

ЗАТВЕРДЖУЮ

Начальник Головного управління
Держпродспоживслужби в Хмельницькій
області

(посада керівника державного органу)



Грушко В. П.
(П.І.П.)

«31» січня 2019 року

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

Головне управління Держпродспоживслужби в Хмельницькій 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 Хмельницькій області на 2019 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби в Хмельницькій області на 2019 – 2021 роки, затвердженого начальником Головного управління Держпродспоживслужби від 31.01.2019 року.

I. 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	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):								
1.	Якість надання адміністративних послуг у сфері ветеринарної медицини	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки якості надання адміністративних послуг у сфері ветеринарної медицини	Бюджетні установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Хмельницької області	01.01.2017 – 30.06.2019 р.	III квартал	40	1
2.	Відповідність колективних договорів, положень про преміювання в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Хмельницької області, чинному законодавству України	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності колективних договорів, положень про преміювання в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Хмельницької області, чинному законодавству України	Бюджетні установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Хмельницької області	01.01.2017 – 30.06.2019 р.	IV квартал	20	1

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
1	2	3	4	5	6
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану. на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Визначено методологічні підходи щодо проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки якості надання адміністративних послуг у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва	IV квартал	10	1
	2.	Надано керівникам структурних підрозділів, керівникам підвідомчих установ методичну та методологічну допомогу з організації, а в майбутньому удосконалення системи внутрішнього контролю	II квартал	10	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-дні
					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	Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту	250	1	204	0,9	184	133	20
Всього:		x	1	204	x	184	133	20

Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту

(посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)

31.01.2019 року

(дата складання Операційного плану)


(підпис)

Р. В. Поведа

(П.І.П.)