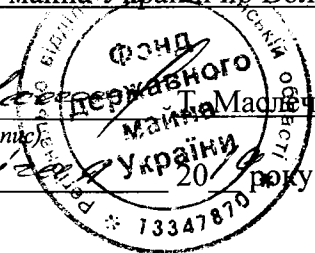


ЗАТВЕРДЖУЮ

Начальник Регіонального відділення Фонду державного майна України по Волинській області

Маслюк
(підпис)
«31» січня 2019 року



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

Регіонального відділення Фонду державного майна України по Волинській 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 Регіонального відділення Фонду державного майна по Волинській області (далі – РВ, Регіональне відділення) на 2019 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Регіонального відділення Фонду державного майна по Волинській області на 2019 – 2021 роки, затвердженого начальником Регіонального відділення 31 січня 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 аудиторі, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):								
1	Організація орендних відносин. Конкурси. Супроводження чинних договорів оренди державного майна. Методичне забезпечення розвитку орендних відносин	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану	Оцінка діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час організації та проведення конкурсу на право оренди державного майна: дотримання вимог, завдань та функцій щодо організації конкурсу на право оренди державного майна, дотримання процедури та термінів проведення конкурсу, оцінка роботи працівників Регіонального відділення з претендентами на право оренди, належне звітування	Сектор оренди державного майна Регіонального відділення Фонду державного майна України по Волинській області	2016-2018 роки	I - II квартал 2019 року	49	1
2	Інформаційні системи та технології	Завдання внутрішнього	Оцінка діяльності Регіонального відділення щодо дотримання актів законодавства під час виконання	Відділ приватизації та оцінки майна	2016-2018 роки	II - III квартал 2019 року	50	1

		аудиту зі Стратегічного плану	завдань та функцій з питань адміністрування баз даних, які використовуються в роботі Регіонального відділення: захист і збереження інформації, відповідності організаційних та методологічних процедур та заходів щодо супроводження, функціонування та адміністрування баз даних; оцінка заходів контролю за своєчасністю наповнення та актуалізації баз даних та заходів щодо захисту комп'ютерної техніки від вірусних атак та шкідливого ПЗ	Регіонального відділення Фонду державного майна України по Волинській області				
3	Управління державним майном	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану	Оцінка діяльності Регіонального відділення щодо дотримання нормативно - правових актів з питань управління державним майном, яке в процесі приватизації не увійшло до статутних капіталів господарських товариств, але перебуває на їх балансі: відповідність обраних способів управління державним майном, оцінка дотримання вимог та процедур під час реалізації контрольних заходів щодо стану	Сектор управління державним майном та корпоративними правами Регіонального відділення Фонду державного майна України по Волинській області	2016-2018 роки	III - IV квартал 2019 року	50	1

			утримання та збереження державного майна, дотримання вимог та процедур під час заповнення бази ІПС «Етап-майно», належне звітування					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>	<i>Робочі дні на виконання, кількість</i>	<i>Задіяні внутрішні аудиторі, кількість</i>
1	2	3	4	5	6
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації – самостійне навчання на робочому місці	Постійно	7	1
	2.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки внутрішнього контролю у системі органів приватизації – участь працівників у семінарах, навчаннях, відеоконференціях.	За запрошенням	2	1
	3.	Приведення Посадової інструкції спеціаліста внутрішнього аудиту регіонального відділення у відповідність до чинних норм законодавства.	Січень – лютий 2019	2	1
	4.	Проведення інструктажів щодо недопущення корупційних правопорушень, нерозголошення інформації працівниками внутрішнього аудиту.	Перед початком аудиту	1	1
	5.	Подання звітності щодо внутрішнього аудиту до Фонду.	По закінченню кварталу	2	1

	6.	Проведення внутрішньої оцінки якості функції внутрішнього аудиту.	За встановленим терміном	2	1
	7.	Оновлення, формування та ведення бази даних на об'єднаному порталі Фонду та регіональних відділень.	Постійно	2	1
За зверненням відповідальних за діяльність	1.	Проведення роз'яснювальної роботи з відповідальними за діяльність щодо алгоритмів впровадження наданих за результатами проведених аудитів рекомендацій.	Постійно	4	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	у тому числі на: планові внутрішні аудити, людино-дні	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Головний спеціаліст	250	1	220	0,9	198	149	22
Всього:		x	1	220	x	198	149	22