

ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Державної служби морського та річкового транспорту України
(посада керівника державного органу)

_____ С.Б. Звягінцев
(підпис) (П.І.П.)

«___» _____ 20__ року

ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ на 2020 рік (із змінами)

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)

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

1) Фактами, виявленими за результатами службового розслідування, здійсненого на підставі наказу Державної служби морського та річкового транспорту України від 17.02.2020 № 40.

Обґрунтування щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Морської адміністрації на 2020 рік, затвердженого Головою Морської адміністрації «___» _____ 2020 року, наведено у додатку до цього операційного плану.

II. 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
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1	Адміністративна послуга з видачі посвідчення особи моряка	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та	Управління (служба) капітана Маріупольського морського	22.08.2018-31.07.2020	45

		ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	процесів	порту, Управління (служба) капітана Одеського морського порту, Управління (служба) капітана Ізмайльського морського порту, Управління (служба) капітана Херсонського морського порту, Чорноморсько-азовське міжрегіональне управління, Чорноморське міжрегіональне управління		
2	Організація та участь у здійсненні оглядів підприємств, установ та організацій, що провадять підготовку членів екіпажів морських, річкових і маломірних (малих) суден (крім суден флоту рибної промисловості) Морською адміністрацією (центральний апарат)	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	06.09.2017-31.12.2020	30
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1	Казене підприємство "МОРСЬКА ПОШУКОВО-РЯТУВАЛЬНА СЛУЖБА"	Оцінка ефективності використання основних засобів та дотримання норм чинного законодавства з кадрових питань	Проведення внутрішніх аудитів з оцінки ефективності використання основних засобів та дотримання норм чинного законодавства з кадрових питань	Казене підприємство "МОРСЬКА ПОШУКОВО-РЯТУВАЛЬНА СЛУЖБА"	06.09.2017-30.09.2020	45

2	Державне підприємство «Державний проектно-вишукувальний та науково-дослідний інститут морського транспорту «ЧорноморНДІпроект»	Доручення Голови	Проведення внутрішніх аудитів щодо законності та достовірності фінансової звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном	Державне підприємство «Державний проектно-вишукувальний та науково-дослідний інститут морського транспорту «ЧорноморНДІпроект»	01.07.2017-30.09.2020	23
---	--	------------------	---	--	-----------------------	----

Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:

1	Державне підприємство "СЕРВІСНИЙ ЦЕНТР МОРСЬКОГО ТА РІЧКОВОГО ТРАНСПОРТУ"	Доручення Голови	Законність використання позики	Державне підприємство "СЕРВІСНИЙ ЦЕНТР МОРСЬКОГО ТА РІЧКОВОГО ТРАНСПОРТУ"	09.11.2018 - 30.09.2019	10
---	---	------------------	--------------------------------	---	-------------------------	----

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
Завдання внутрішнього аудиту на 2020 – 2022 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)	III – IV квартали 2020 року
	2.	Участь працівників відділу внутрішнього аудиту 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 працівників відділу внутрішнього аудиту внутрішнього аудиту у навчальних закладах з питань ІТ, організованих іншими державними органами	У терміни визначені іншими державними органами

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	251	1	210	0.86	181	120	61
2	Головний спеціаліст	251	3	630	0.86	542	370	172
Всього:		x	4	840	x	723	490	233

Начальник відділу
(посада керівника підрозділу
внутрішнього аудиту)

(підпис)

Шушковський Б.Р.
(П.І.П.)

(дата складання
Операційного плану, із змінами)

Додаток

до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2020 рік (із змінами)

ОБГРУНТУВАННЯ

щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Морської адміністрації на 2020 рік,
затвердженого Головою Морської адміністрації «___» _____ 2020 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		Отримання ліцензій для господарської діяльності з перевезення пасажирів, небезпечних вантажів та небезпечних відходів річковим, морським транспортом Морською адміністрацією		Змінено на Адміністративна послуга з видачі посвідчення особи моряка у зв'язку з фактами порушень виявленими за результатами службового розслідування, здійсненого на підставі наказу Державної служби морського та річкового транспорту України від 17.02.2020 № 40
2	Адміністративна послуга з видачі посвідчення особи моряка			У зв'язку з фактами порушень виявленими за результатами службового розслідування, здійсненого на підставі наказу Державної служби морського та

				річкового транспорту України від 17.02.2020 № 40.
--	--	--	--	--

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

Начальник відділу
(посада керівника підрозділу
внутрішнього аудиту)

_____ (підпис)

Шушковський Б.Р.
(П.І.П.)