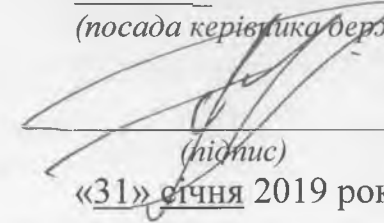


ЗАТВЕРДЖУЮ

Начальник Головного управління
Держпродспоживслужби у Вінницькій
області

(посада керівника державного органу)



(підпис)

Сидорук Г.П.

(П.І.П.)

«31» січня 2019 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2019 рік**

Головне управління Держпродспоживслужби у Вінницькій області

(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 Головного управління Держпродспоживслужби у Вінницькій області на 2019 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби у Вінницькій області на 2019 – 2021 роки, затвердженого начальником Головного управління Держпродспоживслужби від 31.01.2019 року.

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	Задіяні внутрішні аудитори, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):								
1.	Фінансово-господарська діяльність щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства	Проведення внутрішнього аудиту за наказом керівника	Проведення внутрішніх аудитів фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства	Томашпільська районна державна лікарня ветеринарної медицини (24200 Вінницька область, смт. Томашпіль, вул. І. Гаврилюка, 153) Барська районна державна лікарня ветеринарної медицини (23000 Вінницька область, м. Бар, вул. М. Кривоноса, 62)	01.01.2016 – завершений період 2019 року 01.01.2016 – завершений період 2019 року	I квартал II квартал	35 35	1 1

Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:

2.	Надання платних послуг у сфері ветеринарної медицини та безпеки харчових продуктів	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо надання платних послуг у сфері ветеринарної медицини та безпеки харчових продуктів	Теплицька районна державна лікарня ветеринарної медицини (23800 Вінницька область, смт. Теплик, вул. Базарна, 31)	01.01.2016 – завершений період 2019 року	III квартал	35	1
				Вінницька районна державна лікарня ветеринарної медицини (21029 Вінницька область, Вінницький район, с.Якушинці, 7-й км Хмельницьке шосе)	01.01.2016 – завершений період 2019 року	IV квартал	35	1
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:								
3.								


II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>Підстава для включення 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
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Надано керівникам структурних підрозділів, керівникам підвідомчих установ методичну та методологічну допомогу з організації системи внутрішнього контролю, а в майбутньому удосконалення системи внутрішнього контролю	III квартал	10	1
	2.	Визначено методологічні підходи щодо проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки якості адміністративних послуг у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва (у структурних підрозділах Головного управління Держпродспоживслужби у Вінницькій області)	IV квартал	10	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	Завідувач сектору внутрішнього аудиту	250	1	205	0,6	123	92	82
Всього:		x	1	205	x	123	92	82

Завідувач сектору внутрішнього аудиту
(посада керівника підрозділу
внутрішнього аудиту)


(підпис)

Новицький В.М
(П.І.П.)

31.01.2019 року
(дата складання
Операційного плану)