

**ЗАТВЕРДЖУЮ**

Т.в.о. Голови Державної архівної служби України

 Іван КІСІЛЬ

«17» жовтня 2019 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН  
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ  
на 2019 рік (із змінами)  
ДЕРЖАВНОЇ АРХІВНОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ**

**I. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ОПЕРАЦІЙНОГО ПЛАНУ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ПОВ'ЯЗАНЕ З:**

1) дорученням керівника державного органу та відсутністю укомплектування вакантних посад Сектору внутрішнього аудиту.

Обґрунтування щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Державної архівної служби України на 2019 – 2021 роки, затвердженого Головою Укрдержархіву 28.02.2019, наведено у додатку до цього операційного плану.

**II. 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/підприємства/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  |
| <b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b> |   |   |  |   |  |  |
| -  | -   | -   | -  | -   | -  | -  |
| <b>Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:</b>   |   |   |  |   |  |  |
| 1  | Науково-дослідний, проектно-конструкторський та технологічний інститут мікрографії (далі – НДІ мікрографії) | Доручення керівника державного органу                     | Оцінка діяльності НДІ мікрографії щодо ефективності планування, виконання і досягнення цілей визначених у бюджетній програмі КПКВК 3609020 «Прикладні розробки у сфері архівної справи та страхового фонду документації», виконання завдань, | НДІ мікрографії   | 01.01.2017 – 30.09.2019                          | IV квартал 2019 року                         |

|  |   |   |  |   |   |   |
|--|---|---|--|---|---|---|
|  |   |   | визначених актами законодавства, а також визначення ризиків, що негативно впливають на виконання функцій і завдань |   |   |   |
| <b>Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:</b> |   |   |  |   |   |   |
| -  | - | - | -  | - | - | - |

### III. 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                       |
| Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки Державної архівної служби України | 1            | Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій (самоосвіта) | IV квартал 2019 року    |

### IV. 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 внутрішнього аудиту (вакантна) | -                                      | -                           | -  | -   | -   | -  | -  |
| 2              | Головний спеціаліст Сектору внутрішнього аудиту  | 250                                    | 1                           | 106  | 39,6  | 42  | 42                                       | 64   |
| <b>Всього:</b> |  | <b>x</b>                               | <b>1</b>                    | <b>106</b>   | <b>x</b>  | <b>42</b>   | <b>42</b>                                | <b>64</b>  |

Головний спеціаліст Сектору внутрішнього аудиту  
Державної архівної служби України  
17.10.2019

  
Юрій ЄСЄВ

Додаток

до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2019 – 2020 роки (із змінами)

**ОБґРУНТУВАННЯ**

щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Державної архівної служби України на 2019 – 2021 роки, затвердженого Головою Укрдержархіву 28.02.2019 року

**I. До розділу II «Здійснення внутрішніх аудитів»**

| <i>Пункт розділу I Операційного плану</i> | <i>Включено об'єкт внутрішнього аудиту</i> | <i>Виключено об'єкт внутрішнього аудиту</i>                         | <i>Зміни щодо об'єкту внутрішнього аудиту</i> | <i>Обґрунтування змін</i>  |
|---|--|---|---|--|
| 1   | 2  | 3   | 4   | 5  |
| 1   | НДІ мікрографії                            |   | включено                                      | доручення керівника державного органу  |
| 2   |  | Державний центр збереження документів Національного архівного фонду | перенесення                                   | відсутність укомплектування вакантних посад та перенесення проведення заходу у 2020 році |
| 3   |  | Центральний державний історичний архів України, м. Київ             | перенесення                                   | доручення керівника державного органу та перенесення проведення заходу у 2020 році       |

**II. До розділу III «Здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту»**

| <i>Пункт розділу II Операційного плану</i> | <i>Включено заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i> | <i>Виключено заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i> | <i>Зміни у заходах з іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i> | <i>Обґрунтування змін</i> |
|--|---|--|---|---------------------------|
| 1  | 2   | 3  | 4   | 5                         |
| -  | -   | -  | -   | -                         |

Головний спеціаліст Сектору внутрішнього аудиту  
Державної архівної служби України  
17.10.2019



Юрій ЄССБ