівської області	з 01.01.2017 по 01.07.2019	Листопад - січень 2019 року	3

			потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	області					
164	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Срібнянському районі Чернігівської області	За результатами ризикоорієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для потреб Управління Казначейства згідно затвердженої програми аудиту	Управління Державної казначейської служби України у Срібнянському районі Чернігівської області	з 01.01.2017 по 01.10.2019	Листопад – грудень 2019 року	90	3	
Головне управління Державної казначейської служби України у м. Києві									
165	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Печерському районі міста Києва.	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства.	Управління Державної казначейської служби України у Печерському районі міста Києва.	з 01.01.2017 по 31.12.2018	Січень - березень 2019 року	28	1	
166	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Голосіївському районі міста Києва.	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства.	Управління Державної казначейської служби України у Голосіївському районі міста Києва.	з 01.01.2017 по 31.03.2019	Квітень - червень 2019 року	28	1	
167	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Деснянському районі міста Києва.	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану..	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства.	Управління Державної казначейської служби України у Деснянському районі міста Києва.	з 01.01.2017 по 30.06.2019	Липень - вересень 2019 року	28	1	
168	Діяльність Управління Державної казначейської служби України у Солом'янському районі міста Києва.	За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Проведення аудиту відповідності щодо дотримання вимог нормативно-правових актів при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства.	Управління Державної казначейської служби України у Солом'янському районі міста Києва.	з 01.01.2017 по 30.09.2019	Жовтень - грудень 2019 року	28	1	
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:									
Апарат Державної казначейської служби України									
169	Використання коштів бюджетної програми КПКВК 3504040 "Заходи щодо виконання рішень суду, що гарантовані державою".	Рекомендаціями, що надані Рахунковою палатою України за результатами аудиту стану використання бюджетних коштів на відшкодування шкоди, завданої фізичним особам органами державної влади, та на забезпечення виконання судових рішень суду, що гарантовані державою".	Оцінка ефективності використання Державною казначейською службою України коштів за бюджетною програмою 3504040 "Заходи щодо виконання рішень суду, що гарантовані державою" згідно затвердженої програми аудиту.	Державна казначейська служба України	з 01.04.2018 до 01.04.2019	Квітень - Травень 2019 року	130	8	

		державою (Звіт від 31.05.2018 № 13-2), за ризикоорієнтованим відбором об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.						
170	Виконання контрольних повноважень територіальними органами Казначейства у Дніпропетровській області у процесі повернення коштів помилково та/або надміру сплачених до державного та місцевих бюджетів та при виконанні висновків органів ДФС, у тому числі митних органів, та подань інших контролюючих органів.	Рекомендаціями, що надані аудиторською групою Державної казначейської служби України за результатами аудиту виконання контрольних повноважень територіальними органами Казначейства у Дніпропетровській області при здійсненні повернення коштів помилково та/або надміру сплачених до державного та місцевих бюджетів (Звіт від 27.09.2018 № 3-19/5), за результатами ризикоорієнтовного відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану.	Оцінка ефективності виконання контрольних повноважень територіальними органами Казначейства у Дніпропетровській області у процесі повернення коштів помилково та/або надміру сплачених до державного та місцевих бюджетів та при виконанні висновків органів ДФС, у тому числі митних органів, та подань інших контролюючих органів.	Управління Державної казначейської служби України у м.Кривому Розі Дніпропетровської області, Управління Державної казначейської служби України у Новомосковському районі Дніпропетровської області, Управління Державної казначейської служби України у Синельниківському районі Дніпропетровської області, Управління Державної казначейської служби України у Солонянському районі Дніпропетровської області, Управління Державної казначейської служби України у Чечелівському районі м. Дніпра, Управління Державної казначейської служби України у Центрально-міському районі м.Кривого Рогу Дніпропетровської області, Управління	з 01.01.2018 до 01.05.2019	Травень – Червень 2019 року	60	3

				Державної казначейської служби України у Покровському районі м.Кривого Рогу Дніпропетровської області				
Головне управління Державної казначейської служби України у Запорізькій області								
171	Здійснення повернення коштів, помилково або надміру зарахованих до бюджету, за поданням органів, що контролюють управління надходжень бюджету	За рекомендаціями до аудиторського звіту Державної казначейської служби України від 10.07.2018 №3-19/3, за ризикоорієнтованим відбором об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Проведення оцінки ефективності функціонування системи внутрішнього контролю та якості виконання контрольно-наглядових функцій в частині повернення коштів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів згідно з затвердженою програмою аудиту	Головне управління та територіальні органи Державної казначейської служби України у Запорізькій області	з 01.06.2018 до 01.06.2019	Червень 2019 року	34	2
Головне управління Державної казначейської служби України в Одеській області								
172	Виконання територіальними органами Державної казначейської служби України в Одеській області контрольних повернень при помилково або надміру зарахованих до бюджету	Рекомендаціями, що надані Державною казначейською службою України за результатами аудиту дотримання актів законодавства при виконанні контрольно-наглядових функцій та завдань, визначених актами законодавства та при використанні фінансових ресурсів для власних потреб (Звіт від 19.11.2018 № 3-19/6), за ризикоорієнтованим відбором об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Оцінка ефективності та якості виконання контрольних повноважень при поверненні коштів помилково або надміру зарахованих до бюджету	Управління Державної казначейської служби України у м.Одесі, у м.Черноморську, у м.Южне Одеської області, Управління Державної казначейської служби України в Анапійському, Арізському, Білійському, Березівському, Болградському, Білгород-Дністровському, Великомихайлівському, Іванівському, Ізмайлівському, Кілійському, Лиманському, Кодимському, Подільському, Окнянському, Овідіопольському, Любашівському, Миколаївському, Роздільнянському,	з 01.01.2018 по завершенню звітного періоду 2019 року	I квартал 2019 року	135	3

				Ренійському, Савранському, Саратському, Тарутинському, Захарівському, Ширяївському районах Одеської області, Відділення Державної казначейської служби України у м. Теплодарі Одеської області				
Головне управління Державної казначейської служби України м. Києві								
173	Функціонування системи внутрішнього контролю Головного управління Державної казначейської служби України у м. Києві	Протокол апаратної наради від 01.10.2018 №36, а також за результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту та на підставі стратегічного плану	Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю щодо обліку доходів та інших надходжень до бюджету, виникнення помилкових зарахувань коштів до бюджету.	Управління бюджетних надходжень та казначейських операцій Головного управління Державної казначейської служби України у м. Києві	січень 2019 року	I квартал 2019 року	8	1
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів попередньому році:								
-	-	-	-	-	-	-	-	-

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання	Робочі дні на виконання, кількість людей	Задіяні внутрішні аудитори, кількість
1	2	3	4	5	6
Порядок проведення внутрішнього аудиту в органах ДКСУ, затверджений наказом Казначейства від 28.12.2013 № 210.	1	Формування звітів про результати діяльності підрозділів внутрішнього аудиту за формою 1-ДВА.	Щорічно до 25 січня	87	35
	2	Формування зведеного звіту щодо результатів діяльності підрозділів внутрішнього аудиту за формою 1-ДВА.	Щорічно до 01 лютого	12	4
	3	Формування бази даних з внутрішніх аудитів.	Щоквартально	131	34

аудиту затверджені наказом МФУ від 04.10.2011 № 1247; Порядок проведення внутрішнього аудиту в органах ДКСУ, затверджений наказом Казначейства від 28.12.2013 № 210.	4	Формування зведеної бази даних з внутрішніх аудитів.	Щоквартально	16	1
	5	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів.	Постійно протягом року	230	39
	6	Здійснення ризик - орієнтовного відбору об'єктів внутрішнього аудиту.	Щорічно до 30 листопада	249	44
	7	Проведення внутрішньої оцінки якості функцій внутрішнього аудиту та розробка Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту на поточний рік.	Щорічно до 15 лютого	186	32
На виконання спільного наказу від 14.12.2004 № 215/338 «Про окремі питання взаємодії органів Казначейства та Державної контрольно-ревізійної служби в Україні», наказ Казначейства від 09.12.2004 № 345 "Про затвердження змін до Зведеного реєстру форм Управлінської звітності".	8	Навчальні заходи з підвищення професійної кваліфікації працівників підрозділів внутрішнього аудиту органів Казначейства (семінари, тренінги, самоосвіта) та робота щодо вдосконалення розпорядчих документів з проведення внутрішніх аудитів в органах Казначейства.	Постійно протягом року	319	63
	9	Щоквартальна звірка даних щодо надходжень до бюджету платежів за результатами реалізації матеріалів контрольних заходів, проведених органами Державної аудиторської служби України.	Щоквартально після надходження акту звірки від ДАСУ	24	6
Окреме доручення МФУ від 27.05.2008 № 09030-04-1/414 та від 16.11.2017 № 04320-13-10/31427.	10	Щоквартальне зведення та формування інформації щодо виконання контрольних повноважень органами Казначейства та застосованих заходів впливу до учасників бюджетного процесу за неотримання вимог бюджетного законодавства відповідно до статті 117 Бюджетного кодексу України з подальшим наданням до Міністерства фінансів України.	до 15 числа місяця, що слідує за звітним кварталом	300	47
Лист Міністерства фінансів від 19.12.2018 № 33040-06-10/33931	11	Формування стратегічних планів діяльності з внутрішнього аудиту підрозділів внутрішнього аудиту органів Казначейства.	до 31.01.2019	255	45
	12	Перегляд стратегічних планів діяльності з внутрішнього аудиту підрозділів внутрішнього аудиту органів Казначейства.	до 05.12.2019		
	13	Формування зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту органів Казначейства.	до 15.02.2019	50	4
	14	Перегляд зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту органів Казначейства.	до 10.12.2019		
	15	Формування операційних планів діяльності з внутрішнього аудиту органів Казначейства на 2019 рік та 2020 рік.	до 05.02.2019 та 20.12.2019	218	42
	16	Формування зведеного операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту органів Казначейства на 2019 рік та 2020 рік.	до 15.02.2019 та 25.12.2019	40	5
На виконання спільного наказу від 14.12.2004 № 215/338. Доручення Голови Казначейства.	17	Надання інформації стосовно перевірки фактів ненадання виконання контрольних функцій органами Казначейства, виявлених органами Держаудитслужби, при перевірці розпорядників та одержувачів бюджетних коштів.	Щопівроку	75	31
	18	Збір та узагальнення інформації про результати перевірки (аудиту, дослідження) територіальних органів Казначейства іншими контролюючими органами.	Постійно протягом року	107	24

Доручення КМУ, МФУ та Голови Казначейства	19	Здійснення досліджень, перевірок тощо.	Постійно протягом року	310	57
---	----	--	------------------------	-----	----

III. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ ТА ЗАВАНТАЖЕНІСТЬ ВНУТРІШНІМИ АУДИТАМИ, ІНШОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

№ з/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Плановий фонд робочого часу, людино-дні	Завантаженість внутрішніми аудитами			Завантаженість іншою діяльністю з внутрішнього аудиту, людино-днів
					Визначений коефіцієнт завантаженості внутрішніми аудитами для відповідної посади	Загальний плановий фонд робочого часу на проведення внутрішніх аудитів, людино-дні	у тому числі на: планові внутрішні аудити, людино-дні	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Начальник Управління	250	1	200	0,5	100	75	
2	Заступник начальника Управління – начальник відділу	250	1	200	0,7	140	105	
3	Начальник відділу	250	6	1 247	0,8	1 007	853	
4	Заступник начальника Відділу	250	2	440	0,9	381	319	
5	Завідувач самостійного Сектору	250	19	4 065	0,7	3 012	2 322	2 609
6	Головний казначей	250	5	1 000	0,8	800	600	
7	Головний спеціаліст	250	33	7 003	0,9	6 128	4 941	
8	Провідний спеціаліст	250	1	220	0,9	198	160	
Всього:		x	68	14 375	x	11 766	9 375	2 609

Начальник Управління
внутрішнього аудиту
(посада керівника підрозділу
внутрішнього аудиту)

М.О.О. 2019

(дата складання Зведеного
Операційного плану)

Т.В.С.
(підпис)

Т.В. Сидоренко
(П.П.П.)