

ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Вознесенської районної
державної адміністрації

Сергій ШУРАБУРА

« » грудня 2021 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2022 рік**

Вознесенської районної державної адміністрації

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту **Вознесенської районної державної адміністрації** на 2022 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту (**Вознесенської районної державної адміністрації**) на 2022 – 2024 роки, затвердженого (головою Вознесенської районної державної адміністрації) ().

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
1	Управління бюджетними коштами	Фінансова важливість / матеріальність. Загальна політика внутрішнього контролю щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього аудиту в частині використання бюджетних коштів. . Оцінка законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, нарахування та оплата праці працівникам.	Управління соціального захисту населення райдержадміністрації;	2020 та 2021 роки	I квартал 2022 року
2	Управління та розвиток персоналу			Фінансовий відділ райдержадміністрації;	2021 та завершений період 2022	III квартал 2022

		Оцінка діяльності підрозділу щодо дотримання актів законодавства	Архівний відділ райдержадміністрації;	2021 та завершений період 2022	IV квартал 2022
--	--	--	---------------------------------------	--------------------------------	-----------------

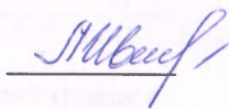
II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<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. Проведення навчань державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування, об'єднаних територіальних громад з питань впровадження внутрішнього аудиту та побудови системи внутрішнього контролю	1.	Участь працівників сектору внутрішнього аудиту у проведенні семінарів (тренінгів)	I – IV квартал 2022 року
	2.	Проведення роз'яснювальної роботи з питань удосконалення системи внутрішнього контролю та управління ризиками	I – IV квартал 2022 року
2. Приведення внутрішніх документів сектору внутрішнього аудиту райдержадміністрації відповідно до вимог чинного законодавства	1.	Вивчення вітчизняного законодавства з питань внутрішнього аудиту (самостійне навчання(самоосвіта) на робочому місці)	I – IV квартал 2022 року
	2.	Розробка нових/ удосконалення існуючих внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту	I – IV квартал 2022 року

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

№ з/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади	Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні		Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні
						всього	у тому числі на планові внутрішні аудити	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Завідувач сектору внутрішнього аудиту	250	1	205	1	205	154	96
Всього:		x	1	205	x	205	154	96

Завідувач сектору внутрішнього аудиту
райдержадміністрації



Людмила ІВАСКЕВИЧ