

Додаток 1 до Рекомендацій щодо складання
Операційного плану діяльності з внутрішнього
аудиту, внесення до нього змін

ЗАТВЕРДЖУЮ

Начальник Регіонального відділення ФДМ в
Херсонській області, АР Крим та
м. Севастополі


(підпис) Г.В. Теслюк
(П.І.П.)

«31» _____ 2019 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2019 рік**

Регіонального відділення ФДМ в Херсонській області, АР Крим та м. Севастополі

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Регіонального відділення ФДМ в Херсонській області, АР Крим та м. Севастополі на 2019 рік
складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Регіонального відділення ФДМ в
Херсонській області, АР Крим та м. Севастополі на 2019 – 2021 роки, затвердженого начальником Регіонального відділення від 14.01.2019 року

I. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкт 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	Робочі дні на проведення внутрішнього аудиту, кількість	Задіяні внутрішні аудитори, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):								
1	Управління державним майном	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану	Оцінка діяльності Регіонального відділення щодо дотримання нормативно – правових актів з питань управління державним майном, яке в процесі приватизації не увійшло до статутних капіталів господарських товариств, але перебуває на їх балансі: відповідність обраних способів управління державним майном, оцінка дотримання вимог та процедур під час реалізації контрольних заходів щодо стану утримання та збереження державного майна, дотримання вимог та процедур під час заповнення бази ППС «Етап-майно», належне звітування.	Регіональне відділення Фонду державного майна в Херсонській області, АР Крим та м. Севастополі	2017-2018 роки	III квартал 2019 року	35	1
2	Управління персоналом	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану	Оцінка діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства з питань проведення конкурсів на	Регіональне відділення Фонду державного майна в Херсонській	2017-2018 роки	IV квартал 2019 року	30	1

			заміщення вакантних посад державних службовців: дотримання вимог нормативно-правових актів з питань державної служби, відповідність процедури проведення конкурсу на займання посад державної служби вимогам чинного законодавства, якість організаційних заходів під час проведення конкурсів на заміщення вакантних посад державних службовців, легітимність утворення конкурсної комісії та регламент її роботи, належне звітування.	області, АР Крим та м. Севастополі пр. Ушакова, 47, м. Херсон, 73000			
--	--	--	---	--	--	--	--

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	Забіяні внутрішні
				виконання, кількість	аудиту, кількість
1	2	3	4	5	6
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації – самостійне навчання на робочому місці.	Постійно	7	1
	2.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації – участь працівників у семінарах, навчаннях, відеоконференціях.	За запрошенням	2	1
	3.	Приведення Посадової інструкції спеціаліста внутрішнього аудиту Регіонального відділення у відповідність до чинних норм законодавства.	Січень-лютий 2019	2	1
	4.	Проведення інструктажів щодо недопущення корупційних правопорушень, нерозголошення інформації працівниками внутрішнього аудиту.	Перед початком аудиту	1	1

	5.	Подання звітності щодо внутрішнього аудиту до Фонду	За встановленим терміном	2	1
	6.	Організація та проведення внутрішньої оцінки якості функцій внутрішнього аудиту	За встановленим терміном	2	1
	7.	Оновлення, формування та ведення бази даних на об'єднаному порталі Фонду та регіональних відділень	Постійно	2	1
За зверненням відповідальних за діяльність	1.	Проведення роз'яснювальної роботи з відповідальними за діяльність щодо алгоритмів впровадження наданих, за результатами проведених аудитів, рекомендацій	Постійно	4	1

ІІІ. 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 аудиторами для відповідної посади	Загальний плановий фонд робочого часу на проведення внутрішніх аудитів, людино-дні	у тому числі на: платові внутрішні аудити, людино-дні	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Головний спеціаліст	129	1	108	0,8	86	65	22
Всього:		x			x	86	65	22

Головний спеціаліст внутрішнього аудиту

(підпис)

Н.В. Григорова
(П.П.)

(дата складання
Операційного плану)