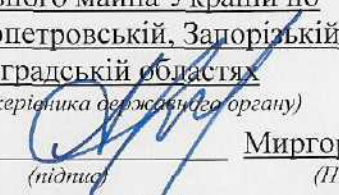


ЗАТВЕРДЖУЮ

Начальник Регіонального відділення Фонду
державного майна України по
Дніпропетровській, Запорізькій та
Кіровоградській областях
(посада керівника державного органу)


(підпис) Миргородська Г.Ю.
(ПІБ)

«29» листопада 2019 року

ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2020 рік

Регіонального відділення Фонду державного майна України по Дніпропетровській, Запорізькій та Кіровоградській 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)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Регіонального відділення Фонду державного майна України по Дніпропетровській, Запорізькій та Кіровоградській областях (далі - Регіональне відділення) на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Фонду державного майна України на 2019 – 2021 роки (зі змінами), затвердженого керівником Фонду державного майна України

I. ЗДІЙСНЕННЯ 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 здійснення внутрішнього аудиту
1	2	3	4	5	6	7

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

1	Інформаційні системи та технології	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану	Оцінка діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час виконання завдань та функцій з питань адміністрування баз даних, які використовуються в роботі Регіонального відділення: захист і збереження інформації, відповідності організаційних та методологічних процедур та заходів щодо супроводження, функціонування та адміністрування баз даних; оцінка заходів контролю за своєчасністю наповнення та актуалізації баз даних та заходів щодо захисту комп'ютерної техніки від вірусних атак та шкідливого ПЗ	Регіональне відділення ФДМУ по Дніпропетровській, Запорізькій та Кіровоградській областях	2018-2019 роки	I квартал 2020
2	Здійснення незалежної оцінки об'єктів, що підлягають приватизації, оренді, конкурси	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану	Оцінка діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час організації та проведення конкурсів з відбору суб'єктів оціночної діяльності з метою виконання незалежної оцінки об'єктів державної власності: відповідність процедури проведення конкурсу, дотримання вимог щодо визначення складу та регламенту роботи конкурсної комісії, оцінка діяльності комісії на предмет легітимності та правомірності прийняття рішень, належне звітування	Відділ орендних відносин та оціночної діяльності Управління забезпечення реалізації повноважень у Запорізькій області Регіонального відділення ФДМУ по Дніпропетровській, Запорізькій та Кіровоградській областях	2018-2019 роки	II квартал 2020
3	Здійснення незалежної оцінки об'єктів, що підлягають приватизації, оренді, конкурси	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану	Оцінка діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час організації та проведення конкурсів з відбору суб'єктів оціночної діяльності з метою виконання незалежної оцінки об'єктів державної	Відділ орендних відносин та оціночної діяльності Управління забезпечення реалізації повноважень у Кіровоградській області Регіонального відділення ФДМУ по Дніпропетровській,	2018-2019 роки	III квартал 2020

			власності: відповідність процедури проведення конкурсу, дотримання вимог щодо визначення складу та регламенту роботи конкурсної комісії, оцінка діяльності комісії на предмет легітимності та правомірності прийняття рішень, належне звітування	Запорізькій та Кіровоградській областях		
4	Передача об'єктів державного майна до комунальної власності	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану	Оцінка діяльності Регіонального відділення щодо дотримання вимог та процедур під час організації та здійснення передачі державного майна до комунальної власності: дотримання вимог законодавства під час прийняття рішень про передачу майна, дотримання узгоджувальних процедур передачі, забезпечення прийняття участі у роботі комісій з передачі державного майна, дотримання вимог щодо оформлення актів передачі, дотримання процедури під час заповнення бази ІПС "Етап-Майно"	Відділ управління державним майном Регіональне відділення ФДМУ по Дніпропетровській, Запорізькій та Кіровоградській областях	2017-2019 роки	IV квартал 2020

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Підстава для виключення заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання
1	2	3	4
	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності системи управління, внутрішнього контролю у системі органів приватизації - самостійне навчання на робочому місці	Постійно
	2.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності системи управління, внутрішнього контролю у системі органів приватизації - участь працівників у семінарах, навчаннях, відео конференціях	За запрошенням
	3.	Проведення інструктажів про ознайомлення щодо недопущення корупційних правопорушень, нерозголошення інформації працівниками внутрішнього	Перед початком аудиту

	аудиту	
4.	Подання звітності щодо внутрішнього аудиту до Фонду	По закінченню кварталу
5.	Організація та проведення внутрішньої оцінки якості функцій внутрішнього аудиту, розробка Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту	За встановленим терміном
6.	Оновлення, формування та ведення Єдиної бази даних на новому об'єднаному порталі Фонду та регіональних відділень	Постійно
7.	Проведення роз'яснювальної роботи з відповідальними за діяльність щодо алгоритмів впровадження наданих рекомендацій	Постійно

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

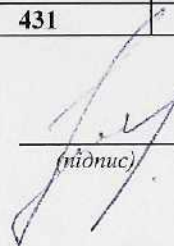
№ з/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади	Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх 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	Завідувач сектору	251	1	218	0,6	131	98	108
2	Головний спеціаліст	251	1	213	0,9	192	144	
Всього:		x	2	431	x	323	242	108

Завідувач сектору внутрішнього аудиту

(посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)

29.11.2019

(дата складання
Операційного плану)


(підпис)

Ю. Зінов

(П.І.П.)