

ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України
бригадний генерал

Юрій ЩИГОЛЬ

« 20 » 2022 року

**ЗВЕДЕНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
(ІЗ ЗМІНАМИ)
на 2022 рік**

Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України

(назва державного органу/підвідомчої установи)

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

- 1) введення військового стану у зв'язку із вторгненням на територію України російської федерації (Закон України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24.02.2022 № 2102-IX);
- 2) виключення та включення об'єктів внутрішнього аудиту;
- 3) постанови Кабінету Міністрів України від 12.01.2022 № 12 «Про запровадження сертифікації працівників підрозділів внутрішнього аудиту та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2011 р. № 1001».
- 4) укладенням контракту на проходження громадянами України військової служби в Державній службі спеціального зв'язку та захисту інформації України на посадах осіб офіцерського складу на строк до закінчення воєнного стану та оголошення рішення про демобілізацію, офіцером за рахунок посади старшого офіцера Сектора внутрішнього аудиту Головного управління урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку.

II. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту/спрямування внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкта внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/підприємства/організації, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін здійснення внутрішнього аудиту
1	2	3	4	5	6	7
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1	Оцінка діяльності Управління Держспецзв'язку в Вінницькій області щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запровадження, функціонування та вдосконалення ризик- орієнтованої системи внутрішнього контролю. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів. Запобігання виникненню помилки чи інших недоліків з питань фінансово-господарської діяльності. Оцінка якості виконання завдань та функцій за призначенням, надання послуг, здійснення контрольно-наглядових функцій та ступеня виконання завдань і досягнення поставлених цілей.	Управління об'єктами державної власності та бюджетними коштами. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівлі товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно- правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.	Управління Держспецзв'язку у Вінницькій області (м. Вінниця)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	перше півріччя 2022 року

1	2	3	4	5	6	7
2	Оцінка діяльності Управління Держспецзв'язку в Одеській області щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запровадження, функціонування та вдосконалення ризик- орієнтованої системи внутрішнього контролю. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів. Запобігання виникненню помилки чи інших недоліків з питань фінансово-господарської діяльності. Оцінка якості виконання завдань та функцій за призначенням, надання послуг, здійснення контрольно-наглядових функцій та ступеня виконання завдань і досягнення поставлених цілей.	Управління об'єктами державної власності та бюджетними коштами. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівлі товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно- правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.	Управління Держспецзв'язку в Одеській області (м. Одеса)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	перше півріччя 2022 року
3	Оцінка діяльності Управління Держспецзв'язку в Чернівецькій області щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності	Запровадження, функціонування та вдосконалення ризик- орієнтованої системи внутрішнього контролю. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів.	Управління об'єктами державної власності та бюджетними коштами. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівлі товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та	Управління Держспецзв'язку в Чернівецькій області (м. Чернівці)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	друге півріччя 2022 року

1	2	3	4	5	6	7
	та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запобігання виникненню помилок чи інших недоліків з питань фінансово-господарської діяльності. Оцінка якості виконання завдань та функцій за призначенням, надання послуг, здійснення контрольно-наглядових функцій та ступеня виконання завдань і досягнення поставлених цілей.	людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно-правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.			
4	Оцінка діяльності Управління Держспецзв'язку в Івано-Франківській області щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запровадження, функціонування та вдосконалення ризик-орієнтованої системи внутрішнього контролю. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів. Запобігання виникненню помилок чи інших недоліків з питань фінансово-господарської діяльності. Оцінка якості виконання завдань та функцій за призначенням, надання послуг, здійснення контрольно-наглядових функцій та ступеня виконання завдань і досягнення поставлених цілей.	Управління об'єктами державної власності та бюджетними коштами. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівлі товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно-правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.	Управління Держспецзв'язку в Івано-Франківській області (м. Івано-Франківськ)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	перше півріччя 2022 року

1	2	3	4	5	6	7
5	Оцінка діяльності Управління Держспецзв'язку в Львівській області щодо дотримання активів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запровадження, функціонування та вдосконалення ризик- орієнтованої системи внутрішнього контролю. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів. Запобігання виникненню помилки чи інших недоліків з питань фінансово-господарської діяльності. Оцінка якості виконання завдань та функцій за призначенням, надання послуг, здійснення контрольно-наглядових функцій та ступеня виконання завдань і досягнення поставлених цілей.	Управління об'єктами державної власності та бюджетними коштами. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівлі товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно- правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.	Управління Держспецзв'язку у Львівській області (м. Львів)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	друге півріччя 2022 року
6	Оцінка діяльності Управління Держспецзв'язку в Закарпатській області щодо дотримання активів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової	Запровадження, функціонування та вдосконалення ризик- орієнтованої системи внутрішнього контролю. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів.	Управління об'єктами державної власності та бюджетними коштами. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівлі товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та	Управління Держспецзв'язку в Закарпатській області (м. Ужгород)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	друге півріччя 2022 року

1	2	3	4	5	6	7
	і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запобігання виникненню помилок чи інших недоліків з питань фінансово-господарської діяльності. Оцінка якості виконання завдань та функцій за призначенням, надання послуг, здійснення контрольних-наглядових функцій та ступеня виконання завдань і досягнення поставлених цілей.	людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно-правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.			
7	Оцінка діяльності Управління Держспецзв'язку в Чернігівській області щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запровадження, функціонування та вдосконалення ризик-орієнтованої системи внутрішнього контролю. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів. Запобігання виникненню помилок чи інших недоліків з питань фінансово-господарської діяльності. Оцінка якості виконання завдань та функцій за призначенням, надання послуг, здійснення контрольних-наглядових функцій та ступеня виконання завдань і досягнення поставлених цілей.	Управління об'єктами державної власності та бюджетними коштами. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівлі товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно-правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.	Управління Держспецзв'язку в Чернігівській області (м. Чернігів)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	друге півріччя 2022 року

1	2	3	4	5	6	7
8	Оцінка діяльності Управління Держспецзв'язку в Рівненській області щодо дотримання активів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запровадження, функціонування та вдосконалення ризик- орієнтованої системи внутрішнього контролю. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів. Запобігання виникненню помилок чи інших недоліків з питань фінансово-господарської діяльності. Оцінка якості виконання завдань та функцій за призначенням, надання послуг, здійснення контрольно-наглядових функцій та ступеня виконання завдань і досягнення поставлених цілей.	Управління об'єктами державної власності та бюджетними коштами. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівлі товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно- правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.	Управління Держспецзв'язку в Рівненській області (м. Рівне)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	друге півріччя 2022 року
9	Оцінка діяльності Управління Держспецзв'язку в Полтавській області щодо дотримання активів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запровадження, функціонування та вдосконалення ризик- орієнтованої системи внутрішнього контролю. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів. Запобігання виникненню помилок чи інших недоліків з питань фінансово-господарської діяльності. Оцінка якості виконання завдань та функцій за призначенням, надання послуг, здійснення контрольно-наглядових функцій та ступеня виконання завдань і досягнення поставлених цілей.	Управління об'єктами державної власності та бюджетними коштами. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівлі товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно- правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.	Управління Держспецзв'язку в Полтавській області (м. Полтава)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	друге півріччя 2022 року

1	2	3	4	5	6	7
10	Оцінка діяльності Відділу урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку в м. Тернополі щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запровадження, вдосконалення та функціонування у Відділі УФЗ Держспецзв'язку ризик-орієнтованої системи внутрішнього контролю, спрямованої на забезпечення дотримання законності та ефективності використання бюджетних коштів і матеріальних ресурсів. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами, зокрема стосовно прийняття та впровадження управлінських рішень з питань використання бюджетних коштів.	Аудит системи внутрішнього контролю. Управління об'єктами державної власності. Управління бюджетними коштами. Капітальне будівництво ремонт та реконструкція. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівля товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно-правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.	Відділ урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку в м. Тернополі (м. Тернопіль)	з 01.10.2018 по завершений період 2022 року	перше півріччя 2022 року
	Оцінка діяльності Відділу урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку в м. Ужгороді щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та	Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів. Запровадження, вдосконалення та функціонування у Відділі УФЗ Держспецзв'язку ризик-орієнтованої системи внутрішнього контролю, спрямованої на забезпечення дотримання законності та ефективності використання бюджетних коштів і матеріальних ресурсів.	Аудит системи внутрішнього контролю. Управління об'єктами державної власності. Управління бюджетними коштами. Капітальне будівництво ремонт та реконструкція. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівля товарів, робіт і послуг.	Відділ урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку в м. Ужгороді (м. Ужгород)	з 01.07.2019 по завершений період 2022 року	перше півріччя 2022 року

1	2	3	4	5	6	7
11	достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами, зокрема стосовно прийняття та впровадження управлінських рішень з питань використання бюджетних коштів. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів.	Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно-правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.			
12	Оцінка діяльності Відділу урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку в м. Черкасах щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Запровадження, вдосконалення та функціонування у Відділі УФЗ Держспецзв'язку ризик-орієнтованої системи внутрішнього контролю, спрямованої на забезпечення дотримання законності та ефективності використання бюджетних коштів і матеріальних ресурсів. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами, зокрема стосовно прийняття та впровадження управлінських рішень з питань використання бюджетних коштів. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів.	Аудит системи внутрішнього контролю. Управління об'єктами державної власності. Управління бюджетними коштами. Капітальне будівництво ремонт та реконструкція. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівля товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно-правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.	Відділ урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку в м. Черкасах, (м. Черкаси)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	друге півріччя 2022 року

1	2	3	4	5	6	7
13	Оцінка діяльності Управління урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку в м. Одесі щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Запровадження, вдосконалення та функціонування в Управлінні УФЗ Держспецзв'язку ризик- орієнтованої системи внутрішнього контролю, спрямованої на забезпечення дотримання законності та ефективності використання бюджетних коштів і матеріальних ресурсів. Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами, зокрема стосовно прийняття та впровадження управлінських рішень з питань використання бюджетних коштів	Аудит системи внутрішнього контролю. Управління об'єктами державної власності. Управління бюджетними коштами. Капітальне будівництво ремонт та реконструкція. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності послуг. Забезпечення матеріальними та людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Відповідність нормативно-правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу. Система внутрішнього контролю. Система управління ризиками.	Управління урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку в м. Одесі (м. Одеса)	з 01.07.2020 по завершений період 2022 року	друге півріччя 2022 року
14	Оцінка діяльності Відділу урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку в м. Запоріжжі щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном, законності та достовірності фінансової	Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів. Запровадження, вдосконалення та функціонування у Відділі УФЗ Держспецзв'язку ризик- орієнтованої системи внутрішнього контролю, спрямованої на забезпечення дотримання законності та ефективності використання бюджетних коштів і матеріальних ресурсів.	Аудит системи внутрішнього контролю. Управління об'єктами державної власності. Управління бюджетними коштами. Капітальне будівництво ремонт та реконструкція. Бухгалтерський облік, складання та подання бюджетної та фінансової звітності. Закупівля товарів, робіт і послуг. Забезпечення матеріальними та	Відділ урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку в м. Запоріжжі (м. Запоріжжя)	з 01.01.2019 по завершений період 2022 року	друге півріччя 2022 року

1	2	3	4	5	6	7
	і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Удосконалення системи управління фінансовими та матеріальними ресурсами, зокрема стосовно прийняття та впровадження управлінських рішень з питань використання бюджетних коштів. Запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання бюджетних коштів.	людськими ресурсами для виконання завдань за призначенням. Управління особовим складом. Відповідність нормативно-правового забезпечення законодавству та діяльності підрозділу.			

III. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

1. Департаменту внутрішнього аудиту та контролю за службовою діяльністю Адміністрації Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України

Підстава для включення заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання
1	2	3	4
Закон України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24.02.2022 № 2102-ІХ. Постанова КМ України від 28.09.2011 № 1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту». Постанови Кабінету Міністрів України від 12.01.2022 № 12 «Про запровадження сертифікації працівників підрозділів внутрішнього аудиту та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2011 р. № 1001». Постанова КМ України від 12.12.2018 № 1062 «Про затвердження Основних засад здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та внесення змін до постанови Кабінету	1.	Внесення змін (за необхідності) до Зведеного плану діяльності з внутрішнього аудиту Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України на 2022 рік.	Протягом 2022 року
	2.	Складання та затвердження Зведеного плану діяльності з внутрішнього аудиту Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України на 2023 рік.	Грудень 2022 року
	3.	Підготовка та подання до Міністерства фінансів України Звіту про результати діяльності підрозділів внутрішнього аудиту Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України за 2022 рік.	Січень 2023 року
	4.	Складання Звіту за результатами проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту за 2022 рік.	Грудень 2022 року

1	2	3	4
Міністрів України від 28 вересня 2011 року № 1001». Наказ Міністерства фінансів України від 04.10.2011 № 1247 «Про затвердження Стандартів внутрішнього аудиту». Наказ Міністерства фінансів України від 27.03.2014 № 347 «Про затвердження форми звітності № 1-Д ВА «Звіт (зведений звіт) про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту», пояснювальної записки до звіту (зведеного звіту) та інструкції про їх складання та подання». Наказ Міністерства фінансів України від 29.09.2011 № 1217 «Про затвердження Кодексу етики працівників підрозділу внутрішнього аудиту». Наказ Адміністрації Держспецзв'язку від 02.02.2022 № 55 «Про затвердження інструкції про внутрішній аудит в Державній службі спеціального зв'язку та захисту інформації України». Наказ Адміністрації Держспецзв'язку від 18.10.2018 № 618 «Про затвердження Табеля звітності Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України». Наказ Адміністрації Держспецзв'язку від 05.06.2018 № 359 «Про затвердження Положення про систему управління ризиками в Державній службі спеціального зв'язку та захисту інформації України». Наказ Адміністрації Держспецзв'язку від 20.01.2022 № 33 «Про затвердження Порядку оцінки якості внутрішнього аудиту». Наказ Адміністрації Держспецзв'язку від 29.09.2018 № 587 «Про організацію професійного навчання в Державній службі спеціального зв'язку та захисту інформації України».	5.	Складання Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту на 2022 рік.	Грудень 2022 року
	6.	Складання та подання Голові Держспецзв'язку Звіту про результати діяльності підрозділів внутрішнього аудиту Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України за 2022 рік.	Січень 2023 року
	7.	Розробка та затвердження Плану службової діяльності Департаменту внутрішнього аудиту та контролю за службовою діяльністю Адміністрації Держспецзв'язку на 2022 рік.	I півріччя 2022 року
	8.	Складання та затвердження Річного звіту щодо результатів службової діяльності Департаменту внутрішнього аудиту та контролю за службовою діяльністю Адміністрації Держспецзв'язку за 2022 рік.	Грудень 2022 року
	9.	Проведення занять у системі професійного навчання співробітників Департаменту внутрішнього аудиту та контролю за службовою діяльністю Адміністрації Держспецзв'язку у 2022 році згідно із затвердженим Тематичним планом.	Січень-жовтень 2022 року
	10.	Проведення самооцінки аудиторів Департаменту внутрішнього аудиту та контролю за службовою діяльністю Адміністрації Держспецзв'язку у 2022 році.	Грудень 2022 року
	11.	Визначення простору внутрішнього аудиту шляхом ведення бази даних та підтримання її в актуальному стані.	Протягом 2022 року
	12.	Проведення оцінки ризиків та їх актуалізація.	Протягом 2022 року
	13.	Формування та ведення реєстрів ризиків.	Протягом 2022 року
	14.	Здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту.	Протягом 2022 року
	15.	Проведення моніторингу виконання (впровадження) рекомендацій за результатами здійснених внутрішніх аудитів.	Протягом 2022 року
	16.	Надання пропозицій щодо розроблення та внесення змін до нормативно-правових актів та організаційно-розпорядчих документів за напрямком діяльності внутрішнього аудиту в Державній службі спеціального зв'язку та захисту інформації України.	Протягом 2022 року
	17.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту у 2022 році в підрозділі внутрішнього аудиту.	Протягом 2022 року
	18.	Проведення методологічної роботи з питань внутрішнього аудиту.	Протягом 2022 року

2. Сектору внутрішнього аудиту Головного управління урядового фельд'єгерського зв'язку Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України

Підстава для включення заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання
1	2	3	4
Закон України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24.02.2022 № 2102-IX. Постанова КМ України від 28.09.2011 № 1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту». Постанови Кабінету Міністрів України від 12.01.2022 № 12 «Про запровадження сертифікації працівників підрозділів внутрішнього аудиту та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2011 р. № 1001». Постанова КМ України від 12.12.2018 № 1062 «Про затвердження Основних засад здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2011 року № 1001». Наказ Міністерства фінансів України від 04.10.2011 № 1247 «Про затвердження Стандартів внутрішнього аудиту». Наказ Міністерства фінансів України від 27.03.2014 № 347 «Про затвердження форми звітності № 1-Д ВА «Звіт (зведений звіт) про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту», пояснювальної записки до звіту (зведеного звіту) та інструкції про їх складання та подання». Наказ Міністерства фінансів України від 29.09.2011 № 1217 «Про затвердження Кодексу етики працівників підрозділу внутрішнього аудиту». Наказ Адміністрації Держспецзв'язку від 02.02.2022 № 55 «Про затвердження інструкції про внутрішній аудит в Державній службі спеціального зв'язку та захисту інформації України». Наказ Адміністрації Держспецзв'язку від 18.10.2018 № 618 «Про затвердження Табеля звітності Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України». Наказ Адміністрації Держспецзв'язку від 05.06.2018 № 359 «Про	1.	Внесення змін (за необхідності) до Зведеного плану діяльності з внутрішнього аудиту Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України на 2022 рік.	Протягом року
	2.	Складання Плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2023 рік Головного управління урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку.	До 15.11.2022
	3.	Підготовка та подання до Департаменту внутрішнього аудиту та контролю за службовою діяльністю Адміністрації Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України Звіту про результати діяльності Сектору внутрішнього аудиту в Головному управлінні урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку за 2021 рік.	До 10.01.2022
	4.	Складання програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту на 2023 рік підрозділу внутрішнього аудиту.	До 25.12.2022
	5.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту у 2022 році підрозділу внутрішнього аудиту	Протягом 2022 року
	6.	Складання звіту за результатами проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту за 2022 рік.	До 30.12.2022
	7.	Складання та подання начальнику Головного управління урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку звіту про результати діяльності Сектору внутрішнього аудиту Головного управління урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку за 2021 рік.	I квартал 2022 року
	8.	Проведення занять у системі професійного навчання Сектору внутрішнього аудиту Головного управління урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку у 2022 році згідно затвердженого Тематичного плану.	січень-листопад 2022 року
	9.	Проведення самооцінки аудиторів Сектору внутрішнього аудиту Головного управління урядового фельд'єгерського зв'язку Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України в 2022 році.	грудень 2022 року
	10.	Ведення Баз даних об'єктів внутрішнього аудиту та оновлення інформації в Базі даних.	Протягом 2022 року

1	2	3	4
затвердження Положення про систему управління ризиками в Державній службі спеціального зв'язку та захисту інформації України». Наказ Адміністрації Держспецзв'язку від 20.01.2022 № 33 «Про затвердження Порядку оцінки якості внутрішнього аудиту». Наказ Адміністрації Держспецзв'язку від 29.09.2018 № 587 «Про організацію професійного навчання в Державній службі спеціального зв'язку та захисту інформації України».	11.	Проведення оцінки ризиків та їх актуалізація.	Протягом 2022 року
	12.	Формування та ведення реєстрів ризиків.	Протягом 2022 року
	13.	Здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту.	Протягом 2022 року
	14.	Проведення моніторингу виконання (впровадження) рекомендацій за результатами здійснених внутрішніх аудитів.	Протягом 2022 року
	15.	Розроблення та внесення змін до організаційно-розпорядчих документів за напрямком діяльності Сектору внутрішнього аудиту Головного управління урядового фельд'єгерського зв'язку Держспецзв'язку	Протягом 2022 року

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

1. Департаменту внутрішнього аудиту та контролю за службовою діяльністю Адміністрації Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України

№ з/п	Посада співробітника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади	Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні		Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні
						всього	у тому числі на планові внутрішні аудити	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Директор Департаменту	249	1	204	0,1	20	5	1041
2	Заступник директора департаменту-начальник відділу	249	2	408	0,3	122	91	
3	Начальник відділу	249	1	204	0,5	102	77	
4	Заступник начальника відділу	249	1	204	0,5	102	77	
5	Головний спеціаліст	249	7	1428	0,7	1000	700	
Усього:		х	12	2448	х	1346	950	1041

2. Сектору внутрішнього аудиту Головного управління урядового фельд'єгерського зв'язку Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України

№ з/п	Посада співробітника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади	Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні		Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні
						всього	у тому числі на планові внутрішні аудити	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Начальник Сектору внутрішнього аудиту	269	1	269	0,5	135	101	230
2	Старший офіцер	269	1	269	0,7	188	141	
3	Офіцер за рахунок посади старшого офіцера	51	1	51	0,7	36	27	
Всього:		x	3	589	x	359	268	230

Директор Департаменту внутрішнього аудиту
та контролю за службовою діяльністю
Адміністрації Держспецзв'язку

бригадний генерал



Ігор НЕТРЕБА

« 20 » 07 2022 року