

ЗАТВЕРДЖУЮ

в.о. начальника Головного управління
Держпродспоживслужби в Харківській
області
(посада керівника державного органу)


І. ХРИСТОЄВА
(п.п.п.)

«15» грудня 2020 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2021 рік**

Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області

(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 Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області на 2021 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області на 2019 – 2021 роки, затвердженого в.о. начальника Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області Т. Колпаковою від 29.01.2019 року.

І. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкти 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	Оплата праці і нарахування на заробітну плату в бюджетних установах, що входять до сфери	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності	Оцінка ефективності управління бюджетними коштами на оплату праці і нарахування на заробітну плату.	Бюджетні установи, що входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в	3 01.01.2019 по 31.12.2020	Протягом 2021 року

управління управління Держпродспоживслужби в Харківській області.	Головного управління бюджетними коштами на оплату праці і нарахування на заробітну плату.	Харківській області.		
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:				
-	-	-	-	-
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:				
-	-	-	-	-

П. 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
І		2	3	4
Професійний розвиток		1	Вивчення та опрацювання змін в законодавстві України	Січень-грудень
Планування діяльності з внутрішнього аудиту		1	Оцінка ризиків від провадження діяльності структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області	Вересень-грудень
		2	Формування бази даних підконтрольних об'єктів	Листопад-грудень
		3	Складання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення до нього змін	Листопад-грудень
		4	Складання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення до нього змін	Листопад-грудень
Підготовка та складання звітності		5	Завдання, ключові показники результативності, ефективності та якості службової діяльності державного службовця	Жовтень-листопад
		1	Складання звітності	Січень, грудень
		2	Висновок щодо результатів оцінювання службової діяльності державного службовця	Жовтень-грудень

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	250	1	219	0,6	131	98	110
2	Головний спеціаліст	250	1	219	0,9	197	148	
Всього:		x		438	x	328	246	110

Завідувач сектору внутрішнього аудиту
Головного управління Держпродспоживслужби
в Харківській області

А. Лазько

А. ЛАЗЬКО

15.12.2020

(дата складання

Операційного плану)