



ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Держекоінспекції

(посада керівника державного органу)

А. М. МАЛЬОВАНИЙ

(підпис)

(ПІП.)

п. 28 грудня

2020 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2021 рік
Державної екологічної інспекції України**

(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 Держекоінспекції на 2021 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Держекоінспекції на 2019 - 2021 роки, затвердженого в.о. Голови Держекоінспекції 15 лютого 2019 року.

І. 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 здійснення внутрішнього аудиту
1	2	3	4	5	6	7
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Оцінка діяльності міжрегіонального територіального органу Держекоінспекції - Державної екологічної інспекції Центрального округу	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту Держекоінспекції на 2019 - 2021 роки	Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю; оцінка його діяльності щодо законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, стану управління державним майном, стану збереження активів та інформації; оцінка його діяльності щодо дотримання актів законодавства, планів, виконання контрольно-наглядових функцій у сфері охорони навколишнього природного середовища	Державна екологічна інспекція Центрального округу (36093, м. Полтава, вул. Коцюбинського, 6)	2019-2020 роки	II квартал 2021 року

4	Оцінка діяльності міжрегіонального територіального органу Держекоінспекції - Державної екологічної інспекції Столичного округу	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту Держекоінспекції на 2019 - 2021 роки	Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю; оцінка його діяльності щодо законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, стану управління державним майном, стану збереження активів та інформації; оцінка його діяльності щодо дотримання актів законодавства, планів, виконання контрольних-наглядових функцій у сфері	Державна екологічна інспекція Столичного округу (03035, м. Київ, вул. Митрополита Василя Липківського, 35)	2019-2020 роки	IV квартал 2021 року
---	--	---	---	--	----------------	----------------------

Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:

-	-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---	---

Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:

-	-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---	---

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

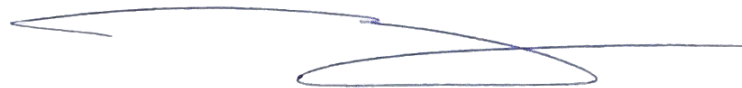
<i>Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>
1	2	3	4
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Держекоінспекції на 2019 - 2021 роки	1.	Вивчення досвіду з питань проведення внутрішнього контролю та внутрішнього аудиту	Протягом року
	2.	Проведення внутрішніх оцінок якості	Протягом року
	3.	Формування та подання звітності	Протягом року
	4.	Формування та актуалізація документів внутрішнього контролю	Протягом року
	5.	Здійснення методологічної роботи	Протягом року
	6.	Проведення роз'яснювальної та консультативної роботи	Протягом року

7.	Підвищення ефективності реалізації функцій внутрішнього аудиту та забезпечення гарантій дотримання вимог нормативно-правових актів з питань внутрішнього аудиту	Протягом року
8.	Моніторинг результатів впроваджених рекомендацій	Протягом року
9.	Формування та подання звітності	Протягом року
10.	Ведення бази даних об'єктів внутрішнього аудиту	Протягом року

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)	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 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 з внутрішнього аудиту	250	1	218	1	218	168	50
2	Головний спеціаліст Сектору з внутрішнього аудиту	250	1	205	1	205	168	37
Всього:		X	2	423	X	288	270	87

Завідувач Сектору з внутрішнього аудиту
 (посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)
23 грудня 2020 року
 (дата складання Операційного плану)



І.О. ЗУБОВИЧ
 (ПІП)