

**ЗАТВЕРДЖУЮ**  
**Міністр у справах ветеранів**  
**України**

**Юлія ЛАПУТІНА**

(підпис)

(І.П.)

« 30 » грудня 2021 року

**СТРАТЕГІЧНИЙ ПЛАН**  
**ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ**  
**на 2022 – 2024 роки**  
**Міністерства у справах ветеранів України**

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

**I. МЕТА (МІСІЯ) ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ**

Мета (місія) внутрішнього аудиту в Міністерстві у справах ветеранів України - допомога Міністру у досягненні визначених цілей та підтриманні довіри до діяльності державного органу шляхом системного та послідовного підходу до проведення оцінки діяльності, додання цінності установі за результатами такої оцінки через надання Міністру незалежних висновків та належних рекомендацій і пропозицій щодо:

удосконалення внутрішнього контролю, системи управління фінансами та матеріальними ресурсами, іншими активами, у тому числі процесів управління ризиками;

створення або поліпшення політик, структур і процедур, які забезпечують запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання фінансових та матеріальних ресурсів, інших активів, виникненню помилок чи інших недоліків у діяльності Міністерства, його територіальних органів, підприємств, установ та організацій, що належать до сфери його управління, належне управління державними ресурсами та захист активів від втрат;

посилення підзвітності та підвищення ефективності діяльності в Міністерстві, його територіальних органах, підприємствах, установах та організаціях, що належать до сфери його управління;

розвитку доброчесності, дотримання етичних цінностей.

Сертифікат: 58E2D9E7F900307B040000008ACF3000F3858D00



Дійсний з: 28.12.2020 0:00:00

Дійсний до: 28.12.2022 0:00:00

Підписант: Лапутіна Юлія Анатоліївна

Місце часу: 30.12.2021 10:31:34

### III. СТРАТЕГІЧНІ ЦІЛІ ТА ЗАВДАННЯ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

3.1. Стратегічні цілі внутрішнього аудиту на 2022 - 2024 роки визначено з урахуванням загальної стратегії діяльності Міністерства у справах ветеранів України та Програми діяльності Кабінету Міністрів України:

<i>Стратегічна ціль/пріоритети діяльності Мінветеранів</i>	<i>Основні документи, які визначають стратегічні цілі/пріоритети діяльності Мінветеранів</i>	<i>Стратегічна ціль внутрішнього аудиту</i>
1	2	3
<p><b>Стратегічна ціль 1. «Відновлення та повноцінне життя»:</b></p> <p>1. Створення системи моніторингу потреб ветеранів війни та членів їх сімей у медичних, психологічних, соціальних послугах та можливостей держави, територіальних громад, ветеранської спільноти, неурядового сектору, міжнародної підтримки для координації у задоволенні таких потреб.</p> <p>2. Забезпечення доступу ветеранів війни, осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, постраждалих учасників Революції Гідності, членів їх сімей до якісних медичних та психологічних послуг.</p> <p>3. Формування здорового способу життя та підтримка фізкультурно-спортивної реабілітації ветеранів війни та членів їх сімей, сімей загиблих (померлих) ветеранів війни, а також запровадження ветеранського спорту як окремого виду спортивної діяльності.</p>	<p>Закони України: «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», «Про соціальний і правовий захист військовослужбовців та членів їх сімей», «Про боротьбу з тероризмом»; «Про правовий статус та вшанування пам'яті борців за незалежність України у ХХ столітті»; «Про правовий статус та вшанування пам'яті борців за незалежність України у ХХ столітті»; «Про визнання пластового руху та особливості державної підтримки пластового, скаутського руху»; «Про професійну (професійно-технічну) освіту»; «Про вищу освіту»; «Про фахову передвищу освіту».</p> <p>Постанови Кабінету Міністрів України: від 29.09.2019 № 849 «Про затвердження Програми діяльності Кабінету Міністрів України», схваленої постановою Верховної Ради України від 04.10.2019 № 188-IX; від 05.12.2018 № 1021 «Про затвердження Державної цільової програми з медичної, фізичної реабілітації та психосоціальної реадaptaції постраждалих учасників Революції Гідності, учасників антитерористичної операції та осіб, які брали участь у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і</p>	<p>Забезпечити повну відповідність діяльності Стандартам внутрішнього аудиту, Міжнародним основам професійної практики внутрішнього аудиту (The International Professional Practices Framework)</p> <p>Зміна пріоритетних напрямків проведення внутрішніх аудитів (збільшення кількості аудитів ефективності).</p> <p>Забезпечити оцінку діяльності та ефективності внутрішнього контролю у підприємств, установ, організацій, що належать до сфери управління</p>

<p>4. Вжиття заходів щодо покращення житлового забезпечення учасників АТО/ООС, осіб, які брали участь у бойових діях на території інших держав, членів їх сімей, а також внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, у тому числі шляхом виплати грошової компенсації та надання житла на умовах фінансового лізингу.</p> <p>5. Розробка та впровадження Інформаційної системи інструментів визначення та аналізу станів психічного здоров'я "MARTA".</p> <p><b>Стратегічна ціль 2. «Пам'ять та повага»:</b></p> <p>1. Залучення ветеранів війни до формування у суспільства української громадянської ідентичності на основі суспільно-державних цінностей та підвищення рівня готовності громадян України до виконання обов'язку із захисту незалежності та територіальної цілісності України, що має стратегічне значення для подальшого розвитку держави, національної безпеки та успішного майбутнього її громадян.</p> <p>2. Сприяння впорядкуванню історичних пам'яток, місць поховань невідомих солдатів, братських могил, меморіалів та</p>	<p>стримування збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, на період до 2023 року»;</p> <p>від 19 жовтня 2016 № 719 «Питання забезпечення житлом деяких категорій осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, а також членів їх сімей»;</p> <p>від 18 квітня 2018 № 280 «Питання забезпечення житлом внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України» ;</p> <p>від 28 березня 2018 № 214 «Питання забезпечення житлом деяких категорій осіб, які брали участь у бойових діях на території інших держав, а також членів їх сімей»;</p> <p>від 20 лютого 2019 № 206 «Питання забезпечення житлом деяких категорій осіб, які брали участь в Революції Гідності, а також членів їх сімей»;</p> <p>від 10 жовтня 2018 № 819 «Деякі питання забезпечення громадян доступним житлом»;</p> <p>від 14.02.2018 № 156 «Деякі питання надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів»;</p> <p>від 23 листопада 2016 № 975 «Про надання державної цільової підтримки деяким категоріям громадян для здобуття професійної (професійно-технічної), фахової передвищої та вищої освіти»;</p> <p>від 26 серпня 2015 № 658 «Про затвердження Порядку відшкодування коштів державного або місцевого бюджету, витрачених на оплату послуг з</p>	<p>Міністерства, у самостійних структурних підрозділах апарату Мінветеранів.</p> <p>Запровадження оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем в Міністерстві у справах ветеранів України.</p>
---	---	--

<p>об'єктів, які увічнюють пам'ять загиблих за незалежність і територіальну цілісність України.</p> <p>3. Створення Національного військового меморіального кладовища та меморіалу українських героїв.</p> <p><b>Стратегічна ціль 3. «Реінтеграція в суспільство»:</b></p> <p>1. Створення можливостей для ветеранів війни, членів їх сімей, членів сімей загиблих, осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, та постраждалих учасників Революції Гідності щодо освіти впродовж життя, професійного розвитку, а також зміни військової кар'єри на цивільну.</p> <p>2. Визначення основ ветеранського бізнесу.</p> <p>3. Запуск та забезпечення функціонування Українського ветеранського фонду.</p> <p>4. Нарощення функціональних можливостей Єдиного державного реєстру ветеранів війни, онлайн-платформи G2VEI та системи інформаційних сервісів "е-Ветеран".</p>	<p>підготовки фахівців»;</p> <p>від 28 грудня 2016 № 1045 «Деякі питання виплати соціальних стипендій студентам (курсантам) закладів фахової передвищої та вищої освіти»;</p> <p>від 23 листопада 2016 № 975 «Про надання державної цільової підтримки деяким категоріям громадян для здобуття професійної (професійно-технічної), фахової передвищої та вищої освіти»;</p> <p>від 26 серпня 2015 № 658 «Про затвердження Порядку відшкодування коштів державного або місцевого бюджету, витрачених на оплату послуг з підготовки фахівців»;</p> <p>від 28 грудня 2016 № 1045 «Деякі питання виплати соціальних стипендій студентам (курсантам) закладів фахової передвищої та вищої освіти»;</p> <p>від 09 жовтня 2020 № 932 «Про затвердження плану дій щодо реалізації Стратегії національно-патріотичного виховання на 2020 - 2025 роки»;</p> <p>від 14 липня 2021 № 720 «Про утворення бюджетної установи "Український ветеранський фонд»;</p> <p>від 27 грудня 2018 № 1175 «Деякі питання Міністерства у справах ветеранів».</p> <p>Розпорядження Кабінет Міністрів України:</p> <p>від 09 жовтня 2020 № 1233-р «Про схвалення Концепції Державної цільової соціальної програми національно-патріотичного виховання на період до 2025 року».</p>	
---	--	--

## 3.2. Завдання внутрішнього аудиту на 2022 – 2024 роки:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	Ключові показники результативності, ефективності та якості		
		2022 рік	2023 рік	2024 рік
1	2	3	4	5
1.Забезпечити повну відповідність діяльності Стандартам внутрішнього аудиту, Міжнародним основам професійної практики внутрішнього аудиту (The International Professional Practices Framework)	1.Планування об'єктів до аудитів на підставі оцінки ризиків та ризик-орієнтовного відбору і спроможності підрозділу внутрішнього аудиту	1. Операційний план складено на підставі оцінки ризиків у діяльності та спроможності підрозділу внутрішнього аудиту		
		2. Операційний і Стратегічний плани (за потреби) актуалізовано		
	2. Проведення аудитів (за результатами оцінки ризиків та доручень Міністра) та визначення ступеню впливу виявлених упущень і недоліків на досягнення Міністерством запланованих цілей і показників та підготовка обґрунтованих пропозицій і рекомендацій	1. Частка аудиторських рекомендацій, прийнятих керівником об'єкту аудиту становить не менше 75% від загальної кількості наданих рекомендацій		
		2. За результатами кожного внутрішнього аудиту підготовлено доповідь про підсумки аудиту, які розглянуто Міністром у справах ветеранів України та прийнято відповідне управлінське рішення		
	3. Проведення моніторингу та контролю за впровадженням об'єктами аудитів рекомендацій і пропозицій	1.Частка впроваджених рекомендацій становить не менше 50%.	1.Частка впроваджених рекомендацій становить не менше 60 %.	1.Частка впроваджених рекомендацій становить не менше 75 %.
		2. Проаналізовано стан впровадження об'єктами аудитів рекомендацій і пропозицій та підготовлено довідку Міністру у справах ветеранів України (не рідше одного разу на рік) для вжиття заходів реагування		
	4. Здійснення консультативно-методологічної роботи	1.Розроблено нові/ актуалізовано існуючі внутрішні організаційно-розпорядчі документи з питань внутрішнього аудиту		
		2.Прийнято участь у розробленні спільно з відповідальними особами самостійних структурних підрозділів Мінветеранів методологічних підходів до ідентифікації ризиків при виконанні ними бюджетних програм		

		3. Проведено спільно з відповідальними особами самостійних структурних підрозділів Мінветеранів актуалізацію, ідентифікацію та оцінку ризиків, які можуть виникнути при виконанні бюджетних програм		
	5. Підвищення якості внутрішнього аудиту	1. Проведено щорічну оцінку якості внутрішнього аудиту Міністерства у справах ветеранів України 2. Затверджено Програму забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту		
2. Зміна пріоритетних напрямків проведення внутрішніх аудитів (збільшення кількості аудитів ефективності)	1. Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання бюджетних програм, завдань, функцій і процесів та раціонального використання ресурсів під час реалізації за рахунок державних коштів програм (проектів та заходів)	Частка аудитів ефективності складає не менше 50% в загальній кількості запланованих аудитів	Частка аудитів ефективності складає 75% в загальній кількості запланованих аудитів	Частка аудитів ефективності складає не менше 75% в загальній кількості запланованих аудитів
3. Оцінка діяльності та ефективності внутрішнього контролю у підприємств, установ, організацій, що належать до сфери управління Міністерства, у самостійних структурних підрозділах апарату Мінветеранів	1. Проведення внутрішніх аудитів оцінки стану і механізмів внутрішнього контролю щодо відповідності та дотримання актів законодавства, виконання планів, процедур, контрактів, доручень керівництва, досягнення цілей, визначених у Положенні, у річних планах, з питань стану збереження інформації та майна, правильності, відповідності та достовірності звітності, при виконанні управлінських функцій	Частка аудитів складає 25% в загальній кількості запланованих аудитів		
4. Запровадження оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем в Міністерстві у справах ветеранів України	1. Здійснення методологічної роботи	1. Опрацювання спільно з відповідальними особами Мінветеранів регламентів щодо оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-	1. Розроблення спільно з відповідальними особами методики проведення внутрішніх аудитів оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем	1. Актуалізація засад методики проведення внутрішніх аудитів оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем

		технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів		
2. Підвищення кваліфікації внутрішніх аудиторів щодо проведення ІТ-аудитів	1. Розроблення плану навчання внутрішніх аудиторів щодо проведення аудиту оцінки ефективності захисту інформації та результативності інформаційно-технологічного забезпечення і обслуговування інформаційних ресурсів	1. Навчання 50 % внутрішніх аудиторів щодо проведення аудиту оцінки ефективності захисту інформації та результативності інформаційно-технологічного забезпечення і обслуговування інформаційних ресурсів	1. Навчання 100 % внутрішніх аудиторів щодо проведення аудиту оцінки ефективності захисту інформації та результативності інформаційно-технологічного забезпечення і обслуговування інформаційних ресурсів	
3. Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів в Міністерстві у справах ветеранів України	-	-	1. Проведення внутрішнього аудиту оцінки ефективності захисту інформації та обслуговування інформаційних ресурсів	
4. Визначення ступеню ефективності та результативності інформаційних систем, захисту інформації та підготовка обґрунтованих пропозицій щодо шляхів (форм, засобів) надійності, ефективності та результативності інформаційних систем.	-	-	2. Частка аудиторських рекомендацій, прийнятих керівником об'єкту аудиту становить не менше 75 % від загальної кількості наданих рекомендацій	
	-	-	3. Частка рекомендацій, за якими досягнуто результативність, становить не менше 50%.	

#### IV. ПРІОРИТЕТНІ ОБ'ЄКТИ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

За результатами оцінки ризиків та ризик-орієнтованого відбору визначено пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту на 2022 - 2024 роки:

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Ступінь пріоритетності	Загальний результат оцінки ризиків, пов'язаних з об'єктом внутрішнього аудиту (кількість ризиків)			Застосовані основні критерії відбору/фактори ризику														
						Матеріальність	Складність діяльності	Масштаб змін	Репутаційна чутливість	Загальна політика внутрішнього контролю	Надійність керівництва	Можливість для зловживань	Питання, які цікавлять керівництво	Час від попереднього аудиту	Стан впровадження аудиторських рекомендацій	Наявність публічної інформації...	Наявність звернення керівника щодо проведення аудиту	Кадрова укомплектованість	Виконавська дисципліна	Наявність проведених дисциплінарних вправджень
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Управління державним майном та ресурсами	34	5	2	2	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
2.	Управління бюджетними коштами	38	5	2	3	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3.	Інформаційні системи та технології	40	4	1	0	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4.	Система внутрішнього контролю	31	4	2	2	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5	Здійснення публічних закупівель	38	4	2	2	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



## V. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту щодо яких проводитимуться внутрішні аудити у 2022 – 2024 роках:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Рік дослідження			Обсяг робочого часу, людино-дні		
				2022 рік	2023 рік	2024 рік	2022 рік	2023 рік	2024 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Зміна пріоритетних напрямків проведення внутрішніх аудитів (збільшення кількості аудитів ефективності)	1.Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, результативності та якості виконання бюджетних програм, завдань, функцій і процесів, а також раціонального використання ресурсів під час реалізації за рахунок державних коштів програм (проектів та заходів)	1.	Управління бюджетними коштами	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	49	60	60
		2.	Система внутрішнього контролю	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	-	54	54
		3.	Управління державним майном та ресурсами	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	60	60	60
Запровадження оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем в Міністерстві у справах ветеранів України	Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів в Міністерстві у справах ветеранів України	1.	Інформаційні системи та технології	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	60
Оцінка діяльності та ефективності внутрішнього контролю у підприємств, установ, організацій, що належать до сфери управління Міністерства, у самостійних структурних підрозділах апарату Мінветеранів	Проведення внутрішніх аудитів оцінки стану і механізмів внутрішнього контролю щодо відповідності та дотримання актів законодавства, виконання планів, процедур, контрактів, доручень керівництва, досягнення цілей, визначених у Положенні, у річних планах, з питань стану збереження інформації та майна, правильності, відповідності та достовірності звітності, при виконанні управлінських функцій	1.	Управління бюджетними коштами	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	55	60	60
		2.	Система внутрішнього контролю	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	55	54	54
		3.	Управління державним майном та ресурсами	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	-	60	60
Здійснення публічних закупівель	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо дотримання актів законодавства, виконання планів, процедур, досягнення цілей	1.	Управління бюджетними коштами	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	60	-
							<b>219</b>	<b>408</b>	<b>408</b>

## VI. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Інша діяльність з внутрішнього аудиту, яка здійснюватиметься у 2022 – 2024 роках:

Стратегічна ціль внутрішнього аудиту	Завдання внутрішнього аудиту	№ з/п	Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Рік виконання			Обсяг робочого часу, людино-дні		
				2022 рік	2023 рік	2024 рік	2022 рік	2023 рік	2024 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Забезпечити повну відповідність діяльності Стандартам внутрішнього аудиту, Міжнародним основам професійної практики внутрішнього аудиту	1.Планування об'єктів до аудитів на підставі оцінки ризиків та ризик-орієнтовного відбору і спроможності підрозділу внутрішнього аудиту	1.	Опрацювання документів, матеріалів, публічної інформації, інформації керівників підрозділів для підготовки планів роботи	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	20	35	35
		2	Оновлення (актуалізація) простору об'єктів внутрішнього аудиту						
		3	Оцінка (актуалізація) ризиків і спроможностей підрозділу внутрішнього аудиту (розрахунок робочого часу на проведення аудитів),						
		4	Складання, погодження, затвердження, актуалізація операційного та стратегічного планів внутрішнього аудиту Мінветеранів, оприлюднення планів та змін до них (у разі наявності)						
	2. Проведення аудитів (за результатами оцінки ризиків та доручень Міністра) та визначення ступеню впливу виявлених упущень і недоліків на досягнення Міністерством запланованих цілей і показників та підготовка обґрунтованих пропозицій і рекомендацій	1	Постійний моніторинг якості реалізації функції внутрішнього аудиту в ході організації та проведення внутрішніх аудитів, нагляд та контроль за виконанням аудитів	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	30	45	45
		2	Підготовка документів та оформлення матеріалів аудитів						
		3	Формування справ внутрішніх аудитів						
		4	Підготовка доповідей про результати внутрішніх аудитів						

		5	Підготовка доручень керівництва Мінветеранів за результатами проведених внутрішніх аудитів						
		6	Передача (у разі доручення Міністра) матеріалів аудитів до правоохоронних органів (підрозділів з питань запобігання та виявлення корупції						
3. Проведення моніторингу та контролю за впровадженням об'єктами аудитів рекомендацій і пропозицій	1	1	Формування, наповнення, ведення та своєчасне оновлення та актуалізації Баз даних щодо простору внутрішнього аудиту (об'єктів)	☑	☑	☑	31	45	45
		2	Моніторинг та контроль за повним виконанням доручень (рішень) Міністра у справах ветеранів України, прийнятих за результатами аудитів та аудиторських рекомендацій і пропозицій, їх узагальнення та аналіз, вжиття заходів щодо отримання від суб'єктів внутрішнього аудиту інформації про результати реалізації аудиторських рекомендацій, внесення інформації до матеріалів справ, моніторингу, підготовка довідок (доповідей) про стан виконання рекомендацій, листів-нагадування, звірок з об'єктами аудитів.						
		3	Здійснення моніторингу стану виконання прийнятих на засіданні колегій рішень (в межах повноважень)						
		4	Здійснення моніторингу стану виконання вимог, рекомендацій, приписів зовнішніх контролюючих органів						
	4. Здійснення консультативно-	1.	1.	Розробка нових та актуалізація чинних методологічних та інших документів з	☑	☑	☑	85	100

методологічної роботи		внутрішнього аудиту.						
	2	Участь у розробленні спільно з відповідальними особами самостійних структурних підрозділів Мінветеранів методологічних підходів до ідентифікації ризиків при виконанні ними бюджетних програм						
	3	Проведення спільно з відповідальними особами самостійних структурних підрозділів Мінветеранів актуалізацію, ідентифікацію та оцінку ризиків, які можуть виникнути при виконанні бюджетних програм						
	4	Аналіз нормативно-правової бази та інформації про практики проведення внутрішніх аудитів.						
	5	Аналіз проєктів нормативно-правових, підготовлених самостійними структурними підрозділами Мінветеранів						
	6	Аналіз проєктів інших документів, підготовлених самостійними структурними підрозділами Мінветеранів чи установами та організаціями сфери його підпорядкування та підготовка рекомендацій.						
	7	Аналіз проєктів наказів Міністерства у справах ветеранів України та підготовка рекомендацій..						
	8	Аналіз проєктів кошторисів, договорів на закупівлю товарів, робіт та послуг, зокрема на оренду приміщень та відшкодування вартості отриманих комунальних послуг і енергоносіїв та підготовка рекомендацій.						

		9	Участь у комісіях, робочих групах, нарадах, семінарах.						
		10	Опрацювання запитів та підготовка відповідей на запит						
5. Забезпечення підвищення ефективності та якості внутрішнього аудиту	1	Проведення посадовими особами внутрішнього аудиту самооцінки щодо виконання службових обов'язків шляхом складання особистих планів діяльності та звітів про їх виконання	✓	✓	✓	40	55	55	
	2	Проведення керівником підрозділу внутрішнього аудиту періодичного оцінювання діяльності працівників підрозділу внутрішнього аудиту							
	3	Проведення оцінки повноти аудиторських дій та оформлення результатів кожного проведеного внутрішнього аудиту							
	4	Проведення аналізу та узагальнення результатів внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту. Підготовка Міністру інформації про результати оцінки якості та заходи, які потрібно вжити для вдосконалення діяльності з внутрішнього аудиту.							
	5	Підготовка програми підвищення якості внутрішнього аудиту							
	6	Здійснення моніторингу стану виконання прийнятих на засіданні колегій рішень (в межах повноважень)							
	7	Здійснення моніторингу стану виконання вимог, рекомендацій, приписів зовнішніх контролюючих органів							

		8	Впровадження рекомендацій, наданих за результатами незалежної зовнішньої оцінки якості внутрішнього аудиту						
6. Безперервний професійний розвиток внутрішніх аудиторів у відповідності до національних та міжнародних стандартів	1	Складання річного плану безперервного професійного розвитку	✓	✓	✓	30	45	45	
	2	Участь у навчальних заходах, організованих іншими державними органами							
	3	Проведення навчань в підрозділі з питань вивчення законодавчої бази, ознайомлення зі змінами до нормативно-правових актів, застосування їх в ході проведення внутрішніх аудитів, вирішення актуальних та проблемних питань діяльності підрозділу							
	4	Забезпечення підвищення кваліфікації працівників шляхом самоосвіти							
	5	Оцінка потреб у навчанні та підвищенні кваліфікації внутрішніх аудиторів та вивчення можливостей щодо їх задоволення							
7. Звітування про діяльність внутрішнього аудиту	1.	Підготовка та надання Міністру звітності (інформації, доповідей) про виконання завдань, досягнення цілей та діяльність внутрішнього аудиту	✓	✓	✓	30	45	45	
	2	Складання та затвердження інформації та Звіту про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту Мінветеранів, що надається Міністерству фінансів України, за визначеною структурою/формою.							
	3	Складання та затвердження інформації та Звіту про результати внутрішнього контролю в Мінветеранів, що надається Міністерству фінансів України за визначеною структурою/формою.							

		4	Підготовка інформаційно-аналітичних матеріалів та іншої інформації для зацікавлених сторін						
		5	Підготовка інформації за запитами щодо доступу до публічної інформації. Розгляд звернень громадян						
	8.Інші функції	1.	Документування управлінських рішень: попередній розгляд документів, накладення резолюцій, визначення відповідальних та контрольних термінів виконання, контроль виконання. Організація зберігання матеріалів справ за результатами аудитів.	☑	☑	☑	10	25	25
		2	Підготовка або актуалізація документів, якими визначені завдання та функції з внутрішнього аудиту, визначення та актуалізація завдань для внутрішніх аудиторів на рік, щорічне оцінювання						
		3	. Складання номенклатури справ, описів, передача справ до архіву Мінветеранів						
Запровадження оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем в Міністерстві у справах ветеранів України	1.Здійснення методологічної роботи	1.	Опрацювання спільно з відповідальними особами Мінветеранів регламентів щодо оцінки ефективності захисту інформації, результативності інформаційно-технологічного забезпечення та обслуговування інформаційних ресурсів	☑	☑	☑	15	25	25
		2.	Розроблення спільно з відповідальними особами методики проведення внутрішніх аудитів оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем						
		3.	Актуалізація засад методики проведення внутрішніх аудитів оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем						

	2.Підвищення кваліфікації працівників внутрішнього аудиту	1	Навчання працівників підрозділу внутрішнього аудиту щодо проведення аудиту оцінки ефективності захисту інформації та результативності інформаційно-технологічного забезпечення і обслуговування інформаційних ресурсів	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	10	25	25
Оцінка діяльності та ефективності внутрішнього контролю у підприємств, установ, організацій, що належать до сфери управління Міністерства, у самостійних структурних підрозділах апарату Мінветеранів	1.Здійснення методологічної роботи	1	Опрацювання регламентів щодо проведення оцінки діяльності та ефективності внутрішнього контролю у підприємств, установ, організацій, що належать до сфери управління Міністерства, у самостійних структурних підрозділах апарату Мінветеранів	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	10	25	25
<b>Всього:</b>							<b>311</b>	<b>470</b>	<b>470</b>

Начальник Відділу внутрішнього аудиту \_\_\_\_\_

Наталія ЛАВІНЮКОВА

« \_30\_ » \_грудня\_ 2021\_ року

Сертифікат: 2B6C7DF9A3891DA1040000002D636700BAAA7002



Дійсний з: 17.08.2021 16:42:53

Дійсний до: 17.08.2022 23:59:59

Підписант: ЛАВІНЮКОВА НАТАЛІЯ ВІКТОРІВНА

Мітка часу: 30.12.2021 09:15:24