

ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Кіровоградської обласної державної адміністрації

 С. КУЗЬМЕНКО

"19" березня 2019 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2019 рік**

Кіровоградської обласної державної адміністрації

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Кіровоградської обласної державної адміністрації на 2019 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Кіровоградської обласної державної адміністрації на 2019-2021 роки, затвердженого головою Кіровоградської обласної державної адміністрації 19 березня 2019 року.

I. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкта 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	проведення внутрішнього аудиту	Задіяні 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):								
Управління регіонального розвитку, містобудування та архітектури Кіровоградської облдержадміністрації								
1.	Обласна програма забезпечення молоді житлом на 2018-2020 роки	Оцінка ризиків	Оцінка результативності виконання заходів з реалізації Обласної Програми надання підтримки у вигляді довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим	Управління регіонального розвитку, містобудування та архітектури Кіровоградської обласної державної адміністрації	2018 рік	III квартал 2019 року	40	1

1	2	3	4	5	6	7	8	9
			громадянам на будівництво/придбання житла та їх повернення					
2.	Обласна премія у галузі архітектури, геральдики та вексилології і декоративно-прикладного мистецтва імені Якова Пауценка	Оцінка ризиків	Оцінка результативності виконання заходів з реалізації обласної премії		2016-2018 роки			
Департамент екології та природних ресурсів Кіровоградської обласної державної адміністрації								
1.	Регіональна екологічна програма "Ліси Кіровоградщини" на 2016-2020 роки	Оцінка ризиків	Оцінка результативності виконання заходів з реалізації Регіональної програми	Департамент екології та природних ресурсів Кіровоградської обласної державної адміністрації	2016-2018 роки	IV квартал 2019 року	30	1
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 іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання	Робочі дні на виконання, кількість	Задіяні внутрішні аудиторы, кількість
	1			4	6
Завдання внутрішнього аудиту, пов'язані із постійним удосконаленням та підвищенням якості функції внутрішнього аудиту	2				
	1.	Оновлення внутрішніх документів з урахуванням змін у законодавстві з питань внутрішнього аудиту та підтримання їх в актуальному стані		I-IV квартал 2019 року	5
	2.	Здійснення заходів щодо ведення Баз даних об'єктів внутрішнього аудиту		I-IV квартал 2019 року	10
	3.	Здійснення заходів, пов'язаних із підготовкою, збором та узагальненням інформації з питань операційного та стратегічного планування діяльності з внутрішнього аудиту. Складання та актуалізація планів		I-IV квартал 2019 року	10

1	2	3	4	5	6
	4.	Здійснення заходів щодо підготовки, збору та узагальнення інформації з питань звітування про діяльність з внутрішнього аудиту	I-IV квартал 2019 року	5	1
	5.	Здійснення функцій щодо координації діяльності підрозділів внутрішнього аудиту та відповідальних осіб в структурних підрозділах обласної державної адміністрації	I-IV квартал 2019 року	20	1
	6.	Здійснення функцій щодо формування та зберігання справ внутрішнього аудиту	I-IV квартал 2019 року	5	1
	7.	Здійснення заходів щодо забезпечення взаємодії з органами державної влади з питань внутрішнього аудиту, підвищення та надання відповідної інформації	I-IV квартал 2019 року	15	1
	8.	Постійний професійний розвиток з питань внутрішнього аудиту, підвищення кваліфікації, в тому числі і шляхом самоосвіти	I-IV квартал 2019 року	10	1
Завдання внутрішнього аудиту щодо оновлення методологічної бази з питань ризик-орієнтованого планування внутрішнього аудиту	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з питань ризик-орієнтованого планування внутрішнього аудиту	I-IV квартал 2019 року	5	1
	2.	Перегляд методологічної бази з питань ризик-орієнтованого планування внутрішнього аудиту	I-IV квартал 2019 року	3	1

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Головний спеціаліст (з питань внутрішнього аудиту)	250	1	220	0,9	198	149	22
Всього:		x	1	220	x	198	149	22

Головний спеціаліст (з питань внутрішнього аудиту)

І. ШЕВЕЛЬОВА

19 березня 2019 рр. Дата складання Операційного плану)

(підпис)