

ЗАТВЕРДЖУЮ
 Голова Верховного Суду
 _____ Всеволод КНЯЗЄВ
 (підпис)
 «02» 12. 2022 року

ЗМІНИ ДО ОПЕРАЦІЙНОГО ПЛАНУ
 ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
 на 2022 рік Верховного Суду

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	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	грудень 2022 р. – лютий 2023 р.

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

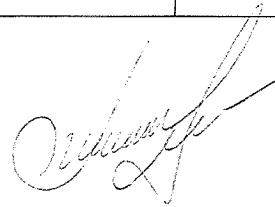
Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання
1	2	3	4
Положення про відділ внутрішнього аудиту апарату Верховного Суду, затверджене наказом Верховного Суду; Порядок планування та здійснення внутрішнього аудиту у Верховному Суді, затверджений наказом Голови Верховного Суду	1.	Проведення моніторингу впровадження рекомендацій	щорічно
	2.	Опрацювання та виконання доручень керівництва	щоденно
	3.	Проведення позапланових аудитів	протягом року
	4.	Підготовка внутрішніх розпорядчих документів щодо внутрішнього аудиту	протягом року
	5.	Внутрішнє листування з структурними підрозділами Верховного Суду	щоденно
	6.	Інша поточна робота	щоденно
	7.	Проведення економічних навчань	щомісячно
	8.	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	4	197
2.	Головний спеціаліст	249	3	657	0,7	460	92	197
Всього:		x	4	876	x	482	96	394

Начальник відділу внутрішнього аудиту

«06» 12 2022



Марія МАРИЧ