



ЗВЕДЕНИЙ СТРАТЕГІЧНИЙ ПЛАН ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ В СИСТЕМІ ДЕРЖГЕОКАДАСТРУ на 2020– 2022 роки (із змінами)

I. МЕТА (МІСІЯ) ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Мета (місія) внутрішнього аудиту – надання керівництву Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (далі – Держгеокадастр) об’єктивних і незалежних висновків та рекомендацій за результатами оцінки діяльності Держгеокадастру, його територіальних органів та державних підприємств, що належать до сфери його управління, спрямованих на підвищення ефективності та результативності діяльності та системи внутрішнього контролю, у тому числі процесів управління ризиками; поліпшення політик і процедур, які забезпечують запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів та інших активів, виникненню помилок чи інших недоліків у діяльності; розвитку доброчесності через поступовий розвиток культури етичної поведінки, заснованої на дотриманні етичних цінностей.

II. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО СТРАТЕГІЧНОГО ПЛАНУ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ПОВ’ЯЗАНЕ З:

результатами ризик-орієнтованого відбору об’єктів внутрішнього аудиту, здійсненого територіальними підрозділами Держгеокадастру та із врахуванням пріоритетів керівництва стосовно проведення заходів щодо надання оцінки ефективності діяльності апарату Держгеокадастру, територіальних органів Держгеокадастру та державних підприємств, що належать до сфери його управління.

Обґрунтування щодо внесення змін до стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020-2022 роки, затвердженого Головою Держгеокадастру 28 грудня 2019 року (із змінами), наведено у додатку до цього стратегічного плану.

III. СТРАТЕГІЧНІ ЦІЛІ ТА ЗАВДАННЯ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

3.1. Стратегічні цілі внутрішнього аудиту на 2020 – 2022 роки визначено з урахуванням загальної стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності Держгеокадастру:

<i>Стратегічні цілі (пріоритети) діяльності Держгеокадастру</i>	<i>Основні документи, які визначають стратегію (пріоритети) та цілі діяльності Держгеокадастру</i>	<i>Стратегічна ціль внутрішнього аудиту</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<p>1) Реалізація державної політики у сфері топографо-геодезичної і картографічної діяльності, земельних відносин, землеустрою, у сфері Державного земельного кадастру, державного нагляду (контролю) в агропромисловому комплексі в частині дотримання земельного законодавства, використання та охорони земель усіх категорій і форм власності, родючості ґрунтів;</p> <p>2) Комплексне перезавантаження, мінімізація корупційних ризиків у діяльності Держгеокадастру, його територіальних органів та державних підприємств, що належать до сфери його управління, покращення сервісної складової для громадян, оптимізації регулювання процедур та прозорості даних, зокрема:</p> <ul style="list-style-type: none"> - проведення організаційної реформи; - вдосконалення, наповнення та відкритість Державного земельного кадастру; - спрощення землевпорядних процедур; - перезавантаження оціночної діяльності; - осучаснення регулювання топографо-геодезичної діяльності; - покращення результатів проведення державного контролю за використанням та охороною земель; - створення Національної інфраструктури геопросторових даних 	<p>Земельний кодекс України, Закон України «Про топографо-геодезичну та картографічну діяльність», Закон України «Про землеустрій», Закон України «Про охорону земель», Закон України «Про державний земельний кадастр», Закон України «Про адміністративні послуги»,</p> <p>Порядок ведення Державного кадастру, затверджений Постановою Кабінету Міністрів України від 17 жовтня 2012 року № 1051,</p> <p>Положення про Державну службу України з питань геодезії, картографії та кадастру, затверджене постановою Кабінету Міністрів України від 14.01.2015 № 15,</p> <p>Стратегія реформування державного управління України на 2022-2025 роки та план заходів з її реалізації на 2022-2025 роки, схвалені розпорядженням Кабінету Міністрів України від 21.07.2021 № 831-р,</p> <p>Антикорупційна програма Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру на 2021-2022 роки, затверджена наказом Держгеокадастру від 23.06.2021 № 314 (зі змінами від 06.10.2021 № 483),</p> <p>Стратегічний план діяльності Держгеокадастру «Кадастр 2.0 Прозорість. Доступність. Інновації» та план заходів з його реалізації, затверджені наказом Держгеокадастру від 16.12.2019 № 343</p>	<p>1) Підвищення ефективності діяльності Держгеокадастру, його територіальних органів та державних підприємств, що належать до сфери його управління, системи—внутрішнього контролю та досягнення визначених цілей шляхом надання аудиторських рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, бюджетних програм та управління об'єктами державної власності;</p> <p>2) Забезпечення Держгеокадастром високого рівня правових засад реалізації прав, свобод і законних інтересів фізичних та юридичних осіб у сфері надання адміністративних послуг;</p> <p>3) Посилення ролі та значення внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру</p>

3.2. Завдання внутрішнього аудиту та ключові показники результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту на 2020-2022 роки, спрямовані на досягнення стратегічних цілей внутрішнього аудиту:

<i>Стратегічна ціль внутрішнього аудиту</i>	<i>Завдання внутрішнього аудиту</i>	<i>Ключові показники результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту</i>		
		<i>2020 рік</i>	<i>2021 рік</i>	<i>2022 рік</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Підвищення ефективності діяльності Держгеокадастру, його територіальних органів та державних підприємств, що належать до сфери його управління, системи внутрішнього контролю та	1. Здійснення внутрішніх аудитів щодо виконання Держгеокадастром функції з управління об'єктами державної власності в частині ефективності заходів з оптимізації (ліквідації/реорганізації) державних	1) 100 % - виконання <i>Операційного плану діяльності</i> з внутрішнього аудиту;	1) 100 % - виконання <i>Операційного плану діяльності</i> з внутрішнього аудиту;	

<p>досягнення визначених цілей шляхом надання аудиторських рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, бюджетних програм.</p>	<p>підприємств, що належать до сфери його управління, з метою забезпечення збереження та ефективного використання державного майна</p>	<p>2) 80 % - аудиторських рекомендацій, прийнятих керівництвом об'єкта дослідження; 3) частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить не менше 50 %</p>	<p>2) 80 % - аудиторських рекомендацій, прийнятих керівництвом об'єкта дослідження; 3) частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить не менше 50 %</p>	
	<p>2. Здійснення внутрішніх аудитів щодо якості виконання контрольно-наглядових функцій структурними підрозділами Держгеокадастру та його територіальних органів, що здійснюють державний нагляд (контроль) за використанням та охороною земель, з метою забезпечення належної організації та сприяння у підвищенні результативних показників відповідної діяльності</p>	<p>1) 100 % - виконання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту; 2) 80 % - аудиторських рекомендацій, прийнятих керівництвом об'єкта дослідження; 3) частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить не менше 50 %</p>		
	<p>3. Здійснення в Держгеокадастрі та його територіальних органах, а також державних підприємствах, що належать до сфери його управління, внутрішніх аудитів ефективності планування і виконання бюджетних програм з метою здійснення оцінки обґрунтованості 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</p>		<p>1) 100 % - виконання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту; 2) 80 % - аудиторських рекомендацій, прийнятих керівництвом об'єкта дослідження; 3) частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить не менше 50 %</p>	
	<p>4. Здійснення в Держгеокадастрі та його територіальних органах, а також державних підприємствах, що належать до сфери його управління, внутрішніх аудитів щодо стану організації та функціонування системи внутрішнього контролю та діяльності з управління ризиками в частині</p>			<p>1) 100 % - виконання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту; 2) 80 % - аудиторських рекомендацій, прийнятих</p>

	документообігу з метою забезпечення оперативного реагування на ризикові сфери діяльності			керівництвом об'єкта дослідження; 3) частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить не менше 50 %
Забезпечення Держгеокадастром високого рівня правових засад реалізації прав, свобод і законних інтересів фізичних та юридичних осіб у сфері надання адміністративних послуг.	5. Здійснення внутрішніх аудитів діяльності Держгеокадастру та його територіальних органів щодо якості надання адміністративних послуг з метою виявлення порушень вимог законодавства та проблемних питань, пов'язаних з технічними, технологічними та фінансовими аспектами організації діяльності у відповідній сфері, а також наявністю в ній корупційних чинників	1) 100 % - виконання <i>Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту;</i> 2) 80 % - аудиторських рекомендацій, прийнятих керівництвом об'єкта дослідження; 3) частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить не менше 50 %	1) 100 % - виконання <i>Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту;</i> 2) 80 % - аудиторських рекомендацій, прийнятих керівництвом об'єкта дослідження; 3) частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить не менше 50 %	1) 100 % - виконання <i>Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту;</i> 2) 80 % - аудиторських рекомендацій, прийнятих керівництвом об'єкта дослідження; 3) частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить не менше 50 %
Посилення ролі та значення внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру	6. Забезпечення координації діяльності підрозділів внутрішнього аудиту територіальних органів Держгеокадастру	1) <i>Погодження стратегічних та операційних планів діяльності з внутрішнього аудиту та визначення пріоритетних об'єктів дослідження;</i> 2) <i>Організація та здійснення комплексних внутрішніх аудитів за участі спеціалістів з внутрішнього аудиту територіальних органів Держгеокадастру та застосування принципу ротації спеціалістів з внутрішнього аудиту шляхом направлення їх для здійснення аудиторських досліджень на об'єкти контролю в інших</i>	1) <i>Погодження стратегічних та операційних планів діяльності з внутрішнього аудиту та визначення пріоритетних об'єктів дослідження;</i> 2) <i>Організація та здійснення комплексних внутрішніх аудитів за участі спеціалістів з внутрішнього аудиту територіальних органів Держгеокадастру та застосування принципу ротації спеціалістів з внутрішнього аудиту шляхом направлення їх для здійснення аудиторських досліджень на об'єкти контролю в інших</i>	1) <i>Погодження стратегічних та операційних планів діяльності з внутрішнього аудиту та визначення пріоритетних об'єктів дослідження;</i> 2) <i>Організація та здійснення комплексних внутрішніх аудитів за участі спеціалістів з внутрішнього аудиту територіальних органів Держгеокадастру та застосування принципу ротації спеціалістів з внутрішнього аудиту шляхом направлення їх для здійснення аудиторських досліджень на об'єкти контролю в інших</i>

		областях, що забезпечить досягнення більш неупереджених та об'єктивних результатів внутрішнього аудиту; 3) Отримання загальних результатів діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру	областях, що забезпечить досягнення більш неупереджених та об'єктивних результатів внутрішнього аудиту; 3) Отримання загальних результатів діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру	областях, що забезпечить досягнення більш неупереджених та об'єктивних результатів внутрішнього аудиту; 3) Отримання загальних результатів діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру
	7. Здійснення координації діяльності державних підприємств, що належать до сфери управління Держгеокадастру, на території відповідної адміністративно-територіальної одиниці	Посилення контролю за фінансово-господарською діяльністю державних підприємств	Посилення контролю за фінансово-господарською діяльністю державних підприємств	Посилення контролю за фінансово-господарською діяльністю державних підприємств
	8. Професійний розвиток (навчання та підвищення кваліфікації) спеціалістів з внутрішнього аудиту	Отримання знань та навичок з питань внутрішнього аудиту	Отримання знань та навичок з питань внутрішнього аудиту	Отримання знань та навичок з питань внутрішнього аудиту

IV. ПРІОРИТЕТНІ ОБ'ЄКТИ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

За результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту визначено пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту на 2020-2022 роки:

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Ступінь пріоритетності	Загальний результат оцінки ризиків, пов'язаних з об'єктом внутрішнього аудиту (кількість ризиків)			Застосовані фактори відбору для здійснення планових внутрішніх аудитів									
			За високим рівнем ризику	За середнім рівнем ризику	За низьким рівнем ризику	Матеріальність	Складність діяльності	Масштаб змін	Репутаційна чутливість	Загальна політика внутрішнього контролю	Надійність керівництва та відповідальних посадових осіб	Можливість для зловживань	Питання, які цікавлять керівництво	Час від попереднього аудиту	Стан впровадження аудиторських рекомендацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

	проектний інститут землеустрою» щодо виконання планів діяльності, затверджених Держгеокадастром, стану збереження активів, управління державним майном, правильності ведення бухгалтерського обліку																
18	Діяльність державного науково-виробничого підприємства «Картографія» щодо виконання планів діяльності, затверджених Держгеокадастром, стану збереження активів, управління державним майном, правильності ведення бухгалтерського обліку	1	8	12	3	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

V. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту щодо яких здійснюватимуться внутрішні аудити у 2020-2022 роках:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Рік дослідження		
				2020 рік	2021 рік	2022 рік
1	2	3	4	5	6	7
Підвищення ефективності діяльності Держгеокадастру, його територіальних органів та державних підприємств, що належать до сфери його управління, системи внутрішнього контролю та досягнення визначених цілей шляхом надання аудиторських рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, бюджетних програм	1. Здійснення внутрішніх аудитів щодо виконання Держгеокадастром функції з управління об'єктами державної власності в частині ефективності заходів з оптимізації (ліквідації/реорганізації) державних підприємств, що належать до сфери його управління, з метою забезпечення збереження та ефективного використання державного майна	1.	Управління об'єктами державної власності в частині утворення, ліквідації, реорганізації державних підприємств, що належать до сфери управління Держгеокадастру	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
		2.	Діяльність державного підприємства "Луганський науково-дослідний та проектний інститут землеустрою» щодо виконання планів діяльності, затверджених Держгеокадастром, стану збереження активів, управління державним майном, правильності ведення бухгалтерського обліку			<input checked="" type="checkbox"/>
		3.	Діяльність державного підприємства "Полтавський науково-дослідний та проектний інститут землеустрою» щодо			

			виконання планів діяльності, затверджених Держгеокадастром, стану збереження активів, управління державним майном, правильності ведення бухгалтерського обліку			
		4.	Діяльність державного науково-виробничого підприємства «Картографія» щодо виконання планів діяльності, затверджених Держгеокадастром, стану збереження активів, управління державним майном, правильності ведення бухгалтерського обліку			<input checked="" type="checkbox"/>
	2. Здійснення внутрішніх аудитів щодо якості виконання контрольних-наглядових функцій структурними підрозділами Держгеокадастру та його територіальних органів, що здійснюють державний нагляд (контроль) за використанням та охороною земель, з метою забезпечення належної організації та сприяння у підвищенні результативних показників відповідної діяльності	5.	Здійснення державного нагляду (контролю) за дотриманням земельного законодавства, використанням та охороною земель усіх категорій і форм власності та в частині родючості ґрунтів	<input checked="" type="checkbox"/>		
	3. Здійснення в Держгеокадастрі та його територіальних органах, а також державних підприємствах, що належать до сфери його управління, внутрішніх аудитів ефективності планування і виконання бюджетних програм з метою здійснення оцінки обґрунтованості 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	6.	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		<input checked="" type="checkbox"/>	
		7.	Здійснення Головними управліннями Держгеокадастру в областях заходів, передбачених бюджетною програмою КПКВК 2803010 «Керівництво та управління у сфері геодезії, картографії та кадастру» за період з 01.01.2019 по завершений звітний період 2021 року.		<input checked="" type="checkbox"/>	
		8.	Діяльність Головного управління Держгеокадастру у Житомирській області щодо планування і виконання показників бюджетних програм, виконання та досягнення стратегічних цілей Держгеокадастру, стану організації			<input checked="" type="checkbox"/>


			внутрішнього контролю на всіх стадіях планування та виконання заходів (завдань), передбачених бюджетними програмами.			
		9.	Діяльність Головного управління Держгеокадастру у Чернігівській області щодо планування і виконання показників бюджетних програм, виконання та досягнення стратегічних цілей Держгеокадастру, стану організації внутрішнього контролю на всіх стадіях планування та виконання заходів (завдань), передбачених бюджетними програмами.			<input checked="" type="checkbox"/>
	4. Здійснення в Держгеокадастрі та його територіальних органах, а також державних підприємствах, що належать до сфери його управління, внутрішніх аудитів щодо стану організації та функціонування системи внутрішнього контролю та діяльності з управління ризиками в частині документообігу з метою забезпечення оперативного реагування на ризикові сфери діяльності	10.	Стан організації діловодства та архіву відповідно до встановлених правил			<input checked="" type="checkbox"/>
Забезпечення Держгеокадастром високого рівня правових засад реалізації прав, свобод і законних інтересів фізичних та юридичних осіб у сфері надання адміністративних послуг	5. Здійснення внутрішніх аудитів діяльності Держгеокадастру та його територіальних органів щодо якості надання адміністративних послуг з метою виявлення порушень вимог законодавства та проблемних питань, пов'язаних з технічними, технологічними та фінансовими аспектами організації діяльності у відповідній сфері, а також наявністю в ній корупційних чинників	11.	Адміністративна послуга «Надання відомостей з Державного земельного кадастру у формі витягу з Державного земельного кадастру про земельну ділянку»	<input checked="" type="checkbox"/>		
		12.	Адміністративна послуга «Виправлення технічної помилки у відомостях Державного земельного кадастру, не з вини органу, що здійснює його ведення» та адміністративна послуга «Виправлення технічної помилки у відомостях Державного земельного кадастру, яка була допущена органом, що здійснює його ведення»	<input checked="" type="checkbox"/>		
		13.	Адміністративна послуга «Надання відомостей з Державного земельного кадастру у формі витягів з Державного земельного кадастру про обмеження у використанні земель»		<input checked="" type="checkbox"/>	
		14.	Адміністративна послуга «Державна реєстрація земельної ділянки з видачею витягу з Державного земельного кадастру»			<input checked="" type="checkbox"/>

VI. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Інформація щодо іншої діяльності з внутрішнього аудиту, яка здійснюватиметься у 2020-2022 роках:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	№ з/п	Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Рік виконання		
				2020 рік	2021 рік	2022 рік
1	2	3	4	5	6	7
Посилення ролі та значення внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру	1. Забезпечення координації діяльності підрозділів внутрішнього аудиту територіальних органів Держгеокадастру	1.	Здійснення підрозділом внутрішнього аудиту Держгеокадастру координації діяльності спеціалістів з внутрішнього аудиту територіальних органів Держгеокадастру	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	2. Здійснення координації діяльності державних підприємств, що належать до сфери управління Держгеокадастру, на території відповідної адміністративно-територіальної одиниці	2.	Здійснення спеціалістами з внутрішнього аудиту територіальних органів Держгеокадастру контролю за фінансово-господарською діяльністю та моніторингу виконання аудиторських рекомендацій в рамках координації діяльності державних підприємств, що належать до сфери управління Держгеокадастру, на території відповідної адміністративно-територіальної одиниці відповідно до пункту 25 частини четвертої Положення про Головне управління Держгеокадастру в області та у м. Києві, затвердженого наказом Держгеокадастру від 17.11.2016 № 308 (в редакції наказу Держгеокадастру від 12.11.2019 № 285)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	3. Професійний розвиток (навчання та підвищення кваліфікації) спеціалістів з внутрішнього аудиту	3.	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	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Начальник Управління внутрішнього аудиту

(підпис) 

Анатолій ОСАДЧИЙ

Додаток
до зведеного стратегічного плану діяльності з
внутрішнього аудиту у системі Держгеокадастру
на 2020–2022 роки (із змінами)

ОБҐРУНТУВАННЯ

щодо внесення змін до зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту
у системі Держгеокадастру на 2020–2022 роки, затвердженого керівником Держгеокадастру 04 жовтня 2021 року

I. До розділу III «Стратегічні цілі та завдання внутрішнього аудиту»

Щодо стратегічних цілей внутрішнього аудиту (пункт 4.1):

<i>Стратегічна ціль внутрішнього аудиту (зазначена у попередній редакції стратегічного плану)</i>	<i>Актуалізована стратегічна ціль внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3

Щодо завдань внутрішнього аудиту та ключових показників результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту (пункт 4.2):

<i>Включено завдання внутрішнього аудиту/ключовий показник результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено завдання внутрішнього аудиту/ключовий показник результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни щодо завдання та ключового показника результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4
Здійснення внутрішніх аудитів діяльності Держгеокадастру та його територіальних органів щодо якості надання адміністративних послуг з метою виявлення порушень вимог законодавства та проблемних питань, пов'язаних з технічними, технологічними та фінансовими аспектами організації діяльності у відповідній сфері, а також наявністю в ній корупційних чинників		1) 100 % - виконання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту; 2) 80 % - аудиторських рекомендацій, прийнятих керівництвом об'єкта дослідження; 3) частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить не менше 50 %	Внесення змін пов'язане з результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту, здійсненими територіальними підрозділами Держгеокадастру за результатами змін, внесених до законодавчих та нормативних актів, якими регламентується діяльність у сфері геодезії, картографії та кадастру в частині повноважень, функцій та затвердженого переліку адміністративних послуг, що надаються Держгеокадастром та його територіальними органами.

II. До розділу IV «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту» та розділу V «Здійснення внутрішніх аудитів»:

№ з/п розділу IV та розділу V Стратегічного плану	Включено об'єкт внутрішнього аудиту	Виключено об'єкт внутрішнього аудиту	Зміни щодо об'єкту внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3	4	5
9(до розділу IV «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту»)		Адміністративна послуга «Видача довідки з державної статистичної звітності з кількісного обліку земель про наявність земель та розподіл їх за власниками земель, землекористувачами, угіддями»	До зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020–2022 роки внесено зміни до розділу V в колонку 4 та 6	Постановою Кабінету Міністрів України від 03.06.2020 р. № 455 «Деякі питання реалізації пілотного проекту із запровадження принципу екстериторіальності в державній реєстрації земельних ділянок» виключено пункт 3' додатка 3 до постанови Кабінету Міністрів України від 01.08.2011 р. № 835 «Деякі питання надання Державною службою з питань геодезії, картографії та кадастру та її територіальними органами адміністративних послуг»
11 (до розділу IV «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту»)		Адміністративна послуга «Видача висновку про погодження документів із землеустрою»	До зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020–2022 роки внесено зміни до розділу V в колонку 4 та 6	Постановою Кабінету Міністрів України від 03.06.2020 р. № 455 «Деякі питання реалізації пілотного проекту із запровадження принципу екстериторіальності в державній реєстрації земельних ділянок» виключено пункт 3 додатка 3 до постанови Кабінету Міністрів України від 01.08.2011 р. № 835 «Деякі питання надання Державною службою з питань геодезії, картографії та кадастру та її територіальними органами адміністративних послуг»
14 (до розділу V «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту»)	Здійснення внутрішніх аудитів діяльності Держгеокадастру та його територіальних органів щодо якості надання адміністративної послуги		До зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020–	Внесення змін пов'язане з результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту, у зв'язку із змінами до Закону України "Про Державний

	«Державна реєстрація земельної ділянки з видачею витягу з Державного земельного кадастру»		2022 роки внесено зміни до розділу V в колонку 4 та 7	земельний кадастр", внесеними Законом України від 15.07.2021 № 1657 –IX .
8 (до розділу V «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту»)	Здійснення внутрішнього аудиту в Головному Управлінні Держгеокадастру у Житомирській області щодо оцінки ефективності виконання бюджетних програм		До зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020–2022 роки внесено зміни до розділу V в колонку 4 та 7	Внесення змін пов'язане з результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту.
9 (до розділу V «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту»)	Здійснення внутрішнього аудиту в Головному Управлінні Держгеокадастру у Чернігівській області щодо оцінки ефективності виконання бюджетних програм		До зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020–2022 роки внесено зміни до розділу V в колонку 4 та 7	Внесення змін пов'язане з результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту.
2 (до розділу V «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту»)	Здійснення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності діяльності державного підприємства "Луганський науково-дослідний та проектний інститут землеустрою», стану збереження активів, управління державним майном, правильності ведення бухгалтерського обліку		До зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020–2022 роки внесено зміни до розділу V в колонку 4 та 7	Внесення змін пов'язане з результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту.
3 (до розділу V «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту»)	Здійснення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності діяльності державного підприємства "Полтавський науково-дослідний та проектний інститут землеустрою», стану збереження активів, управління державним майном,		До зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020–2022 роки внесено зміни до розділу V в колонку 4 та 7	Внесення змін пов'язане з результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту.

	правильності ведення бухгалтерського обліку			
4 (до розділу V «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту»)	Здійснення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності діяльності державного науково-виробничого підприємства «Картографія», стану збереження активів, управління державним майном, правильності ведення бухгалтерського обліку		До зведеного стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту в системі Держгеокадастру на 2020–2022 роки внесено зміни до розділу V в колонку 4 та 7	Внесення змін пов'язане з результатами ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту.

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

№ з/п розділу VI Стратегічного плану	Включено захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Виключено захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Зміни щодо заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3	4	5
...	-	-	-	-

Начальник Управління внутрішнього аудиту



Анатолій ОСАДЧИЙ