

ЗАТВЕРДЖУЮ

В. о. Голови Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів

А.В. Вовнюк

«30» 2022 року 2021 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2022 рік**

Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Державна служба України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів на 2022 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з питань внутрішнього аудиту Державної служби України з безпеки харчових продуктів та захисту споживачів на 2022–2024 роки, затвердженого в. о. Голови Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів.

І. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

<i>№ з/п</i>	<i>Об'єкт внутрішнього аудиту/спрямування внутрішнього аудиту</i>	<i>Підстава для включення об'єкта 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
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Фінансово-господарська діяльність державних підприємств	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів.	Державні підприємства що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужби	01.01.2019 – завершений період 2022 року	Упродовж року
2.	Бюджетна програма КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ	Бюджетні установи, які входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби у	з 01.01.2020 по завершений період 2022	Упродовж року

	Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	проведення внутрішнього аудиту	в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Вінницькій області та розташовані на території Вінницької області	року	
3.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби у Вінницькій області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у системі управління персоналом	Відділ управління персоналом Головного управління Держпродспоживслужби у Вінницькій області	з 01.01.2020 по завершений період 2022 року	Упродовж року
4.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності та результативності виконання бюджетної програми за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Бюджетні установи та організації що належать до сфери управління Держпродспоживслужби та знаходяться на території Волинської області	з 01.01.2020 року по завершений період 2022 року	Упродовж року
5.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби у Волинській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів структурними підрозділами Головного управління Держпродспоживслужби у Волинській області	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби у Волинській області	з 01.01.2021 року по завершений період 2022 року	Упродовж року
6.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та	Відділ нагляду і реєстрації сільськогосподарської техніки Головного	з 01.01.2020 по завершений	Упродовж року

	Держпродспоживслужби в Дніпропетровській області	плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	процесів в системі інженерно-технічного забезпечення агропромислового комплексу, дотримання актів законодавства, планів при здійсненні державного нагляду за експлуатацією та технічним станом сільськогосподарської техніки	управління Держпродспоживслужби в Дніпропетровській області	період 2022 року	
7.	Бюджетна програма КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми КПКВК 1209030	Бюджетні установи, що входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Дніпропетровській області	з 01.01.2020 по завершений період 2022 року	Упродовж року
8.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності Головного управління щодо визначення ефективності, результативності та якості виконання бюджетних програм	Бюджетні установи що підпорядковуються Головному управлінню Держпродспоживслужби в Житомирській області, та що належить до сфери управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту прав споживачів	з 01.01.2019 - завершений період 2022	Упродовж року
9.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення	Оцінка діяльності структурних підрозділів Головного управління щодо результативності та якості	Окремі питання діяльності структурних підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в	з 01.01.2019 - завершений	Упродовж року

	в Житомирській області	якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	виконання функцій, передбачених Положенням про Головне управління	Житомирській області.	період 2022	
10.	Бюджетна програма КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Бюджетні установи, що підпорядковуються Головному управлінню Держпродспоживслужби в Закарпатській області та розташовані на території Закарпатської області	з 01.01.2020 по завершений період 2022 року	Упродовж року
11.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Закарпатській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Закарпатській області	з 01.01.2020 - завершений період 2022 року	Упродовж року
12.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності Головного управління щодо визначення ефективності, результативності та якості виконання бюджетних програм	Бюджетні установи що підпорядковуються Головному управлінню Держпродспоживслужби в Івано-Франківській області, та що належить до сфери управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту прав споживачів	з 01.01.2019 - завершений період 2022	Упродовж року

13.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Івано-Франківській області.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності структурних підрозділів Головного управління щодо результативності та якості виконання функцій, передбачених Положенням про Головне управління	Окремі питання діяльності структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Івано-Франківській області.	з 01.01.2019 - завершений період 2022 року	Упродовж року
14.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Київській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності структурних підрозділів щодо виконання планів, завдань, передбачених Положенням про Головне управління Держпродспоживслужби в Київській області	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Київській області	01.01.2020 – завершений період 2022 року	Упродовж року
15.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності бюджетних установ щодо визначення ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми	Бюджетні установи, що розташовані на території Київської області	01.01.2020 – завершений період 2022 року	Упродовж року
16.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Головне управління Держпродспоживслужби в Кіровоградській області та установи які підпорядковані головному управлінню	01.01.2020 – завершений період 2022 року	Упродовж року

	споживачів»					
17.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Кіровоградській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у сфері державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства	Управління та відділи державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства Головного управління Держпродспоживслужби в Кіровоградській області	01.01.2020 - завершений період 2022 року	Упродовж року
18.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності державних установ з окремих питань та стану контролю за дотриманням бюджетного законодавства на кожній стадії бюджетного процесу за бюджетною програмою КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів»	Бюджетні установи, що підпорядковані Держпродспоживслужбі та розташовані на території Луганської області	01.01.2020 – завершений період 2022 року	Упродовж року
19.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Луганській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Луганській області щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Луганській області	з 01.01.2020 – завершений період 2022 року	Упродовж року
20.	Бюджетна програма КПКВК 1209030	Завдання внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості	Бюджетні установи що підпорядковуються	з 01.01.2020 -	Упродовж року

	«Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	виконання завдань, функцій, процесів, бюджетної програми	Головному управлінню Держпродспоживслужби в Миколаївській області, та що належить до сфери управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту прав споживачів.	завершений період 2022 року	
21.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Миколаївській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, процесів	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, процесів структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Миколаївській області	з 01.01.2020 - завершений період 2022 року	Упродовж року
22.	Бюджетна програма КПКВК 1209030 "Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів"	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Бюджетна програма КПКВК 1209030 "Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів"	Бюджетні установи, що входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області	з 01.01.2020 - завершений період 2022 року	Упродовж року
23.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення	Проведення внутрішніх аудитів оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у діяльності структурних підрозділів Головного управління	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області	з 01.01.2020 - завершений період 2022 року	Упродовж року

	Держпродспоживслужби в Рівненській області	плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	процесів	Рівненській області та розташовані на території Рівненської області	період 2022 року	
28.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 "Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів"	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності виконання бюджетної програми за КПКВК 1209030 "Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів" бюджетними установами, що входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Сумської області.	Установи та організації, що належать до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Сумської області	з 01.01.2020 по завершений період 2022 року	Упродовж року
29.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Сумській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, контрольних – наглядових функцій, ступеня виконання і досягнення цілей у сфері державного нагляду (контролю) за дотриманням санітарного законодавства.	Управління державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства Головного управління Держпродспоживслужби в Сумській області	з 01.01.2020 по завершений період 2022 року	Упродовж року
30.	Фінансово-господарська діяльність бюджетних установ, які входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Тернопільській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності бюджетної установи з фінансово-господарської, кадрової та ветеринарної діяльності	Підволочиська районна державна лікарня ветеринарної медицини	з 01.01.2020- по 31.12.2021	Упродовж року

		внутрішнього аудиту	Держпродспоживслужби в Одеській області			
24.	Бюджетна програма КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, процесів, бюджетної програми	Бюджетні установи що підпорядковуються Головному управлінню Держпродспоживслужби в Полтавській області, та що належить до сфери управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту прав споживачів.	01.01.2020 – завершений період 2022 року	Упродовж року
25.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Полтавській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, процесів	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Полтавській області	з 01.01.2020 – завершений період 2022 року	Упродовж року
26.	Бюджетна програма КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Бюджетні установи, які входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Рівненській області та розташовані на території Рівненської області	з 01.01.2020 – завершений період 2022 року	Упродовж року
27.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в	з 01.01.2020 - по завершений	Упродовж року

31.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка виконання бюджетної програми програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Головне управління Держпродспоживслужби в Тернопільській області, установи, що входять у сферу його управління	з 01.01.2020- по 31.12.2021	Упродовж року
32.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Бюджетні установи, що входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області та розташовані на її території	з 01.01.2020 по завершений період 2022 року	Упродовж року
33.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності бюджетних установ, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Херсонської області щодо забезпечення ефективного і результативного управління бюджетними коштами правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання	Бюджетні установи, які входять до сфери управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів, підзвітні Головному управлінню Держпродспоживслужби в Херсонській області та розташовані на території Херсонської області	з 01.01.2020 по завершений період 2022 року	Упродовж року

			актів законодавства, планів, процедур, контрактів			
34.	Бюджетна програма КПКВК 1209010 «Керівництво та управління у сфері безпечності харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Херсонській області щодо виконання функцій, завдань та повноважень відповідно до актів законодавства, внутрішніх організаційно-розпорядчих документів	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Херсонській області	з 01.01.2020 року по завершений період 2022 року	Упродовж року
35.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Визначення ефективності, результативності та якості виконання бюджетних програм	Головне управління Держпродспоживслужби в Хмельницькій області, бюджетні установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Хмельницької області	з 01.01.2020 року по завершений період 2022 року	Упродовж року
36.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Хмельницькій області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Хмельницькій області з окремих питань	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Хмельницькій області.	з 01.01.2020 року по завершений період 2022 року	Упродовж року
37.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030	Завдання внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності планування і виконання бюджетних програм	Державні установи, що підпорядковані	з 01.01.2020 – по	Упродовж

	Держпродспоживслужби в Чернівецькій області	плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	результативності та якості виконання функцій, передбачених Положенням про Головне управління	Держпродспоживслужби в Чернівецькій області	період 2022 року	
41.	Бюджетна програма КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішнього аудиту щодо ефективності виконання бюджетної програми КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів» в державних установах .	Державні установи що підпорядковуються Головному управлінню Держпродспоживслужби в Чернівецькій області, та належить до сфери управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту прав споживачів	з 01.01.2021 – по завершений період 2022 року	Упродовж року
42.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Чернівецькій області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності, ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у положенні, якості надання адміністративних послуг та виконання контролюючих функцій, завдань, визначених актами законодавства, а також ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань в структурних підрозділах	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Чернівецькій області	з 01.01.2021 по завершений період 2022 року	Упродовж року
43.	Діяльність структурних підрозділів Східного міжрегіонального головного управління	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення	Оцінка діяльності щодо вимог діючого законодавства України з питань державного ветеринарно-санітарного контролю та	Відділ прикордонного інспекційного контролю	з 01.01.2021 по завершений період 2022	Упродовж року

	«Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	та результатів їх виконання	Головному управлінню Держпродспоживслужби в Черкаській області і належать до сфери управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	завершений період 2022 року	року
38.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Черкаській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності, ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у положенні, якості надання адміністративних послуг та виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства, а також ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Черкаській області	з 01.01.2020 – по завершений період 2022 року	Упродовж року
39.	Бюджетна програма за КПКВК 1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності Головного управління щодо визначення ефективності, результативності та якості виконання бюджетних програм	Державні установи що підпорядковуються Головному управлінню Держпродспоживслужби в Чернівецькій області, та належить до сфери управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту прав споживачів	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	Упродовж року
40.	Діяльність структурних підрозділів Головного управління	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного	Оцінка діяльності структурних підрозділів Головного управління щодо	Окремі питання діяльності структурних підрозділів Головного управління	з 01.01.2019 по завершений	Упродовж року

	Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів на державному кордоні	якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	додержання контролю за результатами оформлень підконтрольних вантажів			
44.	Фінансова – господарська діяльність Східного міжрегіонального головного управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів на державному кордоні	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Визначення ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми за КПКВК 1209010 «Керівництво та управління в сфері безпеки харчових продуктів та захисту споживачів» (окремі питання)	Управління економіки, бухгалтерського обліку та звітності	з 01.01.2021 по завершений період 2022	Упродовж року
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1.	Діяльність з виконання завдань та функцій структурними підрозділами Головного управління Держпродспоживслужби в Тернопільській області	Доручення керівника	Оцінка виконання завдань та функцій, що покладені на структурний підрозділ	Відділ правового забезпечення Головного управління Держпродспоживслужби в Тернопільській області	01.01.2020-31.12.2021	Упродовж року
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
1.	Завдання, функції та процеси у сфері захисту споживачів	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Головному управлінні	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у сфері захисту споживачів	Управління захисту споживачів Головного управління Держпродспоживслужби в Кіровоградській області	2020 - завершений звітний період 2021 року	I квартал

1.3	Здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту, проведення внутрішніх оцінок якості внутрішнього аудиту	Упродовж року
2. Здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту		
2.1	Актуалізація бази даних об'єктів внутрішнього аудиту Держпродспоживслужби (оновлення бази даних, збір інформації у розрізі об'єктів внутрішнього аудиту, узагальнення)	Упродовж року
2.2	Планування діяльності з внутрішнього аудиту на підставі результатів оцінки (актуалізації) ризиків, здійснення ризик –орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту (за ступенем пріоритетності)	Упродовж року
2.3	Актуалізація Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Держпродспоживслужби на 2022-2024 роки, направлення до Міністерства фінансів України, оприлюднення на офіційному веб-сайті Держпродспоживслужби	Упродовж року
2.4	Формування Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2023 рік	IV квартал 2022 року
2.5	Перегляд та внесення змін до стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту у разі зміни стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності, за результатами проведення (актуалізації) оцінки ризиків та з інших обґрунтованих підстав.	Упродовж року
3. Здійснення моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту		
3.1	Направлення відповідальним за діяльність (відповідальним за впровадження рекомендацій фахівцям) листів – нагадувань щодо необхідності впровадження аудиторських рекомендацій для одержання підтвердження про вжиття відповідних заходів	Упродовж року
3.2	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	Упродовж року
4. Звітування (внутрішнє та зовнішнє) про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту		
4.1	Звітування перед Головою Держпродспоживслужби та керівниками територіальних органів, установ що відносяться до сфери її управління про результати діяльності з внутрішнього аудиту	Упродовж року
4.2	Звітування про стан виконання програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту на звітній рік	Упродовж року
4.3	Формування Звіту (зведений звіт) про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту в системі Держпродспоживслужби за рік (форма №1-	IV квартал 2022 року

		Держпродспоживслу жби в Кіровоградській області				
2.	Бюджетна програма КПКВК 1209010 Керівництво та управління у сфері безпечності харчових продуктів та захисту споживачів.	ч. 9 п. 6 Порядку здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту, затвердженого постановою КМУ від 28.09.2011 № 1001, Наказ начальника Головного управління Держпродспоживслу жби в Херсонській області від 02.11.2021 № Н/4099-21.	Проведення позапланового внутрішнього аудиту оцінки дотримання законодавства, під час здійснення діяльності щодо виконання обов'язків, функцій, повноважень з питань діловодства, створення, реєстрації та зберігання організаційно-розпорядчої документації в сфері управління персоналом та кадрової роботи.	Відділ управління персоналом Головного управління Держпродспоживслужби в Херсонській області	з 01.04.2016 по 31.10.2021 року.	I квартал

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
Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту Держпродспоживслужби на 2022- 2024 роки	1. Здійснення методологічної роботи		
	1.1.	Актуалізація основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту з урахуванням останніх змін у законодавстві з питань внутрішнього аудиту	Упродовж року
	1.2.	Складання та підписання Декларації внутрішнього аудиту Держпродспоживслужби між керівником установи та керівником підрозділу внутрішнього аудиту, із зазначенням мети (місії), цілі, принципів незалежності, основних повноважень та обов'язків підрозділу	Упродовж року

	ДВА) та його подання до Мінфіну	
5. Проведення внутрішніх оцінок якості внутрішнього аудиту		
5.1	Організація і проведення внутрішньої оцінки якості роботи внутрішнього аудиту в системі Держпродспоживслужби	Упродовж року
5.2	Складання програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту на наступний плановий рік з урахуванням результатів оцінки якості роботи внутрішнього аудиту	Упродовж року
5.3	Здійснення моніторингу діяльності з внутрішнього аудиту шляхом проведення періодичних внутрішніх оцінок якості	Упродовж року
6. Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту		
6.1	Підвищення кваліфікації працівників в системі Держпродспоживслужби з питань внутрішнього аудиту, змін у законодавстві, розвитку особистих та професійних компетенцій	Упродовж року
6.2	Проведення внутрішніх навчальних заходів Відділом внутрішнього аудиту Держпродспоживслужби внутрішнім аудиторам територіальних органів, установ що відносяться до сфери управління	Упродовж 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.	Начальник Відділу	249	3	657	0,6	390	294	4172
2.	Заступник начальника Відділу	249	1	219	0,5	110	83	
3.	Завідувач сектору	249	15	3285	0,5	1643	1245	
4.	Головний спеціаліст	249	23	5037	0,9	4531	3404	
Всього:		x	42	9198	x	6674	5026	4172

Начальник Відділу
внутрішнього аудиту

К.Ю. Лагуткін