



ДЕРЖАВНА СЛУЖБА УКРАЇНИ З ПИТАНЬ ГЕОДЕЗІЇ, КАРТОГРАФІЇ ТА КАДАСТРУ  
Держгеокадастр

НАКАЗ

Київ

09.11.2023

№ 374

**Про здійснення планового  
внутрішнього аудиту**

Відповідно до Положення про Державну службу України з питань геодезії, картографії та кадастру, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 14 січня 2015 р. № 15 (у редакції постанови Кабінету Міністрів України від 09 грудня 2021 р. № 1302), Порядку здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2011 р. № 1001 (із змінами), Стандартів внутрішнього аудиту, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 04.10.2011 № 1247 (із змінами), зареєстрованих у Міністерстві юстиції України 20 жовтня 2011 року за № 1219/19957, на підставі Зведеного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2023–2025 роки Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (із змінами), затвердженого в. о. Голови Держгеокадастру Дмитром Макаренком 20 жовтня 2023 року,

**НАКАЗУЮ:**

1. Здійснити плановий внутрішній аудит діяльності Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області щодо оцінки якості надання адміністративної послуги «Видача витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки» за період із 01.01.2021 по 31.12.2022 (далі – плановий внутрішній аудит).

2. Утворити аудиторську групу для здійснення планового внутрішнього аудиту діяльності Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області щодо оцінки якості надання адміністративної послуги «Видача витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки» (далі – аудиторська група) за період із 01.01.2021 по 31.12.2022 у складі згідно з додатком.

3. Затвердити Програму планового внутрішнього аудиту діяльності Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області щодо оцінки якості надання адміністративної послуги «Видача витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки» за період із 01.01.2021 по 31.12.2022 (далі – Програма), що додається.

4. Здійснити плановий внутрішній аудит із 10.11.2023 по 27.12.2023 відповідно до Програми, затвердженої цим наказом.

5. Керівникам самостійних структурних підрозділів Держгеокадастру забезпечити у разі потреби надання аудиторській групі в повному обсязі необхідних для проведення планового внутрішнього аудиту достовірних документів та інформації.

6. Начальнику Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області Петру Якушку створити належні умови для роботи аудиторської групи та забезпечити надання необхідних документів і матеріалів.

7. Керівнику аудиторської групи Анатолію Осадчому забезпечити до 27.12.2023 складання аудиторського звіту, висновків та рекомендацій за результатами планового внутрішнього аудиту.

8. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

В. о. Голови

Дмитро МАКАРЕНКО

Додаток  
до наказу Держгеокадастру  
«Про здійснення планового  
внутрішнього аудиту»

**СКЛАД АУДИТОРСЬКОЇ ГРУПИ**  
для здійснення планового внутрішнього аудиту діяльності Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області щодо оцінки якості надання адміністративної послуги «Видача витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки» за період із 01.01.2021 по 31.12.2022

№ з/п	Прізвище, власне ім'я	Посада	Термін
1	ОСАДЧИЙ Анатолій	Начальник Управління внутрішнього аудиту, керівник аудиторської групи	10.11.2023– 27.12.2023
2	ШТОКМАН Олена	Головний спеціаліст відділу внутрішнього аудиту з питань діяльності державних підприємств Управління внутрішнього аудиту	10.11.2023– 25.12.2023

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Держгеокадастру

09.11. 2023 р. № 374

**ПРОГРАМА**

**планового внутрішнього аудиту діяльності Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області щодо оцінки якості надання адміністративної послуги «Видача витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки» за період із 01.01.2021 по 31.12.2022**

Напрямок внутрішнього аудиту	Внутрішній аудит
1	2
Тема внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області щодо оцінки якості надання адміністративної послуги «Видача витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки» за період із 01.01.2021 по 31.12.2022
Цілі внутрішнього аудиту	Надання керівництву Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області рекомендацій щодо покращення якості надання адміністративної послуги «Видача витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки»
Об'єкт внутрішнього аудиту	Адміністративна послуга «Видача витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки»
Суб'єкт внутрішнього аудиту	Головне управління Держгеокадастру у Полтавській області
Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Із 01.01.2021 по 31.12.2022
Термін здійснення внутрішнього аудиту	Із 10.11.2023 по 27.12.2023
Спосіб здійснення внутрішнього аудиту	За місцем знаходження Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області (вул. Затишна, буд. 23, м. Полтава) та дистанційно
Початкові обмеження щодо проведення внутрішнього аудиту (часові, географічні та інші)	Аудиторські дії та дослідження проводяться в приміщеннях Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області відповідно до графіка його роботи, а також на робочому місці працівників із внутрішнього аудиту в Держгеокадастрі на підставі інформації та документів, отриманих у ході внутрішнього аудиту

1	2
Питання, що підлягають дослідженню	1. Аналіз об'єкта внутрішнього аудиту. 2. Аналіз якості формування витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки. 3. Аналіз надання відмов з видачі витягу про нормативну грошову оцінку земельної ділянки. 4. Дотримання порядку розгляду звернень, які надходять від юридичних та фізичних осіб, органів державної влади, з питань надання адміністративної послуги
Обсяг аудиторських прийомів і процедур	Обстеження, аналітичні процедури, опитування, документальні та фактичні дослідження
Склад аудиторської групи	Згідно з додатком до наказу
Планові трудові витрати*	66 людино-днів

\* Розподіл робочого часу, кількість робочих днів та відповідальних виконавців зазначено в додатку до Програми внутрішнього аудиту.

Начальник Управління  
внутрішнього аудиту

Анатолій ОСАДЧИЙ

Додаток  
до Програми планового внутрішнього аудиту діяльності Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області щодо оцінки якості надання адміністративної послуги «Видача витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки» за період із 01.01.2021 по 31.12.2022

**Перелік питань планового внутрішнього аудиту діяльності  
Головного управління Держгеокадастру у Полтавській області  
щодо оцінки якості надання адміністративної послуги «Видача витягу  
з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки»  
за період із 01.01.2021 по 31.12.2022**

№ з/п	Послідовність дій при проведенні аудиту	Дата виконання	Кількість робочих днів	Власне ім'я та прізвище відповідального за виконання
1	2	3	4	5
1	Аналіз об'єкта внутрішнього аудиту			
1.1	Опис об'єкта внутрішнього аудиту	2	10.11.2023– 13.11.2023	Анатолій Осадчий
1.2	Вивчення законодавства та внутрішніх нормативних документів, якими регулюються питання надання адміністративної послуги	2	14.11.2023– 15.11.2023	Анатолій Осадчий
1.3	Стан усунення порушень, виявлених попередніми аудитами та іншими контрольними заходами за досліджуваною темою	1	16.11.2023–	Анатолій Осадчий
2	Аналіз якості формування витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки			
2.1	Дотримання термінів надання витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки	10	10.11.2023– 23.11.202	Олена Штокман
2.2	Аналіз наявності технічної документації з нормативно-грошової оцінки земель та своєчасність її оновлення	11	17.11.2023– 01.12.2023	Анатолій Осадчий
		4	24.11.2023– 29.11.2023	Олена Штокман
2.3	Аналіз застосування коефіцієнтів при формуванні витягу з технічної документації про нормативну грошову оцінку земельної ділянки	7	30.11.2023– 08.12.2023	Олена Штокман
3	Аналіз надання відмов у видачі витягу про нормативну грошову оцінку земельної ділянки	15	04.12.2023– 22.12.2023	Анатолій Осадчий
		7	11.12.2023– 19.11.2023	Олена Штокман

1	2	3	4	5
4	Дотримання порядку розгляду звернень, які надходять від юридичних та фізичних осіб, органів державної влади з питань надання адміністративної послуги	4	20.12.2023– 25.12.2023	Олена Штокман
5	Підготовка аудиторського звіту та рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2	25.12.2023– 26.12.2023	Анатолій Осадчий
6	Передача аудиторського звіту і рекомендацій, їх розгляд за участю керівництва та підписання аудиторського звіту	1	27.12.2023	Анатолій Осадчий

Начальник Управління  
внутрішнього аудиту

Анатолій ОСАДЧИЙ