

ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Антимонопольного комітету України
(посада керівника державного органу/підвідомчої
установи)

_____ **ПІЩАНСЬКА О.С.**
(підпис) (П.І.П.)

« 29 » жовтня 2020 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
(ІЗ ЗМІНАМИ)
на 2020 рік
Антимонопольний комітет України
(назва державного органу/підвідомчої установи)**

I. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ОПЕРАЦІЙНОГО ПЛАНУ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ПОВ'ЯЗАНЕ З:

1) запровадженням карантину з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2;

2) розпорядженням Антимонопольного комітету України від 27.11.2019 «Про реорганізацію територіальних відділень Антимонопольного комітету України» (в редакції розпорядження від 07.05.2020 р. № 5-рп)

Обґрунтування щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Антимонопольного комітету України на 2020 рік, затвердженого Головою Антимонопольного комітету України 24 грудня 2019 року, наведено у додатку до цього операційного плану.

II. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

<i>№ з/п</i>	<i>Об'єкт внутрішнього аудиту/спрямування внутрішнього аудиту</i>	<i>Підстава для включення об'єкта 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
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Діяльність Західного міжобласного територіального відділення	Проведення внутрішніх фінансових аудитів та аудитів відповідності в територіальних відділеннях Комітету та установах, що належать до сфери його управління, надання об'єктивних та результативних висновків за їх результатами	Оцінка стану внутрішнього контролю; законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку та оцінка дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном територіального відділення; ефективності виконання поставлених завдань; здійснення контрольно-наглядових функцій.	Західне міжобласне територіальне відділення	Червень 2015 року – завершений період 2020 року	4 квартал
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
...						
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
...						

III. 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>
1	2	3	4
Здійснення методологічної роботи. Професійний розвиток головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності та результативності системи управління (самоосвіта)	Протягом року
	2.	Участь у тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності виконання основних процесів	Протягом року
	3.	Підвищення кваліфікації щодо питань нових підходів у сфері оцінки ризиків в державних установах	Протягом року

IV. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ НА ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ ТА ВИКОНАННЯ ЗАХОДІВ З ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>№ з/п</i>	<i>Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту</i>	<i>Загальна кількість робочих днів на рік</i>	<i>Кількість посад (за фактом)</i>	<i>Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні</i>	<i>Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади</i>	<i>Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні</i>		<i>Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні</i>
						<i>всього</i>	<i>у тому числі на планові внутрішні аудити</i>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту Комітету	251	1	221	0,9	50	25	20
Всього:		х	1	221	х	50	25	20

Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту
(посада керівника підрозділу
внутрішнього аудиту)

(підпис)

Слабінська Оксана Володимирівна
(П.І.П.)

(дата складання Операційного плану,
із змінам

Додаток до операційного плану діяльності з
внутрішнього аудиту на 2020 рік (із змінами)

ОБГРУНТУВАННЯ

щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Антимонопольного комітету України на 2020 рік,
затвердженого Головою Антимонопольного комітету України 24 грудня 2019 року

I. До розділу II «Здійснення внутрішніх аудитів»

<i>Пункт розділу I Операційного плану</i>	<i>Включено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни щодо об'єкта внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4	5
1.		Івано-Франківське обласне територіальне відділення		встановленням карантину з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19
2.		Кіровоградське обласне територіальне відділення		встановленням карантину з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19
3.		Херсонське обласне територіальне відділення		встановленням карантину з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19
4.	Західне міжобласне територіальне відділення Комітету	Львівське обласне територіальне відділення Комітету		розпорядження Антимонопольного комітету України від 27.11.2019 «Про реорганізацію територіальних відділень Антимонопольного комітету України» (в редакції розпорядження від 07.05.2020 р. № 5-рп)

II. До розділу III «Здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту»

<i>Пункт розділу II Операційного плану</i>	<i>Включено заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни у заходах з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4	5
...				

Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту
(посада керівника підрозділу)

(підпис)

Слабінська Оксана Володимирівна
(П.І.П.)