

*Додаток 1 до Рекомендації щодо складання
Операційного плану діяльності з внутрішнього
аудиту, внесення до нього змін*

ЗАТВЕРДЖУЮ

*Президент Національної академії правових
наук України*

(посада керівника державного органу)



(підпис)

Петришин О.В.
(П.І.П.)

*20*19 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2020 рік**

Національна академія правових наук України

(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 – Академія)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту *Національної академії правових наук України* на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту *Національної академії правових наук України* на 2019 – 2021 роки, затвердженого *Президентом Національної академії правових наук України* від 01 лютого 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	Управління державним майном	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту.	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, договорів та ін. з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном. Оцінка діяльності установи щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у Стратегічному плані щодо ефективності та результативності виконання функцій, завдань та процесів закріплених за Академією.	1.НДІ вивчення проблем злочинності імені академіка В.В.Сташиса НАПРНУУкраїни 2.Київський регіональний центр НАПрНУУкраїни 3.НДІ державного будівництва та місцевого самоврядування НАПРНУУкраїни 4.НДІ інтелектуальної власності НАПрНУУкраїни 5.НДІ інформатики і права НАПРНУУкраїни власності НАПрНУУкраїни	2019рік	2020 рік	20 20 20 20	2 2 2 2

2	Управління персоналом

	6.НДІ правового забезпечення інноваційного розвитку НАПрНУкрани 7.НДІ приватного права і підприємництва НАПрНУкрани			20	2
				20	2
	Оцінка кадрової політики установи щодо ефективності та економічності системи управління персоналом. Оцінка діяльності установи щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю по дотримання актів законодавства у сфері управління персоналом. Оцінка перспективності та оптимальності управління персоналом.			15	2
	1.НДІ вивчення проблем злочинності імені академіка В.В.Сташиса НАПрНУкрани 2.Київський регіональний центр НАПрНУкрани			15	2
	3.НДІ державного будівництва та місцевого самоврядування НАПрНУкрани	2019 рік	2020рік	15	2
	4.НДІ інтелектуальної власності НАПрНУкрани			15	2
	5.НДІ інформатики і права НАПрНУкрани власності НАПрНУкрани			15	2
	6.НДІ правового забезпечення інноваційного			15	2

3	Правильність ведення бухгалтерського обліку та звітності

	розвитку НАПрНУ України 7.НДІ приватного права і підприємництва НАПрНУ України			15	2
Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку. Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, договорів та ін. з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.	1.НДІ вивчення проблем злочинності імені академіка В.В.Сташиуса НАПрНУ України	2019рік	2020рік	30	2
	2.Київський регіональний центр НАПрНУ України			16	2
	3.НДІ державного будівництва та місцевого самоврядування НАПрНУ України			30	2
	4.НДІ інтелектуальної власності НАПрНУ України			30	2
	5.НДІ інформатики і права НАПрН України власності НАПрНУ України			30	2
	6.НДІ правового забезпечення інноваційного розвитку НАПрНУ України 7.НДІ приватного права і			30	2

--	--

	підприємства НАПрНУ України				
--	--------------------------------	--	--	--	--

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання	Робочі дні на виконання, кількість	Задіяні внутрішні аудитори, кількість
1	2	3	4	5	6
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту.	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту, (самотійне навчання на робочому місці)	1-4 квартал 2020 року	30	3
	2	Здійснення ризик-орієнтовного планування діяльності з внутрішнього аудиту, проведення оцінки ризиків(її актуалізація), формування та ведення реєстрів ризиків.	1-4 квартал 2020 року	15	3
	3	Участь працівників у навчаннях з питань підвищення якості внутрішнього аудиту	1-4 квартал 2020 року	20	3
	4	Проведення моніторингу виконання наданих аудиторських пропозицій	1-4 квартал 2020 року	11	2
	5	Участь працівників із внутрішнього аудиту у професійних асоціаціях, конференціях, семінарах, внутрішніх навчальних закладах	1-4 квартал 2020 року	16	2
	6	Проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту, проведення самооцінки власної діяльності працівників з внутрішнього аудиту	2 та 4 квартали 2020 року	10	3
	7	Ведення Баз даних об'єктів внутрішнього аудиту та оновлення інформації в Базі даних	1-4 квартал 2020 року	18	2
	8	Формування Операційного плану на 2021 рік та звітності за 2020 рік (форма 1-ДВА)	Грудень 2020 року	15	3

	9	Формування змін до Стратегічного плану на 2019-2021 рік та Операційного плану на 2020 рік (у разі виникнення)	1-4 квартал 2020 року	2	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	Начальник відділу	251	1	228	0,6	137	103	91
2	Головний спеціаліст	251	1	228	0,9	205	154	23
3	Провідний спеціаліст	251	1	228	0,9	205	154	23
Всього:		x	3	684	x	547	411	137

Начальник відділу

(посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту)

28.12.2019

(дата складання
Операційного плану)


(підпис)

(П.І.П.)