

ЗАТВЕРДЖУЮ

в.о. начальника Головного управління
Держпродспоживслужби в Харківській
області

(посада керівника державного органу)
ІХРИСТОЄВА
(підпис)
«14» вересня 2019 року

ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ на 2019 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 2019 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.

(посада керівника державного органу) (дата затвердження плану).

І. ПРОВЕДЕННЯ 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 проведення внутрішнього аудиту	Робочі дні на проведення внутрішнього аудиту, кількість	Задані внутрішні аудитори, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):								
1	Адміністративні послуги, які надаються структурними підрозділами Головного управління	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення	Оцінка якості виконання завдань та функцій при наданні адміністративних послуг.	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби	З 01.07.2017 – завершений період 2019 року	II-IV квартал	99	2

управління Держпродспоживслужби в Харківській області	якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	жби в Харківській області			
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:					
1	Діяльність щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур	п.34 Плану діяльності з внутрішнього аудиту (зі змінами) в Державній службі України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів та її територіальних органах на II півріччя 2018 року	Оцінка діяльності Відділу реєстрації сільськогосподарської техніки Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур	Відділ реєстрації сільськогосподарської техніки Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області	3 01.07.2017 – завершений період 2018 року
				I квартал	23
					2

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання	Робочі дні на виконання, кількість		Задіяні внутрішні аудитори, кількість	
				5	6	5	6
1	2	3	4				
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано реалізація відповідного виду іншої діяльності з внутрішнього аудиту	1	Створення підпункту для проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки якості надання послуг, що надаються на платній основі структурними підрозділами Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області.	лютий	10	2		
	2	Вивчення та опрацювання змін в законодавстві України	січень- грудень	17	2		
	3	Оцінка ризиків від провадження діяльності структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області	вересень - грудень	10	2		
	4	Формування бази даних підконтрольних об'єктів	грудень	2	2		
	5	Складання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення до нього змін	січень	4	2		
	6	Складання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення до нього змін	січень, грудень	6	1		
	7	Завдання, ключові показники результативності, ефективності та якості службової діяльності державного службовця	листопад	2	2		
	8	Складання звітності	січень, грудень	8	1		
	9	Висновок щодо результатів оцінювання службової діяльності державного службовця	грудень	2	2		

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	Завідувач сектору	250	1	214	0,6	128	96	108
2	Головний спеціаліст	250	1	220	0,9	198	148	
Всього:		x	2	434	x	326	244	108

Завідувач сектору внутрішнього аудиту
Головного управління Держпродспоживслужби
в Харківській області

29.01.2019

А. ЛАЗЬКО

