



|  |  |   |   |  |  |           |    |   |  |
|--|--|---|---|--|--|-----------|----|---|--|
|  |  |   |   |  |  |           |    |   |  |
| 2  | Тернопільське обласне територіальне відділення     | аудитів відповідності в територіальних відділеннях Комітету та установах, що належать до сфери його управління та надання об'єктивних та результативних висновків за їх результатами. | ведення бухгалтерського обліку та оцінка дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном територіального відділення, а також ефективності виконання поставлених завдань, здійснення контрольно-наглядових функцій | Івано-Франківське обласне територіальне відділення | Травень 2013 року – завершений період 2019 року  | 3 квартал | 20 | 1 |  |
| 3  | Івано-Франківське обласне територіальне відділення |   |   | Івано-Франківське обласне територіальне відділення | Травень 2013 року – завершений період 2019 року  | 3 квартал | 20 | 1 |  |
| 4  | Сумське обласне територіальне відділення           |   |   | Сумське обласне територіальне відділення           | Червень 2014 року - завершений період 2019 року  | 3 квартал | 20 | 1 |  |
| 5  | Кіровоградське обласне територіальне відділення    |   |   | Кіровоградське обласне територіальне відділення    | Березень 2015 року - завершений період 2019 року | 4 квартал | 20 | 1 |  |
| <b>Об'єкти внутрішнього аудиту, виключені 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 виключення 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, кількість</i> | <i>Задіяні внутрішні аудитори, кількість</i> |
|---|----|--|---|----|-------------------------|---|--|
| 1   | 2  | 3  | 4   | 5  | 6                       |   |  |
| Здійснення методологічної роботи.                                     | 1. | Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності системи управління (самооцінка). | Протягом року                                     | 10 | 1                       |   |  |
| Професійний розвиток головного експерта з питань                      | 2  | Участь у тренінгах з питань проведення з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій.      | Протягом року                                     | 5  | 1                       |   |  |

|                     |  |               |   |
|---------------------|--|---------------|---|
| внутрішнього аудиту | організованих Мініфіном  |               |   |
| 3                   | Підвищення кваліфікації аудитора щодо питань нових підходів у сфері оцінки ризиків в державних установах | Протягом року | 5 |
|                     |  |               | 1 |

### III. ОБСЯГ ПИТАНЬ РОБОЧОГО ЧАСУ ТА ЗАВАНТАЖЕНОСТІ 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 аудиторами  |  |   | Завантаженість іншою діяльністю з внутрішнього аудиту, людино-дні |
|----------------|--|--|-----------------------------|---|--|--|---|---|
|                |  |  |                             |   | Визначений коефіцієнт завантаженості внутрішніми аудиторами для відповідної посади | Загальний плановий фонд робочого часу на проведення внутрішніх аудитів, людино-дні | у тому числі на: планові внутрішні аудити, людино-дні |   |
| 1              | Головний експерт з питань внутрішнього аудиту Комітету | 250                                    | 1                           | 220                                     | 0,9  | 198  | 100   | 20  |
| <b>Всього:</b> |  | x                                      | 1                           | 220                                     | x  | 198  | 100   | 20  |

Головний експерт з питань внутрішнього аудиту

(посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)

*О.В. Дуб*

(дата складання Операційного плану)

(підпис)

*Т.П.*

Козачипшина Тамара Олександрівна

(П.П.)

*Тамара Козачипшина*