



ДЕРЖАВНЕ АГЕНТСТВО УКРАЇНИ З ПИТАНЬ КІНО

НАКАЗ

Київ

24.12.2019

(дата)

№ 459

*Про затвердження Операційного
плану діяльності з внутрішнього аудиту
Державного агентства України
з питань кіно на 2020 рік*

На виконання пункту 6 Порядку здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2011 року № 1001 (зі змінами)

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Державного агентства України з питань кіно на 2020 рік, що додається.
2. Сектору організаційно-аналітичного забезпечення, діловодства і контролю (Титаренко Л.В.) забезпечити розміщення цього наказу та Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Державного агентства України з питань кіно на 2020 рік на офіційному веб-сайті Держкіно.
3. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

Т.в.о. Голови

Ю.Шевчук

ЗАТВЕРДЖУЮ

Т. в. о. Голови

(посада керівника державного органу)

Шевчук Ю.І.

(підпис)

«24» 12 2019 року

ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ на 2020 рік

Державне агентство України з питань кіно

(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)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Державного агентства України з питань кіно на 2020 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Державного агентства України з питань кіно на 2019 – 2021 роки, затвердженого т.в.о. Голови Держкіно Шевчук Ю.І. 08.11.2019 р..

І. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

| № з/п | Об'єкт внутрішнього аудиту | Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту | Орієнтовний обсяг дослідження | Назва структурного підрозділу/установи/лідрери екіпі-ва/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 | Популяризація національних фільмів та міжнародного співробітництва | Завдання внутрішнього аудиту стратегічного плану зі | Оцінка ефективності, результативності та якості щодо: - Надходження до спеціального фонду відповідно до умов ліцензійних договорів; - Виконання умов договорів на розповсюдження національних фільмів; - Укладання міжнародних угод та співробітництво в сфері кіно; - Ведення державного реєстру виробників, розповсюджувачів і демонстраторів фільмів; | Сектор популяризації національних фільмів та міжнародного співробітництва. | 01.01.2016-01.01.2020 | I-III квартал |

| | | | | | |
|---|---|--|--|-----------------------|----------------|
| 2 | Координація та організація заходів з фестивальної підтримки національних фільмів | Оцінка ефективності, результативності та якості щодо: - ефективності функціонування системи внутрішнього контролю; ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних і річних планах | Сектор координації та організації заходів з фестивальної підтримки національних фільмів | 01.01.2017-01.01.2020 | II квартал |
| 3 | Фінансово-економічна діяльність | Оцінка ефективності, результативності та якості щодо ефективності планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання, правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності. | Фінансово-економічний відділ | 01.01.2018-01.04.2020 | III квартал |
| 4 | Формування та реалізація програм створення та розповсюдження національних фільмів | Оцінка ефективності, результативності та якості щодо: - ефективності функціонування системи внутрішнього контролю; ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних і річних планах | Відділ формування та реалізації програм створення та розповсюдження національних фільмів | 01.01.2017-01.04.2020 | III-IV квартал |
| 5 | Державне регулювання кіновідеопрокату | Оцінка ефективності, результативності та якості щодо якості надання адміністративних послуг та виконання контрольно-наглядових функцій, завдань, визначених актами законодавства | Відділ державного регулювання кіновідеопрокату | 01.01.2017-01.10.2020 | IV квартал |

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

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

II. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

| Підстава для виключення заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту | | № з/п | Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту | Термін виконання |
|--|--|-------|---|------------------|
| I | | 2 | 3 | 4 |
| Створення підручця для проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, надійності, результативності та якості. | | 1. | Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності (самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці). | Протягом року |
| Ефективне функціонування системи внутрішнього контролю та зміна пріоритетів при | | 2 | Розроблення та виконання програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту | I квартал |
| | | 3 | Участь працівників у тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності, надійності, результативності, організованих Міністерством фінансів України | Згідно плану МФУ |
| | | 4 | Складання операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Держкіно на підставі ризик-орієнтованого відбору та з урахуванням завдань стратегічного плану діяльності з | Грудень 2020 |

| | | | |
|---|--|---------------------|---------------|
| 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. | | внутрішнього аудиту | |
| 5 | Ведення та актуалізація бази даних, що містить інформацію про об'єкти та підконтрольні суб'єкти внутрішнього аудиту | | Протягом року |
| 6 | Здійснення постійного моніторингу якості реалізації функцій внутрішнього аудиту в ході організації та проведення внутрішніх аудитів | | Протягом року |
| 7 | Складання та затвердження Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту | | до 15.02.2020 |
| 8 | Здійснення моніторингу стану вжиття заходів, рекомендованих за результатами проведення внутрішньої оцінки якості внутрішніх аудитів | | Грудень 2020 |
| 9 | Опрацювання інформації про результати реалізації аудиторських рекомендацій, наданих за результатами внутрішнього аудиту | | Протягом року |
| 10 | Направлення листів-нагадувань стосовно надання інформації про результати реалізації аудиторських рекомендацій | | Протягом року |
| 11 | Складання і затвердження Звіту про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту за затверженою Міністерством фінансів України формою | | до 20.01.2020 |

III. ОБ'ЄЯГИ 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 | 165 | 0,6 | 99 | 80 | 66 |
| 2 | Головний спеціаліст | 251 | 1 | 104 | 0,9 | 94 | 80 | 10 |
| Всього: | | x | 2 | 269 | x | 193 | 160 | 76 |

Завідувач сектору внутрішнього аудиту


(підпис)

Маліновська І.О.
(П.П.)

24.12.2019

(дата складання
Операційного плану)