

ЗАТВЕРДЖУЮ

В. о. директора Українського центру
оцінювання якості освіти



ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ на 2019 рік Українського центру оцінювання якості освіти

(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 Українського центру оцінювання якості освіти на 2019 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Українського центру оцінювання якості освіти на 2019 – 2021 роки, затвердженого в. о. директора Українського центру оцінювання якості освіти 25.01.2019.

І. ПРОВЕДЕННЯ 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, кількість	Забіяні внутрішній аудитом, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):								
1	Управління та розвиток персоналу (ведення розпорядчої документації по особовому складу та	Проведення внутрішнього аудиту щодо дотримання актів законодавства, документів, планів,	Напрямок аудиту – аудит відповідності. Натати оцінку дотримання актів законодавства, законодавчо-нормативних документів під час ведення розпорядчої документації по особовому складу установи,	Відділ організаційно – кадрової роботи УЦОЯО	01.01.2017-31.12.2018	I-II квартал 2019 року	50	1

	порядку надання щорічних відпусток)	процедур та розроблення відповідних рекомендацій	дотримання законодавчо-нормативних документів, планів, процедур при наданні щорічних відпусток.					
2	Державні закупівлі	Проведення внутрішнього аудиту щодо дотримання актів законодавства, законодавчо-нормативних документів, планів, процедур та розроблення відповідних рекомендацій	Напрямок аудиту – аудит відповідності. Надати оцінку дотримання актів законодавства, законодавчо-нормативних документів, планів, процедур під час проведення державних закупівель.	Відділ публічних закупівель УЦОЯО	01.01.2017-31.12.2018	III-IV квартал 2019 року	49	1

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

Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту			Термін виконання	Робочі дні на виконання, кількість	Задіяні внутрішні аудиторі, кількість
		1	2	3			
Здійснення моніторингу впровадження рекомендацій, наданих за результатами проведення внутрішніх аудитів	1.	Звірка наданих за результатами аудитів рекомендацій з наданими підставами щодо їх впровадження			Червень, грудень	10	1
	2.	Підготовка матеріалів (листів, службових записок тощо) щодо відсутності матеріалів про впровадження рекомендацій			Червень, грудень	10	1
	3.	Аналіз наданих документів про підтвердження впровадження рекомендацій			Червень, грудень	12	1
	1.	Складання та виконання Плану самоосвіти з метою удосконалення своїх знань			Щомісячно	14	1
	2.	Участь у навчальних заходах підвищення кваліфікації з державного управління та внутрішнього аудиту, організованих іншими установами/державними органами			III-IV квартал	2	1
Здійснення ризик-орієнтованого планування	1.	Ведення Баз даних об'єктів внутрішнього аудиту та оновлення інформації в Базі даних			Січень	1	1
	2.	Проведення оцінки ризиків			IV квартал	5	1
	3.	Складання та актуалізація Стратегічного плану, формування Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту			IV квартал	8	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-дні
					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	Помічник директора (посадова особа, на яку покладено повноваження щодо проведення внутрішнього аудиту)	250	1	220	0,6	132	99	88
Всього:		x	1	220	x	132	99	88

Помічник директора (посадова особа, на яку покладено повноваження щодо проведення внутрішнього аудиту)



(підпис)

Пригода Л. В.
(П.П.)

(посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)

25.01.2019

(дата складання Операційного плану)