

ЗАТВЕРДЖУЮ
Керівник Секретаріату Уповноваженого
із захисту державної мови


Ю.П. Зубко
(П.І.П.)
«20» грудня 2021 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ (ІЗ ЗМІНАМИ) на 2021 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)

I. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ОПЕРАЦІЙНОГО ПЛАНУ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ПОВ'ЯЗАНЕ З:

Зі зміною структури Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови.

Обґрунтування щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови на 2021 рік, затвердженого Керівником Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови 30.12.2020 року, наведено у додатку до цього операційного плану.

II. ЗДІЙСНЕННЯ 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,	Задіяні внутрішні аудиторські кількості
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	Діяльність структурного підрозділу з питань виконання завдань і функцій (моніторинг державний контроль за застосуванням державної мови)	Матеріальність; складність; масштаб змін; загальна політика внутрішнього контролю; можливість зловживань; питання, які цікавлять керівництво;	Оцінка діяльності структурного підрозділу Секретаріату щодо ефективності виконання завдань і функцій, які покладені на структурний підрозділ	Управління моніторингу та державного контролю за застосуванням державної мови	01.10.2020-завершений період 2021 року	2021 рік	47	1

III. 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</i>	<i>Задіяні внутрішні</i>
1	2	3	4	5	6
Вимоги постанов Кабінету Міністрів України від 28.09.2011 № 1001 та від 12.12.2018 № 1062	1.	Створення підґрунтя з питань внутрішнього аудиту відповідно до вимог постанов Кабінету Міністрів України від 28.09.2011 № 1001, від 12.12.18 № 1062 (частково), участь у навчальних та інших заходах, надання консультацій	2021 рік	153	1
Посадова інструкція головного спеціаліста з внутрішнього аудиту	2.	Створення підґрунтя для проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем (частково)	2021 рік	38	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	250	0,24	59	47	191
Всього:		x	1	250	x	59	47	191

Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту

(посада)

«20» 12 2021 року



(підпис)

О.В. Мовчан

Додаток
до Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2021 рік (зі змінами)

ОБГРУНТУВАННЯ

щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови на 2021 рік, затвердженого Керівником Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови 30.12.2020 року

I. До розділу II «Здійснення внутрішніх аудитів»

<i>Пункт розділу I Операційного плану</i>	<i>Включено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни щодо об'єкта внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4	5
2		Діяльність структурного підрозділу з питань виконання завдань і функцій (кадрова робота)	Виключено об'єкт внутрішнього аудиту із Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2020 рік	Виробнича необхідність, у тому числі у зв'язку зі зміною структури Секретаріату


II. До розділу III «Здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту»

<i>Пункт розділу II Операційного плану</i>	<i>Включено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни щодо об'єкта внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-

Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту

(посада)

«20» 12 2021 року


(підпис)

О.В. Мовчан