



Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту на 2022 рік

Коломийської районної державної адміністрації
(назва державного органу підвідомчої установи)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Коломийської районної державної адміністрації Івано-Франківської області на 2022 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Коломийської районної державної адміністрації Івано-Франківської області на 2021-2023 роки, затвердженого головою Коломийської районної державної адміністрації

І. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№п/п	Об'єкт внутрішнього аудиту/спрямування внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкта внутрішнього аудиту	Орієнтований обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/підприємства/організації, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін проведення внутрішнього аудиту	Робочі дні на проведення внутрішнього аудиту	Задіяні внутрішні аудитори, к-ть
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Пріоритетні об'єкти

внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану(включно за результатами оцінки ризиків)

[illegible]

II. Здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту

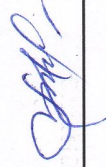
Підстава для включення заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№п/п	Заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання	Робочі дні на виконання, кількість	Задіяні внутрішні аудитори, - кількість
1	2	3	4	5	6
	1.	Здійснення моніторингу виконання заходів щодо усунення порушень та проведення внутрішніх аудитів, термін яких настав.	Протягом року	6	1
	2.	Формування, наповнення, ведення та своєчасне оновлення інформації у базі даних щодо простору внутрішнього аудиту	Протягом року	5	1
	3.	Проведення (актуалізація) оцінки ризиків, перегляд/оновлення реєстру ризиків та застосованих факторів відбору, проведення інтерв'ю з керівництвом установи та консультацій з відповідними за діяльність особами, документація результатів ризик-орієнтованого відбору.	Протягом року	6	1
Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту Коломийської районної державної адміністрації на 2021-2023 роки	4.	Формування та затвердження операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на підставі результатів оцінки ризиків, їх оприлюднення на офіційному веб - сайті, направлення копій затверджених планів підконтрольному органу, перегляд та внесення змін до стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту у разі зміни стратегії(пріоритетів) та цілей діяльності, за	Протягом року	11	1

	результатами проведення (актуалізації) оцінки ризиків та з інших обґрунтованих підстав.				
5.	Направлення відповідальним за діяльність особам листів-нагадувань щодо необхідності впровадження аудиторських рекомендацій, із застосуванням форм (шаблонів) для одержання підтвердження про вжиття відповідних заходів, узагальнення та аналіз інформації щодо стану впровадження аудиторських рекомендацій, включення відповідної інформації до матеріалів справ, сформованих за результатами здійснення внутрішніх аудитів, та бази даних щодо моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту.	Протягом року	28	1	
6.	Узагальнення та аналіз інформації про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту, підготовка письмових звітів про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту керівнику установи та підконтрольному органу за визначеною структурою/формою, письмове інформування керівника про результати здійснення кожного внутрішнього аудиту з наданням відповідних висновків та рекомендацій.	Протягом року	11	1	
7.	Підготовка та надання матеріалів на засідання колегії райдержадміністрації.	Листопад 2022 року	5	1	
8.	Участь у семінарах, тренінгах, вебінарах з питань внутрішнього аудиту.	Протягом року	6	1	
9.	Вивчення відповідних нормативно-правових актів щодо питань пов'язаних з проведенням внутрішнього аудиту, шляхом самоосвіти.	Протягом року	8	1	
Підвищення професійного рівня					

ІІІ. Обсяги робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів та виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту

№п/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад за фактами	Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади	Плановий обсяг робочого часу та 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, головний спеціаліст сектору внутрішнього аудиту	249	1	216	0,8	180	94	86
	Всього:	249	1	216	0,8	180	94	86

Головний спеціаліст сектору
внутрішнього аудиту Коломийської
районної державної адміністрації



Галина Терлецька