

ЗАТВЕРДЖУЮ

Начальник Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській та Миколаївській областях



Посада керівника державного
органу/підвідомчої установи)

Олександр СЛАВСЬКИЙ

(ініціали, прізвище)

«29» листопада 2021 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2022 рік**

Регіональне відділення Фонду державного майна України по Одеській та Миколаївській областях
(назва державного органу/підвідомчої установи)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській та Миколаївській областях на 2022 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Фонду державного майна України на 2022 – 2024 роки, Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській та Миколаївській областях на 2022 – 2024 роки, затвердженого керівником Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській та Миколаївській областях.

І. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту/спрямування 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 Зведеного стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
І.	Управлінська діяльність суб'єктів господарювання	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану РВ	Оцінка ефективності управлінської діяльності підприємств, у тому числі суб'єктів господарювання, державна частка у статутному капіталі яких перевищує 50 відсотків чи становить величину, яка забезпечує державі право вирішального впливу на господарську діяльність таких суб'єктів господарювання, установ та організацій, що належать до сфери управління Фонду (регіональних відділень), у повному обсязі або з окремих питань, включаючи стан внутрішнього контролю, систему управління ризиками, дотримання принципів законності та ефективного використання майна та інших активів, досягнення результатів відповідно до встановленої мети, виконання завдань, планів і вимог щодо їх діяльності, управління майном, правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової звітності, ефективність планування та виконання планів, програм.	Відповідно до наказу Фонду державного майна України	2020 – 2021 роки	І – IV квартал 2022 року

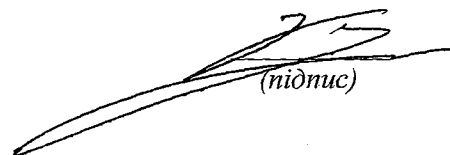
2.	Розпорядження майном суб'єктів господарювання	Завдання внутрішнього аудиту Стратегічного плану РВ	Оцінка ефективності розпорядження майном підприємств, у тому числі суб'єктів господарювання, державна частка у статутному капіталі яких перевищує 50 відсотків чи становить величину, яка забезпечує державі право вирішального впливу на господарську діяльність таких суб'єктів господарювання, установ та організацій, що належать до сфери управління Фонду (регіональних відділень), в повному обсязі або з окремих питань, у тому числі надана оцінка стану внутрішнього контролю, системи управління ризиками, дотримання принципів законності та ефективного використання майна та інших активів, стану управління майном.	Відповідно до наказу Фонду державного майна України	2020 – 2021 роки	I – IV квартал 2022 року
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
Завдання внутрішнього аудиту Стратегічного плану РВ	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю в системі органів приватизації – самостійне навчання на робочому місці.	Постійно
	2.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації – участь працівників у семінарах, навчаннях, відеоконференціях, інструктажі, консультації.	За запрошенням

1	Головний спеціаліст	249	1	204	0,9	184	138	20
	Всього:	x	1	204	x	184	138	20

Головний спеціаліст внутрішнього аудиту
РВ ФДМУ по Одеській та Миколаївській областях
(посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)



(підпис)

Андрій КІСЕЛЬОВ
(ініціали, прізвище)

29.11.2021
(дата складання Операційного плану)