

ЗАТВЕРДЖУЮ

*Начальник Регіонального відділення Фонду
державного майна України по Київській,
Черкаській та Чернігівській областях*



(підпис) **Денис ЛАЗУРКО**
(П.І.П.)
«29» _____ 2019 року

**СТРАТЕГІЧНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2019 – 2021 роки (із змінами)**

Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях

(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)

I. МЕТА (МІСІЯ) ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Мета (місія) внутрішнього аудиту – сприяння підвищенню ефективності та результативності діяльності Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях (далі – Регіональне відділення) шляхом системного проведення внутрішніх аудитів та надання незалежних і об’єктивних висновків та рекомендацій щодо удосконалення системи внутрішнього контролю, у тому числі процесів управління ризиками, запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів, виникненню помилок чи інших недоліків у діяльності розпорядника бюджетних коштів та розвитку доброчесності через поступовий розвиток культури етичної поведінки, заснованої на дотриманні етичних цінностей.

II. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО СТРАТЕГІЧНОГО ПЛАНУ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ПОВ'ЯЗАНЕ З:

1) утворенням Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України»;

2) актуалізацією стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності Регіонального відділення, за результатами проведення оцінки ризиків та внесення змін до стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту.

Обґрунтування щодо внесення змін до стратегічних планів діяльності з внутрішнього аудиту Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській області на 2019 – 2021 роки, Регіонального відділення Фонду державного майна України по Черкаській області на 2019 – 2021 роки та Регіонального відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області на 2019 – 2021 роки затверджених керівниками регіональних відділень 31 січня 2019 року, наведено у додатку до цього стратегічного плану.

III. СТРАТЕГІЧНІ ЦІЛІ ТА ЗАВДАННЯ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

3.1. Стратегічні цілі внутрішнього аудиту на 2019 – 2021 роки визначено з урахуванням стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях:

Стратегічні цілі (пріоритети) діяльності державного органу	Основні документи, які визначають стратегію (пріоритети) та цілі діяльності державного органу	Стратегічна ціль внутрішнього аудиту
1	2	3
Масштабна прозора приватизація державної власності, реалізація політики відповідно до рішень вищих органів державної влади у сфері управління об'єктами державної власності, у тому числі корпоративними правами держави щодо об'єктів державної власності, які належать до сфери управління Регіонального відділення, а також сфері оренди, використання та відчуження державного майна, державного регулювання оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності. Підвищення інституційної привабливості та конкурентоспроможності економіки. Подальше посилення прозорості та відкритості діяльності Регіонального відділення та Фонду у процесі реалізації державної політики у сфері діяльності Регіонального відділення та Фонду, сприяння розвитку громадського суспільства, реалізація державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації	Указ Президента України від 12 січня 2015 № 5/2015 «Про Стратегію сталого розвитку «Україна – 2020»; Середньостроковий план пріоритетних дій Уряду до 2020 року, затверджений розпорядженням Кабінету Міністрів України від 03.04.2017 № 275 «Про затвердження середньострокового плану пріоритетних дій Уряду до 2020 року та плану пріоритетних дій Уряду на 2017 рік»; Закон України від 09 грудня 4107-VI «Про Фонд державного майна України» (із змінами);	1. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні під час організації орендних відносин, пошуку нових об'єктів оренди та потенційних орендарів державного майна та забезпечення виконання доведеного ФДМУ планового завдання з надходження коштів від орендної плати до державного бюджету та організація контролю у сфері орендних відносин.
		2. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні під час здійснення прозорої приватизації державної власності, оптимізації частки державного сектору економіки та забезпечення надходження коштів від приватизації державного майна.
		3. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні щодо організації управління об'єктами державної власності (дотримання принципів законності при виконанні завдань і планів).
		4. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні щодо забезпечення проведення ефективної претензійно-

		позовної роботи, участі спеціалістів Регіонального відділення в судових засіданнях з питань захисту інтересів держави.
		5. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні щодо дотримання нормативно-правових актів при виконанні завдань та основних функцій Регіонального відділення під час реалізації державної політики у сфері діяльності Регіонального відділення, сприяння розвитку громадського суспільства, реалізація державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації.
		6. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні у сфері оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності (дотримання принципів законності при виконанні завдань і планів).
		7. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні у сфері адміністрування та інформаційного наповнення баз даних, обслуговування комп'ютерної мережі державних органів приватизації, висвітлення діяльності Регіонального відділення в засобах масової інформації.
		8. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні під час планування та виконання бюджетної програми за КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна" (дотримання принципів законності при виконанні завдань і планів).
		9. Розвиток та удосконалення внутрішнього аудиту в системі органів приватизації

3.2. Завдання внутрішнього аудиту та ключові показники результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки, спрямовані на досягнення стратегічних цілей внутрішнього аудиту:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	Ключові показники результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту		
		2019 рік	2020 рік	2021 рік
1	2	3	4	5
1. Удосконалення системи управління,	1. Проведення внутрішніх аудитів щодо	1) у 2019 році частка	1) у 2020 році частка	1) у 2021 році частка

функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні під час організації орендних відносин, пошуку нових об'єктів оренди та потенційних орендарів державного майна та забезпечення виконання доведеного ФДМУ планового завдання з надходження коштів від орендної плати до державного бюджету та організація контролю у сфері орендних відносин.	оцінки діяльності Регіонального відділення щодо укладання договорів оренди державного нерухомого майна, внесення до них змін, припинення/розірвання, повернення майна з оренди, дотримання вимог та процедур під час здійснення контрольних заходів щодо майна, яке перебуває в оренді, дотримання вимог та процедур щодо супроводження чинних договорів оренди державного майна поточний контроль за своєчасністю страхування майна, сплати орендної плати, проведення ремонтів, поліпшень. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту.	проведених аудитів становить 4% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності	проведених аудитів становить 7% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності	проведених аудитів становить 7% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності
2. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні під час здійснення прозорої приватизації державної власності, оптимізації частки державного сектору економіки та забезпечення надходження коштів від приватизації державного майна.	2. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час здійснення прозорої приватизації державної власності та забезпечення надходження коштів від приватизації державного майна. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту.	1) у 2019 році частка проведених аудитів становить 4% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності	1) у 2020 році частка проведених аудитів становить 7% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності	
3. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні щодо організації управління об'єктами державної власності (дотримання принципів законності при виконанні завдань і планів).	3. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час організації управління державною власністю, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів та управління державним майном. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту	2) частка прийнятих аудиторських рекомендацій, становить не менше 90 % від загальної кількості наданих рекомендацій; 3) частка впроваджених рекомендацій становить не менше 80 %	1) у 2020 році частка проведених аудитів становить 7% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності	1) у 2021 році частка проведених аудитів становить 7% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності
4. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні щодо забезпечення проведення ефективної претензійно-позовної роботи, участі спеціалістів Регіонального відділення в судових засіданнях з питань захисту інтересів держави.	4. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час захисту майнових прав держави у судах, ведення претензійно-позовної роботи щодо стягнення заборгованості з орендної плати та штрафних санкцій, а також повернення об'єктів до державної власності у судовому порядку. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту	1) у 2019 році частка проведених аудитів становить 7% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності	1) у 2020 році частка проведених аудитів становить 4% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності	2) частка прийнятих аудиторських рекомендацій, становить не менше 90 % від загальної кількості наданих рекомендацій; 3) частка впроваджених рекомендацій становить не менше 80 %
5. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні	5. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства,	1) у 2019 році частка проведених аудитів становить 7% в загальній	1) у 2020 році частка проведених аудитів становить 4% в загальній кількості	1) у 2021 році частка проведених аудитів становить 15% в загальній

щодо дотримання нормативно-правових актів при виконанні завдань та основних функцій Регіонального відділення під час реалізації державної політики у сфері діяльності Регіонального відділення, сприяння розвитку громадського суспільства, реалізації державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації.	зокрема щодо виконання завдань, функцій, щодо посилення прозорості та відкритості діяльності Регіонального відділення, сприяння розвитку громадського суспільства, реалізації державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами аудиту.	кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності	запланованих внутрішніх аудитів відповідності	кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності
6. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні у сфері оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності (дотримання принципів законності при виконанні завдань і планів).	6. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства у сфері оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту.	1) у 2019 році частка проведених аудитів становить 4% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності	1) у 2020 році частка проведених аудитів становить 4% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності	
7. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні у сфері адміністрування та інформаційного наповнення баз даних, обслуговування комп'ютерної мережі державних органів приватизації, висвітлення діяльності Регіонального відділення в засобах масової інформації.	7. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час адміністрування та інформаційного наповнення баз даних, обслуговування комп'ютерної мережі державних органів приватизації, висвітлення діяльності Регіонального відділення в засобах масової інформації.	-	-	1) у 2021 році частка проведених аудитів становить 7% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності
8. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні під час планування та виконання бюджетної програми за КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна" (дотримання принципів законності при виконанні завдань і планів)	8. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання нормативно - правових актів при плануванні та використанні бюджетних коштів за бюджетною програмою КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна" при здійсненні розрахунків за оплату праці працівників. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту	-	-	1) у 2021 році частка проведених аудитів становить 4% в загальній кількості запланованих внутрішніх аудитів відповідності
				2) частка прийнятих аудиторських рекомендацій, становить не менше 90 % від загальної кількості наданих рекомендацій; 3) частка впроваджених рекомендацій становить не менше 80 %

IV. ПРІОРИТЕТНІ ОБ'ЄКТИ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту Сектору внутрішнього аудиту визначено пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту на 2019 – 2021 роки:

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Ступінь пріоритетності	Загальний результат оцінки ризиків, пов'язаних з об'єктом внутрішнього аудиту (кількість ризиків)			Застосовані фактори відбору для здійснення планових внутрішніх аудитів									
			За високим рівнем ризику	За середнім рівнем ризику	За низьким рівнем ризику	Матеріальність	Складність діяльності	Масштаб змін	Репутаційна чутливість	Загальна політика внутрішнього контролю	Надійність керівництва	Можливість для з'ясування	Питання, які цікавлять керівництво	Час від попереднього аудиту	Стан впровадження аудиторських рекомендацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
2019 рік															
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області															
1.	Претензійно-позовна робота	2	2	1	2		V	V	V				V	V	
2.	Регламентация діяльності структурних підрозділів	1	1	2	3			V	V				V	V	
3.	Здійснення незалежної оцінки об'єктів, що підлягають приватизації, оренді, конкурси	2	1	2	1			V	V				V	V	
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області															
1.	Організація орендних відносин. Конкурси	1	6						V		V		V	V	V
2.	Управління персоналом	1	6					V	V	V			V	V	
3.	Претензійно-позовна робота	1	7				V	V	V				V		
4.	Підготовка об'єктів приватизації до продажу. Формування та складання переліків об'єктів малої та великої приватизації, що підлягають приватизації. Приватизація об'єктів державної власності та забезпечення надходження коштів від приватизації до державного бюджету	2		5		V	V						V	V	
2020 рік															
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях (Київська область)															
1.	Організація орендних відносин. Конкурси.	2	2	1	1		V		V				V	V	
2.	Підготовка об'єктів приватизації до продажу. Формування та складання переліків об'єктів малої та великої приватизації, що підлягають приватизації. Приватизація об'єктів державної власності та забезпечення надходження коштів від приватизації до державного бюджету	3	2	2	1			V	V				V	V	
3.	Управління державним майном	2	2	1	2			V	V				V	V	

Управління забезпечення реалізації повноважень у Черкаській області															
4.	Організація контролю у сфері орендних відносин	2		4			V			V	V		V		
5.	Управління держаним майном	3	6							V	V		V	V	
6.	Претензійно-позовна робота	1	7					V		V			V	V	V
7.	Управління персоналом	1	6				V			V	V				V
Управління забезпечення реалізації повноважень у Чернігівській області															
8.	Здійснення незалежної оцінки об'єктів, що підлягають приватизації, оренди, конкурси	1		1	2		V				V	V		V	V
9.	Підготовка об'єктів приватизації до продажу. Формування та складання переліків об'єктів малої та великої приватизації, що підлягають приватизації. Приватизація об'єктів державної власності та забезпечення надходження коштів від приватизації до державного бюджету	1		2	4			V	V		V			V	V
10.	Організація контролю у сфері орендних відносин	1	2	2	4		V		V	V				V	V
11.	Управління державним майном	2		1	4				V	V	V		V	V	
2021 рік															
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях (Київська область)															
1.	Організація контролю у сфері орендних відносин	3	2	2	1			V	V				V	V	
2.	Регламентация діяльності структурних підрозділів	1	1	2	3			V	V				V	V	
3.	Планування та використання бюджетних коштів за бюджетною програмою КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна", управлінські заходи для забезпечення ефективного функціонування системи внутрішнього контролю	2	2	2	1		V	V	V				V	V	
Управління забезпечення реалізації повноважень у Черкаській області															
4.	Управління державним майном	3	6							V	V		V	V	
5.	Організація орендних відносин. Конкурси	1			3				V		V		V	V	V
6.	Інформаційні системи та технології	3			3					V	V		V	V	
7.	Регламентация діяльності структурних підрозділів	2		5			V		V	V			V		
Управління забезпечення реалізації повноважень у Чернігівській області															
8.	Управління персоналом	1		1	2		V		V				V	V	
9.	Інформаційні системи та технології	3			2		V		V	V				V	
10.	Документальне забезпечення та контроль, архівна діяльність. Комунікаційне забезпечення та робота з громадськістю	2		1	2		V		V	V			V		
11.	Управління державним майном	2		1	4				V	V	V		V	V	

V. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту щодо яких здійснюватимуться внутрішні аудити у 2019 – 2021 роках:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Рік дослідження		
				2019 рік	2020 рік	2021 рік
1	2	3	4	5	6	7
1. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні під час організації орендних відносин, пошуку нових об'єктів оренди та потенційних орендарів державного майна та забезпечення виконання доведеного ФДМУ планового завдання з надходження коштів від орендної плати до державного бюджету та організація контролю у сфері орендних відносин.	1. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо укладання договорів оренди державного нерухомого майна, внесення до них змін, припинення/розірвання, повернення майна з оренди, дотримання вимог та процедур під час здійснення контрольних заходів щодо майна, яке перебуває в оренді, дотримання вимог та процедур щодо супроводження чинних договорів оренди державного майна поточний контроль за своєчасністю страхування майна, сплати орендної плати, проведення ремонтів, поліпшень. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту	1.	Організація орендних відносин. Конкурси.	V	V	V
		2.	Організація контролю у сфері орендних відносин.		V	V
2. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні під час здійснення прозорої приватизації державної власності, оптимізації частки державного сектору економіки та забезпечення надходження коштів від приватизації державного майна.	2. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час здійснення прозорої приватизації державної власності та забезпечення надходження коштів від приватизації державного майна. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту.	1.	Підготовка об'єктів приватизації до продажу. Формування та складання переліків об'єктів малої та великої приватизації, що підлягають приватизації	V	V	
3. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні щодо організації управління об'єктами державної власності (дотримання принципів законності при виконанні завдань і планів).	3. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів та управління державним майном. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту	1.	Управління державним майном		V	V

4. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні щодо забезпечення проведення ефективної претензійно-позовної роботи, участі спеціалістів Регіонального відділення в судових засіданнях з питань захисту інтересів держави.	4. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час захисту майнових прав держави у судах, ведення претензійно-позовної роботи щодо стягнення заборгованості з орендної плати та штрафних санкцій, а також повернення об'єктів до державної власності у судовому порядку. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту	1.	Претензійно-позовна робота	V	V	
5. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні щодо дотримання нормативно-правових актів при виконанні завдань та основних функцій Регіонального відділення під час реалізації державної політики у сфері діяльності Регіонального відділення, сприяння розвитку громадського суспільства, реалізації державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації.	5. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства, зокрема щодо виконання завдань, функцій, щодо посилення прозорості та відкритості діяльності Регіонального відділення, сприяння розвитку громадського суспільства, реалізації державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами аудиту.	1.	Управління персоналом	V	V	V
		2.	Регламентация діяльності структурних підрозділів	V		V
		3.	Документальне забезпечення та контроль, архівна діяльність. Комунікаційне забезпечення та робота з громадськістю.			V
6. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні у сфері оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності (дотримання принципів законності при виконанні завдань і планів).	6. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства у сфері оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту.	1.	Здійснення незалежної оцінки об'єктів, що підлягають приватизації, оренди, конкурси.	V	V	
7. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні у сфері адміністрування та інформаційного наповнення баз даних, обслуговування комп'ютерної мережі державних органів приватизації, висвітлення діяльності Регіонального відділення в засобах масової інформації.	7. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час адміністрування та інформаційного наповнення баз даних, обслуговування комп'ютерної мережі державних органів приватизації, висвітлення діяльності Регіонального відділення в засобах масової інформації.	1.	Інформаційні системи та технології.			V
8. Удосконалення системи управління, функціонування системи внутрішнього контролю у Регіональному відділенні під час планування та виконання бюджетної програми за КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна" (дотримання принципів законності при виконанні завдань і планів)	8. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання нормативно - правових актів при плануванні та використанні бюджетних коштів за бюджетною програмою КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна" при здійсненні розрахунків за оплату праці працівників. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту	1.	Планування та використання бюджетних коштів за бюджетною програмою КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна", управлінські заходи для забезпечення ефективного функціонування системи внутрішнього контролю			V

VI. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Інформація щодо іншої діяльності з внутрішнього аудиту, яка здійснюватиметься у 2019 – 2021 роках:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	№ з/п	Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Рік виконання		
				2019 рік	2020 рік	2021 рік
1	2	3	4	5	6	7
9. Розвиток та удосконалення внутрішнього аудиту в системі органів приватизації	1. Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту;	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації - самостійне навчання на робочому місці	V	V	V
		2.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації - участь працівників у семінарах, навчаннях, відео конференціях	V	V	V
	2. Здійснення методологічної роботи актуалізація внутрішніх документів (регламентація)	3.	Приведення Положення та Посадових інструкцій спеціалістів сектору внутрішнього аудиту Регіонального відділення у відповідність до чинних норм законодавства (у разі внесення змін до нормативно-правових актів)	V	V	V
	3. Формування стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту	4.	Складання та затвердження стратегічного та операційного планів, внесення змін до стратегічного та операційного планів (за потреби); оприлюднення планів та змін до них на офіційному веб-сайті Регіонального відділення	V	V	V
	4. Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	5.	Направлення відповідальним за діяльність особам листів-нагадувань про необхідність впровадження аудиторських рекомендацій; дослідження питань стану впровадження аудиторських рекомендацій під час здійснення внутрішніх аудитів; узагальнення та аналіз інформації щодо стану впровадження аудиторських рекомендацій (зокрема, щодо формального підходу); внесення відповідної інформації до матеріалів архівних справ внутрішнього аудиту та бази даних щодо моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	V	V	V
	5. Звітування про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту	6.	Підготовка звітів про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту начальнику Регіонального відділення; підготовка та направлення інформації до Фонду державного майна України.	V	V	V

	6. Проведення внутрішніх оцінок якості внутрішнього аудиту	7.	Проведення оцінки якості функцій внутрішнього аудиту; підготовка програми забезпечення і підвищення якості внутрішнього аудиту; виконання заходів, передбачених програмою забезпечення і підвищення якості внутрішнього аудиту; підготовка інформації про стан виконання програми забезпечення і підвищення якості внутрішнього аудиту начальнику Регіонального відділення	V	V	V
	7. Прозорість діяльності, антикорупційні заходи в діяльності внутрішнього аудиту	8.	Проведення інструктажів про ознайомлення щодо недопущення корупційних правопорушень, нерозголошення інформації працівниками внутрішнього аудиту	V	V	V
	8. Ведення Єдиної бази даних	9.	Забезпечення ведення та актуалізації бази даних внутрішнього аудиту.	V	V	V

В. о. завідувача сектору
внутрішнього аудиту

(посада керівника підрозділу
внутрішнього аудиту)

29 листопада 2019 року
(дата складання
Стратегічного плану, із змінами)


(підпис)

Олександр ВОРОНЕВИЧ

(П.І.П.)

Додаток
до стратегічного плану діяльності з внутрішнього
аудиту на 2019 – 2021 роки (із змінами)

ОБГРУНТУВАННЯ

щодо внесення змін до стратегічних планів діяльності з внутрішнього аудиту Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській області на 2019 – 2021 роки, Регіонального відділення Фонду державного майна України по Черкаській області на 2019 – 2021 роки та Регіонального відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області на 2019 – 2021 роки затверджених в установленому порядку керівниками регіональних відділень 31 січня 2019 року

I. До розділу III «Стратегічні цілі та завдання внутрішнього аудиту»

Щодо стратегічних цілей внутрішнього аудиту (пункт 3.1):

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту (зазначена у попередній редакції стратегічного плану)	Актуалізована стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області		
Масштабна прозора приватизація державної власності, реалізація політики відповідно до рішень вищих органів державної влади у сфері управління об'єктами державної власності, у тому числі корпоративними правами держави щодо об'єктів державної власності, які належать до сфери управління Регіонального відділення, а також сфері оренди, використання та відчуження державного майна, державного регулювання оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності. Підвищення інституційної привабливості та конкурентоспроможності економіки. Подальше посилення прозорості та відкритості діяльності Регіонального відділення та Фонду у процесі реалізації державної політики у сфері діяльності Регіонального відділення та Фонду, сприяння розвитку громадського суспільства, реалізація державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації.	Стратегічна ціль внутрішнього аудиту виключена у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській області та врахована у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.	Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області.
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області		

Забезпечення проведення масштабної прозорої приватизації державної власності, реалізація державної політики у сфері управління об'єктами державної власності, в тому числі корпоративними правами держави щодо об'єктів, які належать до сфери управління Регіонального відділення Фонду державного майна України по Черкаській області, а також у сфері оренди, використання та відчуження державного майна, державного регулювання оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності. Подальше посилення прозорості та відкритості діяльності у процесі вироблення та реалізації державної політики у сфері діяльності регіонального відділення, сприяння розвитку державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації.	Стратегічна ціль внутрішнього аудиту виключена у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській області та врахована у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.	Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області.
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області		
1. Масштабна прозора приватизація державної власності. Забезпечення надходження коштів від приватизації державного майна 2. Організація управління державною власністю. Прийняття ефективних управлінських рішень щодо державного майна, яке в процесі приватизації не увійшло до статутних капіталів господарських товариств, але перебуває на їх балансах 3. Забезпечення здійснення оцінки державного майна з метою приватизації та оренди, у сфері оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності, практична діяльність з оцінки, рецензування звітів про оцінку майна у випадках, передбачених чинним законодавством, забезпечення професійної підготовки оцінювачів 4. Організація орендних відносин, пошуку нових об'єктів оренди та потенційних орендарів державного майна та забезпечення виконання доведеного ФДМУ планового завдання з надходження коштів від орендної плати до державного бюджету 5. Сприяння розвитку громадянського суспільства, реалізація державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації 6. Забезпечення проведення ефективної претензійно-позовної роботи, участі спеціалістів РВ в судових засіданнях з питань захисту інтересів держави	Стратегічна ціль внутрішнього аудиту виключена у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській області та врахована у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.	Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області.

7. Здійснення адміністрування та інформаційного наповнення баз даних комп'ютерної мережі державних органів приватизації, висвітлення діяльності РВ на веб.сайті та сторінці Facebook		
8. Забезпечення організації діловодства, виконання документів, розгляду звернень громадян та запитів на інформацію		

Щодо завдань внутрішнього аудиту та ключових показників результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту (пункт 3.2):

<i>Включено завдання внутрішнього аудиту/ключовий показник результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено завдання внутрішнього аудиту/ключовий показник результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни щодо завдання та ключового показника результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області			
	1. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства, зокрема щодо виконання завдань, функцій, щодо посилення прозорості та відкритості діяльності Регіонального відділення, сприяння розвитку громадського суспільства, реалізації державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами аудиту. 2. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства при плануванні та використанні бюджетних коштів за бюджетною програмою КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна", надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту 3. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час організації управління державною власністю, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів та управління державним майном. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту	Завдання та ключові показники результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту виключені у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській області та враховані у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.	Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області.

	4. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства у сфері оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту 5. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час здійснення прозорої приватизації державної власності та забезпечення надходження коштів від приватизації державного майна. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту 6. Удосконалення професійних знань спеціаліста внутрішнього аудиту щодо оцінки і функціонування системи внутрішнього контролю в Регіональному відділенні (в цілому та окремо за напрямками діяльності), щодо дотримання актів законодавства при виконанні завдань, функцій бюджетних програм, надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей. 7. Професійний розвиток спеціаліста внутрішнього аудиту; методологічна робота; актуалізація Єдиної бази даних на об'єднаному порталі Фонду та регіональних відділень; надання консультацій з питань внутрішнього аудиту		
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області			
	1. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності функціонування системи внутрішнього контролю під час здійснення прозорої приватизації державної власності та забезпечення надходження коштів від приватизації державного майна; під час здійснення постприватизаційного контролю; . Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки діяльності щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів та управління державним майном. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту 2. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності функціонування системи внутрішнього контролю під час організації управління державною власністю. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки діяльності щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів та управління державним майном. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту 3. Проведення внутрішнього аудиту щодо якості виконання завдань, функцій та надання адміністративних послуг стосовно	Завдання та ключові показники результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту виключені у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та враховані у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.	Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду

	удосконалення методичного забезпечення та державного регулювання у сфері оцінки майна, майнових прав та професійної оціночної діяльності, а також щодо практичної діяльності з оцінки та забезпечення професійної підготовки оцінювачів. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки діяльності щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів та управління державним майном. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту 4. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності функціонування системи внутрішнього контролю в цілому в системі Фонду (регіональних відділень), зокрема, щодо якості виконання завдань, функцій щодо посилення прозорості та відкритості діяльності Фонду (регіональних відділень) у процесі вироблення та реалізації державної політики у сфері діяльності Фонду (регіональних відділень), сприяння розвитку громадського суспільства, реалізація державної кадрової політики в єдиній системі державних органів приватизації. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки діяльності щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів та управління державним майном. Надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту 5. Проведення внутрішнього аудиту ефективності щодо планування та виконання бюджетної програми КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна", надання об'єктивних та незалежних висновків і рекомендацій за результатами проведеного аудиту		державного майна України по Чернігівській області.
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області			

1. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо здійснення незалежної оцінки об'єктів, що підлягають приватизації, оренди, конкурси. Надання незалежних висновків та рекомендацій.

2. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо підготовки об'єктів приватизації до продажу. Форма та складання переліків об'єктів малої та великої приватизації, що підлягають приватизації. Приватизація об'єктів державної власності та забезпечення надходження коштів від приватизації до державного бюджету. Надання незалежних висновків та рекомендацій.

3. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо організації контролю у сфері орендних відносин. Надання незалежних висновків та рекомендацій.

4. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління державним майном. Надання незалежних висновків та рекомендацій.

5. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління персоналом. Надання незалежних висновків та рекомендацій.

6. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо захисту майнових прав держави у судах, ведення претензійно – позовної роботи щодо стягнення заборгованості з орендної плати та штрафних санкцій, а також повернення об'єктів до державної власності у судовому порядку. Законодавче забезпечення та взаємодія з державними органами. Надання незалежних висновків та рекомендацій.

7. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо інформаційних систем та технологій. Надання незалежних висновків та рекомендацій.

8. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо документального забезпечення та контролю, архівної діяльності. Комунікаційне забезпечення та робота з громадськістю. Надання незалежних висновків та рекомендацій.

9. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо планування та використання бюджетних коштів за бюджетною програмою КПКВК 6611020 «Керівництво та управління у сфері державного майна», управлінські заходи для забезпечення ефективного функціонування системи внутрішнього контролю.

10. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо регламентації діяльності структурних підрозділів.

Завдання та ключові показники результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту виключені у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області та враховані у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.

II. До розділу IV «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту» та розділу V «Здійснення внутрішніх аудитів»:

№ з/п розділу IV та розділу V Стратегічного плану	Включено об'єкт внутрішнього аудиту	Виключено об'єкт внутрішнього аудиту	Зміни щодо об'єкту внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3	4	5
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області				
1.	-	Претензійно-позовна робота	Об'єкти внутрішнього аудиту виключені у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській області та враховані у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.	Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області.
2.	-	Регламентация діяльності структурних підрозділів		
3.	-	Планування та використання бюджетних коштів за бюджетною програмою КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна", управлінські заходи для забезпечення ефективного функціонування системи внутрішнього контролю		
4.	-	Здійснення незалежної оцінки об'єктів, що підлягають приватизації, оренді, конкурси		
5.	-	Управління державним майном		
6.	-	Організація орендних відносин. Конкурси. Супроводження чинних договорів оренди державного майна. Методичне забезпечення розвитку орендних відносин		
7.	-	Управління персоналом		
8.	-	Претензійно-позовна робота		
9.	-	Формування та складання переліків об'єктів малої та великої приватизації, що підлягають приватизації		
10.	-	Управління державним майном		
11.	-	Організація орендних відносин. Конкурси. Супроводження чинних договорів оренди державного майна. Методичне забезпечення розвитку орендних відносин		
12.	-	Комунікаційне забезпечення та робота з громадськістю		
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області				
1.	-	Організація орендних відносин. Конкурси	Об'єкти внутрішнього аудиту виключені у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та враховані у Стратегічному плані	Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття
2.	-	Управління персоналом		
3.	-	Претензійно-позовна робота		
4.	-	Підготовка об'єктів до продажу		
5.	-	Організація контролю у сфері орендних відносин		
6.	-	Планування та використання бюджетних коштів за бюджетною програмою КПКВК 6611010 "Керівництво та управління у сфері державного майна", управлінські заходи для забезпечення ефективного функціонування системи внутрішнього контролю		
7.	-	Управління персоналом		

8.	-	Претензійно-позовна робота	діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.	Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області.
9.	-	Управління державним майном		
10.	-	Організація орендних відносин. Конкурси		
11.	-	Інформаційні системи та технології		
12.	-	Регламентация діяльності структурних підрозділів		
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області				
1.	-	Здійснення незалежної оцінки об'єктів, що підлягають приватизації, оренди, конкурси.	Об'єкти внутрішнього аудиту виключені у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та враховані у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.	Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області.
2.	-	Підготовка об'єктів приватизації до продажу. Форма та складання переліків об'єктів малої та великої приватизації, що підлягають приватизації. Приватизація об'єктів державної власності та забезпечення надходження коштів від приватизації до державного бюджету.		
3.	-	Організація контролю у сфері орендних відносин. Супроводження чинних договорів оренди державного майна.		
4.	-	Управління державним майном.		
5.	-	Управління персоналом.		
6.	-	Інформаційні системи та технології.		
7.	-	Документальне забезпечення та контроль, архівна діяльність. Комунікаційне забезпечення та робота з громадськістю.		
8.	-	Захист майнових прав держави у судах, ведення претензійно – позовної роботи щодо стягнення заборгованості з орендної плати та штрафних санкцій, а також повернення об'єктів до державної власності у судовому порядку. Законодавче забезпечення та взаємодія з державними органами.		
9.	-	Планування та використання бюджетних коштів за бюджетною програмою КПКВК 6611020 «Керівництво та управління у сфері державного майна», управлінські заходи для забезпечення ефективного функціонування системи внутрішнього контролю.		
10.	-	Регламентация діяльності структурних підрозділів.		

III. До розділу VI «Здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту»:

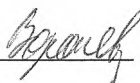
№ з/п розділу VI Стратегічного о плану	Включено захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Виключено захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Зміни щодо заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3	4	5
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області				
1.	-	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації - самостійне навчання на робочому місці.	Заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту виключені у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та враховані у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.	Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області.
2.	-	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації - участь працівників у семінарах, навчаннях, відео конференціях.		
3.	-	Приведення Посадової інструкції спеціаліста внутрішнього аудиту Регіонального відділення у відповідність до чинних норм законодавства.		
4.	-	Проведення інструктажів щодо недопущення корупційних правопорушень, нерозголошення інформації працівниками внутрішнього аудиту.		
5.	-	Подання звітності щодо внутрішнього аудиту до Фонду.		
6.	-	Організація та проведення внутрішньої оцінки якості функції внутрішнього аудиту, розробка Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту.		
7.	-	Оновлення, формування та ведення бази даних на об'єднаному порталі Фонду та регіональних відділень.		
1.	-	Проведення роз'яснювальної роботи з відповідальними за діяльність щодо алгоритмів впровадження наданих за результатами проведених аудитів рекомендацій.		
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області				
1.	-	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю в системі органів приватизації – самостійне навчання на робочому місці.		Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного

2.	-	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю в системі органів приватизації – участь працівників у семінарах, навчаннях, відео конференціях.	Заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту виключені у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та враховані у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях, як правонаступника майна прав та обов'язків.	майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області.
3.	-	Приведення Посадової інструкції спеціаліста внутрішнього аудиту Регіонального відділення у відповідність до норм чинного законодавства .		
4.	-	Проведення інструктажів щодо недопущення корупційних правопорушень, нерозголошення інформації працівниками внутрішнього аудиту.		
5.	-	Подання звітності щодо внутрішнього аудиту до Фонду.		
6.	-	Організація та проведення внутрішньої оцінки якості функцій внутрішнього аудиту, розробка Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту.		
7.	-	Оновлення, формування та ведення бази даних на об'єднаному порталі Фонду та регіональних відділень.		
8.	-	Проведення роз'яснювальної роботи з відповідальними за діяльність щодо алгоритмів впровадження наданих за результатами проведених аудитів рекомендацій.		
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області				
1.1.	-	Приведення Посадової інструкції спеціаліста внутрішнього аудиту Регіонального відділення у відповідність.	Заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту виключені у зв'язку з проведенням процесу ліквідації юридичної особи публічного права - Регіонального відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області та враховані у Стратегічному плані діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки (із змінами) Регіонального відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та	Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 05.08.2019 №786 «Про реорганізацію регіональних відділень Фонду державного майна України» утворено Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській, Черкаській та Чернігівській областях реорганізувавши шляхом злиття Регіональне відділення Фонду державного майна України по Київській області, Регіональне відділення Фонду державного майна України по Черкаській області та Регіональне відділення
1.2.	-	Вивчення міжнародних та вітчизняних нормативних документів та досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації - самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці.		
1.3.	-	Подання звітності щодо внутрішнього аудиту до Фонду .		
1.4.	-	Моніторинг впровадження наданих рекомендацій .		
1.5.	-	Проведення внутрішньої оцінки якості функцій внутрішнього аудиту в системі органів приватизації.		
1.6.	-	Оновлення, формування та ведення бази даних на об'єднаному порталі Фонду та Регіональних відділень - самостійне формування на робочому місці.		

1.7.	-	Проведення консультацій та роз'яснювальної роботи з відповідальними особами за діяльність щодо алгоритмів впровадження наданих за результатами проведених аудитів рекомендацій.
2.1.	-	Вивчення міжнародних та вітчизняних нормативних документів та досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації - участь працівників у семінарах, навчаннях, тренінгах, відео конференціях.

В. о. завідувача сектору
внутрішнього аудиту

(посада керівника підрозділу
внутрішнього аудиту


(підпис)

Чернігівській правонаступника обов'язків.	областях, майна прав та	як та	Фонду державного майна України по Чернігівській області.
---	-------------------------------	----------	---

Олександр ВОРОНЕВИЧ

(П.І.П.)