

ЗАТВЕРДЖУЮ

В. о. Голови Верховного Суду

 Кравченко С. І.
(підпис) (п.і.п.)

28» 12 2020 року

ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2021 рік Верховного Суду

складений з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Верховного Суду на 2020 - 2022 роки, затвердженого головою Верховного Суду 26.12.2019 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
1	2	3	4	5	6	7
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту із Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1	Виконання напряду використання бюджетних коштів на заходи з інформатизації за	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту, результати оцінки ризиків	Оцінка ефективності виконання бюджетної програми 0551010 "Здійснення правосуддя Верховним Судом" спрямованих на заходи з інформатизації	Фінансово-економічне управління, управління адміністрування автоматизованих	2020 рік	лютий-березень

	бюджетною програмою 0551010 «Здійснення правосуддя Верховним Судом»			систем та інформаційної безпеки, інші задіяні структурні підрозділи.		
2	Діяльність управління адміністрування автоматизованих систем та інформаційної безпеки апарату Верховного Суду щодо виконання основних завдань та функцій	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту, результати оцінки ризиків	Оцінка ефективності виконання завдань та функцій управління адміністрування автоматизованих систем та інформаційної безпеки апарату Верховного Суду	Управління адміністрування автоматизованих систем та інформаційної безпеки, інші задіяні структурні підрозділи.	2019-2020 роки та завершений звітний період 2021 року.	квітень-червень
3	Управління бюджетними коштами	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту, результати оцінки ризиків	Оцінка відповідності стану розрахунків за договорами про закупівлі товарів	Фінансово-економічне управління, інші задіяні структурні підрозділи.	2020 рік та завершений звітний період 2021 року	липень-серпень
4	Діяльність управління комунікаційної діяльності апарату Верховного Суду щодо виконання основних завдань та функцій	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту, результати оцінки ризиків	Оцінка ефективності виконання завдань та функцій управління комунікаційної діяльності за 2019 - 2020 роки.	Фінансово-економічне управління, інші задіяні структурні підрозділи.	2019-2020 роки та завершений звітний період 2021 року	вересень-листопад

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

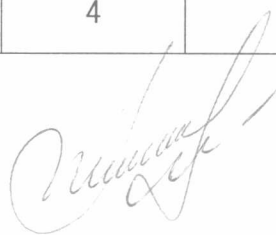
<i>Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>
1	2	3	4
Положення про відділ внутрішнього аудиту, затверджене наказом Верховного Суду від 20.11.2019 № 155-ОД; Порядок проведення внутрішнього аудиту у Верховному Суді, затверджений наказом Верховного Суду від 19.11.2019 № 152-ОД	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	250	1	220	0,1	22	16	198
2.	Головний спеціаліст	250	3	660	0,7	462	346	198
Всього:		x	4	880	x	484	362	396

Начальник відділу внутрішнього аудиту

«28» грудня 2020



Марія Марич