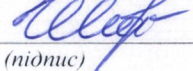
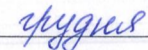


ЗАТВЕРДЖУЮ

Г. в. о. Голова Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів

(посада керівника державного органу)

 О. П. Шевченко
(П.І.П.)

« 26 »  20 19 року

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

Державна служба України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів

(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)

Державна служба Державна служба України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів на 2019 – 2021 роки, затвердженого Головою Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів 25 лютого 2019 року.

Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів у Волинській області

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби у Волинській області на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби у Волинській області на 2019 – 2021 роки, затвердженого начальником Головного управління Держпродспоживслужби у Волинській області 08 лютого 2019 року.

Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Дніпропетровській області

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби в Дніпропетровській області на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби в Дніпропетровській області на 2019 – 2021 роки, затвердженого начальником Головного управління Держпродспоживслужби в Дніпропетровській області від 04 лютого 2019 року.

Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Чернігівській області

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області на 2019 – 2021 роки, затвердженого начальником Головного управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області 30 січня 2019 року.

Придніпровська регіональна служба державного ветеринарного – санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Придніпровської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті на 2020 рік складено з урахуванням завдань внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Придніпровської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті на 2019 – 2021 роки, затвердженого начальником 30 січня 2019 року.

Одеська регіональна служба державного ветеринарного – санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Одеської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Одеської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті, затвердженого начальником Одеської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті 31 січня 2019 року.

I. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

<i>№ з/п</i>	<i>Об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Підстава для включення об'єкту 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
1.	Державна служба України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Фінансово-господарська діяльність щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності,	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка відповідності фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання	Держаний науково – контрольний інститут біотехнології і штамів мікроорганізмів	2018 – 2019 рік	І квартал

2.	дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів , в державних підприємствах, які входять до сфери управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів		актів законодавства, планів, процедур, контрактів , в державних підприємствах, які входять до сфери управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	Державний науково-дослідний інститут з лабораторної діагностики та ветеринарно-санітарної експертизи	2017 – 2019 рік	II квартал
3.	Оцінка якості надання адміністративних послуг		Оцінка якості надання адміністративних послуг у сфері ветеринарної медицини	Територіальні органи, державні установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужби	2018 - 2019 рік	III квартал
4.	Оцінка якості надання платних послуг		Оцінка якості надання платних послуг у сфері ветеринарної медицини	Територіальні органи, державні установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужби	2018 - 2019 рік	IV квартал
2.	Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів у Волинській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Діяльність відділу реєстрації сільськогосподарської техніки.		Оцінка ефективності та результативності дотримання законодавства, функцій та завдань у сфері нагляду (контролю) у сфері інженерно-технічного забезпечення агропромислового комплексу.	Відділ реєстрації сільськогосподарської техніки	2019 рік	I квартал
2.	Протиепізоотичні заходи, що здійснюються лікарнями ветеринарної медицини, які знаходяться на території Волинської області.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності та результативності дотримання законодавства при проведенні протиепізоотичних заходів.	Державні установи, які входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби у Волинській області.	2019 рік	II квартал
3.	Публічні закупівлі		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 Держпродспоживслужби у Волинській області.	2019 рік	III квартал

4.	Здійснення ринкового нагляду		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 рік	IV квартал
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
1.	Колективні договори, положення про преміювання в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Волинської області.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка відповідності колективних договорів, положень про преміювання чинному законодавству в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Волинської області.	Державні установи, які входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби у Волинській області.	2018 рік	I квартал
3.	Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Дніпропетровській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Управління бюджетними коштами (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 Дніпропетровської області).	Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Відповідність дотримання вимог законодавства при застосуванні тарифів, використанні власних надходжень установи, управлінні державним майном, здійсненні оплати праці, стан внутрішнього контролю	Магдалинівська районна державна лікарня ветеринарної медицини	2018 - завершений звітний період 2020 року	II квартал
				П'ятихатська міжрайонна державна лабораторія Держпродспоживслужби	2018 - завершений звітний період 2020 року	III квартал
				Царичанська міжрайонна державна лабораторія Держпродспоживслужби	2018 - завершений звітний період 2020 року	IV квартал

2.	Оцінка діяльності структурного підрозділу Головного управління Держпродспоживслужби в Дніпропетровській області щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур у сфері здійснення державного нагляду за дотриманням законодавства про захист прав споживачів та надання висновків і рекомендацій спрямованих на покращення їх діяльності.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів діяльності установи щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, ступеня виконання і досягнення цілей у сфері захисту прав споживачів	Управління захисту споживачів Головного управління Держпродспоживслужби в Дніпропетровській області	2018 - 2019 роки та завершений період 2020 року	I квартал
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
1.	Управління бюджетними коштами (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 Дніпропетровської області).	Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Відповідність дотримання вимог законодавства при застосуванні тарифів, використанні власних надходжень установи, управлінні державним майном, здійсненні оплати праці	Новомосковська районна державна лікарня ветеринарної медицини.	2017 – 2019 та завершений звітний період 2020 року	I квартал
4.	Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Донецькій області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Фінансово-господарська діяльність щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів в	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Волноваська районна державна лікарня ветеринарної медицини	2018 - завершений період 2020	II квартал

	бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Донецької області.					
2.	Внутрішній аудит щодо оцінки надійності, ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій при наданні плантних послуг в Головному Управлінні Держпродспоживслужби в Донецькій області та в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Донецької області.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій при наданні плантних послуг в Головному Управлінні Держпродспоживслужби в Донецькій області та в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Донецької області	Управління фітосанітарної безпеки	2018 - завершений період 2020	II півріччя
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
3.	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 Донецької області.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Великоновосілівська міжрайонна державна лабораторія Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Донецькій області.	2018 - завершений період 2020	I квартал

5. Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Житомирській області						
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Діяльність установ, що відносяться до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Житомирській області щодо якості і повноти надання адміністративних та платних послуг в системі ветеринарної медицини.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішнього аудиту щодо надання оцінки діяльності установам, які відносяться до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Житомирській області по дотриманню актів законодавства і попередження порушень при наданні адміністративних і платних послуг, дослідження якості, повноти, своєчасності і результативності надання адміністративних та платних послуг.	Районні державні лікарні ветеринарної медицини, міжрайонні державні лабораторії Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів що належать до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Житомирській області.	2018, 2019 завершений звітний період 2020	I – II квартал
2.	Діяльність Головного управління Держпродспоживслужби в Житомирській області щодо виконання контрольно-наглядових функцій.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту.	Головного управління по дотриманню актів законодавства та здійснення заходів щодо виявлення і попередження (профілактики) порушень, при здійсненні контрольно-наглядових функцій.	Оцінка діяльності підрозділів Головного управління щодо дотримання законодавства при здійсненні контрольно-наглядових функцій.	2018 - 2019 завершений звітний період 2020	III - IV квартал
6. Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Закарпатській області						
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Дотримання нормативно-правових актів і внутрішніх організаційно-розпорядчих документів, процедур, регламентів, стандартів при наданні адміністративних послуг, ведення бухгалтерського обліку в бюджетних установах, що входять до сфери Головного управління Держпродспоживслужби в Закарпатській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	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 безпеки харчових продуктів у Головному управлінні Держпродспоживслужби в Закарпатській області.	Бюджетні установи, що належать до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Закарпатській області та розташовані на території Закарпатської області.	2018 - 2019 роки та завершений період 2020 року	I - IV квартали

Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
1.	Застосування тарифів та надання платних послуг, правильність ведення бухгалтерського обліку в бюджетних установах, що входять до сфери Головного управління Держпродспоживслужби в Закарпатській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка правильності ведення та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання вимог нормативно-правових при наданні платних послуг, надання висновків і рекомендацій спрямованих на покращення їх діяльності	Мукачівська районна державна лікарня ветеринарної медицини	2016-I півріччя 2019	I квартал
7.	Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Запорізькій області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Фінансово-господарська діяльність Куйбишевської районної державної лікарні ветеринарної медицини щодо правильності ведення бухгалтерського обліку, законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішнього аудиту фінансово-господарської діяльності щодо правильності веденні бухгалтерського обліку, законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Куйбишевська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2016 – завершений період 2020 року	I квартал
2.	Фінансово-господарська діяльність Чернігівської районної державної лікарні ветеринарної медицини щодо правильності ведення бухгалтерського обліку, законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішнього аудиту фінансово-господарської діяльності щодо правильності веденні бухгалтерського обліку, законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Чернігівська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2016 – завершений період 2020 року	II квартал

3.	Ефективність та результативність надання платних послуг у сфері ветеринарної медицини	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності надання платних послуг в сфері ветеринарної медицини	Василівська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2016 – завершений період 2020 року	III квартал
4.	Фінансово-господарська діяльність Гуляйпільської районної державної лікарні ветеринарної медицини щодо правильності ведення бухгалтерського обліку, законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішнього аудиту фінансово-господарської діяльності щодо правильності веденні бухгалтерського обліку, законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Гуляйпільська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2016 – завершений період 2020 року	IV квартал
8.	Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Івано - Франківській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Відповідність колективних договорів, положень про преміювання бюджетних установ, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Івано-Франківської області чинному законодавству України	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності колективних договорів, положень про преміювання в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Івано-Франківської області, чинному законодавству.	Лікарні та лабораторії, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Івано-Франківської області (20 установ).	01.01.2017-01.01.2019	I півріччя
2.	Якість надання платних послуг в сфері карантину рослин	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки якості надання платних послуг у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва, дотримання актів законодавства.	Управління фітосанітарної безпеки Головного управління Державної служби з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Івано-Франківській області.	01.01.2017 - 30.06.2019	II півріччя

Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1.	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 Івано-Франківської області	Проведення внутрішнього аудиту за наказом керівника	Проведення внутрішніх аудитів фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів.	Надвірнянська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2017 - 30.06.2019	II півріччя
9.	Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Кіровоградській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Проведено один внутрішній аудит щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань при здійсненні контрольно-наглядових функцій в сфері ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів частка такого аудиту становить 65 %.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо надання оцінки діяльності установи по дотриманню актів законодавства, результативності та якості виконання завдань при здійсненні контрольно-наглядових функцій в сфері ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів.	Головне управління Держпродспоживслужби в Кіровоградській області	2018 рік, завершений звітний період 2020 року	I - III квартал
2.	Проведено один аудит дослідження якості, повноти, своєчасності і результативності надання адміністративних послуг у сферах карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва., частка такого аудиту становить 35 %.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів дослідження якості, повноти, своєчасності і результативності надання адміністративних послуг у сферах карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва.	Головне управління Держпродспоживслужби в Кіровоградській області	2018 завершений звітний період 2020 року за	IV квартал

Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
1.	Аудит щодо формування єдиної справи розпорядчих документів, що приймаються органом державного нагляду (контролю) під час здійснення заходу державного нагляду частка такого аудиту становить	Відповідно до Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2019 рік затвердженого 25 лютого 2019 року	Проведення внутрішніх аудитів оцінки відповідності, структурних підрозділів Головного управління щодо дотримання наказу Мінекономрозвитку і торгівлі від 03.07.2017 №961 «Про затвердження Порядку формування єдиної справи розпорядчих документів, що приймаються органом державного нагляду (контролю) під час здійснення заходу державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності» та наказу ГУ ДПСС в Кіровоградській області від 17.11.2017 №396 «Про затвердження Порядку формування та зберігання єдиних справ».	Головне управління Держпродспоживслужби в Кіровоградській області	2017 рік та завершений звітний період 2019 року	I квартал
10.	Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Луганській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Фінансово-господарська діяльність щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства, застосування тарифів, надання платних послуг, стан управління державним майном та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Біловодська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018 31.12.2019	II - III квартал
2.	Виконання завдань та функцій у сфері захисту прав споживачів		Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій у сфері захисту споживачів	Управління захисту споживачів Головного управління Держпродспоживслужби в Луганській області	01.01.2018 31.12.2019	I - II квартал
3.	Виконання завдань та функцій у сфері ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів		Оцінка ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій у сфері ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів	Северодонецьке міське управління Головного управління Держпродспоживслужби в Луганській області	01.01.2018 31.12.2019	III – IV квартал

4.	Виконання завдань та функцій у сфері ветеринарної медицини та безпеки харчових продуктів в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Луганської області.		Оцінка ефективності виконання завдань та функцій в лабораторіях, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Луганської області.	Старобільська районна державна лабораторія Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	01.01.2018 31.12.2019	II - III квартал
				Новоайдарська районна державна лабораторія Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	01.01.2018 – 31.12.2019	III – IV квартал
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1.	Платні послуги у сфері ветеринарної медицини та безпеки харчових продуктів	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності надання платних послуг офіційними лікарями установ, які підпорядковані Головному управлінню Держпродспоживслужби в Луганській області	Бюджетні установи, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Луганської області.	01.01.2017 – закінчений період 2019 року	I квартал
2.	Фінансово-господарська діяльність щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства, застосування тарифів, надання платних послуг, стан управління державним майном та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Новоковпівська міжрайонна державна лабораторія Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	01.01.2017 – закінчений період 2019 року	I квартал
11.	Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Львівській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Запобігання фактам незаконного, неефективного та не результативного використання бюджетних коштів та інших активів в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби у Львівській області.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка відповідності колективних договорів, положень про преміювання в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Львівської області відповідно до чинного законодавства.	Жидачівська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018 р. – 31.12.2019 р.	I квартал

2.	Зміна пріоритетів при проведенні внутрішніх аудитів (від орієнтації на виявлення фінансових порушень до здійснення оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, бюджетних програм, надання адміністративних послуг, здійснення контрольно-наглядових функцій, ступеня виконання і досягнення цілей тощо	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка якості виконання завдань та функцій при наданні адміністративних послуг, та платних послуг у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва Головного Управління Держпродспоживслужби у Львівській області.	Управління фітосанітарної безпеки Головного управління Держпродспоживслужби у Львівській області	01.01.2019 р. – 31.12.2019 р.	II квартал
3.	Запобігання фактам незаконного, неефективного та не результативного використання бюджетних коштів та інших активів в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби у Львівській області.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка законності використання коштів; правильність ведення бухгалтерського обліку; законність та достовірність фінансової та бюджетної звітності; дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Львівська регіональна державна лабораторія Головного управління Держпродспоживслужби	01.01.2019 р. – 30.06.2020р.	III квартал
4.	Запобігання фактам незаконного, неефективного та не результативного використання бюджетних коштів та інших активів в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби у Львівській області.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка законності використання коштів; правильність ведення бухгалтерського обліку; законність та достовірність фінансової та бюджетної звітності; дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Бродівська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2020 р. – по завершений звітний період 2020 року.	IV квартал
12.	Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Миколаївській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Фінансово-господарська діяльність щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано здійснення	Проведення внутрішніх аудитів фінансово-господарської діяльності щодо оцінки правильності ведення бухгалтерського обліку та	Миколаївська міська державна лікарня ветеринарної медицини.	01.01.2017- завершений звітний період 2020 року	I квартал

	бюджетної звітності в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Миколаївської області	внутрішнього аудиту	достовірності фінансової і бюджетної звітності в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Миколаївської області, надання висновків і відповідних рекомендацій.	Первомайська міжрайонна державна лабораторія Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів.	01.01.2018-завершений звітний період 2020 року	III квартал
2.	Сфера державного нагляду (контролю) за дотриманням законодавства у сфері захисту прав споживачів	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано здійснення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів при здійсненні державного нагляду (контролю) за дотриманням законодавства у сфері захисту прав споживачів.	Управління захисту споживачів Головного управління Держпродспоживслужби в Миколаївській області.	01.10.2018-завершений звітний період 2020 року	I півріччя
3.	Сфера державного нагляду (контролю) за дотриманням санітарного законодавства	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано здійснення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у сфері державного нагляду (контролю) за дотриманням санітарного законодавства.	Управління державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства Головного управління Держпродспоживслужби в Миколаївській області.	01.10.2018-завершений звітний період 2020 року	II півріччя
13.	Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Одеській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Здійснення державного контролю за дотриманням законодавства в сфері захисту споживачів	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів у сфері здійснення державного контролю за дотриманням законодавства в сфері захисту прав споживачів	Управління захисту споживачів Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області	з 01.01.2017 по 31.12.2019 року	I - II квартал

2.	Сфера лабораторної діагностики та ветеринарно-санітарної експертизи	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів в сфері діяльності мережі лабораторій, що відносяться до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області	Державні лабораторії Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	З дати утворення по завершений звітний період 2020 року	II - III квартал
3.	Реєстрація сільськогосподарської техніки	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів при реєстрації сільськогосподарської техніки.	Відділ реєстрації сільськогосподарської техніки Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області	З 14.11.2017 року по завершений звітний період 2020 року	III - IV квартал
14.	Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Полтавській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Адміністративні послуги, які надаються структурними підрозділами Головного управління Держпродспоживслужби в Полтавській області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Полтавській області щодо дотримання вимог нормативно-правових актів і внутрішніх організаційно-розпорядчих документів, процедур, регламентів, стандартів при наданні адміністративних послуг у галузі ветеринарної медицини та безпеки харчових продуктів	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Полтавській області	З 01.01.2018 по 31.12.2019 року	II - IV квартал
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1.	Бюджетна програма КПКВ 2809030/1209030 «Організація та регулювання діяльності установ в системі Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів»	Проведення внутрішнього аудиту за дорученням керівника	Оцінка діяльності установ, що входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Полтавській області щодо дотримання актів законодавства, процедур щодо ефективності, раціональності та законності використання коштів на заробітну плату та нарахувань на заробітну плату.	Установи, що входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Полтавській області	з 01.01.2018 по 31.12.2019 року	II - IV квартал

15. Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Сумській області						
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Адміністративні послуги у сфері фітосанітарної безпеки.	Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту на 2019 рік	Оцінка відповідності дотримання вимог законодавства діяльності при наданні адміністративних послуг.	Управління фітосанітарної безпеки Головного управління Держпродспоживслужби в Сумській області	2018 - завершений період 2020 року	I квартал
2.	Система внутрішнього контролю та система управління ризиками в лабораторіях Держпродспоживслужби, що розташовані на території Сумської області.		Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю та системи управління ризиками в лабораторіях Держпродспоживслужби.	Лабораторії Держпродспоживслужби, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Сумської області	2018- завершений період 2020	II квартал
3.	Система внутрішнього контролю та система управління ризиками в лікарнях ветеринарної медицини, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Сумської області.		Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю та системи управління ризиками в лікарнях ветеринарної медицини.	Лікарні ветеринарної медицини, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Сумської області	2018- завершений період 2020	III квартал
4.	Розгляд звернень громадян у Головному управлінні Держпродспоживслужби 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 Держпродспоживслужби в Сумській області	2018- завершений період 2020	IV квартал
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1.	Оцінка діяльності щодо дотримання актів законодавства, стану управління державним майном та збереження активів, достовірності фінансової та бюджетної звітності установ, які входять до сфери управління	Проведення внутрішнього аудиту за наказом керівника	Достовірність фінансової та бюджетної звітності, наявності дебіторської та кредиторської заборгованості. Оцінка законності використання коштів на оплату праці, дотримання штатної дисципліни. Управління державним майном та збереження активів.	Міські державні лікарні ветеринарної медицини, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Сумської області	2018- завершений період 2020	II квартал

	Держпродспоживслужби та розташовані на території Сумської області.					
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
1.	Відповідність Колективних договорів та Положень про преміювання в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Сумської області.	Завдання внутрішнього аудиту зі стратегічного плану	Відповідність Колективних договорів, Положень про преміювання та виплат вимогам діючого законодавства	Лікарні ветеринарної медицини, Лабораторії Держпродспоживслужби, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Сумської області	2018 - 2019	I квартал
16.	Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Тернопільській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	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 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	Тернопільська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018-31.12.2019	I півріччя
2.	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 Головного управління	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності бюджетної установи з фінансово-господарської, кадрової та ветеринарної діяльності	Збаразька районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018-31.12.2019	II півріччя

	Держпродспоживслужби в Тернопільській області.					
3.	Діяльність щодо виконання завдань та функцій у галузі санітарного нагляду в структурних підрозділах Головного управління Держпродспоживслужби в Тернопільській області.	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Тернопільській області щодо виконання завдань та функцій у галузі санітарного нагляду.	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в районах.	01.01.2018-31.12.2019	I півріччя
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1.	Діяльність щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та дотримання актів законодавства, планів, процедур, в лабораторіях ветеринарної експертизи на ринках Тернопільської області	Проведення внутрішнього аудиту за вказівкою керівника	Оцінка діяльності лабораторій ветеринарної експертизи на ринках Тернопільської області.	Лабораторії ветеринарної медицини, що входять у сферу управління Головного управління Держпродспоживслужби в Тернопільській області	01.01.2018-31.12.2019	II півріччя
17.	Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Харківській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Бюджетна програма «Протиєпізоотичні заходи та участь у Міжнародному епізоотичному бюро».	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінка ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми «Протиєпізоотичні заходи та участь у Міжнародному епізоотичному бюро»	Структурні підрозділи Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області та установи, що відносяться до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області	з 01.01.2018 по 31.12.2019	I-II півріччя
18.	Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Херсонській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Фінансово-господарська діяльність щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів в	Проведення внутрішнього аудиту за наказом керівника	Проведення внутрішніх аудитів фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової та бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Скадовська районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2018 – 30.06.2020 р.	IV квартал

	бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Херсонської області.					
2.	Колективні договори в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Херсонської області, чинному законодавству України	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності колективних договорів в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Херсонської області, чинному законодавству України	Установи та організації, що підпорядковані Головному управлінню Держпродспоживслужби в Херсонській області	01.01.2019 – 30.03.2020 р.	II квартал
19.	Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Хмельницькій області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	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 Хмельницької області.	Проведення внутрішнього аудиту за наказом керівника	Проведення внутрішніх аудитів фінансово-господарської діяльності щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів	Новоушицька районна державна лікарня ветеринарної медицини	01.01.2017 – 31.12.2019 року	I квартал
2.	Платні послуги в бюджетних установах, які входять до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Хмельницької області	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану. на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів	Бюджетні установи, що відносяться до сфери управління Держпродспоживслужби та розташовані на території Хмельницької області	01.01.2018 – 31.12.2019 року	II квартал
3.	Платні послуги у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану. на досягнення	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки надійності, ефективності, результативності та	Головне управління Держпродспоживслужби в Хмельницькій області, відділ	01.01.2018 – 31.12.2019 року	III квартал

	розсадництва	якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	якості виконання завдань, функцій та процесів	карантину рослин		
4.	Якість надання адміністративних послуг у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану. на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки якості надання адміністративних послуг у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва	Головне управління Держпродспоживслужби в Хмельницькій області, відділ карантину рослин	01.01.2018 – 31.12.2019 року	IV квартал
20.	Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Черкаській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Ефективність функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання і досягнення цілей якості надання адміністративних послуг та виконання державних заходів нагляду (контролю) та завдань, визначених актами законодавства в структурних підрозділах ГУ ДПСС в Черкаській області	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки	Оцінка функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання і досягнення цілей якості надання адміністративних послуг, виконання державних заходів нагляду(контролю)	Управління фітосанітарної безпеки	2017 рік – завершений період 2020 року	Впродовж року
				Управління захисту споживачів	2017 рік – завершений період 2020 року	Впродовж року
				Управління державного нагляду за дотриманням санітарного законодавства	2017 рік – завершений період 2020 року	Впродовж року
2	Фінансово-господарська діяльність щодо дотримання актів законодавства якості надання адміністративних послуг достовірності фінансової і бюджетної звітності, планів та процедур бюджетних установ, що належать до сфери управління ГУ ДПСС в Черкаській області	Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, якості надання платних та адміністративних послуг достовірності фінансової і бюджетної звітності	Тальнівська районна державна лікарня ветеринарної медицини	2018 рік – завершений період 2020 року	Впродовж року
				Корсунь-Шевченківська районна державна лікарня ветеринарної медицини	2018 рік – завершений період 2020 року	Впродовж року
21.	Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Чернівецькій області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Якість надання платних послуг у сфері карантину	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного	Оцінка діяльності управління щодо ефективності, результативності та	Управління фітосанітарної безпеки Головного управління	2018 – 2019 рік	IV квартал

	рослин	плану на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту.	якості виконання функцій, надання платних та адміністративних послуг дотримання актів законодавства, планів, процедур, середовище контролю ефективність заходів для функціонування внутрішнього контролю (накази, положення, розпорядження, посадові інструкції, правила та регламенти);	Державної служби з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Чернівецькій області		
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1.	Окремі питання діяльності районних державних лікарень ветеринарної медицини, районних управлінь Головного управління.	Проведення внутрішнього аудиту за наказом керівника.	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, стану управління майном та збереження активів, достовірності фінансової та бюджетної звітності, оцінка діяльності підрозділу щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, здійснення державного нагляду(контролю): -завдання та цілі установи, визначені в стратегічних та річних планах; -бюджетні програми; -адміністративні та платні послуги; -середовище контролю ефективність заходів для функціонування внутрішнього контролю (накази, положення, розпорядження, посадові інструкції, правила та регламенти); виконання контрольних-наглядових функцій.	Кіцманська районна державна лікарня ветеринарної медицини	2018 – 2019 рік	I квартал
				Кіцманське районне управління Головного управління Державної служби з питань Безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Чернівецькій області	2017 – 2019 рік	II квартал
				Новоселицьке районне управління Головного управління Державної служби з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Чернівецькій області	2017 – 2019 рік	III квартал
22.	Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Чернігівській області					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Застосування тарифів та надання платних послуг, правильність ведення бухгалтерського обліку в бюджетних установах, що входять до сфери Головного	Проведення внутрішніх аудитів щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної	Ефективність: - використання власних надходжень установи; - управління державним майном та збереження активів. Відповідність дотримання	Прилуцька міжрайонна державна лабораторія Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	2018-2019 рік	I квартал

	управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області	звітності, дотримання вимог нормативно-правових актів і внутрішніх організаційно-розпорядчих документів, процедур, регламентів, стандартів	вимог законодавства при: - застосуванні тарифів та надання платних послуг; - складанні фінансової і бюджетної звітності; - веденні бухгалтерського обліку.			
2.	Дотримання вимог нормативно-правових актів і внутрішніх організаційно-розпорядчих документів, процедур, регламентів, стандартів при наданні адміністративних послуг у галузі ветеринарної медицини та безпечності харчових продуктів в структурних підрозділах Головного управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області.	Проведення внутрішніх аудитів оцінки діяльності структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур з питань реалізації державної політики у галузі ветеринарної медицини, сферах безпечності та окремих показників якості харчових продуктів, санітарного законодавства	Відповідність дотримання вимог нормативно-правових актів і внутрішніх організаційно-розпорядчих документів, процедур, регламентів, стандартів при наданні адміністративних послуг. Оцінка ефективності планування щодо проведення перевірок суб'єктів господарської діяльності. Оцінка результативності здійснення державного нагляду (контролю).	Прилуцьке міськрайонне управління Головного управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області	2018-2019 рік	I - II квартал
				Ічнянське районне управління Головного управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області	2018-2019 рік	II - III квартал
				Бахмацька, Борзнянська, Коропська, Сосницька, Корюківська, Новгород-Сіверська районні державні лікарні ветеринарної медицини	2018-2019 рік	II - III квартал
				Куликівське районне управління Головного управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області	2018-2019 рік	III - IV квартал
				Ніжинське міськрайонне управління Головного управління Держпродспоживслужби в Чернігівській області	2018-2019 рік	IV квартал
23.	Придніпровська регіональна служба державного ветеринарного – санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Контрольно-наглядові функції, діяльність лікарів ветеринарної медицини Придніпровської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та	Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту, які включені до Стратегічного плану діяльності внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки	Діяльність лікарів ветеринарної медицини при здійсненні контрольно-наглядових заходів та відповідність їх діяльності законодавству при виконання процесів, процедур тощо.	Дніпровський –Лівобережний прикордонний інспекцій пункт ветеринарної медицини Придніпровської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на	з 01.07.2017 по 31.12.2019	I - II квартал

	нагляду на державному кордоні та транспорті			державному кордоні та транспорті		
2.	Контрольно-наглядові функції, діяльність лікарів ветеринарної медицини Придніпровської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті	Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту, які включені до Стратегічного плану діяльності внутрішнього аудиту на 2019-2021 роки	Функції, процеси, завдання при здійсненні контрольно-наглядових заходів та системи внутрішнього контролю. Ефективність, результативність їх виконання.	Дніпровський –Лівобережний прикордонний інспекцій пункт ветеринарної медицини Придніпровської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті	з 01.07.2017 по 31.12.2019	II - III квартал
3.	Окремі функції, процеси, операції фінансово-господарської діяльності Придніпровської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті	Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту, які включені до Стратегічного плану діяльності внутрішнього аудиту на 2019 - 2021 роки	Дотримання вимог, норм законодавства України, з питань фінансово - господарської діяльності, з окремих питань (на окремих етапах), збереження активів.	Відділ бухгалтерського обліку та звітності Придніпровської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті	з 01.01.2019 по 30.06.2020	III - IV квартал
24.	Одеська регіональна служба державного ветеринарного – санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Адміністративні послуги	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Проведення внутрішніх аудитів оцінки діяльності щодо застосування тарифів, надання платних послуг, надання адміністративних послуг, використання матеріальних ресурсів, достовірності фінансової та управлінської звітності	Одеська регіональна служба державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті	01.07.2018 по завершений період 2020	I – II півріччя

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
Державна служба України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів			
Постійний професійний розвиток (навчання та підвищення кваліфікації) посадових осіб з питань внутрішнього аудиту шляхом самоосвіти та участі у навчальних заходах з питань внутрішнього аудиту,	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту відповідності, фінансового та аудиту ефективності (самоосвіта)	Постійно
	2.	Участь працівників Відділу внутрішнього аудиту у навчальних заходах з питань внутрішнього контролю	Постійно

внутрішнього контролю та управління ризиками	3.	Вивчення та опрацювання змін в законодавстві України	Постійно
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів у Волинській області			
Здійснення методологічної роботи	1.1	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності організаційно-адміністративної системи державних органів (самостійне навчання на робочому місці)	I квартал
	1.2	Проведення роз'яснювальної та консультативної роботи з суб'єктами внутрішнього контролю з питань організації внутрішнього контролю в Головному управлінні Держпродспоживслужби у Волинській області	III квартал
Професійний розвиток працівників сектору внутрішнього аудиту	2.1	Планування та звітування діяльності внутрішнього аудиту	I квартал
	2.2	Участь головного спеціаліста сектору внутрішнього аудиту у тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій.	II квартал
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Дніпропетровській області			
Професійний розвиток	1.1	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту відповідності, фінансового аудиту та аудиту ефективності (самоосвіта)	щоквартально 2020 рік
	1.2	Вивчення та опрацювання змін в законодавстві України	постійно
Планування діяльності з внутрішнього аудиту	2.1	Оцінка ризиків при здійсненні фінансово-господарської діяльності	листопад 2020 року
	2.2.	Складання та актуалізація операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2021 рік.	IV квартал 2020 року
	2.3	Ведення (в т.ч. оновлення) бази даних об'єктів внутрішнього аудиту.	II квартал, IV квартал 2020 року
Підготовка та складання звіту	3.1	Звітування про результати діяльності відділу внутрішнього аудиту (щодо проведених внутрішніх аудитів) начальнику Головного управління, до засідання колегій, до Відділу внутрішнього аудиту Держпродспоживслужби.	щоквартально 2020 рік
	3.2	Складання завдань та ключових показників результативності, ефективності та якості службової діяльності державного службовця, звіту про їх виконання та висновку щодо результатів оцінювання службової діяльності державного службовця, подання щорічної електронної декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави.	I квартал, IV квартал 2020 року
	3.3	Реалізація матеріалів аудитів (направлення листів за результатами аудиту, формування аудиторських справ) та моніторинг врахування (впровадження) рекомендацій аудиторських груп.	щоквартально 2020 рік
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Донецькій області			
Завдання внутрішнього аудиту, на досягнення якого спрямовано реалізація відповідного виду іншої діяльності з внутрішнього аудиту зазначені у стратегічному плані	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішніх аудитів з метою попередження фактів незаконного, неефективного та нерезультативного використання державних ресурсів. (самосвітне навчання на робочому місці)	Постійно
	2.	Складання щорічного операційного плану діяльності внутрішнього аудиту Головного управління, щорічна актуалізація стратегічного плану, складання	4 - квартал

		звітності	
	3.	Ведення Баз даних об'єктів внутрішнього аудиту та оновлення інформації в Базі даних.	3 - квартал
	4.	Проведення щорічної оцінки ризиків	4 - квартал
	5.	Надання керівникам структурних підрозділів, керівникам підвідомчих установ методичної та методологічної допомоги з організації, а в майбутньому удосконалення системи внутрішнього контролю	2 - квартал
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Житомирській області			
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту.	1.	Здійснення методологічної роботи. Попереднє вивчення діяльності об'єкта внутрішнього аудиту. Моніторинг нормативної бази об'єкта внутрішнього аудиту.	I квартал
	2.	Стратегічне та оперативне планування. Формування та ведення бази даних. Моніторинг впровадження аудиторських рекомендацій.	I - IV квартал
	3.	Компетентність та професійний розвиток працівників сектору внутрішнього аудиту.	II - IV квартал
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Закарпатській області			
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту		Професійний розвиток працівників сектору з внутрішнього аудиту	
	1.	Вивчення нормативно-правових та інших законодавчих актів з проведення внутрішнього аудиту (самоосвіта).	I - IV квартал 2020 року
	2.	Участь працівників сектору з внутрішнього аудиту у навчальних заходах з питань внутрішнього контролю.	I - IV квартал 2020 року
	3.	Вивчення та опрацювання змін в законодавстві України.	I - IV квартал 2020 року
		Планування діяльності з внутрішнього аудиту	
	1.	Складання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення до нього змін.	Листопад - грудень 2020
	2.	Складання щорічного Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення до нього змін.	Листопад - грудень 2020 року
	3.	Складання Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту	січень 2020 року
	Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Запорізькій області		
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту	1.	Проведення роз'яснювальної роботи та консультаційної роботи з суб'єктами внутрішнього контролю, надання методологічної допомоги суб'єктам внутрішнього контролю з питань організації внутрішнього контролю	I - II квартал 2020 року
	2.	Збір, систематизація та аналіз інформації з ідентифікації та оцінки ризиків, наданої суб'єктами внутрішнього контролю, пропозицій суб'єктів внутрішнього контролю до Плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів та підготовка Плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів	III - IV квартал 2020 року
	3.	Складання та актуалізація Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2019 – 2021 роки	I - IV квартал 2020 року

	4.	Складання та актуалізація Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2020 рік	I - IV квартал 2020 року
	5.	Ведення (в т. ч. оновлення) бази даних об'єктів внутрішнього аудиту	II квартал, IV квартал 2020 року
	6.	Складання завдань та ключових показників результативності, ефективності та якості службової діяльності державного службовця, звіту про їх виконання та висновку щодо результатів оцінювання службової діяльності державного службовця, подання щорічної електронної декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави	I квартал, IV квартал 2020 року
	7.	Участь у щотижневих нарадах Головного управління Держпродспоживслужби в Запорізькій області	I - IV квартал 2020 року
	8.	Звітування про результати діяльності головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту (щодо проведених внутрішніх аудитів) начальнику Головного управління, до засідання колегії, до відділу внутрішнього аудиту Держпродспоживслужби	I квартал, IV квартал 2020 року
	9.	Навчання та підвищення кваліфікації головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту (самоосвіта на робочому місці, тренінги)	I - IV квартал 2020 року
	10.	Реалізація матеріалів аудиту (направлення листів за результатами аудиту, формування аудиторських справ) та моніторинг врахування (впровадження) рекомендацій аудиторських груп.	I - IV квартал 2020 року
	Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Івано - Франківській області		
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Консультаційні послуги, роз'яснювальна робота. Визначено методологічні підходи щодо проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки якості надання адміністративних послуг у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва	I - II півріччя
	2.	Узагальнення результатів внутрішнього аудиту та підготовка рекомендації	I - II півріччя
	3.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності функціонування системи внутрішнього контролю (самоосвіта) на робочому місці	I - II півріччя
Наказ Фонду державного майна України (Регіональне відділення фонду державного майна України по Івано-Франківській, Чернівецькій та Тернопільській областях) про створення робочої групи № 84 від 18.09.2019; Лист ФДМУ щодо проведення перевірок № 19-023-657 від 18.09.2019 р.	4.	Перевірки щодо виконання доручення Прем'єр-міністра України від 21.06.2018 № 19693/1/-18 та доручення Фонду державного майна України від 27.06.2018 № К/29 щодо використання державного нерухомого майна (будівель та споруд), яке розташоване на території Івано-Франківської області та перебуває на балансі установ, органом управління якого є Державна служба України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів	I - II півріччя
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Кіровоградській області			
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Здійснення методологічної роботи стосовно системи внутрішнього аудиту.	1 - 4 квартал
	2.	Операційне планування. Формування та ведення бази даних. Моніторинг впровадження аудиторських рекомендацій.	1 - 4 квартал

	3.	Операційне планування. Формування та ведення бази даних. Моніторинг впровадження аудиторських рекомендацій.	1 - 4 квартал
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Луганській області			
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Вивчення та опрацювання змін в законодавстві	I – IV квартал 2020
	2.	Визначено методологічні підходи щодо проведення внутрішнього аудиту оцінки ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій	II – IV квартал 2020
	3.	Надання керівникам структурних підрозділів, керівникам підпорядкованих установ методичної та методологічної допомоги з удосконалення системи внутрішнього контролю	III - квартал 2020
	4.	Складання планів діяльності з внутрішнього аудит	IV - квартал 2020
	5.	Складання звітів щодо виконання планів діяльності з внутрішнього аудиту	щоквартально
	6.	Визначення та опрацювання змін в законодавстві України	I – IV квартал 2020
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Львівській області			
Здійснення методологічної роботи	1.	Надання керівникам структурних підрозділів, керівникам підвідомчих установ методичної та методологічної допомоги з організації системи внутрішнього контролю, а в майбутньому удосконалення системи внутрішнього контролю.	I півріччя
	2.	Складання Операційного та Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення змін.	IV квартал
Професійний розвиток головного спеціаліста - внутрішнього аудитора	3.	Участь внутрішнього аудитора у навчальних заходах з питань внутрішнього контролю, вивчення та опрацювання змін в законодавстві України.	I - IV квартал
	4.	Опрацювання та виконання позапланових завдань.	I - IV квартал
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Миколаївській області			
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано реалізація відповідного заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту (самоосвіта на робочому місці)	I – IV квартал
	2.	Вивчення та опрацювання змін в законодавстві України	I – IV квартал
	3.	Оцінка ризиків від провадження фінансово-господарської діяльності установ, що входять до сфери управління Головного управління Держпродспоживслужби в Миколаївській області	I – IV квартал
	4.	Формування та ведення бази даних об'єктів внутрішнього аудиту для складання стратегічних та операційних планів	I – IV квартал
	5.	Складання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення до нього змін, складання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення до нього змін	I – IV квартал
	6.	Програма забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту	I – IV квартал
	7.	Завдання, ключові показники результативності, ефективності та якості службової діяльності державного службовця	грудень 2020
	8.	Складання звітності 1-ДВА	січень 2020
	9.	Звіт про результати діяльності з внутрішнього аудиту	грудень 2020
	10.	Інформація з питань організації системи внутрішнього контролю	IV квартал
	11.	Висновок щодо результатів оцінювання службової діяльності державного службовця	IV квартал

Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Одеській області			
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Складання щорічного операційного плану діяльності внутрішнього аудиту Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області	IV квартал
	2.	Підготовка Плану з реалізації заходів контролю та моніторингу впровадження їх результатів для подання його Начальнику Головного управління Держпродспоживслужби в Одеській області	IV квартал
	3.	Ведення бази даних об'єктів внутрішнього аудиту	I - IV квартали
	4.	Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту	Протягом року
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Полтавській області			
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту		Професійний розвиток	
	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту відповідності, фінансового аудиту та аудиту ефективності (самоосвіта)	2020 рік
	2.	Вивчення та опрацювання змін в Законодавстві України	2020 рік
	3.	Участь працівників підрозділу внутрішнього аудиту у навчальних заходах з питань внутрішнього контролю	2020 рік
		Планування діяльності з внутрішнього аудиту	
	1.	Внесення змін до стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту	2020 рік
	2.	Складання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на наступний рік, внесення змін до операційного плану поточного року	грудень 2020 року, 2020 рік
	3.	Завдання, ключові показники результативності, ефективності та якості службової діяльності державного службовця	грудень 2020 року
		Звітування про діяльність з внутрішнього аудиту	
	1.	Складання звітності про діяльність з внутрішнього аудиту	грудень 2020 року
2.	Підготовка та надання інформації з внутрішнього аудиту	2020 рік	
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Сумській області			
Здійснення методологічної роботи	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій, бюджетних програм, надання, здійснення контролю –наглядових функцій, ступеня виконання і досягнення цілей тощо шляхом самоосвіти	I - IV квартал
Професійний розвиток працівників сектору внутрішнього аудиту	1.	Участь працівників у семінарах та тренінгах з питань проведення внутрішніх аудитів, ефективності функціонування системи внутрішнього контролю.	II квартал
	2.	Участь працівників сектору у навчальних заходах з питань внутрішнього аудиту, організованих іншими державними органами.	III квартал
	3.	Планування та звітування діяльності внутрішнього аудиту	I, IV квартал
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Тернопільській області			
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту та оцінки ефективності функціонування системи внутрішнього контролю (самоосвіта на робочому місці).	I - II півріччя
	2.	Участь у навчаннях/тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту.	I - II півріччя

	3.	Планування діяльності з внутрішнього аудиту.	I - II півріччя
	4.	Надання методичної допомоги при побудові системи внутрішнього контролю.	I - II півріччя
	5.	Звітування про проведену роботу з внутрішнього аудиту.	I - II півріччя
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Харківській області			
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано реалізація відповідного виду іншої діяльності з внутрішнього аудиту	1.	Створення підґрунтя для проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання бюджетної програми «Протиепізоотичні заходи та участь у Міжнародному епізоотичному бюро».	Січень - лютий
	2.	Вивчення та опрацювання змін в законодавстві України	Січень - грудень
	3.	Оцінка ризиків від провадження діяльності структурних підрозділів Головного управління Держпродспоживслужби в Харківській області	Вересень - грудень
	4.	Формування бази даних підконтрольних об'єктів	Листопад - грудень
	5.	Складання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення до нього змін	Листопад - грудень
	6.	Завдання, ключові показники результативності, ефективності та якості службової діяльності державного службовця	Жовтень - листопад
	7.	Складання звітності	Січень, грудень
	8.	Висновок щодо результатів оцінювання службової діяльності державного службовця	Листопад - грудень
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Херсонській області			
Здійснення методологічної роботи	1.	Моніторинг процесу планування аудиту	IV квартал 2020
	2.	Проведення попереднього вивчення об'єкта аудиту та питань, що з ним пов'язані	III квартал 2020
	3.	Формування цілі внутрішнього аудиту	III квартал 2020
	4.	Визначення обсягу робіт достатнього для досягнення цілей аудиту	III квартал 2020
	5.	Дослідження основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту	Постійно, протягом року
	6.	Складання операційного плану на 2021 рік	IV квартал 2020
	7.	Звітування про результати діяльності з внутрішнього аудиту	щоквартально
	8.	Контроль за операційною діяльністю внутрішнього аудиту	Постійно, протягом року
Доручення керівництва Головного управління Держпродспоживслужби в Херсонській області та Держпродспоживслужби	9.	Проведення позапланових аудитів	На вимогу керівництва
Професійний розвиток	10.	Індивідуальні заходи та підвищення якості роботи шляхом самонавчання із джерел, таких як: Всеукраїнський науково-практичний журнал: «Фінансовий Контроль»; Журнал робочих ситуацій: «Довідник СЕКРЕТАРЯ та офіс-менеджера»; Журнал: «Головбух: БЮДЖЕТ»; Всеукраїнське інформаційно-практичне видання «Здоров'я тварин і ліки».	Постійно, протягом року

Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Хмельницькій області			
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану. на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Визначено методологічні підходи щодо проведення внутрішнього аудиту платних послуг у сфері карантину та захисту рослин, насінництва та розсадництва	I квартал
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Черкаській області			
Положення про внутрішній аудит Головного управління Держпродспоживслужби в Черкаській області	1.	Участь у тренінгах та семінарах щодо проведення внутрішніх аудитів	2020 рік
Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану. на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Планування та звітування щодо роботи внутрішнього аудитора	2020 рік
	2.	Надано керівникам структурних підрозділів, керівникам підвідомчих установ методичної та методологічної допомоги з організації, а в майбутньому удосконалення системи внутрішнього контролю	2020 рік
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Чернівецькій області			
Доручення керівника; Звернення відповідальних за діяльність структурних підрозділів; Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	1.	Проведення аналізу окремих питань діяльності структурних підрозділів та підконтрольних установ Головного управління Держпродспоживслужби в Чернівецькій області	I, II, III, IV
	2.	Консультацій послуги, роз'яснювальна робота по удосконаленню системи внутрішнього контролю	I, II, III, IV
	3.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту та оцінки ефективності функціонування системи внутрішнього контролю (самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці); Участь у навчальних заходах з питань проведення внутрішніх аудитів, оцінки внутрішнього контролю, організованих вищестоящим органом управління;	I, II, III, IV
Головне управління Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів в Чернігівській області			
Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту	1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту відповідності, фінансового та аудиту ефективності (самоосвіта).	Протягом 2020 року
	2.	Участь працівників підрозділу внутрішнього аудиту у навчальних заходах з питань внутрішнього контролю	Протягом 2020 року
	3.	Вивчення та опрацювання змін в законодавстві України	Протягом 2020 року
Планування діяльності з внутрішнього аудиту	4.	Складання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту, внесення до нього змін	До 1 січня 2020 року
	5.	Завдання, ключові показники результативності, ефективності та якості службової діяльності державного службовця	Грудень 2020 року
Звітування про діяльність з внутрішнього аудиту	6.	Складання звітності про діяльність з внутрішнього аудиту	Щоквартально
	7.	Підготовка та надання інформації про діяльність з внутрішнього аудиту	До 1 лютого 2020 року
	8.	Реалізацію матеріалів аудитів, здійснення моніторингу врахування рекомендацій аудиторських вимог	Протягом 2020 року
Придніпровська регіональна служба державного ветеринарного – санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті			
Інша діяльність з внутрішнього аудиту, яка здійснюватиметься у 2020 році, яка включена до Стратегічного плану діяльності внутрішнього аудиту	1.	Звітування	січень
	2.	Реалізація матеріалів здійснених аудитів та моніторинг врахування рекомендацій	впродовж року

на 2019-2021 роки	3.	Навчання, в тому числі самоосвіта	впродовж року
	4.	Методологічна робота тощо. Виконання окремих доручень начальника	впродовж року
	5.	Планування	грудень
Одеська регіональна служба державного ветеринарного – санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті			
Покращення якості виконання функцій здійснення внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг змін у нормативних документах, а саме: бухгалтерський облік та податковий облік. Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту відповідності, фінансового та аудиту ефективності (самоосвіта)	протягом року
	2.	Вивчення та опрацювання змін в законодавстві України	протягом року
	3.	Участь у тренінгах з питань проведення з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій, організованих Мінфіном	протягом року
	4.	Участь у навчальних закладах з питань ІТ.	протягом року
	5.	Формування та оцінка ризиків діяльності Одеської регіональної служби державного ветеринарно-санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті	протягом року
	6.	Формування та ведення бази даних Служби для складання стратегічних та операційних планів	до 01 січня та 01 липня 2020 р.
	7.	Складання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту	не пізніше 15 лютого 2020 р.
	8.	Складання Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту	не пізніше 15 лютого 2020 р.
	9.	Оцінка впровадження стратегічного плану	протягом року
	10.	Щорічна оцінка впровадження операційного плану	протягом 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
Державна служба України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів								
	В. о начальника Відділу внутрішнього аудиту	251	1	216	0,6	130	98	174
	Головний спеціаліст Відділу внутрішнього аудиту	251	4	876	0,9	788	591	
	Всього:	x	5	1092	x	918	689	174

Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів у Волинській області							
Головний спеціаліст сектору внутрішнього аудиту	251	1	207	0,9	186	160	21
Всього:	х	1	207	х	186	160	21
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту в Дніпропетровській області							
Начальник відділу	251	1	196	0,6	118	88	115
Головний спеціаліст	251	1	175	0,9	158	118	
Провідний спеціаліст	251	1	204	0,9	184	138	
Всього:	х	3	575	х	460	344	115
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Донецькій області							
Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	251	1	220	0,9	198	148	22
Всього:	х	1	220	х	198	148	22
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Житомирській області							
Завідувач сектору внутрішнього аудиту	251	1	211	0,6	127	95	84
головний спеціаліст-аудитор	251	1	211	0,9	190	142	21
Всього:	х	2	422	х	317	237	105
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Закарпатській області							
Завідувач сектором з внутрішнього аудиту	251	1	221	0,6	133	101	88
Всього:	х	1	221	х	133	101	88
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Запорізькій області							
Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту	251	1	229	0,9	206	155	23
Всього:	х	1	229	х	206	155	23
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Івано-Франківській області							
Начальник відділу	251	1	206	0,6	185	139	43
Головний спеціаліст відділу	251	1	221	0,9	199	149	
Всього:	х	2	427	х	384	288	43
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Кіровоградській області							
Завідувач сектору внутрішнього аудиту	251	1	206	0,6	124	93	82
Головний спеціаліст-аудитор	251	1	218	0,9	196	147	22
Всього:	х	2	424	х	320	240	104

Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Луганській області							
Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	251	1	221	0,9	199	140	30
Всього:	х	1	221	х	199	140	30
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Львівській області							
Головний спеціаліст – внутрішній аудитор	251	1	221	0,9	199	149	22
Всього:	х	1	221	х	199	149	22
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Луганській області							
Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	251	1	221	0,9	199	140	30
Всього:	х	1	221	х	199	140	30
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Львівській області							
Головний спеціаліст – внутрішній аудитор	251	1	221	0,9	199	149	22
Всього:	х	1	221	х	199	149	22
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Миколаївській області							
Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	251	1	220	0,9	198	148	22
Всього:	х	1	220	х	198	148	22
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Одеській області							
Завідувач сектору	251	1	221	0,6	133	100	129
Головний спеціаліст	251	2	442	0,9	398	299	
Всього:	х	3	660	х	531	399	129
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Полтавській області							
Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту	251	1	221	0,9	198	150	23
Всього:	х	1	221	х	198	150	23
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Сумській області							
Завідувач сектору внутрішнього аудиту	251	1	206	0,6	124	93	104
Головний спеціаліст сектору внутрішнього аудиту	251	1	221	0,9	199	150	
Всього:	х	1	427	х	323	243	104
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Тернопільській області							
Завідувач сектору	251	1	207	0,6	124	93	
Головний спеціаліст сектору	251	1	221	0,9	199	149	
Всього:	х	2	428	х	323	242	105

Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Харківській області							
Завідувач сектору	251	1	216	0,6	130	98	108
Головний спеціаліст	251	1	216	0,9	194	145	
Всього:	x	1	432	x	324	243	108
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Херсонській області							
Завідувач сектору внутрішнього аудиту	251	1	205	0,9	185	60	125
Всього:	x	1	205	x	185	60	125
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Хмельницькій області							
Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту	251	1	221	0,9	198	148	23
Всього:	x	1	221	x	198	148	23
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Черкаській області							
Головний спеціаліст – внутрішній аудитор	251	1	208	0,9	187	140	47
Всього:	x	1	208	x	187	140	47
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Чернівецькій області							
Завідувач сектору внутрішнього аудиту	251	1	219	0,6	131	110	21
Всього:	x	1	219	x	131	110	21
Головне управління Державної служби України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів в Чернігівській області							
Завідувач Сектором внутрішнього аудиту	251	1	206	0,6	124	93	82
Головний спеціаліст Сектору внутрішнього аудиту	251	1	187	0,9	168	126	19
Всього:	x	1	393	x	292	219	101
Придніпровська регіональна служба державного ветеринарного – санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті							
Начальник сектору	251	1	220	0,6	132	120	88
Всього:	x	1	220	x	132	120	88
Одеська регіональна служба державного ветеринарного – санітарного контролю та нагляду на державному кордоні та транспорті							
Головний фахівець – аудитор	251	1	222	0,9	200	150	22
Всього:	x	1	222	x	200	150	22

В. о. начальника Відділу внутрішнього аудиту

К. Шевченко
(підпис)

Катерина ШЕВЧЕНКО

23 грудня 2019 р.
(дата складання Операційного плану)