



ДЕРЖАВНЕ АГЕНТСТВО УКРАЇНИ З ПИТАНЬ КІНО

НАКАЗ

Київ

01.02.2019

(дата)

№ 17

***Про затвердження Операційного
плану діяльності з внутрішнього аудиту
Державного агентства України
з питань кіно на 2019 рік***

На виконання частини 3¹ пункту 3 постанови Кабінету Міністрів України від 28 вересня 2011 року № 1001 зі змінами «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту», частини 18 пункту 10 постанови Кабінету Міністрів України від 17 липня 2014 року № 277 [«Положення про Державне агентство України з питань кіно»](#)

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Державного агентства України з питань кіно на 2019 рік, що додається.
2. Сектору організаційно-аналітичного забезпечення, діловодства і контролю (Дідик М.В.) забезпечити розміщення цього наказу та Операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту Державного агентства України з питань кіно на 2019 рік на офіційному веб-сайті Держкіно (dergkino.gov.ua).
3. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

Голова

П. Ілленко

ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Державного агентства

України з питань кіно

П.Ю.Ілленко

(підпис)

(П.І.П.)

«01» лютого 2019 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2019 рік**

Державного агентства України з питань кіно
(назва центрального органу виконавчої влади)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту Державного агентства України з питань кіно (далі- Держкіно) на 2019 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту Держкіно на 2019 – 2024 роки, затвердженого наказом Голови Держкіно від «___» _____ 2019 року №_____

I. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/ в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін проведення внутрішнього аудиту	кількість внутрішніх ідей/ураженень	кількість задієваних внутрішніх аудиторів
1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

1.	Формування та реалізації програм створення та розповсюдження національних фільмів	Доручення Голови Держкіно	<p>Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, під час використання бюджетних коштів, виділених:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ТОВ «Директорія кіно» для створення фільму «Бабуся. Складнощі перекладу (ко-продукція)»; - ДП «Національна кіностудія художніх фільмів імені О. Довженка» для створення фільму «Таємний щоденник Симона Петлюри»; - ТОВ «МКК Фільм Сервіс» для створення фільму «Тринадцятий автобус». <p>Оцінка ефективності, відповідності результативності та якості дотримання актів законодавства, достовірності фінансової і бюджетної звітності та використання бюджетних коштів на виробництво фільму «Тільки Диво» виділених ТОВ «Кінокомпанія Казка Продакшин».</p>	Відділ формування та реалізації програм створення та розповсюдження національних фільмів та фінансово-економічний відділ Державного агентства України з питань кіно, м. Київ, вул.Лаврська, 10	<p>26.12.2017 -02.11.2018</p> <p>19.09.2016-31.05.2018</p> <p>30.11.2016 -28.08.2018</p> <p>01.01.2017 - 01.07.2019</p>	<p>I квартал</p> <p>I – II квартал</p> <p>II квартал</p> <p>III квартал</p>	<p>30</p> <p>30</p> <p>30</p> <p>45</p>	<p>1</p> <p>1</p> <p>1</p> <p>1</p>
2	Популяризація національних фільмів та міжнародного співробітництва	Доручення Голови Держкіно	<p>Оцінка ефективності, результативності та якості щодо:</p> <ul style="list-style-type: none"> - надходжень до спеціального фонду відповідно до умов ліцензійних договорів; - виконання умов договорів на розповсюдженню національних фільмів; - укладання міжнародних угод та співробітництво в сфері кіно; - ведення державного реєстру виробників, розповсюджувачів і демонстраторів фільмів. 	Відділ формування та реалізації програм створення та розповсюдження національних фільмів та фінансово-економічний відділ Державного агентства України з питань кіно, м. Київ, вул.Лаврська, 10	01.07.2017 -31.12.2018	III – IV квартал	45	1
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

<i>Підстава для включення іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>	<i>виконання, кількість</i>	<i>Робочі дні на виконання, кількість</i>	<i>Задіяні внутрішні аудитори, кількість</i>
1	2	3	4	5	6	6
Створення підґрунтя для проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності, надійності, результативності та якості.	1.	1. Здійснення методологічної роботи: 1.1. Вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки надійності, ефективності та результативності (самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці). 1.2. Внесення змін до Порядку планування проведення внутрішнього аудиту, документування і реалізації їх результатів в Державному агентстві України з питань кіно. 1.3. Розробка та затвердження методичних рекомендацій щодо надання аудиторського висновку незалежними аудиторами, який надається Держкіно суб'єктами кінематографії, щодо включення кінопроєкту для надання фінансової підтримки на виробництво та розповсюдження національних фільмів, та для підтвердження достовірності звіту щодо цільового використання бюджетних коштів наданих на фінансову підтримку. 1.4. Розроблення та виконання програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту	Постійно	6	1	
	2	2. Професійний розвиток працівників із внутрішнього аудиту. Участь працівників у тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки ефективності, надійності, результативності, організованих Міністерством фінансів України	Згідно плану МФУ	3	1	
		Всього		25	1	

III. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ ТА ЗАВАНТАЖЕНІСТЬ ВНУТРІШНІМИ АУДИТАМИ, 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
1.	Завідувач сектору	250	1	205	0,6	123	92	82
2.	Головний спеціаліст							
Всього:		x	1	205	x	123	92	82

Завідувач сектору
внутрішнього аудиту
(посада керівника підрозділу
внутрішнього аудиту)

(підпис)

Маслова В.П.
(П.І.П.)

«01» лютого 2019 року
(дата складання Операційного плану)

