

Голова Донецької облдержадміністрації, керівник
обласної військово-цивільної адміністрації

Павло КИРИЛЕНКО

«09» грудня 2020 року

на 2021 рік
Донецької обласної державної адміністрації, обласної військово-цивільної адміністрації
(назва державного органу/підвідомчої установи)

I. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

<i>№ з/п</i>	<i>Об'єкт внутрішнього аудиту/спрямування внутрішнього аудиту</i>	<i>Підстава для включення об'єкта внутрішнього аудиту</i>	<i>Орієнтовний обсяг дослідження</i>	<i>Назва структурного підрозділу/установи/підприємства/організації, в якій проводиться внутрішній аудит</i>	<i>Період, що охоплюється внутрішнім аудитом</i>	<i>Термін здійснення внутрішнього аудиту</i>
1	2	3	4	5	6	7
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						

1.	Економічний розвиток та підвищення зайнятості населення	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, якості надання адміністративних послуг та виконання контрольних (наглядових) функцій, завдань, визначених актами законодавства, а також ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань облдержадміністрації	Оцінка дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	Департамент економіки Донецької облдержадміністрації	01.01.2018-31.12.2020	II квартал 2021 року
2.	Система внутрішнього контролю	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання	Оцінка виконання облдержадміністрацією наданих повноважень щодо управління об'єктами спільної власності територіальних громад, сіл, селищ, міст, що перебувають в управлінні обласної ради	Управління культури та туризму облдержадміністрації	01.01.2018-31.12.2020	III квартал 2021 року

		виконання, якості виконання контрольних (наглядових) функцій, завдань, визначених актами законодавства, а також ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань облдержадміністрації				
3.	Інформаційні системи та технології	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій.	Ефективність організації роботи відділу інформаційно – комп'ютерного забезпечення облдержадміністрації	Відділ інформаційно – комп'ютерного забезпечення облдержадміністрації	01.01.2018-31.12.2020	IV квартал 2021 року
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1	Охорона здоров'я	Резолюція голови облдержадміністрації, керівника обласної військово-цивільної адміністрації (на підставі листа департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації № 01-28/2881/0/70-20 від 09.09.2020)	Оцінка діяльності комунального некомерційного підприємства «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління майном.	Комунальне некомерційне підприємство «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф»	01.01.2018-31.12.2020	I квартал 2021 року
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
...						

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>Підстава для включення заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>
1	2	3	4
1. Запровадження нормативної бази при здійсненні діяльності з внутрішнього аудиту	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду щодо оцінки ризиків та внутрішньої оцінки якості (самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці)	Протягом року
2. Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту.	1.	Участь працівників підрозділу внутрішнього аудиту у навчальних заходах, організованих іншими державними органами	Протягом року
3. Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів	1.	Узагальнення та аналіз інформації щодо стану впровадження аудиторських рекомендацій	I, II, III, IV квартали 2021 року
	2.	Внесення відповідної інформації до матеріалів справ внутрішнього аудиту та бази даних щодо моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	I, II, III, IV квартали 2021 року
4. Проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту	1.	Проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту	Грудень 2021 року
5. Здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту.	1.	Проведення відбору об'єктів аудиту на підставі ризик-орієнтованого планування та включення їх до операційного плану	IV квартал 2021 року
	2.	Складання та затвердження стратегічного та операційного планів (у разі потреби внесення змін до них)	IV квартал 2021 року

III. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ НА ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ ТА ВИКОНАННЯ ЗАХОДІВ З ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>№ з/п</i>	<i>Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту</i>	<i>Загальна кількість робочих днів на рік</i>	<i>Кількість посад (за фактом)</i>	<i>Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні</i>	<i>Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади</i>	<i>Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні</i>		<i>Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні</i>
						<i>всього</i>	<i>у тому числі на планові внутрішні аудити</i>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

1	Завідувач сектору	250	1	213	0,7	149	115	107
2	Головний спеціаліст	250	2	427	0,9	384	296	
Всього:		х	3	640	х	533	411	107

Завідувач сектору внутрішнього аудиту
облдержадміністрації



Юлія ЛИТВИНЕНКО

04.12.2020
(дата складання
Операційного плану)