



**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН**  
**ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ**  
**на 2021 рік**  
**Секретаріату Уповноваженого**  
**із захисту державної мови**

**Секретаріат Уповноваженого із захисту державної мови**

*(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 Секретаріату Уповноваженого із захисту державної мови на 2021 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. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ**

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту (функції та напрямки діяльності)	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	Забілі внутрішні аудитори, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків та/або ризик-орієнтованого відбору):</b>								
1	Діяльність структурного підрозділу з питань виконання завдань і функцій (моніторинг та державний контроль за застосуванням державної мови)	Матеріальність: складність; масштаб змін: загальна політика внутрішнього контролю; можливість для 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	43	1

2	Діяльність структурного підрозділу з питань виконання завдань і функцій (управління персоналом)	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 (самостійний сектор)	01.01.2021-завершений період 2021 року	2021 рік	23	1
---	---	--	--	---------------------------------------	--	----------	----	---

## II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

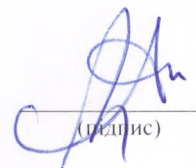
<i>Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>	<i>Робочі дні на виконання</i>	<i>Задіяні внутрішні аудитори</i>
1	2	3	4	5	6
Вимоги постанов Кабінету Міністрів України від 28.09.2011 № 1001 та 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	124	1
Посадова інструкція головного спеціаліста з внутрішнього аудиту	2.	Створення підґрунтя для проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій (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	0,35	88	66	162
<b>Всього:</b>		x	6	250	x	88	66	162

Головний спеціаліст з питань  
внутрішнього аудиту  
(посада)

«30» 12 2020 року  
(дата складання Операційного плану)

  
(підпис)

О.В. Мовчан