

ЗАТВЕРДЖУЮ

Перший заступник начальника

Головного управління

Держпродспоживслужби в Одеській області

_____ Монастирський Є.М.

«07» грудня 2020 року



**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2021 рік**

Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області на 2021 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області на 2019 – 2021 роки, затвердженого начальником Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області 06.02.2019 року.

I. 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/підприємств а/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 державного контролю за дотриманням законодавства в сфері фітосанітарної безпеки і контролю в сфері насінництва та розсадництва	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів фітосанітарної безпеки і контролю в сфері насінництва та розсадництва	Управління фітосанітарної безпеки, контролю в сфері насінництва та розсадництва Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області	3 01.01.2018 по 31.12.2020 року	Впродовж року
2	Здійснення державного контролю за дотриманням законодавства в сфері ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у галузі ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів	Управління безпечності харчових продуктів та ветеринарної медицини Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області	3 01.07.2018 по 30.06.2021 року	Впродовж року

II. 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
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Складання стратегічного плану діяльності внутрішнього аудиту Головного управління на 2022-2024 роки	IV квартал 2021 року
	2.	Щорічна актуалізація стратегічного плану діяльності внутрішнього аудиту Головного управління.	Протягом року
	3.	Складання щорічного операційного плану діяльності внутрішнього аудиту Головного управління на 2022 рік	IV квартал
	4.	Формування та ведення реєстрів ризиків, проведення оцінки ризиків	Протягом року
	5.	Ведення бази даних об'єктів внутрішнього аудиту	Протягом року
	6.	Професійні навчання щодо проведення внутрішніх аудитів працівників підрозділу внутрішнього аудиту та отримання знань в сфері побудови та покращення системи внутрішнього контролю	Протягом року

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

№ з/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади	Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні		Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні
						всього	у тому числі на планові внутрішні аудити	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Завідувач сектору	250	1	220	0,6	132	99	82,5
2	Головний спеціаліст	250	1	220	0,9	198	148,5	
Всього:		x	2	440	x	330	247,5	82,5

Завідувач
сектору внутрішнього аудиту

07.12.2020 року
(дата складання Операційного плану)



І.Ю. Михайлова