

ЗАТВЕРДЖУЮ

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

А.В. Вовнюк

« 06 » грудня 2021 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
(ІЗ ЗМІНАМИ)
на 2021 рік**

Державна служба України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів

I. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ОПЕРАЦІЙНОГО ПЛАНУ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ПОВ'ЯЗАНЕ ЗІ: зміною пріоритетів діяльності органу та новоствореними територіальними органами які підпорядковані Держпродспоживслужбі.

II. 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.	Діяльність територіальних органів та установ	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту (зі змінами) 2019-2021 роки (далі –	Оцінка діяльності територіальних органів та установ, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужби з окремих питань та стану	Територіальні органи та установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужб и	з 01.01.2019 по завершений період 2021 року	Впродовж року

		Стратегічний план зі змінами 2019-2021)	контролю за дотриманням бюджетного законодавства на кожній стадії бюджетного процесу за бюджетними програмами			
2.	Розгляд звернень громадян Головним управлінням Держпродспоживслужби у Волинській області	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 у Волинській області	Оцінка ефективності, результативності та якості розгляду звернень громадян в Головному управлінні Держпродспоживслужби у Волинській області	Відділ організаційного забезпечення управління організаційно-господарського забезпечення Головного управління Держпродспоживслужби у Волинській області	2020 рік	Впродовж року
5.	Дотримання законодавства у сфері державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 у Волинській області	Оцінка ефективності та результативності дотримання законодавства у сфері державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства.	Управління державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства	2020 рік	Впродовж року
6.	Діяльність з реалізації державної політики у сфері здійснення державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства та надання висновків і рекомендацій спрямованих на її покращення	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Дніпропетровській області	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, ступеня виконання і досягнення цілей у сфері здійснення державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства	Управління державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства	01.01.2019 та завершений період 2021 року	Впродовж року

7	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Дніпропетровській області	Відповідність дотримання вимог законодавства при застосуванні тарифів, використанні власних надходжень установи, управлінні державним майном, здійсненні оплати праці, стан внутрішнього контролю	Обласна державна лікарня ветеринарної медицини	2019-2020 та завершений звітний період 2021 року	Впродовж року
8	Платні послуги	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Дніпропетровській області	Проведення внутрішнього аудиту щодо ефективності та якості надання платних послуг	Павлоградська та Петриківська міжрайонні державні лабораторії Держпродспоживслужб	2019-2020 та завершений звітний період 2021 року	Впродовж року
9	Адміністративні послуги	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Донецькій області	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки якості надання адміністративних послуг у сфері ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів	Управління ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів	2019 – завершений період 2021	Впродовж року
10	Платні послуги	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Донецькій області	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій при наданні платних послуг в Головному управлінні Держпродспоживслужби в Донецькій області та в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та	Управління ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів Головного управління Держпродспоживслужб в Донецькій області та бюджетні установи, які входять до сфери управління Держпродспоживслужб та розташовані на	2019 – завершений період 2021	Впродовж року

			розташовані на території Донецької області	території Донецької області		
11	Оцінка діяльності Головного управління щодо ефективності виконання бюджетної програми	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змiнами 2019-2021 в Житомирській області	Визначення ефективності, результативності та якості виконання бюджетних програм	Оцінка діяльності Головного управління Держпродспоживслужб и в Житомирській області щодо ефективності виконання бюджетної цільової програми: КПКВК 1209020 (2809020) «Протиєпізоотичні заходи та участь у Міжнародному епізоотичному бюро»	2018, 2019, 2020 роки	Впродовж року
12	Оцінка діяльності Головного управління щодо ефективності виконання бюджетної програми	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змiнами 2019-2021 в Житомирській області	Визначення ефективності, результативності та якості виконання бюджетних програм	Оцінка діяльності Головного управління Держпродспоживслужб и в Житомирській області щодо ефективності виконання бюджетної цільової програми: КПКВК 1209040 (2809040) «Проведення лабораторних	2018, 2019, 2020 роки	Впродовж року
13	Завдання, функції та процеси у сфері захисту споживачів	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змiнами 2019-2021 в Закарпатській області	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у сфері захисту споживачів	Управління захисту споживачів Головного управління Держпродспоживслужб и в Закарпатській області	2020 рік	Впродовж року

14	Система внутрішнього контролю	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Закарпатській області	Оцінка системи внутрішнього контролю в структурних підрозділах Головного управління Держпродспоживслужби в Закарпатській області	Управління фітосанітарної безпеки Головного управління Держпродспоживслужби в Закарпатській області	2020 рік	Впродовж року
15	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Запорізькій області	Проведення внутрішнього аудиту фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку, законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Запорізька районна державна лікарня ветеринарної медицини	2019 – 2020, завершений період 2021 року	Впродовж року
16	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Запорізькій області	Проведення внутрішнього аудиту фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку, законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Мелітопольська районна державна лікарня ветеринарної медицини	2019 – 2020, завершений період 2021 року	Впродовж року
17	Адміністративні послуги	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Запорізькій області	Оцінка ефективності та якості надання адміністративних послуг	Приморська районна державна лікарня ветеринарної медицини	2019 – 2020, завершений період 2021 року	Впродовж року

18	Внутрішній контроль в бюджетних установах області	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Запорізькій області	Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю	Бюджетні установи, що підпорядковані Головному управлінню Держпродспоживслужб и в Запорізькій області	2020 – завершений період 2021 року	Впродовж року
19	Адміністративні послуги у сфері ветеринарної медицини	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Івано – Франківській області	Оцінка діяльності установи щодо ефективності, результативності та якості виконання функцій, надання адміністративних послуг у сфері ветеринарної медицини, дотримання актів законодавства, планів, процедур та регламентів	Городенківська районна державна лікарня ветеринарної медицини та Коломийська районна державна лікарня ветеринарної медицини	2018 -2019	Впродовж року
20	Оцінка діяльності Головного управління щодо ефективності виконання бюджетної програми	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Кіровоградській області	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми КПКВК 1209020 (2809020) «Протиепізоотичні заходи та участь у Міжнародному епізоотичному бюро»	Головне управління Держпродспоживслужб и в Кіровоградській області та установи які підпорядковані головному управлінню	2019 рік, завершений звітний період 2021 року	Впродовж року
21	Завдання, функції та процеси у сфері захисту споживачів	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Кіровоградській області	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у сфері захисту споживачів	Структурний підрозділ Головного управління Держпродспоживслужб и в Кіровоградській області	2020 - завершений звітний період 2021 року	Впродовж року
22	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства, застосування тарифів, надання платних	Старобільська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2019-31.12.2020	Впродовж року

		змінами 2019-2021 в Луганській області	послуг, стан управління державним майном та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку			
23	Сфера державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Луганській області	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій у сфері державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства	Управління державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства Головного управління Держпродспоживслужб и в Луганській області	01.01.2018 – 31.12.2020	Впродовж року
24	Завдання та функції в лабораторії	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Луганській області	Оцінка ефективності виконання завдань та функцій в лабораторіях, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Луганської області	Міська державна лікарня ветеринарної медицини в м. Лисичанську	01.01.2019 – 31.12.2020	Впродовж року
25	Завдання та функції в лабораторії	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Луганській області	Оцінка ефективності виконання завдань та функцій в лабораторіях, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Луганської області	Новопсковська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018 – 31.12.2020	Впродовж року
26	Адміністративні послуги	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі	Оцінка якості надання адміністративних послуг у сфері ветеринарної медицини в Головному управлінні	Бюджетні установи що підзвітні Головному управлінню Держпродспоживслужб и в Львівській області	01.01.2019 – 31.12.2020 р.	Впродовж року

		змінами 2019-2021 в Львівській області	Держпродспоживслужби в Львівській області			
27	Система внутрішнього контролю	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Львівській області	Оцінка функціонування системи внутрішнього контролю	Головне управління Держпродспоживслужб и в Львівській області	01.01.2020 – 31.12.2020 р	Впродовж року
28	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Миколаївській області	Оцінка правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	Баштанська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2019 – завершений звітний період 2021	Впродовж року
29	Завдання та функції у сфері реєстрації сільськогосподарської техніки	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Миколаївській області	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів при реєстрації сільськогосподарської техніки	Сектор реєстрації сільськогосподарської техніки Головного управління Держпродспоживслужб и в Миколаївській області	01.01.2019 – завершений звітний період 2021 року	Впродовж року
30	Завдання та функції у сфері ветеринарної медицини та безпеки харчових продуктів	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Миколаївській області	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у галузі ветеринарної медицини та безпеки харчових продуктів	Управління безпеки харчових продуктів та ветеринарної медицини Головного управління Держпродспоживслужб и в Миколаївській області	01.01.2019 – завершений звітний період 2021 року	Впродовж року
31	Державний контроль за дотриманням законодавства в сфері фітосанітарної безпеки	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та	Управління фітосанітарної безпеки, контролю в сфері насінництва та	01.01.2018 по 31.12.2020 року	Впродовж року

	контролю в сфері насінництва та розсадництва	змінами 2019-2021 в Одеській області	процесів фітосанітарної безпеки і контролю в сфері насінництва та розсадництва	розсадництва Головного управління Держпродспоживслужб и в Одеській області		
32	Здійснення державного контролю за дотриманням законодавства в сфері ветеринарної медицини та безпеки харчових продуктів	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Одеській області	Проведення внутрішніх аудитів оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у галузі ветеринарної медицини та безпеки харчових продуктів	Управління безпеки харчових продуктів та ветеринарної медицини Головного управління Держпродспоживслужб и в Одеській області	з 01.07.2018 по 30.06.2021 року	Впродовж року
33	Оцінка діяльності Головного управління щодо ефективності виконання бюджетної програми	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Полтавській області	Оцінка діяльності Головного управління Держпродспоживслужби в Полтавській області щодо ефективності виконання бюджетної цільової програми: КПКВК 1209020 (2809020) «Протиєпізоотичні заходи та участь у Міжнародному епізоотичному бюро»	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужб и в Полтавській області та установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужб и в Полтавській області	з 01.01.2019 по 31.12.2020 року	Впродовж року
34	Адміністративні послуги у сфері ветеринарної медицини	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Рівненській області	Оцінка якості надання адміністративних послуг у сфері ветеринарної медицини в бюджетних установах які входять до сфери Головного управління Держпродспоживслужби в Рівненській області	Радивилівська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018 – завершальний звітний період 2021	Впродовж року

35	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Сумській області	Оцінка правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання актів, законодавства, планів, процедур, контрактів	Лікарні ветеринарної медицини, лабораторії Держпродспоживслужб и, які входять до сфери управління Держпродспоживслужб и	2019 – завершений період 2021 року	Впродовж року
36	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Тернопільській області	Оцінка діяльності бюджетної установи з фінансово – господарської, кадрової та ветеринарної діяльності	Козівська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2019 – 31.12.2020	Впродовж року
37	Оплата праці і на нарахування заробітну плату	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Харківській області	Оцінка ефективності управління бюджетними коштами на оплату праці і нарахування на заробітну плату	Бюджетні установи, що входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужб и в Харківській області	з 01.01.2019 по 31.12.2020	Впродовж року
38	Адміністративні послуги бюджетних установ	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Херсонській області	Оцінка якості надання адміністративних послуг у сфері ветеринарної медицини	Установи та організації, що підпорядковані Головному управлінню Держпродспоживслужб и в Херсонській області	01.01.2019 – 31.12.2020	Впродовж року
39	Платні послуги бюджетних установ	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Херсонській області	Оцінка ефективності надання платних послуг у сфері ветеринарної медицини	Установи та організації, що підпорядковані Головному управлінню Держпродспоживслужб и в Херсонській області	01.01.2019 – 31.12.2020	Впродовж року

40	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Хмельницькій області	Перевірка правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Славутська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2019 – 31.12.2020	Впродовж року
41	Впровадження енергозберігаючих технологій	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Хмельницькій області	Оцінка щодо впровадження енергозберігаючих технологій, аналіз ефективності впровадження енергозберігаючих технологій	Бюджетні установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужб и та розташовані на території Хмельницької області	01.01.2018 – 31.03.2021	Впродовж року
42	Основні засобами, в т.ч. об'єкти державної власності	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Хмельницькій області	Оцінка законності та ефективності використання бюджетних коштів на придбання предметів довгострокового використання та законності та правильності списання предметів довгострокового використання	Бюджетні установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужб и та розташовані на території Хмельницької області	01.01.2019 – 30.06.2021	Впродовж року
43	Управління безпеки харчових продуктів та ветеринарної медицини	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Черкаській області	Оцінка ефективності надання адміністративних послуг, виконання та досягнення цілей, функцій та завдань у сфері ветеринарної медицини та безпеки харчових продуктів	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужб и в Черкаській області	01.01.2017 – завершений період 2021	Впродовж року
44	Відділ документального та інформаційного забезпечення	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі	Оцінка ефективності щодо надійності та результативності інформаційного та документального забезпечення структурних підрозділів	Структурний підрозділ Головного управління Держпродспоживслужб и в Черкаській області	01.01.2017 – завершений період 2021	Впродовж року

		змінами 2019-2021 в Черкаській області				
45	Відділ управління персоналом	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Черкаській області	Оцінка ефективності щодо надійності та результативності кадрового забезпечення структурних підрозділів	Відділ управління персоналом Головного управління Держпродспоживслужб и в Черкаській області	01.01.2017 – завершений період 2021	Впродовж року
46	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Черкаській області	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, якості надання платних та адміністративних послуг достовірності фінансової і бюджетної звітності	Катеринопільська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018 - завершений період 2021	Впродовж року
47	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Черкаській області	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, якості надання платних та адміністративних послуг достовірності фінансової і бюджетної звітності	Чорнобаївська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018 - завершений період 2021	Впродовж року
48	Адміністративні послуги у сфері ветеринарної медицини в бюджетних установах	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Чернівецькій області	Оцінка діяльності установи щодо ефективності, результативності та якості надання адміністративних послуг у сфері ветеринарної медицини	Бюджетні установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужб и та розташовані на території Чернівецькій області	01.01.2019 – 01.01.2020	Впродовж року
49	Державний контроль за дотриманням законодавства в сфері захисту прав споживачів	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Чернігівській області	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у сфері здійснення державного контролю за	Структурний підрозділ Головного управління Держпродспоживслужб и в Чернігівській області	01.01.2019 – 31.12.2020	Впродовж року

			дотриманням законодавства в сфері захисту прав споживачів			
50	Система внутрішнього контролю	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Чернігівській області	Оцінка якості системи внутрішнього контролю в Головному управлінні Держпродспоживслужби в Чернігівській області	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області	01.01.2020 по завершений період 2021	Впродовж року
51	Управління роботи з персоналом	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 Східного міжрегіонального головного управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	Оцінка щодо дотримання законодавства при організації та проведенні процедури проведення конкурсів на посади державної служби	Управління роботи з персоналом Східного міжрегіонального головного управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	01.01.2021 завершений період 2021	Впродовж року
52	Відділ публічних закупівель	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 Східного міжрегіонального головного управління Державної служби України з питань безпеки харчових	Оцінка щодо ефективності, результативності та дотримання законодавства з питань публічних закупівель	Відділ публічних закупівель Східного міжрегіонального головного управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	01.01.2021 завершений період 2021	Впродовж року

		продуктів та захисту споживачів				
53	Адміністративні послуги	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 Західного міжрегіонального головного управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів	Оцінки якості та дотримання актів законодавства при наданні адміністративних послуг структурними підрозділами	Структурні підрозділи Західного міжрегіонального головного управління Держпродспоживслужб и України на державному кордоні	01.01.2021 завершений період 2021	Впродовж року
54	Державний контроль за дотриманням законодавства в сфері захисту прав споживачів	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Чернігівській області	Сфера нагляду (контролю) за дотриманням законодавства про захист прав споживачів; здійснення державного ринкового нагляду; здійснення метрологічного нагляду; здійснення державного нагляду за дотриманням законодавства про рекламу	Управління захисту споживачів Головного управління Держпродспоживслужб и в Чернігівській області	01.01.2019 – 31.12.2020	Впродовж року
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1	Фінансово-господарська діяльність установи	Доручення керівника	Проведення внутрішніх аудитів фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів	Івано-Франківська міська державна лікарня ветеринарної медицини	2018 – 2019	Впродовж року

			законодавства, планів, процедур, контрактів			
2	Діяльність структурних підрозділів	Доручення керівника	Оцінка діяльності структурного підрозділу щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, здійснення державного нагляду (контролю), виконання контрольних-наглядових функцій	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужб и в Чернівецькій області	01.01.2019-01.01.2020	Впродовж року
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
1	Публічні закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 у Волинській області	Оцінка ефективності та результативності дотримання законодавства з питань публічних закупівель в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Волинської області.	Державні установи, які входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужб и у Волинській області	2019	I квартал 2021 року
2	Здійснення ринкового нагляду	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 у Волинській області	Оцінка ефективності та результативності дотримання законодавства у сфері здійснення державної політики у сфері здійснення державного ринкового нагляду	Відділ ринкового та метрологічного нагляду управління захисту прав споживачів	2019	I квартал 2021 року
3	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в	Відповідність дотримання вимог законодавства при застосуванні тарифів, використанні власних надходжень установи, управлінні державним майном,	П'ятихатська міжрайонна державна лабораторія Держпродспоживслужб и	2019-2020 та завершений звітний період 2021 року	Впродовж року

		Дніпропетровській області	здійсненні оплати праці, стан внутрішнього контролю			
4	Платні послуги	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Донецькій області	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності результативності та якості виконання завдань, функцій при наданні платних послуг в Головному управлінні Держпродспоживслужби в Донецькій області	Управління фітосанітарної безпеки Головного управління Держпродспоживслужби в Донецькій області	2018-2019 та завершений звітний період 2020 року	I квартал 2021 року
5	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Закарпатській області	Оцінка правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання вимог нормативно-правових актів і внутрішніх організаційно-розпорядчих документів, процедур, регламентів, стандартів при наданні адміністративних послуг у сфері ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів в установах що відносяться до сфери управління Головного управління	Хустська районна державна лікарня ветеринарної медицини, Хустська міжрайонна державна лабораторія Держпродспоживслужби	2018 – 2019 роки I півріччя 2020 року	I квартал 2021 року
6	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Запорізькій області	Оцінка ефективності надання платних послуг в сфері ветеринарної медицини	Василівська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018 – завершений період 2020 року	I квартал 2021 року
7	Платні послуги у сфері карантину рослин	Проведення внутрішніх аудитів на виконання	Оцінка діяльності управління щодо ефективності, результативності та якості	Управління фітосанітарної безпеки Головного управління	01.01.2017-31.12.2019	I півріччя 2021 року

		стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Івано – Франківській області	виконання функцій, надання платних послуг, дотримання актів законодавства	Держпродспоживслужб и в Івано-Франківській області		
8	Адміністративні послуги в сферах карантину та захисту рослин	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Кіровоградській області	Оцінка якості, повноти, своєчасності і результативності надання адміністративних послуг у сферах карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва	Управління фітосанітарної безпеки Головного управління Держпродспоживслужб и в Кіровоградській області	2018 рік, завершений звітний період 2020 року	I – II квартал 2021
9	Завдання та функції в лабораторії	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Луганській області	Оцінка ефективності виконання завдань та функцій в лабораторіях, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Луганської області	Новоайдарська районна державна лабораторія Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів	01.01.2018 – 31.12.2019	I квартал 2021 року
10	Завдання та функції у сфері ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Луганській області	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій у сфері ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів	Северодонецьке міське управління Головного управління Держпродспоживслужб и в Луганській області	01.01.2018 – 31.12.2019	I квартал 2021 року
11	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Львівській області	Оцінка законності використання коштів, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства	Бюджетні установи що підвітні Головному управлінню Держпродспоживслужб и в Львівській області	01.01.2019 – завершений період 2020 року	I півріччя 2021 року
12	Сфера державного нагляду за дотриманням	Проведення внутрішніх аудитів на виконання	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та	Управління державного нагляду за дотриманням	01.10.2018 – завершений звітний	I квартал 2021 року

	санітарного законодавства	стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Миколаївській області	процесів у сфері державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства	санітарного законодавства Головного управління Держпродспоживслужб и в Миколаївській області	період 2020 року	
13	Фінансово-господарська діяльність установи	Доручення керівника	Оцінка відповідальності колективних договорів, чинному законодавству України в бюджетних установах які входять до сфери Головного управління Держпродспоживслужби в Рівненській області	Млинівська районна державна лікарня ветеринарної медицини Рівненської області	01.01.2018 – завершений звітний період 2020 року	I квартал 2021 року
14	Система внутрішнього контролю	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Сумській області	Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю та системи управління ризиками в лікарнях ветеринарної медицини	Лікарні ветеринарної, лабораторії Держпродспоживслужб и, які входять до сфери управління Держпродспоживслужб и	2018 – 2020	I квартал 2021
15	Розгляд звернень громадян	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Сумській області	Оцінка ефективності, результативності та якості контролю за зверненнями громадян	Відділ інформаційних технологій та зв'язків з громадськістю Управління організаційно-господарського забезпечення Головного управління Держпродспоживслужб и в Сумській області	2018 – 2020	I квартал 2021
16	Завдання та функції у сфері державного	Проведення внутрішніх аудитів на	Оцінка діяльності структурних підрозділів і щодо виконання	Структурні підрозділи Головного управління	01.01.2018 – 31.12.2019	I квартал 2021

	нагляду за дотриманням санітарного законодавства.	виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Тернопільській області	завдань та функцій у сфері державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства.	Держпродспоживслужб и в Тернопільській області		
17	Діяльність лабораторій ветеринарної експертизи на ринках	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Тернопільській області	Оцінка діяльності лабораторій ветеринарної експертизи на ринках Тернопільської області щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та дотримання актів законодавства, планів, процедур	Лабораторії ветеринарної медицини, що входять у сферу управління Головного управління Держпродспоживслужб и в Тернопільській області	01.01.2018 – 31.12.2019	I квартал 2021
18	Фінансово-господарська діяльність установи	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Херсонській області	Фінансово – господарська діяльність щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Херсонської області	Скадовська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018 - 30.06. 2020	IV квартал
19	Платні послуги у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Хмельницькій області	Аналіз окремих платних послуг у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва	Відділ карантину рослин Головного управління Держпродспоживслужб и в Хмельницькій області	01.01.2018 – 31.12.2019	I квартал 2021

20	Адміністративні послуги у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Хмельницькій області	Оцінка якості надання адміністративних послуг у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва	Відділ карантину рослин Головного управління Держпродспоживслужб и в Хмельницькій області	01.01.2018 – 31.12.2019	I квартал 2021
21	Управління державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Черкаській області	Оцінка функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання і досягнення цілей якості надання адміністративних послуг, виконання державних заходів	Структурний підрозділ Головного управління Держпродспоживслужб и в Черкаській області	01.01.2017 по завершений період 2020	I квартал 2021
22	Платні послуги у сфері карантину рослин	Проведення внутрішніх аудитів на виконання стратегічного плану зі змінами 2019-2021 в Чернівецькій області	Оцінка діяльності управління щодо ефективності, результативності та якості надання платних та адміністративних послуг	Структурний підрозділ Головного управління Держпродспоживслужб и в Чернівецькій області	01.01.2017 – 31.12.2019	I півріччя 2021

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 2019-2021 (зі змінами)	1	Актуалізація основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту з урахуванням останніх змін у законодавстві з питань внутрішнього аудиту.	Впродовж року
	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.	Впродовж року

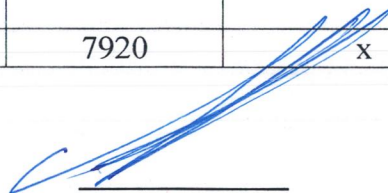
	3	Актуалізація бази даних об'єктів внутрішнього аудиту Держпродспоживслужби (оновлення бази даних, збір інформації у розрізі об'єктів внутрішнього аудиту, узагальнення)	Впродовж року
	4	Планування діяльності з внутрішнього аудиту на підставі результатів оцінки (актуалізації) ризиків, здійснення ризик – орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту (за ступенем пріоритетності)	Впродовж року
	5	Актуалізація Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту, складання та затвердження Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту, направлення до Мінфіну копії планів	Впродовж року
	6	Направлення відповідальним за діяльність (відповідальним за впровадження рекомендацій фахівцям) листів – нагадувань щодо необхідності впровадження аудиторських рекомендацій для одержання підтвердження про вжиття відповідних заходів	Впродовж року
	7	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	Впродовж року
	8	Звітування перед Головою Держпродспоживслужби та керівниками територіальних органів, установ що відносяться до сфери її управління про результати діяльності з внутрішнього аудиту	Впродовж року
	9	Формування Звіту (зведений звіт) про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту в системі Держпродспоживслужби за _____ рік (форма №1 – ДВА) та його подання до Мінфіну	Впродовж року
	10	Організація і проведення внутрішньої оцінки якості роботи внутрішнього аудиту в системі Держпродспоживслужби	Впродовж року
	11	Складання програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту на наступний плановий рік з урахуванням результатів оцінки якості роботи внутрішнього аудиту	Впродовж року

	12	Здійснення моніторингу діяльності з внутрішнього аудиту шляхом проведення періодичних внутрішніх оцінок якості	Впродовж року
	13	Підвищення кваліфікації працівників в системі Держпродспоживслужби з питань внутрішнього аудиту, змін у законодавстві, розвитку особистих та професійних компетенцій.	Впродовж року
	14	Проведення внутрішніх навчальних заходів Відділом внутрішнього аудиту Держпродспоживслужби внутрішнім аудиторам територіальних органів, установ що відносяться до сфери управління	Впродовж 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	Начальник Відділу	250	1	220	0,6	132	83	3134
2	Заступник начальника Відділу	250	1	220	0,5	110	83	
3	Завідувач сектору	250	12	2640	0,5	1320	990	
4	Головний спеціаліст	250	22	4840	0,9	4356	3630	
Всього:		x	36	7920	x	5918	4786	3134

Начальник Відділу
внутрішнього аудиту



Костянтин ЛАГУТКІН