

Додаток 1 до Рекомендацій щодо складання  
Операційного плану діяльності з внутрішнього  
аудиту, внесення до нього змін

**ЗАТВЕРДЖУЮ**

Президент Національної академії правових

наук України

(посада керівника державного органу)

Петришин О.В.

(підпис)

(П.І.П.)

« 06 » серпня 2019 року



**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН  
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ  
на 2019 рік**

Національна академія правових наук України

(назва міністерства, іншого центрального органу виконавчої влади, Ради міністрів Автономної Республіки Крим, обласної, Київської та Севастопольської міських державних адміністрацій, іншого головного розпорядника коштів державного бюджету, далі – Академія)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Національної академії правових наук України на 2019 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Національної академії правових наук України на 2019 – 2021 роки, затвердженого Президентом Національної академії правових наук України від \_\_\_\_\_ 2019 року



|   |  |   |   |                                |                      |    |   |
|---|--|---|---|--------------------------------|----------------------|----|---|
| 3 | Управління персоналом                                    | <p>державних закупівель.</p> <p>Оцінка кадрової політики установи щодо ефективності та економічності системи управління персоналом. Оцінка діяльності установи щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю по дотримання актів законодавства у сфері управління персоналом. Оцінка перспективності та оптимальності управління персоналом.</p> | <p>1.НДІ інтелектуальної власності НАПрНУУкраїни</p> <p>2.НДІ правового забезпечення інноваційного розвитку НАПрНУУкраїни</p>   | 2018-поточний період 2019 року | 2 півріччя 2019 року | 40 | 2 |
| 4 | Правильність ведення бухгалтерського обліку та звітності | <p>Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку. Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, договорів та ін. з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном.</p>                                | <p>1.НДІ вивчення проблем злочинності імені академіка В.В.Сташиса НАПрНУУкраїни</p> <p>2.Київський регіональний центр НАПрНУУкраїни</p> <p>3.НДІ державного будівництва та місцевого самоврядування НАПрНУУкраїни</p> <p>4.НДІ інтелектуальної власності НАПрНУУкраїни</p> <p>5.НДІ інформатики і права НАПрНУУкраїни</p> | 2018-поточний період 2019 року | 2 півріччя 2019 року | 24 | 2 |
|   |  |   |   |                                |                      | 23 | 2 |
|   |  |   |   |                                |                      | 20 | 2 |
|   |  |   |   |                                |                      | 20 | 2 |
|   |  |   |   |                                |                      | 20 | 2 |

|  |  |  |   |  |  |    |   |
|--|--|--|---|--|--|----|---|
|  |  |  | 6.НДІ приватного права і підприємництва НАПрНУУкраїни             |  |  | 20 | 2 |
|  |  |  | 7.НДІ правового забезпечення інноваційного розвитку НАПрНУУкраїни |  |  | 20 | 2 |

## II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

| Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту   | № з/п | Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту   | Термін виконання      | Робочі дні на виконання, кількість | Задіяні внутрішні аудитори, кількість |
|---|-------|--|-----------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
| 1   | 2     | 3  | 4                     | 5                                  | 6                                     |
| Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту. | 1.    | Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту, (самотійне навчання на робочому місці)   | 1-4 квартал 2019 року | 14                                 | 3                                     |
|   | 2     | В рамках виконання завдань внутрішнього аудиту щодо здійснення ризик-орієнтовного планування діяльності з внутрішнього аудиту ведення Баз даних об'єктів внутрішнього аудиту та оновлення інформації в Базі даних, проведення оцінки ризиків(її актуалізація), формування та ведення реєстрів ризиків. Складання та актуалізація Стратегічного плану, змін до нього (у разі виникнення),формування Операційного плану, змін до нього (у разі виникнення) | 1-4 квартал 2019 року | 105                                | 3                                     |
|   | 3     | Участь працівників у тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій, організованих Міністерством фінансів України  | 1-4 квартал 2019 року | 3                                  | 3                                     |
|   | 4     | Участь працівників із внутрішнього аудиту у професійних асоціаціях, конференціях, семінарах, внутрішніх навчальних закладах  | 1-4 квартал 2019 року | 2                                  | 2                                     |

### III. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ ТА ЗАВАНТАЖЕНІСТЬ ВНУТРІШНІМИ АУДИТАМИ, ІНШОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

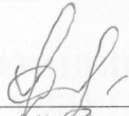
| № з/п   | Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту | Загальна кількість робочих днів на рік | Кількість посад (за фактом) | Плановий фонд робочого часу, людино-дні | Завантаженість внутрішніми аудитами  |  |                                      | Завантаженість іншою діяльністю з внутрішнього аудиту, людино-днів |
|---------|--|--|-----------------------------|---|--|--|--------------------------------------|--|
|         |  |  |                             |   | Визначений коефіцієнт завантаженості внутрішніми аудитами для відповідної посади | Загальний плановий фонд робочого часу на проведення внутрішніх аудитів, людино-дні | у тому числі на:                     |  |
|         |  |  |                             |   |  |  | планові внутрішні аудити, людино-дні |  |
| 1       | 2  | 3                                      | 4                           | 5                                       | 6  | 7  | 8                                    | 9  |
| 1       | Начальник відділу                                | 250                                    | 1                           | 206                                     | 0,6  | 124  | 93                                   | 82   |
| 2       | Головний спеціаліст                              | 250                                    | 1                           | 206                                     | 0,9  | 185  | 139                                  | 21   |
| 3       | Провідний спеціаліст                             | 250                                    | 1                           | 206                                     | 0,9  | 185  | 139                                  | 21   |
| Всього: |  | x                                      | 3                           | 618                                     | x  | 494  | 371                                  | 124  |


Начальник відділу

(посада керівника підрозділу  
внутрішнього аудиту

01 лютого 2019

(дата складання  
Операційного плану)

  
(підпис)

  
(п.п.п.)