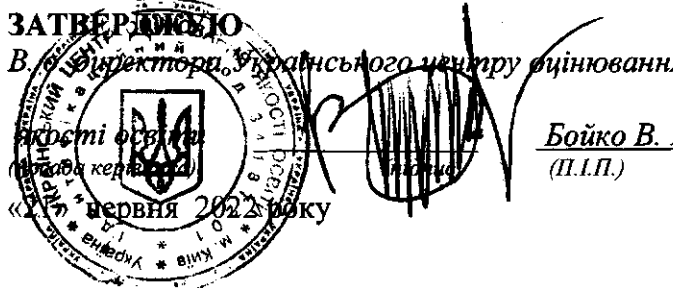


ЗАТВЕРДЖЕНО  
 В. о. директора Українського центру оцінювання  
 якості освіти  
 (Рада керування)  
 28 червня 2022 року



Бойко В. І.  
 (П.І.П.)

## ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ на 2022 рік (зі змінами)

### 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 2022 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Українського центру оцінювання якості освіти на 2022 – 2024 роки, затвердженого в. о. директора Українського центру оцінювання якості освіти 28.12.2021.

### I. 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	Забезпечення внутрішнім аудитом, кількість клієнтів
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>								
1	Дотримання актів законодавства, планів, процедур, нормативно – правових актів, актів УЦОЯО в частині діяльності регіональних експертних груп з питань визначення	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану на 2022-2024 роки, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту, доручення директора	Напрямок аудиту – аудит відповідності. Надати оцінку діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, нормативно – правових актів, актів	Регіональні центри оцінювання якості освіти: - Дніпропетровський регіональний центр оцінювання якості освіти (вул. Новоселівська, 27, м. Дніпро, 49083) - Івано-Франківський регіональний центр оцінювання якості освіти (вул. Бандери, 1, м. Івано-Франківськ, 76018)	01.01.2020-31.12.2021	ІІІ квартал 2022 року	46	1



## II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Підстава для виключення іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання	Робочі дні на виконання, кількість	Забігані внутрішні аудитори, кількість
1	2	3	4	5	6
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	16	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	18	1
Професійний розвиток посадової особи, на яку покладено повноваження щодо проведення внутрішнього аудиту	1.	Складання та виконання Плану самоосвіти з метою удосконалення своїх знань	Щомісячно	15	1
	2.	Участь у навчальних заходах підвищення кваліфікації з державного управління та внутрішнього аудиту, організованих іншими установами/державними органами	III-IV квартал	6	1
Здійснення ризик - орієнтованого планування	1.	Ведення Баз даних об'єктів внутрішнього аудиту та оновлення інформації в Базі даних	Січень	4	1
	2.	Проведення оцінки ризиків	IV квартал	10	1
	3.	Складання та актуалізація Стратегічного плану, формування Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту	IV квартал	8	1

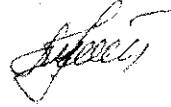
## III. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ ТА ЗАВАНТАЖЕНІСТЬ ВНУТРІШНІМИ АУДИТАМИ, ІНШОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

№ 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-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	Помічник директора (посадова особа, на яку покладено повноваження)	249	1	219	0,6	132		87

щодо проведення внутрішнього аудиту)						106	
<b>Всього:</b>	x	1	219	x	132	106	87

Помічник директора

*(Посадова особа, на яку покладено повноваження  
щодо проведення внутрішнього аудиту)  
(посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)*



Пригода Л. В.

21.06.2022