

ЗАТВЕРДЖУЮ
Керівник Секретаріату Уповноваженого
із захисту державної мови



Ю.П. Зубко
(П.І.П.)

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2022 рік
Секретаріату Уповноваженого
із захисту державної мови**

Секретаріат Уповноваженого із захисту державної мови

(назва міністерства, іншого центрального органу виконавчої влади, іншого головного розпорядника коштів державного бюджету, далі – державний орган)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови на 2022 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови на 2021 – 2023 роки, затвердженого Керівником Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови «30» грудня 2020 року.

I. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/посадової особи/установи, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін проведення внутрішнього аудиту	Робочі дні на проведення	Задіяні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків та/або ризик-орієнтованого відбору):								
1	Бюджетна програма за КПКВК 5971010 Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови»	Матеріальність; складність; загальна політика внутрішнього контролю; питання, які цікавлять керівництво;	Проведення внутрішнього аудиту щодо ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми	Відділ фінансового забезпечення та бухгалтерського обліку	01.01.2021-завершений період 2022 року	2022 рік	36	1
2	Діяльність структурного підрозділу з питань виконання завдань і функцій (кадрова робота)	Матеріальність; питання, які цікавлять керівництво; репутаційна чутливість	Оцінка діяльності структурного підрозділу Секретаріату щодо ефективності виконання завдань і функцій, які покладені на структурний підрозділ	Служба персоналу	01.01.2021-завершений період 2022 року	2022 рік	23	1

3	Діяльність Секретаріату щодо здійснення публічних закупівель	Матеріальність; складність; репутаційна чутливість; можливість для зловживань; питання, які цікавлять керівництво;	Оцінка діяльності Секретаріату щодо здійснення публічних закупівель	Відділ фін.забезпечення та бухгалтерії (уповн. особа). гол. спеціаліст з питань публічних закупівель	01.01.2021-завершений період 2022 року	2022 рік	31	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	Задіяні внутрішні
1	2	3	4	5	6
Вимоги постанов Кабінету Міністрів України від 28.09.11 № 1001 та від 12.12.18 № 1062, Стандартів внутрішнього аудиту	1	Удосконалення внутрішніх документів Секретаріату з питань внутрішнього аудиту відповідно до вимог постанов Кабінету Міністрів України від 28.09.11 № 1001, від 12.12.18 № 1062, Стандартів внутрішнього аудиту, участь у навчальних та інших заходах, надання консультацій, підготовка звітності і програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту тощо	2022 рік	106	1
Посадова інструкція головного спеціаліста з внутрішнього аудиту	2	Створення підґрунтя для проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем (частково)	2022 рік	31	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	249	1	249	0,45	112	90	137
Всього:		x	1	249	x	112	90	137

Головний спеціаліст з питань
внутрішнього аудиту

(посада)

«28» .12 2021 року
(дата складання Операційного плану)


(підпис)

О.В. Мовчан