

ЗАТВЕРДЖЕНО
наказ Держгеокадастру

№ _____

ПРОГРАМА

планового внутрішнього аудиту діяльності Головного управління
Держгеокадастру у Запорізькій області щодо ефективності планування та
виконання бюджетних програм
за період з 01.01.2019 по завершений звітний період 2021 року

Напрямок аудиту	Внутрішній аудит
Цілі внутрішнього аудиту	Надання керівництву Держгеокадастру обґрунтованих висновків щодо ефективності та результативності діяльності Головного управління Держгеокадастру у Запорізькій області (далі – Головне управління) під час планування та виконання бюджетних програм
Мета аудиту:	
Об'єкт внутрішнього аудиту	Діяльність Головного управління щодо планування та виконання бюджетних програм
Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	з 01.01.2019 по завершений звітний період 2021 року
Термін проведення внутрішнього аудиту	з 05.10.2021 по 15.12.2021
Початкові обмеження щодо проведення внутрішнього аудиту (часові, географічні та інші)	Аудиторські дії та дослідження проводяться в приміщеннях Головного управління відповідно до режиму їх роботи
Питання для аудиту :	
Питання, що підлягають дослідженню*	<ol style="list-style-type: none">1. Опис об'єкта внутрішнього аудиту.2. Нормативно-правове та організаційне забезпечення використання коштів державного бюджету в рамках бюджетних програм «Керівництво та управління у сфері геодезії, картографії та кадастру» та «Проведення інвентаризації земель та оновлення картографічної основи Державного земельного кадастру».3. Аналіз фактичного стану визначення та обґрунтування потреби Головного управління в коштах для виконання цілей та завдань, затверджених бюджетними програмами.4. Дослідження законності та ефективності виконання Головним управлінням результативних показників,

	<p>передбачених бюджетною програмою «Керівництво та управління у сфері геодезії, картографії та кадастру» та бюджетною програмою «Проведення інвентаризації земель та оновлення картографічної основи Державного земельного кадастру», зокрема:</p> <ul style="list-style-type: none"> - аналіз цільового використання бюджетних коштів та забезпечення їх економії; - оцінка продуктивності використання трудових, фінансових та матеріально-технічних ресурсів. <p>5. Оцінка основних напрямків діяльності Головного управління.</p> <p>6. Оцінка ефективності та результативності функціонування автоматизованих інформаційних систем (технічного та програмного забезпечення).</p> <p>7. Стан організації та функціонування системи внутрішнього контролю забезпечення виконання бюджетних програм «Керівництво та управління у сфері геодезії, картографії та кадастру» та «Проведення інвентаризації земель та оновлення картографічної основи Державного земельного кадастру».</p> <p>8. Наявність скарг (звернень) від фізичних та юридичних осіб, у тому числі від органів державної влади, стосовно питань щодо здійснення діяльності Держгеокадастром та його територіальними органами.</p>
Обсяг аудиторських прийомів і процедур	Обстеження, аналітичні процедури, опитування, документальні та фактичні дослідження
Склад аудиторської групи	Згідно з додатком до наказу
Планові трудові витрати	94 людино-днів

*розподіл робочого часу, кількість робочих днів, відповідальні виконавці, зазначені в додатку №1 до програми внутрішнього аудиту

Начальник Управління
внутрішнього аудиту

Анатолій ОСАДЧИЙ

Додаток до програми внутрішнього аудиту діяльності Головного управління Держгеокадастру у Запорізькій області щодо ефективності планування та виконання бюджетних програм за період з 01.01.2019 по завершений звітний період 2021 року

Перелік питань внутрішнього аудиту діяльності Головного управління Держгеокадастру у Запорізькій області щодо ефективності планування та виконання бюджетних програм за період з 01.01.2019 по завершений звітний період 2021 року

№ з/п	Послідовність дій при проведенні аудиту	Дата виконання	Кількість робочих днів	ПІБ, відповідальний за виконання
1. Збір інформації про об'єкт внутрішнього аудиту				
1.1	Опис об'єкта внутрішнього аудиту	05.10.2021– 06.10.2021	2	Назаровська Н.
1.4	Стан усунення порушень, виявлених попередніми аудитами та іншими контрольними заходами за досліджуваною темою	07.10.2021– 08.10.2021	2	Назаровська Н.
2. Нормативно-правове та організаційне забезпечення діяльності Головного управління щодо використання коштів державного бюджету в рамках бюджетних програм «Керівництво та управління у сфері геодезії, картографії та кадастру» та «Проведення інвентаризації земель та оновлення картографічної основи Державного земельного кадастру»				
2.1	Нормативно-правове забезпечення діяльності Головного управління щодо використання коштів державного бюджету в рамках бюджетних програм «Керівництво та управління у сфері геодезії, картографії та кадастру» та «Проведення інвентаризації земель та оновлення картографічної основи Державного земельного кадастру»	11.10.2021– 13.10.2021	3	Назаровська Н.
2.2	Організаційне забезпечення діяльності Головного управління щодо використання коштів державного бюджету в рамках бюджетних програм «Керівництво та управління у сфері геодезії, картографії та кадастру» та «Проведення інвентаризації земель та оновлення картографічної основи Державного земельного кадастру»	18.10.2021– 23.10.2021	6	Назаровська Н.
3. Аналіз фактичного стану визначення та обґрунтування потреби Головного управління в коштах для виконання цілей та завдань, затверджених бюджетними програмами				
3.1	Аналіз фактичного стану визначення та обґрунтування потреби Головного	05.10.2021– 08.10.2021	4	Кожушко А.

	управління в коштах для виконання цілей та завдань, затверджених програмами			
4. Дослідження законності та ефективності виконання Головним управлінням результативних показників, передбачених бюджетною програмою «Керівництво та управління у сфері геодезії, картографії та кадастру» та бюджетною програмою «Проведення інвентаризації земель та оновлення картографічної основи Державного земельного кадастру»				
4.1	Аналіз цільового використання бюджетних коштів та забезпечення їх економії	11.10.2021– 13.10.2021	3	Кожушко А.
4.2	Оцінка продуктивності використання трудових ресурсів	05.10.2021– 13.10.2021	7	Січкач С.
	<i>Узагальнення та оформлення результатів аудиторського дослідження</i>	18.10.2021- 19.10.2021	2	Січкач С.
4.3	Оцінка фінансового забезпечення	18.10.2021– 23.10.2021	6	Кожушко А.
4.4	Оцінка матеріально-технічних ресурсів	25.10.2021- 29.10.2021	5	Кожушко А.
	<i>Узагальнення та оформлення результатів аудиторського дослідження</i>	01.11.2021– 02.11.2021	2	Кожушко А.
5. Оцінка основних напрямків діяльності Головного управління				
5.1	Аналіз ведення державного земельного кадастру, зокрема надання адміністративних послуг	25.10.2021– 05.11.2021	10	Назаровська Н.
5.2	Аналіз здійснення землеустрою, використання та охорони земель, зокрема розпорядження землями державної власності	08.11.2021- 19.11.2021	10	Назаровська Н.
5.3	Аналіз ефективності здійснення державного нагляду (контролю) за використанням та охороною земель	18.10.2021- 23.10.2021	6	Корінювська І.
	<i>Узагальнення та оформлення результатів аудиторського дослідження</i>	25.10.2021	1	Корінювська І.
6. Оцінка ефективності та результативності функціонування автоматизованих інформаційних систем (технічного та програмного забезпечення)				
6.1	Оцінка ефективності існуючої інфраструктури, серверів, мережі	05.10.2021– 06.10.2021	2	Самойленко О.
6.2	Оцінка ефективності системи безпеки та відповідності автоматизованих інформаційних систем (технічного та програмного забезпечення) законодавству	07.10.2021– 12.10.2021	4	
	<i>Узагальнення та оформлення результатів аудиторського дослідження</i>	13.10.2021	1	Самойленко О.
7. Стан організації та функціонування системи внутрішнього контролю забезпечення виконання бюджетних програм «Керівництво та управління у сфері геодезії, картографії та кадастру» та «Проведення інвентаризації земель та оновлення картографічної основи Державного земельного кадастру»				
7.1	Стан організації та функціонування системи внутрішнього контролю	22.11.2021– 30.11.2021	7	Назаровська Н.

	забезпечення виконання бюджетних програм «Керівництво та управління у сфері геодезії, картографії та кадастру» та «Проведення інвентаризації земель та оновлення картографічної основи Державного земельного кадастру»			
8. Наявність скарг (звернень) від фізичних та юридичних осіб, у тому числі від органів державної влади, стосовно питань щодо здійснення діяльності Головного управління				
8.1	Наявність скарг (звернень) від фізичних та юридичних осіб, у тому числі від органів державної влади, стосовно питань щодо здійснення діяльності Головного управління	01.12.2021– 07.12.2021	5	Назаровська Н.
9.	Підготовка аудиторського звіту та рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	08.12.2021– 13.12.2021	4	Назаровська Н.
10.	Передача аудиторського звіту і рекомендацій, їх розгляд за участю керівництва та підписання аудиторського звіту	14.12.2021– 15.12.2021	2	Назаровська Н.

Начальник Управління
внутрішнього аудиту

Анатолій ОСАДЧИЙ

Додаток
Наказ Держгеокадастру
«Про здійснення планового
внутрішнього аудиту»

СКЛАД АУДИТОРСЬКОЇ ГРУПИ

для здійснення планового внутрішнього аудиту діяльності Головного управління Держгеокадастру у Запорізькій області щодо ефективності планування та виконання бюджетних програм за період з 01.01.2019 по завершений звітний період 2021 року

№ з/п	ПІБ	Посада	Терміни участі
1.	Наталія Назаровська	головний спеціаліст відділу внутрішнього аудиту з питань діяльності територіальних органів Управління внутрішнього аудиту Держгеокадастру, керівник аудиторської групи	з 05.10.2021 по 15.12.2021
2.	Інна Корінювська	головний спеціаліст відділу внутрішнього аудиту з питань діяльності територіальних органів Управління внутрішнього аудиту Держгеокадастру, член аудиторської групи	з 18.10.2021 по 25.10.2021
3.	Олег Самойленко	головний спеціаліст відділу внутрішнього аудиту з питань діяльності державних підприємств Управління внутрішнього аудиту Держгеокадастру, член аудиторської групи	з 05.10.2021 по 13.10.2021
4.	Сніжана Січкач	начальник відділу професійного розвитку та нагородження Департаменту управління персоналом Держгеокадастру, член аудиторської групи	з 05.10.2021 по 19.10.2021
5.	Алла Кожушко	головний спеціаліст сектору добору, оцінювання та професійного розвитку управління персоналом Головного управління Держгеокадастру у Дніпропетровській області, член аудиторської групи	з 05.10.2021 по 02.11.2021