



ТВЕРДЖУЮ
Від Голови Держгеокадастру

Сергій Завадський
Сергій Завадський

«14» червня 2021 року

**ЗВЕДЕНИЙ ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
В СИСТЕМІ ДЕРЖГЕОКАДАСТРУ
на 2021 рік (зі змінами)**

I. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ОПЕРАЦІЙНОГО ПЛАНУ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ПОВ'ЯЗАНЕ З:

Доручення керівництва Держгеокадастру стосовно проведення заходів щодо надання оцінки ефективності діяльності державних підприємств, що належать до сфери управління Держгеокадастру, з метою прийняття управлінських рішень.

Обґрунтування щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2021 рік, затвердженого керівником Держгеокадастру 28 грудня 2020 року, наведено у додатку до цього операційного плану.

II. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

<i>№ з/п</i>	<i>Об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту</i>	<i>Орієнтовний обсяг дослідження</i>	<i>Назва структурного підрозділу/установи/підприємства/організації, в якій проводиться внутрішній аудит</i>	<i>Період, що охоплюється внутрішнім аудитом</i>	<i>Термін здійснення внутрішнього аудиту</i>
1	2	3	4	5	6	7
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1	Здійснення ДП «УкрДАГП» заходів, передбачених бюджетною програмою «Загальнодержавні топографо-геодезичні та картографічні роботи, демаркація та делімітація державного кордону» у 2018 та 2019 роках, в частині топографо-геодезичного, картографічного та гідрографічного забезпечення робіт з демаркації та делімітації державного кордону	Зведений стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020-2022 роки	Оцінка обгрунтованості та результативності показників бюджетних програм, ступеня виконання та досягнення стратегічних цілей Держгеокадастру, стану організації внутрішнього контролю на всіх стадіях планування та виконання заходів (завдань), передбачених бюджетною програмою	ДП «УкрДАГП»	01.01.2019 – 31.12.2020 року	I півріччя 2021 року
2	Виконання ДП «Науково-дослідний та проектний інститут землеустрою» заходів, передбачених бюджетною програмою «Проведення земельної реформи» у 2018 році, в частині проведення загальнонаціональної (всеукраїнської) нормативної грошової оцінки земель	Зведений стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020-2022 роки	Оцінка обгрунтованості та результативності показників бюджетних програм, ступеня виконання та досягнення стратегічних цілей Держгеокадастру, стану організації та забезпечення планування та виконання заходів (завдань) на всіх стадіях, передбачених бюджетною програмою	ДП «Науково-дослідний та проектний інститут землеустрою»	01.01.2018 – по завершений звітний період 2021 року	II півріччя 2021 року

	сільськогосподарського призначення					
3	Ведення та адміністрування Державного земельного кадастру, забезпечення інформаційної взаємодії Державного земельного кадастру з іншими інформаційними системами в установленому порядку	Зведений стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020-2022 роки	Оцінка стану організації та забезпечення внутрішнього контролю на всіх стадіях надання адміністративних послуг	Держгеокадастр та державні підприємства, що належать до сфери	01.01.2018 – по завершений звітний період 2021 року	II півріччя 2021 року
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1	Управління об'єктами державної власності в частині утворення, ліквідації, реорганізації державних підприємств, що належать до сфери управління Держгеокадастру	Доручення керівництва	Оцінка діяльності підприємства з таких питань: здійснення витрат на оплату праці, стан та дотримання розрахункової дисципліни з оплати товарів (робіт, послуг); стан і дотримання бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності; інші питання	КДП «Київгеоінформатика»	01.01.2020 – по завершений звітний період 2021 року	II півріччя 2021 року
2				ДП «Дніпровський інститут землеустрою»		
3				ДП «Запорізький інститут землеустрою»		
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
...	-	-	-	-	-	-

III. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>Підстава для включення заходу з 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
Зведений стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020-2022 роки	1.	Здійснення спеціалістами з внутрішнього аудиту Держгеокадастру моніторингу виконання (врахування) аудиторських рекомендацій, наданих за результатами проведення внутрішніх аудитів (в рамках координації діяльності державних підприємств, що належать до сфери управління Держгеокадастру)	Протягом 2021 року
	2.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з питань здійснення внутрішнього аудиту, внутрішнього контролю та управління ризиками шляхом самоосвіти (на робочому місці), участь спеціалістів з внутрішнього аудиту у тренінгах, семінарах та інших навчальних заходах з питань здійснення внутрішнього аудиту, внутрішнього контролю та управління ризиками, організованих Мінфіном	Протягом 2021 року

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


<i>№ з/п</i>	<i>Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту</i>	<i>Загальна кількість робочих днів на рік</i>	<i>Кількість посад (за фактом)</i>	<i>Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні</i>	<i>Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади</i>	<i>Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні</i>		<i>Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні</i>
						<i>всього</i>	<i>у тому числі на планові внутрішні аудити</i>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Начальник відділу	250	1	220	0,1	22	17	748
2.	Заступник начальника відділу	250	0	0	0,5	0	0	
3.	Головний спеціаліст	250	2	440	0,9	396	297	

4.	Завідувач сектору внутрішнього аудиту/ спеціалісти з внутрішнього аудиту територіальних органів	250	10	2200	0.85	1870	1402	
5.	Працівники підрозділу внутрішнього аудиту/ спеціалісти з внутрішнього аудиту територіальних органів	250	8	1760	0,9	1584	1188	
		X	21	4620	X	3872	2904	748

В.о. начальника Відділу внутрішнього аудиту

14.06.2021

(дата складання
Операційного плану, зі змінами)


(підпис)


(п.п.)

Додаток

до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту у системі Держгеокадастру на 2021 рік (із змінами)

ОБҐРУНТУВАННЯ

щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту у системі Держгеокадастру на 2021 рік, затвердженого керівником Держгеокадастру 28 грудня 2020 року

I. До розділу II «Здійснення внутрішніх аудитів»

<i>Пункт розділу I Операційного плану</i>	<i>Включено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни щодо об'єкту внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4	5
1	Оцінка ефективності управління державним майном КДП «Київгеоінформатика»	-	Зміни пов'язані зі зміною пріоритетів щодо здійснення оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань. Період, що буде охоплюватися внутрішніми аудитами: з 01.01.2020 – по завершений звітний період 2021 року. Термін здійснення внутрішніх аудитів – II півріччя 2021 року.	Внесення змін пов'язане з дорученням керівництва Держгеокадастру (довідні записки від 13.05.2021 № 291/1/3-21-0.5 та від 18.05.2021 № 315/3-21-0.162)
2	Оцінка ефективності управління державним майном ДП «Дніпровський інститут землеустрою»	-		
3	Оцінка ефективності управління державним майном ДП «Запорізький інститут землеустрою»	-		
2	-	Діяльність ДП «Центр ДЗК» щодо виконання заходів, передбачених бюджетною програмою «Проведення земельної реформи» у	Внесення змін до зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020–2022 роки	Внесення змін пов'язане з дорученням керівництва Держгеокадастру стосовно проведення заходів щодо надання

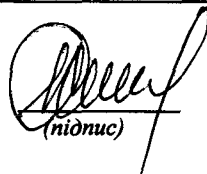
		2019-2020 роках, в частині проведення інвентаризації земель державної власності		оцінки ефективності діяльності державних підприємств, що належать до сфери управління Держгеокадастру, з метою прийняття управлінських рішень про доцільність їх існування у зв'язку з виникненням суттєвої дебіторської та кредиторської заборгованостей, зокрема із заробітної плати
--	--	---	--	--

II. До розділу III «Здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту»

<i>Пункт розділу II Операційного плану</i>	<i>Включено заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни у заходах з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4	5
...	-	-	-	-

В.о. начальника Відділу внутрішнього аудиту

14.06.2021


(підпис)


(п.п.)