

**ЗАТВЕРДЖУЮ**

Голова Одеської обласної  
державної адміністрації

**М.В. Куций**

«26» грудня 2019 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН  
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ  
на 2020 рік  
Одеської обласної державної адміністрації**

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Одеської обласної державної адміністрації на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Одеської обласної державної адміністрації на 2019 – 2021 роки (із змінами), затвердженого головою Одеської обласної державної адміністрації 26.12.2019.

**I. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ**

<i>№ з/п</i>	<i>Об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Підстава для включення об'єкту 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
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1	Діяльність департаменту	Здійснення внутрішніх аудитів щодо ефективності,	Оцінка діяльності структурного підрозділу щодо ефективності	Управління інвестицій, міжнародного та	2018 рік – поточний	січень – березень 2020

	інвестицій, міжнародного та міжрегіонального співробітництва Одеської обласної державної адміністрації	результативності та якості виконання завдань, функцій, процесів, бюджетних програм Надання рекомендацій за результатами оцінки діяльності установи щодо ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, якості надання адміністративних послуг та виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства	виконання бюджетних програм. Оцінка якості надання структурним підрозділом адміністративних послуг. Оцінка діяльності щодо ефективності та результативності виконання інших функцій, завдань та процесів закріплених за структурним підрозділом	міжрегіонального співробітництва Одеської обласної державної адміністрації	період 2020 року	року
2	Діяльність управління туризму, рекреації та курортів Одеської обласної державної адміністрації			Управління туризму, рекреації та курортів Одеської обласної державної адміністрації	2018 рік – поточний період 2020 року	березень – квітень 2020 року
3	Діяльність департаменту екології та природних ресурсів Одеської обласної державної адміністрації			Департамент екології та природних ресурсів Одеської обласної державної адміністрації	2018 рік – поточний період 2020 року	травень – червень 2020 року
4	Діяльність департаменту фінансів Одеської обласної державної адміністрації			Департамент фінансів Одеської обласної державної адміністрації	2018 рік – поточний період 2020 року	липень – серпень 2020 року
5	Діяльність управління капітального будівництва Одеської обласної державної адміністрації			Управління капітального будівництва Одеської обласної державної адміністрації	2018 рік – поточний період 2020 року	вересень – жовтень 2020 року
6	Діяльність служби у справах дітей Одеської обласної державної адміністрації			Служба у справах дітей Одеської обласної державної адміністрації	2018 рік – поточний період 2020 року	листопад – грудень 2020 року
<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:</b>						
-	-	-	-	-	-	-
<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:</b>						
-	-	-	-	-	-	-

## 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>
2	3	4	5
Здійснення внутрішніх аудитів щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, процесів, бюджетних програм. Надання рекомендацій за результатами оцінки діяльності установи щодо ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, якості надання адміністративних послуг та виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства.	1.	Проведення роз'яснювальної та консультаційної роботи з відповідальними за діяльність структурних підрозділів облдержадміністрації	протягом року
	2.	Підготовка інформаційних та /або аналітичних матеріалів щодо проведених аудитів для подання голові облдержадміністрації, звітування	протягом року
Здійснення ризик-орієнтованого планування	3.	Ведення бази даних об'єктів внутрішнього аудиту	IV квартал
	4.	Проведення оцінки ризиків (її актуалізація) на підставі інформації наданої структурними підрозділами облдержадміністрації	IV квартал
	5.	Складання та актуалізація Стратегічного плану, формування Операційного плану	IV квартал

### 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	251	1	221	0,7	154	115	395
2	Головний спеціаліст	251	3	663	0,9	596	447	
3	Провідний спеціаліст	251	1	221	0,9	198	148	
<b>Всього:</b>		<b>x</b>	<b>5</b>	<b>1105</b>	<b>x</b>	<b>948</b>	<b>710</b>	<b>395</b>

Завідувач сектору внутрішнього аудиту  
Одеської обласної державної адміністрації

26.12.2019



І.І. Волошановський