



ЗАТВЕРДЖУЮ

Державний Секретар
Кабінету Міністрів України

Олександр ЯРЕМА

(підпис)

«31» 12 2021 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2022 рік
Секретаріату Кабінету Міністрів України**

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Секретаріату Кабінету Міністрів України на 2022 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Секретаріату Кабінету Міністрів України на 2022 – 2024 роки, затвердженого Державним Секретарем Кабінету Міністрів України «31» грудня 2021 року.

I. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/організації, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін проведення внутрішнього аудиту	Робочі дні на проведення внутрішнього аудиту, кількість	Забігані внутрішні аудити, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків та/або ризик-орієнтованого відбору):								
1	Діяльність Державної установи «Урядовий контактний центр»	Матеріальність; складність; репутаційна чутливість; питання, які цікавлять керівництво	Оцінка діяльності щодо дотримання законодавства, планів, процедур, контрактів, стану збереження активів, інформації та управління державним майном, достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Державна установа «Урядовий контактний центр»	01.01.2021-завершений період 2022 року	2022 рік	48	2

2	Діяльність державної установи «Офіс із залучення та підтримки інвестицій»	Матеріальність; складність; загальна політика внутрішнього контролю; питання, які цікавлять керівництво	Оцінка діяльності щодо дотримання законодавства, планів, процедур, контрактів, стану збереження активів, інформації та управління державним майном, достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Державна установа «Офіс із залучення та підтримки інвестицій»	01.01.2021-завершений період 2022 року	2022 рік	31	2
3	Бюджетна програма КПКВК «0411150»	Матеріальність; репутаційна складність; питання, які цікавлять керівництво	Оцінка ефективності планування та виконання бюджетної програми, результатів її виконання та управління бюджетними коштами	Господарсько-фінансовий департамент СКМУ, Національне бюро з розслідування авіаційних подій та інцидентів з цивільними повітряними суднами	01.01.2021-завершений період 2022 року	2022 рік	32	2

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>
1	2	3	4
Вимоги постанов КМУ від 28.09.2011 № 1001 та від 12.12.2018 № 1062 та внутрішні документи з питань внутрішнього аудиту	1.	Створення підґрунтя з питань внутрішнього аудиту відповідно до вимог постанов КМУ від 28.09.2011 № 1001, від 12.12.18 № 1062 та з метою проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	2022 рік
	2.	Проведення роз'яснювальної роботи, надання консультацій керівництва Секретаріату Кабінету Міністрів України та відповідальним за діяльність об'єктам аудиту; проведення внутрішньої оцінки якості; підготовка звіту про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту керівнику Секретаріату та Міністерству фінансів України тощо	2022 рік
Накази, доручення керівництва Секретаріату	3.	Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту, участь у навчальних та інших заходах з питань удосконалення системи управління, внутрішнього контролю, дотримання бюджетного та іншого законодавства, внутрішнього аудиту	згідно наказів, доручень

III. 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 внутрішніми аудитами для відповідної посади	Загальний плановий фонд робочого часу на проведення внутрішніх аудитів, людино-дні	у тому числі на:	
							планові внутрішні аудити, людино-дні	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Завідуючий сектором	249	1	204	0,6	122	92	30
2	Головний спеціаліст	249	1	219	0,8	175	131	44
Всього:		x	2	423	x	297	223	74

Завідуючий сектором внутрішнього аудиту

(посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)

«31» 12 2021 року
(дата складання Стратегічного плану)



(підпис)

Олександр МОВЧАН