

ЗАТВЕРДЖУЮ

**Міністр енергетики та вугільної
промисловості України**

І. Насалик

« 03 » жовтня 2017

**ПЛАН зі змінами
проведення внутрішніх аудитів Департаментом внутрішнього аудиту
Міністерства енергетики та вугільної промисловості України
на друге півріччя 2017 року**

№ з/п	Напрямок внутрішнього аудиту	Тема внутрішнього аудиту	Найменування та місцезнаходження суб'єкта господарювання, на якому проводиться внутрішній аудит	Період діяльності, за який проводиться внутрішній аудит	Період проведення внутрішнього аудиту
2	Фінансовий аудит Аудит відповідності	- оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; - оцінка дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном	Державне підприємство «Держвуглепостач» (м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 4)	2016 рік - завершений звітний період 2017 року	вересень- жовтень

3	Фінансовий аудит Аудит відповідності	- оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; - оцінка дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном	Державне підприємство «Первомайськвугілля» (Луганська обл., Попаснянський р-н, м. Гірське, вул. Куйбишева, 21)	2015-2016 роки та завершений звітний період 2017 року	вересень-жовтень
4	Фінансовий аудит Аудит відповідності	- оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; - оцінка дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном	Державне підприємство «Торецьквугілля» (Донецька обл., м. Торецьк, вул. Дружби, 19)	2015-2016 роки та завершений звітний період 2017 року	вересень-жовтень
5	Аудит ефективності	- оцінка ефективності діяльності підприємств торфодобувної промисловості щодо видобутку торфу та виробництва торфопродукції, максимального використання внутрішніх резервів	За переліком підприємств	01.01.2013 - завершений звітний період 2017 року	жовтень-листопад
6	Фінансовий аудит Аудит відповідності	- оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку; - оцінка дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном	Державне підприємство «Львіввугілля» (Львівська обл., м. Сокаль, вул. Хмельницького, 26)	2015-2016 роки та завершений звітний період 2017 року	листопад-грудень

7	Аудит відповідності	- оцінка діяльності вугледобувних підприємств (товариств) в частині формування штатних розписів керівників, професіоналів та фахівців апаратів управління	За переліком підприємств	01.01.2016 - 30.06.2017	серпень-вересень
---	---------------------	---	--------------------------	-------------------------	------------------

Директор Департаменту
внутрішнього аудиту



Н. Дубенко