

**ЗАТВЕРДЖУЮ**

**Голова Національного агентства  
з питань запобігання корупції**

**«06» грудня 2019 року**  
**О.А. Мангул**



**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН  
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ  
на 2019 рік (із змінами)**

**Національного агентства з питань запобігання корупції**

**1. Обґрунтування щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Національного агентства з питань запобігання корупції, затвердженого Головою Національного агентства з питань запобігання корупції 15.01.2019 року.**

**1.1. Щодо проведення внутрішніх аудитів:**

Пункт розділу I Операційного плану	Включено об'єкт внутрішнього аудиту	Виключено об'єкт внутрішнього аудиту	Зміни щодо об'єкта внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3	4	5
1			Дотримання процедури організації роботи із запобігання та виявлення корупції в Національному агентстві	Виконання Національним агентством з питань запобігання корупції умов Меморандуму про взаєморозуміння між Україною та Європейським Союзом
2			Дотримання процедури координації антикорупційної політики	
3			Дотримання процедури запобігання політичної корупції	
4			Дотримання процедури перевірки декларацій та моніторингу способу життя	

**1.2. Щодо здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту:**

Пункт розділу II Операційного плану	Включено вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Виключено вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Зміни у виді іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-

## II. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкти внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкта внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін проведення внутрішнього аудиту	Робочі дні на проведення внутрішнього аудиту, кількість	Задіяні внутрішні аудитори, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Дотримання процедури організації роботи із запобігання та виявлення корупції	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту.	Оцінки ефективності, результативності та якості: розробки та моніторингу виконання антикорупційної програми; взаємодії з уповноваженими підрозділами (особами) із запобігання та виявлення корупції; захисту викривачів; обробки повідомлень про корупцію	Департамент організації роботи із запобігання та виявлення корупції	2016 – 2018 рр.	I квартал	44	1
2	Дотримання процедури координації антикорупційної політики	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту.	Оцінки ефективності, результативності та якості: аналізу та реалізації антикорупційної політики; нормативного забезпечення і реалізації антикорупційної політики; проведення антикорупційного навчання; міжнародної співпраці та протокольних засідань	Департамент координації антикорупційної політики	2016 – 2018 рр.	2 квартал	44	1

Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):

3	Дотримання процедури запобігання політичної корупції	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту.	Оцінки ефективності, результативності, фінансування та якості роботи з: політичними партіями, що отримують державне фінансування на статутну діяльність; політичними партіями, що не отримують державне фінансування на статутну діяльність	Департамент з питань запобігання політичної корупції	2016 – 2018 рр.	3 квартал	44	1
4	Дотримання процедури перевірки декларацій та моніторингу способу життя	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту.	Оцінки ефективності, результативності та якості: проведення повних перевірок; моніторингу способу життя; аналітичної та роз'яснювальної роботи; спеціальних перевірок	Департамент перевірки декларацій та моніторингу способу життя	2016 – 2018 рр.	4 квартал	44	1

**Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:**

1.	Дотримання процедури організації роботи із запобігання та виявлення корупції	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінки ефективності, результативності та якості: розробки та моніторингу виконання антикорупційної програми; взаємодії з уповноваженими підрозділами (особами) із запобігання та виявлення корупції; захисту викривачів; -обробки повідомлень про корупцію	Департамент організації роботи із запобігання та виявлення корупції	2016 – 2018 рр.	I квартал	44	1
2.	Дотримання процедури координації антикорупційної політики	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінки ефективності, результативності аналізу та реалізації антикорупційної політики; нормативного забезпечення і реалізації антикорупційної політики; проведення антикорупційного навчання; міжнародної співпраці та протокольних засідань	Департамент координації антикорупційної політики	2016 – 2018 рр.	2 квартал	44	1
3.	Дотримання процедури	Завдання	Оцінки ефективності, результативності,	Департамент з		3 квартал	44	1

запобігання політичній корупції	внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	фінансування та якості роботи з: політичними партіями, що отримують державне фінансування на статутну діяльність; політичними партіями, що не отримують державне фінансування на статутну діяльність	питань запобігання політичній корупції	2016 – 2018 рр.	4 квартал	44	1
4. Дотримання процедури перевірки декларацій та моніторингу способу життя	Завдання внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану, на досягнення якого спрямовано проведення внутрішнього аудиту	Оцінки ефективності, результативності та якості; проведення повних перевірок; моніторингу способу життя; аналітичної та роз'яснювальної роботи; спеціальних перевірок	Департамент перевірки декларацій та моніторингу способу життя	2016–2018 рр.	4 квартал	44	1

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

-	-	-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---	---	---

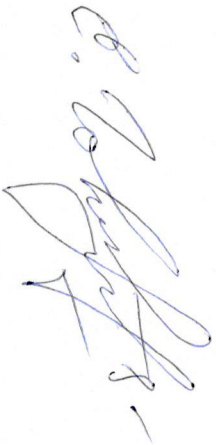
### III. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Післява для виключення іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання	Робочі дні на виконання, кількість	Задіяні внутрішні аудитори, кількість
1	2	3	4	5	6
	1	Складання операційного плану	7	7	1
	2	Заходи щодо внутрішнього контролю за розпорядником бюджетних коштів	23	23	1
	3	Навчання	14	14	1

#### IV. ЗАВАНТАЖЕНІСТЬ ВНУТРІШНІМИ АУДИТАМИ ТА ІНШОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

№ з/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Плановий фонд робочого часу, людино-дні	Завантаженість внутрішніми аудитами			Завантаженість іншою діяльністю з внутрішнього аудиту, людино-днів
					Визначений коефіцієнт завантаженості внутрішніми аудитами для відповідної посади	Загальний плановий фонд робочого часу на проведення внутрішніх аудитів, людино-дні	у тому числі на: планові внутрішні аудити, людино-дні	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
...	Головний спеціаліст із внутрішнього аудиту	250	1	220	80%	176	176	44
	Всього:	x	1	220	x	176	176	44

Головний спеціаліст із внутрішнього аудиту



Є. В. Говорко