



**ЗАТВЕРДЖУЮ**

**В.о. Голови Державної служби морського та річкового транспорту України**  
(посада керівника державного органу)

  
(підпис) **Ю.М. Ворона**  
(П.І.П.)

**«27» грудня 2019 року**

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН  
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ  
на 2020 рік**

**Державної служби морського та річкового транспорту 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 – державний орган)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Морської адміністрації на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Морської адміністрації на 2020 – 2022 роки, затвердженого в.о. Голови Морської адміністрації «27» грудня 2019 року.

**I. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ**

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/підприємства/організації, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін здійснення внутрішнього аудиту
1	2	3	4	5	6	7
1	Організація та участь у здійсненні оглядів підприємств, установ та організацій, що проводять підготовку членів екіпажів морських, річкових і	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Департамент державного нагляду та контролю за безпекою на морському та річковому транспорті Морської адміністрації	06.09.2017-31.03.2020	41

	маломірних (малих) суден (крім суден флоту рибної промисловості) Морською адміністрацією					
2	Державне підприємство "НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСЬКИЙ ІНСТИТУТ МОРСЬКОГО ФЛОТУ УКРАЇНИ"	Проведення внутрішніх аудитів з оцінки діяльності щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавчо – нормативних документів та розпорядчих рішень, планів, процедур	Оцінка діяльності щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавчо – нормативних документів та розпорядчих рішень, планів, процедур	Державне підприємство "НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСЬКИЙ ІНСТИТУТ МОРСЬКОГО ФЛОТУ УКРАЇНИ"	01.01.2018 – 30.06.2020	45
3	Отримання ліцензій для господарської діяльності з перевезення пасажирів, небезпечних вантажів та небезпечних відходів річковим, морським транспортом Морською адміністрацією	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Департамент надання адміністративних послуг Морської адміністрації	06.09.2017- 30.09.2020	40
<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>						
...						
<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:</b>						
1	Державне підприємство "СЕРВІСНИЙ ЦЕНТР МОРСЬКОГО ТА РІЧКОВОГО ТРАНСПОРТУ"	Доручення Голови	Законність використання позики	Державне підприємство "СЕРВІСНИЙ ЦЕНТР МОРСЬКОГО ТА РІЧКОВОГО ТРАНСПОРТУ"		10

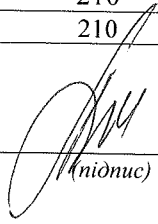
## II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<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>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Завдання внутрішнього аудиту на 2019 – 2021 роки по здійсненню внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій (самостійне навчання на робочому місці)	II – VI квартали 2020 року
	2.	Участь головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту у тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій, організованих Мінфіном	У терміни визначені Мінфіном
	3.	Участь головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту у навчальних закладах з питань ІТ, організованих іншими державними органами	У терміни визначені іншими державними органами

### III. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ НА ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ ТА ВИКОНАННЯ ЗАХОДІВ З ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>№ з/п</i>	<i>Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту</i>	<i>Загальна кількість робочих днів на рік</i>	<i>Кількість посад (за фактом)</i>	<i>Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні</i>	<i>Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади</i>	<i>Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні</i>		<i>Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні</i>
						<i>всього</i>	<i>у тому числі на планові внутрішні аудити</i>	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
1	Головний спеціаліст	251	1	210	0.86	181	136	29
<b>Всього:</b>		x	1	210	x	<b>181</b>	<b>136</b>	29

Головний спеціаліст  
з питань внутрішнього аудиту  
(посада керівника підрозділу  
внутрішнього аудиту)  
26.12.19  
(дата складання  
Операційного плану)

  
(підпис)

Лисанюк М.В.  
(П.І.П.)