



СТРАТЕГІЧНИЙ ПЛАН ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ на 2019 – 2021 роки

Державної служби України у справах ветеранів та учасників антитерористичної операції
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 – державний орган)

I. МЕТА (МІСІЯ) ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Мета (місія) внутрішнього аудиту в Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції є допомога Керівнику у досягненні поставлених цілей за допомогою системного та послідовного підходу до проведення внутрішніх аудитів шляхом оцінки діяльності державного органу, а також додання цінності установі за результатами такої оцінки через надання Керівнику належних рекомендацій щодо:

удосконалення системи управління, внутрішнього контролю, у тому числі процесів управління ризиками;

поліпшення політик і процедур, які забезпечують запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів, виникненню помилок чи інших недоліків у діяльності державного органу, його територіальних органів, підприємств, установ та організацій, що належать до сфери його управління;

посилення підзвітності та підвищення ефективності діяльності державного органу, його територіальних органів, підприємств, установ та організацій, що належать до сфери його управління;

розвитку доброчесності через поступовий розвиток культури етичної поведінки, заснованої на дотриманні етичних цінностей.

II. СТРАТЕГІЯ ПЛАНУВАННЯ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Стратегія планування діяльності з внутрішнього аудиту передбачає:

- 1) розробку загальної стратегії та плану аудиту;
- 2) формування стратегічних цілей внутрішнього аудиту з врахуванням визначеної загальної стратегії діяльності Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції та мети (місії) внутрішнього аудиту;
- 3) врахування позиції керівника Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції щодо ризикових сфер діяльності державного органу;
- 4) проведення консультацій з відповідальними за діяльність з метою правильності формулювання аудиторської думки про ризики у діяльності Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції;
- 5) проведення оцінки ризиків з метою визначення пріоритетних об'єктів, які будуть підлягати внутрішньому аудиту;
- 6) врахування результатів внутрішніх аудитів, проведених за останні три роки;
- 7) врахування тривалості часу, що пройшов від проведення останнього внутрішнього аудиту за відповідним напрямом та темою;
- 8) врахування рівня впровадження рекомендацій за результатами попереднього внутрішнього аудиту чи інших перевірок;
- 9) врахування наявності публічної інформації про факти порушень і зловживань у фінансовій, економічній чи бюджетній сферах та неефективного управління державним майном, об'єктами державної власності;
- 10) врахування репутаційної важливості для Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції;
- 11) врахування рівня змін (законодавчих, кадрових, змін у процесах та процедурах), які відбуваються в Державній службі України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції;
- 12) врахування можливості для зловживань;
- 13) щорічну актуалізацію Стратегічного плану з урахуванням змін, що відбулися у стратегічних цілях/пріоритетах діяльності державного органу, а також результатів щорічної оцінки ризиків, проведеної підрозділом внутрішнього аудиту.

Цей Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту раз на рік переглядається (актуалізується) з урахуванням змін у стратегічних цілях/пріоритетах діяльності Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції та результатів щорічної оцінки ризиків, проведеної Сектором внутрішнього аудиту.

III. СТРАТЕГІЧНІ ЦІЛІ ТА ЗАВДАННЯ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

3.1. Стратегічні цілі внутрішнього аудиту на 2019 - 2021 роки визначено з урахуванням загальної стратегії діяльності Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції:

<i>Стратегічна ціль/пріоритети діяльності державного органу</i> 1	<i>Основні документи, які визначають стратегічні цілі/пріоритети діяльності державного органу</i> 2	<i>Стратегічна ціль внутрішнього аудиту</i> 3
<p>Впровадження ефективних механізмів та практик щодо:</p> <p>підвищення рівня соціального захисту ветеранів війни та учасників антитерористичної операції, зокрема, щодо забезпечення їх психологічної реабілітації, санаторно-курортним лікуванням, технічними та іншими засобами реабілітації, житлом, надання освітніх послуг та організації поховання;</p> <p>підвищення рівня соціальної та професійної адаптації військовослужбовців, які звільняються, осіб, звільнених з військової служби, а також учасників антитерористичної операції;</p> <p>реалізації в межах своїх повноважень державної політики у сфері волонтерської діяльності щодо надання волонтерської допомоги;</p> <p>поліпшення соціального захисту деяких категорій осіб та членів їх сімей;</p> <p>співпраці з іншими органами України, національними та міжнародними організаціями з питань соцзахисту ветеранів;</p> <p>співпраці із всеукраїнськими громадськими об'єднаннями ветеранів війни та учасників антитерористичної операції щодо розподілу коштів, передбачених у державному бюджеті для надання підтримки громадським об'єднанням ветеранів війни та учасників антитерористичної операції.</p>	<p>Конституція України, закони України «Про центральні органи виконавчої влади», «Про запобігання корупції», «Про державну службу», «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», «Про соціальний і правовий захист військовослужбовців та членів їх сімей», «Про боротьбу з тероризмом»; «Про правовий статус та вшанування пам'яті борців за незалежність України у ХХ столітті», «Про жертви нацистських переслідувань»;</p> <p>Положення про Державну службу України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції, затверджене постановою Кабінету Міністрів України від 10 вересня 2014 р. № 416;</p> <p>постанови Кабінету Міністрів України від 12.05.1994 № 302 «Про порядок видачі посвідчень і нагрудних знаків ветеранів війни»; від 20.08.2014 № 413 «Про затвердження Порядку надання та позбавлення статусу учасника бойових дій осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення чи у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення»; від 08.09.2015</p>	<p>Зміна пріоритетних напрямків проведення внутрішніх аудитів (збільшення кількості аудитів ефективності);</p> <p>Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів; запобігання виникненню помилок чи інших недоліків у діяльності апарату Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції;</p> <p>Зменшення ризиків при проведенні операцій, пов'язаних з виконанням бюджетних програм, використанням державних ресурсів, управлінням державним майном;</p> <p>Запровадження оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій в Державній службі України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції;</p> <p>Дослідження механізму внутрішнього контролю у структурних підрозділах Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції та оцінка її ефективності.</p>

№ 685 «Про затвердження Порядку надання статусу особи з інвалідністю внаслідок війни особам, які отримали інвалідність внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення»; від 05.12.2018 № 1021 «Про затвердження Державної цільової програми з фізичної, медичної, психологічної реабілітації і соціальної та професійної реадaptaції учасників антитерористичної операції та осіб, які брали участь у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, на період до 2022 року»; від 19.10.2016 № 719 «Питання забезпечення житлом деяких категорій осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, а також членів їх сімей»; від 14.02.2018 № 156 Деякі питання надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів;

Середньостроковий план пріоритетних дій Уряду до 2020, затверджений розпорядженням Кабінету Міністрів України від 03.04.2017 № 275-р, Стратегії реформування системи управління державними фінансами на 2017-2020 роки та Плани заходів з її реалізації, затвержені розпорядженням Кабінету Міністрів України від 08.02.2017 № 142-р та від 24.05.2017 № 415-р, Стратегії реформування державного управління на 2016-2020 роки та Плану заходів з її реалізації, затверджених розпорядженням Кабінету Міністрів України від 24.06.2016 № 474-р.

3.2. Завдання внутрішнього аудиту на 2019 – 2021 роки:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	Ключові показники результативності, ефективності та якості		
		2019 рік	2020 рік	2021 рік
1	2	3	4	5
Зміна пріоритетних напрямків проведення внутрішніх аудитів (збільшення кількості аудитів ефективності)	1. Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективного та раціонального використання ресурсів під час реалізації за рахунок державних коштів програм (проектів та заходів)	1. У 2019 році частка таких аудитів складає 25% в загальній кількості запланованих аудитів	У 2020 році частка таких аудитів складає 50% в загальній кількості запланованих аудитів	У 2021 році частка таких аудитів складає 50% в загальній кількості запланованих аудитів
	2. Визначення ступеню впливу виявлених упущень і недоліків на досягнення запланованих цілей та показників та підготовка обґрунтованих пропозицій щодо шляхів (форм, засобів) раціонального та ефективного використання ресурсів	2. Частка прийнятих аудиторських рекомендацій, прийнятих керівником об'єкту аудиту становить 100% від загальної кількості наданих рекомендацій		
		3. Частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить 50%.		
Запровадження оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем в Державній службі України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції	1. Здійснення методологічної роботи	1. Визначення IT-ризиків та методики проведення внутрішніх аудитів оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем	Використання під час оцінки ризиків та проведенні внутрішніх аудитів оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів	
	2. Підвищення кваліфікації працівників внутрішнього аудиту	2. Здійснення оцінки IT-ризиків	3. Розроблення плану навчання працівників підрозділу внутрішнього аудиту щодо проведення внутрішнього аудиту оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів та проходження	3. Проходження навчання 50% працівників підрозділу внутрішнього аудиту

		навчання		
	3.Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів в Державній службі України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції	-	Проведено один внутрішній аудит оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів	Проведено один внутрішній аудит оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів
	4.Визначення ступеню ефективності та результативності інформаційних систем, захисту інформації та підготовка обґрунтованих пропозицій щодо шляхів (форм, засобів) надійності, ефективності та результативності інформаційних систем	-	Частка прийнятих аудиторських рекомендацій , прийнятих керівником об'єкту аудиту становить 100% від загальної кількості наданих рекомендацій	
		-	Частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить 50%.	
Дослідження механізму внутрішнього контролю у структурних підрозділах Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції, установ, які належать до сфери її управління та оцінка її ефективності	1. Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо дотримання актів законодавства, виконання планів, процедур, контрактів, доручень керівництва, досягнення цілей, визначених у Положенні, у річних планах, з питань стану збереження інформації та майна, правильності, відповідності та достовірності звітності, при виконанні управлінських функцій та оцінки стану і механізмів внутрішнього контролю.	У 2019 році частка таких аудитів складає 75% в загальній кількості запланованих аудитів	У 2020 році частка таких аудитів складає 50% в загальній кількості запланованих аудитів	У 2021 році частка таких аудитів складає 25% в загальній кількості запланованих аудитів
	2. Дослідження функціонування внутрішнього середовища, заходів контролю, налагодження комунікації та обміну інформацією, здійснення моніторингу та надання рекомендацій для поліпшення функціонування системи внутрішнього контролю та удосконалення системи управління	Частка прийнятих аудиторських рекомендацій , прийнятих керівником об'єкту аудиту становить 90% від загальної кількості наданих рекомендацій	Частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить 50%.	

IV. ПРІОРИТЕТНІ ОБ'ЄКТИ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

За результатами оцінки ризиків та ризик-орієнтованого відбору визначено пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту на 2019 - 2021 роки:

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Степінь пріоритетності	Загальний результат оцінки ризиків, пов'язаних з об'єктом внутрішнього аудиту (кількість ризиків)			Застосовані основні критерії відбору/фактори ризику												
			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	Можливість для зловживань	Питання, які цікавлять керівництво	Час від попереднього аудиту	Стан впровадження аудиторських рекомендацій	Наявність публічної інформації	Наявність звернення керівника щодо проведення аудиту	
																		4
1	Громадська організація «Спілка Учасників, Ветеранів, Інвалідів АТО та бойових дій»	2	5	7	7	<input checked="" type="checkbox"/>	<input 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 type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
2.	Громадська організація «Об'єднання дружин і матерів бійців учасників АТО»	2	5	7	6	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
3.	Громадська організація «Всеукраїнське об'єднання учасників бойових дій»	2	5	8	5	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
4.	Відділ організаційно-методичного забезпечення з питань надання пільг та житлового забезпечення	1	3	7	5	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5.	Відділ персоніфікованих баз учасників АТО та програмно-технічного супроводження.	1	8	5	4	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6.	Відділ забезпечення санаторно-курортним лікуванням та засобами реабілітації	1	4	9	6	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7.	Всеукраїнська Асоціація ветеранів Афганістану та антитерористичної операції	2	5	7	7	<input checked="" type="checkbox"/>	<input 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 type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
8.	Громадська організація „Українська Асоціація інвалідів АТО”	2	5	5	9	<input checked="" type="checkbox"/>	<input 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 type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
9	Порядок ведення Єдиного реєстру	1	8	4	3	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

	учасників антитерористичної операції																
10	Громадська спілка „Всеукраїнське громадське об'єднання родин загиблих та безвісти зниклих, учасників антитерористичної операції, ветеранів війни та активістів волонтерського руху „Крила 8 сотні”	2	5	4	3	<input checked="" type="checkbox"/>	<input 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 type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11	Центр соціально-психологічної реабілітації населення (м. Коростень)	2	3	3	6	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12	Відділ організаційної роботи, документального забезпечення та контролю	3	1	3	5	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

V. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту щодо яких проводитимуться внутрішні аудити у 2019 – 2021 роках:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Рік дослідження			Обсяг робочого часу, людино-дні		
				2019 рік	2020 рік	2021 рік	2019 рік	2020 рік	2021 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Зміна пріоритетних напрямків проведення внутрішніх аудитів (збільшення кількості аудитів ефективності)	1.Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективного та раціонального використання ресурсів під час реалізації за рахунок державних коштів програм (проектів та заходів)	1.	Громадська організація “Всеукраїнське об'єднання учасників бойових дій”	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	65		
		2.	Всеукраїнська Асоціація ветеранів Афганістану та антитерористичної операції	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		55	
		3.	Громадська організація „Українська Асоціація інвалідів АТО”	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		50	
		4.	Громадська спілка „Всеукраїнське громадське об'єднання родин загиблих та безвісти зниклих, учасників антитерористичної операції, ветеранів війни та активістів волонтерського руху „Крила 8 сотні”	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			55
		5.	Центр соціально-психологічної реабілітації населення (м. Коростень)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			60

Запровадження оцінки надійності, ефективності та результативності інформацій-них систем в Державній службі України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції	Проведення внутрішнього аудиту оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів в Державній службі України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції	1.	Відділ персоніфікованих баз учасників АТО та програмно-технічного супроводження.	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		65	
		2.	Порядок ведення Єдиного реєстру учасників антитерористичної операції	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			60
Дослідження механізму внутрішнього контролю у структурних підрозділах Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції, установ, які належать до сфери її управління та оцінка її ефективності	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо дотримання актів законодавства, виконання планів, процедур, контрактів, доручень керівництва, досягнення цілей, визначених у Положенні, у річних планах, з питань стану збереження інформації та майна, правильності, відповідності та достовірності звітності, при виконанні управлінських функцій та оцінки стану і механізмів внутрішнього контролю.	1.	Громадська організація «Спілка Учасників, Ветеранів, Інвалідів АТО та бойових дій»	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	50		
		2.	Громадська організація «Об'єднання дружин і матерів бійців учасників АТО»	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	50		
		3.	Відділ організаційно-методичного забезпечення з питань надання пільг та житлового забезпечення	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	60		
		4.	Відділ забезпечення санаторно-курортним лікуванням та засобами реабілітації	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		55	
		5.	Відділ організаційної роботи, документального забезпечення та контролю	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			50
Всього:							225	225	225

VI. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Інша діяльність з внутрішнього аудиту, яка здійснюватиметься у 2019 – 2021 роках:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	№ з/п	Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Рік виконання			Обсяг робочого часу, людино-дні		
				2019 рік	2020 рік	2021 рік	2019 рік	2020 рік	2021 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Запровадження оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем в Державній службі України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції	1. Здійснення методологічної роботи	1.	Визначення IT-ризиків та методики проведення внутрішніх аудитів оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	15	-	-
	2. Підвищення кваліфікації працівників внутрішнього аудиту	2.	Розроблення плану навчання працівників щодо проведення внутрішнього аудиту оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів та проходження навчання	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		-	-
Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів, виникнення помилок чи інших недоліків у діяльності апарату Державної служби України у справах ветеранів війни та учасників антитерористичної операції	Вжиття заходів щодо зменшення ризиків при проведенні операцій, пов'язаних з виконанням бюджетних програм, використанням державних ресурсів, управлінням державним майном.	1.	Розгляд та погодження договорів на закупівлю товарів, робіт та послуг, на оренду приміщень та відшкодування вартості отриманих комунальних послуг і енергоносіїв.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	15	20	20
Підвищення якості внутрішнього аудиту	1. Забезпечення підвищення ефективності та якості внутрішнього аудиту	1.	Проведення постійного моніторингу якості реалізації функції внутрішнього аудиту в ході організації та проведення внутрішніх аудитів	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	57	60	60
		2.	Проведення посадовими особами Сектору самооцінки щодо виконання службових обов'язків шляхом складання особистих планів діяльності та звітів про їх виконання	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			
		3.	Проведення керівником підрозділу внутрішнього аудиту періодичного оцінювання діяльності працівників підрозділу внутрішнього аудиту	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			

		4.	Проведення оцінки повноти аудиторських дій та оформлення результатів кожного проведеного внутрішнього аудиту	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>							
		5.	Проведення моніторингу впровадження рекомендацій, наданих за результатами аудитів	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>							
		6.	Ведення Баз даних об'єктів внутрішнього аудиту та її актуалізації	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>							
		7.	Проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>							
		8.	Підготовка програми підвищення якості внутрішнього аудиту	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>							
		9.	Участь у колегія та дорадчих комісіях	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>							
		10.	Здійснення моніторингу стану виконання прийнятих на засіданні колегій рішень (в межах повноважень)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>							
		2. Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту	1.	Участь у навчальних заходах, організованих іншими державними органами	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>	18	25	25
			2.	Проведення навчань в підрозділі з питань вивчення законодавчої бази, ознайомлення зі змінами до нормативно-правових актів, застосування їх в ході проведення внутрішніх аудитів, вирішення актуальних та проблемних питань діяльності Сектору	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>			
			3.	Забезпечення підвищення кваліфікації працівників шляхом самоосвіти	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>			
Планування роботи	1. Опрацювання документів, матеріалів, публічної інформації, інформації керівників підрозділів та підготовка планів роботи	1.	Проведення ризик-орієнтовного відбору об'єктів внутрішнього аудиту для формування планів діяльності з внутрішнього аудиту	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	10	10	10				
		2.	Формування стратегічних та оперативних планів проведення аудитів на основі стратегічної мети розвитку Служби	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>							
Звітування про діяльність внутрішнього аудиту			Підготовка звітності про діяльність внутрішнього аудиту	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	10	10	10				
Всього:							125	125	125				

Завідувач Сектору внутрішнього аудиту



Н.В.Лавінюкова

«08» лютого 2019 року

