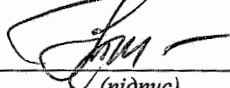
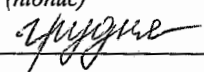


ЗАТВЕРДЖУЮ

Г. в. о. Голови Держенергоефективності


(підпис) **Товстенко О. В.**
(П.І.П.)
«23»  2019 року

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

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Держенергоефективності на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Держенергоефективності на 2019 – 2021 роки, затвердженого Головою Держенергоефективності 12.02.2019 року.

І. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/підприємства/організації, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін здійснення внутрішнього аудиту
1	2	3	4	5	6	7
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Управління діяльністю по розробленню державних норм, правил, технічних регламентів та стандартів у сфері ефективного використання паливно-енергетичних ресурсів, енергозбереження, відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива.	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів.	Оцінка ефективності виконання Держенергоефективності функції по забезпеченню розроблення державних норм, правил, технічних регламентів у сфері ефективного використання паливно-енергетичних ресурсів, енергозбереження, відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива.	Управління енергетичного менеджменту та стандартизації Департаменту технічного регулювання енергоефективності Держенергоефективності.	2018 - 2019 роки	I квартал 2020 року

2.	Управління бюджетними коштами за програмою 2754060 «Державна цільова економічна програма енергоефективності і розвитку сфери виробництва енергоносіїв з відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива на 2010-2020 роки».	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів.	Оцінка ефективності контролю за виконанням Державної цільової економічної програми енергоефективності і розвитку сфери виробництва енергоносіїв з відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива на 2010-2020 роки в частині реалізації заходів з енергозбереження через механізм здешевлення кредитів.	Департамент стратегічного розвитку; Департамент технічного регулювання енергоефективності; Управління фінансування, бухгалтерського обліку та звітності; Юридичне управління; Сектор контролю виконавської дисципліни Держенергоефективності.	2019 рік	I-II квартал 2020 року
3.	Запровадження та управління системою управління якістю в Агентстві.	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності функціонування внутрішнього контролю системи управління, в тому числі ефективності організаційної структури, та ефективності системи управління якістю.	Оцінка діяльності Держенергоефективності по запровадженню та управлінню системою управління якістю для надання Голові Агентства об'єктивних і незалежних висновків та рекомендацій, спрямованих на підвищення рівня ефективності управління якістю.	Відділ роботи з персоналом; Департамент відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива; Департамент стратегічного розвитку; Департамент технічного регулювання енергоефективності; Сектор контролю виконавської дисципліни.	2019 рік - I півріччя 2020 року	III квартал 2020 року
4.	Управління діяльністю по розгляду звернень громадян.	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань, функцій та процесів.	Оцінка ефективності виконання Агентством функції по здійсненню розгляду звернень громадян з питань, пов'язаних з діяльністю Держенергоефективності, а також підприємств, установ та організацій, що належать до сфери його управління.	Управління комунікації та зв'язків з громадськістю; Відділ забезпечення роботи Голови та організації діловодства.	2018 рік - I півріччя 2020 року	IV квартал 2020 року

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

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
Здійснення методологічної роботи. (спрямованої на досягання цілі по оцінці діяльності Агентства (в повному обсязі, або з окремих питань) для надання Голові Агентства об'єктивних і незалежних висновків та рекомендацій, спрямованих на підвищення рівня	1.1.	Планування діяльності з внутрішнього аудиту: - складання Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту на 2020 рік; - узагальнення інформації щодо оцінки ризиків від впровадження діяльності, реалізації функцій та при наданні адміністративних послуг;	I квартал IV квартал

ефективності та результативності системи внутрішнього контролю (у тому числі управління) та запровадження постійної діяльності з управління ризиками)		- складання та ведення бази, яка містить дані щодо об'єктів внутрішнього аудиту; - складання проектів (змін) Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту; - складання проектів (змін) Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту; - завдання, ключові показники результативності, ефективності та якості службової діяльності державного службовця.	I квартал I квартал, IV квартал I квартал, IV квартал IV квартал
	1.2.	Моніторинг впровадження аудиторських рекомендацій	I - IV квартали
	1.3.	Доопрацювання та внесені зміни до внутрішніх організаційно-розпорядчих документів з питань внутрішнього аудиту	I-III квартал
	1.4.	Підготовка та складання звіту: - підготовка та складання Звіту (зведений звіт) про результати діяльності Сектору внутрішнього аудиту (форма 1-ДВА) за 2019 рік; - підготовка та складання Звіту про результати діяльності Сектору внутрішнього аудиту (Звіт Голові) за 2019 рік; - звітування Голові про результати щорічної внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту; - підготовка та виступ на колегії.	I квартал I квартал I квартал II - IV квартал
	1.5.	Підготовка та проведення семінар-наради з питань внутрішнього аудиту та внутрішнього контролю для керівників структурних підрозділів Агентства.	IV квартал
Професійний розвиток працівників Сектору внутрішнього аудиту.	2.1.	Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту (самоосвіта).	I-III квартал
	2.2.	Участь працівників внутрішнього аудиту у семінар-нарадах з питань внутрішнього аудиту та внутрішнього контролю, організованих за участі Мінфіну.	II-III квартал
	2.3.	Підвищення кваліфікації працівників внутрішнього аудиту за загальними короткостроковими програмами підвищення професійної компетентності з отриманням кредитів ECTS.	II - IV квартал
Здійснення методологічної роботи. (спрямованої на Створення підґрунтя для проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності управління інформаційними потоками та інформаційної безпеки (держенергоефективності).	3.1.	Визначення методологічних підходів щодо оцінки IT-ризиків та проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності управління інформаційними потоками та інформаційної безпеки (надійності, ефективності та результативності інформаційних систем і технологій).	I квартал
	3.2.	Здійснення оцінки IT-ризиків з використанням розроблених методологічних підходів.	II квартал

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
1.	Завідувач Сектору	251	1	218	0,71	155	135	63
	Всього:	x			x	155	135	63

**Завідувач Сектору
внутрішнього аудиту**



О. Гречаніченко

20.12.2019

(дата складання
Операційного плану)