

2	Реалізація проекту питної води Донбасу	Здійснення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Оцінка ефективності виконання бюджетної програми, якість виконання функцій планування, достовірність розрахунків до бюджетних запитів, формування, затвердження паспортів бюджетних програм, їх виконання, результативні показники, звітування, відповідність регуляторним актам	Директорат інфраструктури	Червень 2020 – квітень 2021	Квітень – травень
3	Управління бюджетними коштами на забезпечення протимінної діяльності	Здійснення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Оцінка ефективності виконання бюджетної програми, якість виконання функцій планування, достовірність розрахунків до бюджетних запитів, формування, затвердження паспортів бюджетних програм, їх виконання, результативні показники, звітування, відповідність регуляторним актам	Директорат реінтеграції та гуманітарного розмінування	Березень 2019 липень - 2021	серпень - жовтень
4	Грошова компенсації постраждалим, житлові будинки (квартири) яких зруйновано внаслідок надзвичайної ситуації воєнного характеру, спричиненою збройною агресією Російської Федерації”	Здійснення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Оцінка ефективності виконання бюджетної програми, якість виконання функцій планування, достовірність розрахунків до бюджетних запитів, формування, затвердження паспортів бюджетних програм, їх виконання, результативні показники, звітування, відповідність регуляторним актам	Департамент соціально – гуманітарної політики – та внутрішньо переміщених осіб	Вересень 2020 - вересень 2021	Листопад - грудень
Об’єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
...						
Об’єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
...						

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Підстава для включення заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання
1	2	3	4
Здійснення методологічної роботи	1	Адаптування діяльності з внутрішнього аудиту (зокрема, методології здійснення внутрішнього аудиту) з урахуванням специфіки діяльності установи, складності об'єктів внутрішнього аудиту тощо	II – IV квартали 2021
Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту	1	Участь головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту у тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності, організованих Мінфіном	У терміни визначені Мінфіном
Здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту, формування стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту	1	Стратегічний та операційний плани складено на підставі документально оформленої оцінки ризиків, яка проводиться щорічно до 30 листопада;	III квартал 2021
	2	Стратегічний та операційний плани затверджено керівником державного органу (не пізніше початку планового періоду), забезпечено виконання на 100 % стратегічного та операційного планів у відповідному плановому періоді;	IV квартал 2021
	3	Внесено зміни до стратегічного та операційного планів у разі зміни стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності державного органу, за результатами проведення оцінки ризиків та з інших обґрунтованих підстав (не пізніше завершення планового періоду)	У терміни визначені Мінфіном
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1	Здійснюється ведення бази даних стану врахування рекомендацій за результатами здійснення внутрішніх аудитів, забезпечується підтримка інформації у базі даних в актуальному стані (внесення інформації протягом 10 днів з дня надходження у підрозділ внутрішнього аудиту документів, які підтверджують стан впровадження аудиторських рекомендацій);	Протягом року
	2	Забезпечено впровадження 100 % аудиторських рекомендацій, за якими настав термін виконання	Протягом року
Звітування (внутрішнє та зовнішнє) про діяльність головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту	1	Прийняття керівником державного органу рішень щодо удосконалення системи внутрішнього контролю та діяльності з внутрішнього аудиту за результатами щорічного письмового інформування керівником підрозділу внутрішнього аудиту;	До 01.02.2022
	2	Відсутні з боку Мінфіну зауваження щодо достовірності включення даних до звітів (ф. № 1-ДВА) та своєчасності їх надання Мінфіну (щороку до 1 лютого)	До 01.02.2022

III. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ НА ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ ТА ВИКОНАННЯ ЗАХОДІВ З ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

№ з/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади	Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні		Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні
						всього	у тому числі на планові внутрішні аудити	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту	250	1	220	0,84	185	140	45
Всього:		x	1	220	0.84	185	140	45

Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту
(посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)

підпис
(підпис)

Віктор САЧЕНКО
(П.І.П.)

(дата складання
Операційного плану)

