

ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Верховного Суду

(підпис)

Всеволод КНЯЗЄВ

«21» 12 2021 року

ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2022 рік Верховного Суду

складений з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Верховного Суду на 2020 - 2022 роки (зі змінами), затвердженого Головою Верховного Суду 21.12.2021 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
1	2	3	4	5	6	7
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту із Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1	Управління бюджетними коштами	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту, результати оцінки ризиків	Оцінка ефективності управління бюджетними коштами, спрямованих на капітальні видатки Верховного Суду	Фінансово-економічне управління, управління організації розпорядження державним майном та інші задіяні структурні підрозділи	IV квартал 2019 року, 2020-2021 роки та завершений звітний період 2022 року	лютий-квітень

2	Діяльність державного підприємства «Дирекція з експлуатації та обслуговування»	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту, результати оцінки ризиків	Оцінка ефективності діяльності державного підприємства «Дирекція з експлуатації та обслуговування»	Державне підприємство «Дирекція з експлуатації та обслуговування» та інші задіяні структурні підрозділи	IV квартал 2019 року, 2020-2021 роки та завершений звітний період 2022 року	квітень-червень
3	Виконання на пряму використання коштів, спрямованих на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за бюджетною програмою 0551010 "Здійснення правосуддя Верховним Судом"	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту, результати оцінки ризиків	Оцінка ефективності виконання бюджетної програми 0551010 «Здійснення правосуддя Верховним Судом» щодо видатків, спрямованих на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	Фінансово-економічне управління, управління організації розпорядження державним майном та інші задіяні структурні підрозділи	2020-2021 роки та завершений звітний період 2022 року	червень-вересень
4	Діяльність структурних підрозділів апарату Верховного Суду щодо виконання завдань та функцій в частині супроводу ними договорів про закупівлю послуг за державні кошти	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту, результати оцінки ризиків	Оцінка стану здійснення контролю за виконанням договорів про закупівлю послуг доступу до мережі інтернет, послуг у сфері інформаційних технологій та послуг з технічної підтримки комп'ютерних програм	Управління адміністрування автоматизованих систем та інформаційної безпеки та інші задіяні структурні підрозділи	2020-2021 роки та завершений звітний період 2022 року	вересень-листопад

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

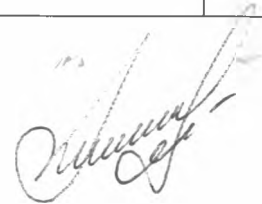
<i>Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>
1	2	3	4
Положення про відділ внутрішнього аудиту апарату Верховного Суду, затверджене наказом Верховного Суду; Порядок планування та здійснення внутрішнього аудиту у Верховному Суді, затверджений наказом Голови Верховного Суду	1.	Проведення моніторингу впровадження рекомендацій	щорічно
	2.	Опрацювання та виконання доручень керівництва	щоденно
	3.	Підготовка внутрішніх розпорядчих документів щодо внутрішнього аудиту	протягом року
	4.	Внутрішнє листування з структурними підрозділами Верховного Суду	щоденно
	5.	Інша поточна робота	щоденно
	6.	Проведення економічних навчань	щомісячно
	7.	Участь працівників підрозділу в тренінгах з питань внутрішнього аудиту та навчаннях за індивідуальною програмою професійного розвитку	протягом року

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

№ з/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади	Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні		Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні
						всього	у тому числі на планові внутрішні аудити	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Начальник відділу	249	1	219	0,1	22	17	197
2.	Головний спеціаліст	249	3	657	0,7	460	368	197
Всього:		x	4	876	x	482	385	394

Начальник відділу внутрішнього аудиту

«26» 12 2021



Марія МАРІЧ